

重庆华立控股股份有限公司

(CHONGQING HOLLEY HOLDING CO., LTD.)

增发招股意向书

发行人注册地址：重庆市北碚区龙凤桥 258 号

发行人股票简称及代码：华立控股（000607）

发行股票类型：人民币普通股（A 股）

发行数量：不超过 3,500 万股

每股面值：人民币 1.00 元

预计募集资金量（扣除发行费用）：3.63 亿元左右

定价方式：采用网上、网下累计投标询价的方法来确定发行价格。

发行方式：本次增发采用在询价区间内向机构投资者网下累计投标询价和向老股东及其他社会公众投资者网上累计投标询价相结合的方式发行。

发行对象：在深圳证券交易所开户的符合中华人民共和国法律规定，可购买人民币普通股的投资者，国家法律、法规禁止者除外；

发行日期：二〇〇三年七月二十五日至二〇〇三年八月十四日

发行人上市证券交易所：深圳证券交易所

董事会声明

本公司董事会已批准本招股意向书，全体董事承诺其中不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。

证券监督管理机构及其他政府部门对本次发行所作的任何决定，均不表明其对发行人所发行股票的价值或投资人的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明

均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

本招股意向书的所有内容均构成招股说明书不可撤消的组成部分，与招股说明书具有同等法律效力。

特别风险提示

本公司此次所募集的资金主要投向生物制药行业即青蒿素及其衍生物行业，是公司从事的一个新领域，在市场、管理、技术等诸多方面均有一个熟悉过程，请投资者关注风险因素中的“募集资金投向风险”。

本公司所处电能表行业是一个非常成熟的传统行业，随着国家城乡电网改造工程的结束，电能表市场从高速增长期进入较为适度增长期，整个行业生产能力过剩，竞争更加激烈，行业利润率下降；同时我国已加入 WTO，随着国外同行业企业逐步加入国内电能表市场的竞争，我国电能表企业的经营环境已发生巨大变化，本公司在能否及时调整产销战略和市场定位以适应新的经营环境需要、保持现有的市场占有率和行业龙头地位及业绩的稳定增长方面存在风险。请投资者特别关注“风险因素”中的有关章节。

本公司及下属一些公司享受的税收优惠政策较多，其中：本公司 2001 年、2002 年（2000 年因弥补以前年度亏损未产生所得税）因享受 15% 所得税优惠税率分别获得所得税优惠 248.76 万元、423.83 万元（按财政部财税[2000]99 号文规定，公司 15% 所得税优惠政策执行至 2001 年底，但根据重庆市北碚区地方税务局碚地税[2002]330 号文及重庆市地方税务局渝地税免[2002]1641 号文批复，公司主要业务符合《当前国家鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》第六类第 9 项“城乡电网改造及建设”、第二十类第 61 项“新型仪表元器件及材料制造”的列举范围，故公司继续享受 15% 所得税优惠政策。）；本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司杭州太一工贸有限公司截止 2001 年底享受福利企业的有关税收优惠政策，

该公司 2000-2001 年获得的增值税和所得税优惠分别为 702.90 万元、161.32 万元和 2,223.22 万元、786.99 万元；本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司海南华立电能表有限公司（2000 年 6 月设立）享受增值税和所得税优惠政策，该公司 2000-2002 年获得的增值税和所得税优惠分别为 82.74 万元、125.48 万元、141.08 万元和 92.39 万元、173.95 万元、113.97 万元；本公司控股子公司重庆华虹仪表有限公司享受民政福利企业增值税和所得税先征后返的优惠政策，该公司 2002 年获得增值税、所得税优惠 63.26 万元和 49.96 万元，2003 年上半年获得增值税返还 22.43 万元；本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司浙江华立进出口有限公司（华立仪表集团股份有限公司于 2001 年初收购）享受出口退税和出口贴息优惠政策，2001 年、2002 年和 2003 年上半年该公司获得的出口退税和出口贴息优惠分别为 2521.22 万元、127.77 万元、1650.85 万元和 647.86 万元、176.46 万元、145.71 万元；另，2002 年本公司获得重庆市北碚区财政补助 340 万元，本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司海南华立电能表有限公司获得了海口保税区财政技改补贴 8 万元。若国家政策发生变化，本公司及这些下属公司可能不能继续享受这些税收优惠政策，这将对公司经营业绩产生一定影响，请投资者特别关注“风险因素”中的有关章节。

2000 年本公司与华立集团之间存在巨额关联交易，2001 年、2002 年本公司与关联公司浙江华立科技股份有限公司之间存在金额较大的关联交易，上述关联交易对本公司的持续盈利存在一定影响，请投资者特别关注“风险因素”和“同业竞争与关联交易”中的有关章节。

汪力成和李以勤二位自然人分别持有本公司控股股东华立集团之控股股东浙江华立控股股份有限公司 29.11%和 27.11%股权，是本公司的实际控制人，因此本公司存在自然人控制的风险，请投资者予以特别关注。

本公司未对 2003 年度的盈利作出预测，特提请投资者注意发行人盈利未作预测的风险。

主承销商： 天同证券有限责任公司

副主承销商： 中信证券有限责任公司

承销团成员： 联合证券有限责任公司

恒信证券有限责任公司

律师事务所： 重庆星全律师事务所

会计师事务所： 浙江天健会计师事务所有限公司

招股意向书签署日期： 二〇〇三年七月二十五日

目 录

释 义	8
一、概 览	10
(一) 发行人基本情况.....	10
(二) 主要财务数据.....	12
(三) 本次发行概况.....	12
(四) 本次募集资金的运用.....	13
二、本次发行概况	14
(一) 与发行有关的机构.....	14
(二) 发行方案.....	17
(三) 承销事项.....	19
(四) 预计时间表.....	19
三、风险因素	21
(一) 募股资金投向风险.....	21
(二) 市场风险.....	27
(三) 业务经营风险.....	30
(四) 管理风险.....	32
(五) 财务风险.....	35
(六) 技术风险.....	36
(七) 政策性风险.....	38
(八) 其他风险.....	40
四、发行人基本情况.....	42
(一) 发行人概况.....	42
(二) 公司设立及历次股票发行情况.....	42
(三) 股权转让和资产重组.....	43
(四) 发行人组织结构与权益投资情况.....	44
(五) 发行人的主要股东.....	46
(六) 发行人的主要控股企业.....	51
(七) 对外投资及风险管理的主要制度.....	54
(八) 2003 年上半年电能表行业的基本情况和本公司的生产经营情况.....	58
(九) 本次发行后的股本结构(按发行 3,500 万股计算).....	60
五、业务与技术.....	61
(一) 行业状况.....	61
(二) 影响本行业发展的因素.....	65
(三) 公司面临的主要竞争状况.....	70
(四) 业务范围.....	73
(五) 主营业务.....	73
(六) 主要固定资产及无形资产.....	76
(七) 特许经营权情况.....	79
(八) 公司联营、合营或类似业务安排.....	79
(九) 主要产品的质量控制情况.....	79
(十) 主要客户以及供应商情况.....	80
(十一) 重大业务与资产重组情况.....	82
(十二) 核心技术的来源和方式.....	84

(十三) 主导业务及拟投资项目技术水平	84
(十四) 有重大影响的已申报专利但未获得授权的技术情况	85
(十五) 工业产权和已申报专利但未获得授权的技术使用情况	85
(十六) 产品生产技术所处阶段	87
(十七) 研究开发情况	87
六、 同业竞争与关联交易	90
(一) 与控股股东及其控制企业的同业竞争状况	90
(二) 律师、主承销商对公司同业竞争的意见	91
(三) 最近一年的关联交易情况	91
(四) 近三年关联交易的影响	97
七、 董事、监事、高级管理人员	103
(一) 董事、监事、高级管理人员简介	103
(二) 董事、监事、高级管理人员持股情况	105
(三) 董事、监事、高级管理人员薪酬情况	105
八、 公司治理结构	107
(一) 公司的独立经营情况	107
(二) 独立董事的情况	108
(三) 重大经营决策程序与规则	108
(四) 公司的内部控制制度	111
九、 财务会计信息	115
(一) 公司 2000—2002 年度及 2003 年中期比较合并会计报表	115
(二) 公司最近一年及最近一期财务报表附注	123
(三) 主要财务指标	210
(四) 发行后公司的盈利预测情况	211
十、 管理层讨论与分析	213
(一) 公司的盈利情况	213
(二) 公司的营运资金状况	216
(三) 公司的财务结构情况	216
(四) 公司的现金流量情况	217
(五) 资产质量	219
(六) 重大投资活动	219
(七) 资本支出计划	220
(八) 表外事项和承诺事项	220
(九) 公司在经营中出现的困难与对策	220
(十) 公司的财务优势与弱势	222
十一、 业务发展目标	225
(一) 公司的生产经营发展战略	225
(二) 整体经营目标及主要业务的经营目标	226
(三) 实现业务目标的经营理念或模式	230
(四) 业务发展计划与现有业务的关系，实现上述计划中涉及的合作方及合作条件说明	230
(五) 本次募股资金运用对实现上述业务目标的作用。	231
十二、 本次募集资金运用	232
(一) 预计本次增发募集资金的总量及依据	232
(二) 本公司董事会、股东大会对本次募集资金投入项目的主要意见	232
(三) 募集资金运用对本公司主要财务状况及经营成果的影响	246

(四) 资金余缺部分的处理.....	246
(五) 固定资产投资项目情况.....	246
(六) 其他投资项目情况简介.....	255
(七) 本次发行募集资金使用计划表.....	260
十三、前次募集资金运用.....	261
(一) 资金管理的主要内部制度.....	261
(二) 前次募集资金使用情况.....	264
十四、股利分配政策.....	266
(一) 税后利润分配政策.....	266
(二) 近三年的股利分配政策和实际分配情况.....	266
(三) 发行前形成的未分配利润的分配政策.....	268
(四) 二〇〇三年度股利分配计划.....	268
十五、其他重要事项.....	269
(一) 信息披露制度.....	269
(二) 为投资者服务的详细计划.....	270
(三) 重要合同的内容.....	271
(四) 诉讼或仲裁事项.....	273
(五) 持股 20% 以上的股东、控股子公司及公司董、监事、高管人员、核心技术人员的重大诉讼或仲裁事项.....	273
(六) 董、监事及高管人员和核心技术人员的刑事诉讼情况.....	273
(七) 原重庆川仪股份有限公司及其董事长和部分董事受处罚的情况.....	273
(八) 巡查整改情况.....	274
十六、董事及有关中介机构声明.....	276
十七、附录和备查文件.....	281
(一) 附录.....	281
(二) 备查文件目录.....	281

释 义

在本招股意向书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

华立控股	指	重庆华立控股股份有限公司
本公司、公司	指	重庆华立控股股份有限公司
发行人	指	重庆华立控股股份有限公司
控股股东	指	华立集团有限公司
华立集团	指	华立集团有限公司
华立股份	指	华立仪表集团股份有限公司
浙江华立	指	浙江华立控股股份有限公司
南充华立	指	指南充华立电能表有限公司
华立达铜箔板	指	华立达铜箔板有限公司
华阳资源	指	重庆华阳自然资源开发有限责任公司
华武制药	指	重庆华立武陵山制药有限公司
华立健	指	广州市华立健药业有限公司
华立科泰	指	北京华立科泰医药有限公司
华虹仪表	指	重庆华虹仪表有限公司
华吉制药	指	华立（吉首）青蒿素制药有限公司
华立信息	指	杭州华立信息技术有限公司
华立科技	指	浙江华立科技股份有限公司
华创机电	指	重庆华创机电有限公司
华立房产	指	重庆市华立房地产开发有限公司
华立进出口	指	浙江华立进出口有限公司
四联集团	指	中国四联仪器仪表集团有限公司
青蒿素	指	从青蒿中提炼的青蒿素类抗疟新药的主要原料，是我国首创的新型抗疟药原料，也是药物史上的一大发明
股东大会	指	本公司股东大会

董事会	指	本公司董事会
监事会	指	本公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
A 股	指	本次发行的每股面值为1.00元的人民币普通股股票
机构投资者	指	根据《证券投资基金管理暂行办法》批准设立的证券投资基金以及按有关法律、法规有资格认购的其他法人投资者
老股东	指	股权登记日收市后登记在册的重庆华立控股股份有限公司社会公众股股东
本次发行	指	本次向社会公众发行不超过3500万股A股
主承销商	指	天同证券有限责任公司
承销机构	指	由主承销商牵头组织的承销团
元	指	人民币元
公司章程	指	重庆华立控股股份有限公司章程

一、概 览

概览仅为招股意向书全文的扼要提示，投资者做出投资决策前，应该认真阅读招股意向书全文。

（一）发行人基本情况

1、历史沿革

发行人名称： 重庆华立控股股份有限公司

英文名称： CHONGQING HOLLEY HOLDING CO., LTD.

法定代表人： 汪诚

注册地点： 重庆市北碚区龙凤桥258号

企业类型： 股份有限公司

重庆华立控股股份有限公司前身为重庆川仪股份有限公司。重庆川仪是 1993 年由原四川仪表总厂改组设立的定向募集股份有限公司，1996 年，公司成功发行人民币普通股 3,910 万股并在深圳证券交易所挂牌上市，公司 590 万股内部职工股亦占额度随同上市，发行后总股本为 15,278 万股。重庆川仪由于 1997、1998 年连续两年亏损，1999 年公司股票被 ST 处理。1999 年 5 月 14 日，重庆川仪原第一大股东四联集团与华立集团签定股权转让协议，将其持有的 7,078 万股国有法人股中的 4,432 万股转让给华立集团，受让后，华立集团持有公司总股本 15,278 万股的 29.01%，成为公司第一大股东。1999 年 9 月 30 日，公司临时股东大会审议通过了公司与华立集团进行整体资产置换的方案，资产置换基准日为 1999 年 7 月 1 日。1999 年 10 月，公司正式更名为重庆华立控股股份有限公司。2000 年 3 月，公司重组后当年扭亏为盈，公司股票被取消 ST 处理，股票简称：“华立控股”。

2、主营业务

经过资产置换以后，公司的主营业务从热工仪表的生产和销售调整为电工仪表的生产和销售。根据中国仪器仪表行业协会电工仪表分会统计，华立控股的主导产品“华立”牌电能表的生产、销售规模连续九年均居全国同行业第一名。

3、资产规模与经营业绩

截止到 2003 年 6 月 30 日本公司的总资产 1,215,839,830.98 元，净资产 363,791,203.59 元；2003 年上半年实现主营业务收入 707,108,468.41 元，净利润 23,881,114.55 元。

4、员工人数

截止 2003 年 6 月 30 日，公司有正式员工 295 人，其中生产人员 175 人，技术人员 13 人，财务人员 18 人，管理人员 87 人，辅助人员 2 人，另外有季节性用工 395 人。

5、公司发行前股本结构

股权性质	数量(股)	比例(%)
一、尚未流通股份		
1、发起人股份		
其中：国家拥有股份		
境内法人持有股份		
2、募集法人股	134,725,000	70.55
3、内部职工股		
尚未流通股份合计	134,725,000	70.55
二、已上市流通股份		
境内上市人民币普通股（A 股）	56,250,000	29.45
已上市流通股份合计	56,250,000	29.45
三、股份总数	190,975,000	100.00

6、主要股东持股情况（截止2003年6月30日）

股东名称	年末持股数	占总股本比例(%)
华立集团有限公司	55475000	29.05
海南禹航实业投资有限公司	33075000	17.32
广东证券股份有限公司	9520217	4.99
重庆川仪总厂有限公司	5372701	2.81
江门汇盛投资管理有限公司	681048	0.36
重庆特芙贸易有限公司	650000	0.34

重庆市银桥贸易服务公司	625000	0.33
重庆市中区威明现代办公用品部	544062	0.28
重庆市渝中区西来寺汽车客运队	506250	0.27
重庆市中区知识书店	500000	0.26

(二) 主要财务数据

以下数据摘自浙江天健会计师事务所有限公司出具的浙天会审(2003)第32号《审计报告》、浙天会审(2002)第46号《审计报告》、浙天会审(2001)第48号《审计报告》及本公司2003年中期财务会计报告。

1、资产负债表主要数据

(1) 本公司2000年、2001年、2002年及2003年中期的合并资产负债表主要数据:

单位: 元

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日	2001年12月31日	2000年12月31日
营运资金	317,903,133.91	333,684,342.48	283,313,693.98	183,061,670.03
总资产	1,215,839,830.98	1,121,004,178.32	1,131,902,158.45	978,774,412.13
长期负债	19,600,000.00	36,159,565.00	93,250,367.50	26,643,890.00
股东权益(不含少数股东权益)	363,791,203.59	339,909,618.78	298,281,070.50	259,231,177.16

(注: 营运资金=流动资产-流动负债, 下同)

2、利润表主要数据

本公司2000年、2001年、2002年及2003年中期的合并利润表主要数据:

单位: 元

项 目	2003年中期	2002年度	2001年度	2000年度
主营业务收入	707,108,468.41	1,420,777,335.68	1,319,651,093.96	1,112,497,578.60
营业利润	53,938,727.10	121,633,367.85	125,729,028.63	132,991,420.58
利润总额	53,569,049.06	124,516,676.44	122,637,257.55	135,435,001.96
净利润	23,881,114.55	53,047,837.92	61,148,580.30	58,791,195.26

(三) 本次发行概况

- 1、股票种类: 人民币普通股(A股)
- 2、股票面值: 1.00元
- 3、发行数量: 不超过3,500万股

4、发行对象：在本次增发股权登记日登记在册的公司社会公众股股东和在深圳证券交易所开设A股股东帐户的中华人民共和国境内自然人及机构投资者(国家法律、行政法规禁止者除外)。

5、发行地区：全国与深圳证券交易所交易系统联网的各证券交易网点。

6、发行方式：本次增发采用在询价区间内向机构投资者网下累计投标询价发行和向老股东及其他社会公众投资者上网累计投标询价相结合的方式发行。

7、定价方式：采用网上、网下累计投标询价的方法来确定发行价格。

8、预计募集资金总额（扣除发行费用）：3.63亿元左右

9、上市地点：深圳证券交易所

10、发行市盈率（按照2002年每股收益0.28元计算）： 倍

11、发行前每股净资产（截止到2003年6月30日）：1.90元

12、发行后预计每股净资产（已扣除发行费用）：3.21元

（四）本次募集资金的运用

公司本次公开发发行后，扣除发行费用，实际可筹集资金3.63亿元左右，用于以下投资项目：

本公司本次增发募集资金计划投入以下五个项目：

- 1、投资2,833万元用于青蒿良种快速繁育中心项目；
- 2、投资5,075万元用于青蒿素提炼车间项目；
- 3、投资4,595万元用于青蒿素提炼配套项目；
- 4、投资6,916万元用于青蒿素类成药制造中心建设项目；
- 5、投资16,833万元用于增持华立仪表集团股份有限公司56,108,535股股权；

二、本次发行概况

本招股意向书根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露内容与格式准则》、《上市公司新股发行管理办法》等国家有关法律、法规的规定编制而成，旨在向社会公众提供有关本公司的基本情况及本次发行和认购的各项有关资料。

本次公开发行股票是根据本招股意向书所载明的资料申请发行的。除本公司董事会和主承销商外，没有委托或授权任何其他人提供未在本招股意向书中列载的信息和对本招股意向书作任何解释和说明。

本招股意向书的所有内容均构成招股说明书不可撤销的组成部分，与招股说明书具有同等法律效力。

投资人如对本招股意向书有任何疑问，可咨询本公司本次股票发行的有关当事人。投资人应注意必须自行负担买卖本公司股票所应支付的税款，发行人和承销商对此不承担责任。

为保证财务数据和相关指标的可比性，让投资者了解公司经营的持续稳定性，除非有特别提示，本招股意向书中有关本公司经营的数据及分析均是依据公司所作的基础和假设为前提。

本公司董事会已经批准本招股意向书，董事会全体成员确信其中不存在任何重大遗漏或者误导，并对其真实性、准确性、完整性负个别的和连带的责任。

本次发行于2003年4月28日已经中国证券监督管理委员会证监发字[2003]43号文的核准。

（一）与发行有关的机构

1、发行人 重庆华立控股股份有限公司

法定代表人：汪诚

注册地 址：重庆北碚区龙凤桥258号

联系地 址：重庆江北区建新北路76号光宇大厦12楼

电 话：023-67752652
传 真：023-67755788
联 系 人：袁子力、熊 波

2、主承销商 天同证券有限责任公司

法定代表人：段 虎
住 所：山东省济南市泉城路180号
联 系 地 址：深圳市深南中路东海花园一期五栋11楼E、F座
电 话：0755-83945013
传 真：0755-83945131
联 系 人：李必争、石玉晨、丁一、周忠军

3、副主承销商 中信证券有限责任公司

法定代表人：常振明
住 所：深圳市湖贝路1030号海龙王大厦
电 话：0755-82485201
传 真：0755-82485221
联 系 人：张 箭、王毅东

4、分销商 恒信证券有限责任公司

法定代表人：周兆达
住 所：上海市浦东南路500号国家开发银行大厦17楼
电 话：021-58401902
传 真：021-58401913
联 系 人：虞晓锋、李昕

5、分销商 联合证券有限责任公司

法定代表人：王世宏

住 所：深圳市深南东路5047号深圳发展银行大厦10楼
电 话：028-85593370
传 真：028-85593370
联 系 人：沈 伟

6、发行人律师 重庆星全律师事务所

住 所：重庆渝中区两路口中山二路192号港天大厦B座23层
电 话：023-63523683
传 真：023-63537164
经 办 律 师：刘兴全、程源伟

7、会计师事务所 浙江天健会计师事务所有限公司

法定代表人：胡 少 先
住 所：浙江省杭州市文三路388号钱江科技大厦15-20层
电 话：0571-88216888
传 真：0571-88216999
经 办 注 册 会 计 师：陈曙、黄元喜

8、资产评估机构 重庆康华会计师事务所有限责任公司

法定代表人：朱 秉 义
住 所：重庆市渝中区中山三路168号中安国际大厦22层
电 话：023-63870920
传 真：023-63870921
经 办 注 册 评 估 师：王鹏飞、马仲渝

9、股票登记机构 中国证券登记结算有限公司深圳分公司

法定代表人：黄铁军
住 所：深圳市深南东路5045号

电 话：0755—85567898

传 真：0755—85571127

10、收款银行 中国银行重庆市分行营业部

法定代表人：高建英

住 所：重庆市渝中区中山一路218号

电 话：023-63889348

传 真：023-63889514

经办人员：邓 威

11、发行人股票上市的证券交易所：深圳证券交易所

住 所：深圳市深南东路5045号

电 话：0755—82083333

传 真：0755—82083194

(二) 发行方案

1、股票类型：人民币普通股(A股)。

2、每股面值：1.00元。

3、发行数量：不超过3,500万股，具体发行数量根据申购情况和本次增发投资项目的资金需求量确定。

4、发行方式

本次发行采取在询价区间内网上申购与网下申购相结合的累计投标询价方式发行，根据询价结果由发行人和主承销商协商确定发行价格、发行数量总额和网上、网下发行数量。其中证券投资基金和法人投资者可以以网下或网上两种方式进行申购，其他公众投资者可以网上申购的方式参加本次发行，原社会公众股股东按10：2的比例享有优先认购权。申购结束后，发行人和主承销商将根据网上和网下申购情况以及发行人的筹资需求，协商确定本次发行的发行价格和超额认购倍数、发行数量总额、

网下发售数量、网上发售数量。发行价格确定后优先发售申购价格高于或等于发行价格的原社会公众股股东优先认购权范围内的有效申购，剩余股份按比例配售的方式向其他申购价格高于或等于发行价格的有效申购发售。

5、询价区间及定价方式

询价区间上限：股权登记日前10个交易日收盘价的算术平均值。

询价区间下限：不低于询价区间上限的85%。

定价方式：申购结束后，发行人和主承销商将根据网上和网下申购情况，并结合发行人的筹资需求，按照一定的超额认购倍数协商确定本次发行的发行价格。

注：以上计算结果均精确到人民币分位。

6、发行对象

在深圳证券交易所开设A股股东帐户的自然人和机构投资者(国家法律、法规禁止者除外)。

7、预计募集资金总额(不含发行费用)：36,251万元。

8、股权登记日和除权日

股权登记日：2003年7月29日(T-1日)；

本次发行不安排除权。

9、本次发行中的停牌、复牌时间安排

(1) 2003年7月25日(T-3日)(刊登招股意向书、网上和网下发公告、路演通知)，上午9：30—10：30停牌，其后正常交易；

(2) 2003年7月28日(T-2日)(路演推介)，正常交易；

(3) 2003年7月29日(T-1日)(公告询价区间、股权登记日)，正常交易；

(4) 2003年7月30日(T日)(网上、网下申购，网下申购定金缴款)，停牌一天；

(5) 2003年7月31日(T+1日)(网上申购资金到帐)，停牌一天；

(6) 2003年8月1日(T+2日)(网上申购验资、网下申购定金验资、确定发行价格、计算配售比例、通知机构投资者缴纳配售余款)，停牌一天；

(7) 2003年8月4日(T+3日)(缴纳网下配售余款、公告配售结果、网上配售股票发售、退回未获配售机构投资者申购资金)，上午9：30—10：30停牌，其后正常交易；

(8) 2003年8月5日 (T+4日) (网上申购款解冻、网下申购验资), 正常交易。

10、本次发行股份的上市流通

本次发行结束后, 发行人与主承销商将与深圳证券交易所协商安排本次新增发行股票尽快上市; 向证券投资基金、一般法人投资者网下发售部分与网上发售部分同时上市流通。

(三) 承销事项

1、**承销方式:** 由主承销商组成承销团以余额包销的方式承销;

2、**承销起止日期:** 2003年7月25日至2003年8月14日;

3、**发行费用:**

(1) 承销费用:	800万元
(2) 审计费用:	120万元
(3) 律师费用:	20万元
(4) 审核费用:	20万元
(5) 评估费用:	30万元
(6) 上网发行费及登记费:	189万元
合 计:	1179万元

5、**承销机构及承销份额:**

承销机构	承销比例
(1) 主承销商: 天同证券有限责任公司	43%;
(2) 副主承销商: 中信证券有限责任公司	29%;
分 销 商: 恒信证券有限责任公司	14%
联合证券有限责任公司	14%

(四) 预计时间表

刊登招股意向书: 2003年7月25日

路演推介期: 2003年7月28日

股权登记日: 2003年7月29日

网上、网下询价发行申购日：2003年7月30日

停牌时间：2003年7月25日上午停牌1小时、2003年7月30日至2003年8月1日全天停牌、2003年8月4日上午停牌1小时

上述日程安排遇不可抗力顺延。

三、风险因素

投资者在评价发行人此次发售的股票时，除本招股意向书提供的各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。

（一）募股资金投向风险

1、青蒿素及其衍生物产业化项目

本次增发募集资金的 54% 将投向青蒿素及其衍生物产业化的 4 个项目，总投资额近 2 亿元，这将会使本公司未来的主要产品与业务发生较大变化。近两年来华立控股在我国的青蒿素行业进行了一系列产业整合，以“优势互补，强强联合”的方针整合行业内分散的优势资源，以形成一致对外的拳头，抢占国际市场。华立控股已累计投资近 1 亿元，初步构建起一条从原料种植、提炼、成药研究、生产到市场销售的青蒿素产业链，但由于这些投资属于跨行业经营，对公司的影响具有较大的不确定性。

（1）市场风险

青蒿素类药物是治疗抗药性恶性疟疾的速效、高效治疗药，被世界卫生组织(WHO) 认定为 21 世纪替代奎宁的最有效的抗疟药。根据法国 RHON 公司，SANOFI 公司及瑞士 CIBA 公司预测，未来 5—10 年青蒿素类产品将在世界抗疟药市场上形成 15 亿美元的销售额。尽管青蒿素类产品的市场前景十分广阔，但在具体操作上也存在以下风险：

A、国际政治经济风险。疟疾在我国已基本绝迹，因此青蒿素类产品全部面向国际市场，并且主要集中在亚、非、南美等第三世界国家，这些国家政治经济情况复杂且不相同，且多属政治不稳定经济实力差的国家，产品的销售也可能会因此而产生波动；

B、市场准入许可风险。药品进入某个国家或地区进行销售，首先必须经过当地药品管理部门的审批同意。公司生产的青蒿素类抗疟药进入疟疾盛行的非洲、东南亚地区，同样需要在当地国家完成药品销售注册手续，能否如期完成药品的注册工作将直接影响到产品的销售；

C、市场推广风险。目前国际上的抗疟药品主要是奎宁、氯喹、法西达等副作用较大的药品，大部分由法国 RHON 公司，SANOFI 公司及瑞士 CIBA 公司等几家著名医药商供应，虽然青蒿素类产品与传统抗疟药品相比具有高效、速效、低毒等特点，但是由于价格较高，市场销售网络不健全，目前我国同类企业的青蒿素类药物的销售在国际市场上每年的销售额仅有 700 万美元，所占的份额不足整个抗疟药品

市场的 1%，如何打破国际医药巨头的垄断，将青蒿素类药物推广以替代奎宁等传统抗疟药物需要一个渐进的过程。

针对这一风险，公司将采取针对性的措施：**A、地区选择策略。**在非洲和东南亚，通过公司下属的华立科泰和华立健多年的努力，青蒿素类药物已得到政府和患者的广泛认同，因此公司在综合各种因素后，确定首先选择疟疾发病率较高、政治经济比较稳定、药品管理法规比较健全、与我国外交关系较好的东南亚的泰国或柬埔寨和非洲的南非、坦桑尼亚、尼日利亚等国家建立青蒿素类药品销售中心，依靠这四个销售中心辐射周边国家和地区，最终覆盖整个东南亚、非洲和南美地区，以降低政治经济风险和市场准入风险；有关疟区国家政府在有关媒体上得悉公司在从事青蒿素产业后纷纷来函邀请公司前来洽谈合作或购买青蒿素产品事宜，2002 年 1 月，公司已经应邀派人前往南非，与南非政府有关部门就青蒿素抗疟药合作事宜进行了第一轮洽谈，取得了较好意向；此外，公司的蒿甲醚胶丸目前已经出口至巴基斯坦、尼日利亚和北非等国家和地区。**B、降低成本策略。**(a) 由于青蒿素含量每提高一倍，将可以使青蒿素的成药成本降低三分之一，因此在连续三年友好合作的基础上，公司将继续通过与西南农业大学合作，培育优质青蒿良种。目前公司已培育出 64 个株系、100 多个品种，使青蒿素的平均含量从 4% 提高到 10%。公司将运用募集资金投资 2833 万元建设青蒿良种快繁中心，实现批量生产青蒿素平均含量达到 20% 的青蒿种苗；(b) 公司将继续开展青蒿的人工种植工作，以满足公司成药销售对原料的需要。公司要实现销售青蒿素成药 1.2 亿人份的目标，需要青蒿素原料 70 吨，这是依靠野生青蒿资源无法满足的。公司将在连续两年成功人工种植青蒿 500 亩和 13000 亩的基础上，不断扩大种植规模，最终将投资 3000 万元使青蒿人工种植面积到达 100000 亩。公司计划在三年内建立青蒿种植的 GAP 标准，通过规范种植，使青蒿的亩产从 100 公斤/亩提高到 150 公斤/亩，收获青蒿的青蒿素平均含量提高到 15% 以上；(c) 公司将运用募集资金投资 9670 万元和 6916 万元，分别用于青蒿素提炼工厂的技术改造、工艺改进、配套工程和建设青蒿素成药制造中心。同时通过引进二氧化碳超临界萃取等先进技术，使青蒿素的得率从现在的 75% 提高到 90%。今后公司将在青蒿素提炼工厂和成药制造工厂中全面推行 GMP 标准，通过生产控制和工艺改进，进一步降低生产成本，增强青蒿素类药品的市场竞争力，公司计划通过上述一系列降低成本的措施，使公司生产的青

蒿素类抗疟药物国际市场平均价格从现在的 5—10 美元/人份调整为 2—2.5 美元/人份，这样可以从原来只能满足 10% 客户需求扩大到可以满足 90% 以上患病人群的需求。

C、产品开发策略。公司目前已拥有蒿甲醚软胶丸、双氢青蒿素、复方双氢青蒿素（安特新）等二代、三代青蒿素类抗疟药物品种和较完整的剂型，同时公司拥有世界一流的青蒿素抗疟药物的研发力量和产品，和国内、国际同行相比，我们有比较明显的技术优势，公司将继续重视科研，加大科研投入，加快新产品开发，力求实现产品的系列化，多样化，以满足客户不同层次的需求，充分占领市场。

D、“政府+专家”推广策略。青蒿素类药品是我国独有的高效抗疟药品，是中国药物史上的一大发明，我国政府一直鼓励和支持青蒿素类药物的国际市场开拓，国家有关部门和领导曾多次指示要加大青蒿素类药品的出口，而且国家领导人出访时曾多次将青蒿素抗疟药作为礼品赠送给有关疟区政府和人民，受到疟区政府和人民的欢迎，也使疟区政府和人民更加了解我国的青蒿素抗疟药，巩固和扩大了青蒿素抗疟药在国外的影响，有利于青蒿素抗疟药的出口，如 2002 年 4 月 14—16 日，国家主席江泽民在出访尼日利亚期间，与该国签署了我国向尼国捐赠 350 万美元物资的协议，这其中大部分是儿童剂型抗疟药等防疟物资，为此，外经贸部已向公司的合作伙伴北京科泰新技术有限公司下发了包括儿童用双氢青蒿素干混悬剂等配额；卫生部从 1996 年起将北京科泰新技术有限公司的双氢青蒿素片“科泰新”选为派出援外医疗队的必备物资，外经贸部援外司 21 次选择“科泰新”执行援外任务，科技部也将“科泰新”和我国在抗疟领域的先进技术一起选为对非开展技术合作的重要内容；同时，我国也拥有国际上著名的抗疟研究专家，如公司的首席科学家、中国青蒿素临床主持人、广州中医药大学热带医学研究所所长李国桥教授，是国际抗疟研究领域的权威，他们经常参加国际上抗疟药研讨活动和在疟区举行的青蒿素抗疟药学术推广活动，在 WHO 和疟区国家中享有较高权威，这些专家对青蒿素类药品的推广将起到非常重要的作用。公司将积极争取获得国家的支持和专家权威的指导，加快青蒿素类药品的国际市场推广；

E、营销网络建设策略。公司目前已与在青蒿素类抗疟药国际市场拓展方面取得良好成绩的北京科泰新技术有限公司及北京万辉医药集团合作成立了北京华立科泰医药有限公司，拥有了双氢青蒿素片在以非洲为主的 10 多个国家拥有销售许可证、遍布 30 余个国家和地区的青蒿素类抗疟药分销网络和大批高素质、具有丰富经验的专业销售人才，今后公司将在此

基础上通过新建、合作、收购兼并、本土化等方式尽快完善已有的青蒿素类药品的国际营销网络，使公司的青蒿素类药物的营销渠道覆盖 60%以上的疟区人口。F、加强与世界卫生组织的联系和合作。借 2001 年 11 月世界卫生组织（WHO）在上海召开“青蒿素抗疟药研讨会”的机会，加强与 WHO 的联系并于 2002 年 3 月由公司出面在广州组织召开了有 WHO、美国药典委员会、国际热带病联盟英国牛津大学热带医学部、美国国家药品和食品管理局、国家卫生部、国家药品监督管理局、国家中医药管理局及部分专家、企业参加的双氢青蒿素复方抗疟药专题会议，与会人士一致认为：公司研制成功的新一代抗疟药——双氢青蒿素复方（安特新）是目前疗效最佳的抗疟药。WHO 有关官员和专家于 2001 年 11 月、2002 年 3 月对公司的成药研究和委托生产基地进行了考察和指导，并已定于 2003 年 7 月派人对公司重庆的原料生产基地进行考察；最近，世界卫生组织热带病防治培训中心（TDR）负责疟疾防治药物研究的负责人专门约见了公司首席科学家李国桥教授，商谈新抗疟药的合作问题，并签定了保密协议。公司的抗疟药在他们组织验证后将被列为疟疾流行国家、地区重点推广的首选抗疟药。目前，公司正在加强与 WHO 的合作，力争尽快被 WHO 推荐为抗疟药品供应商。

（2）人才风险

公司一直从事电能表产业，经过三十多年的培育，在电能表产业拥有了国内一流的技术、营销和管理人才。但是青蒿素产业以及医药行业和电能表产业完全不一样，公司涉足青蒿素产业后，虽然在近两年的产业整合过程中已吸引和集聚了许多国内青蒿素行业的各类专业人才：在青蒿素资源培育方面，公司聘请了中国科学院植物所、北京农业大学、西南农业大学的教授与公司的专业技术人员一起研究青蒿的人工种植规范；在青蒿素提炼技术方面，公司技术人员正在和重庆医药设计院的专家一起共同研究青蒿素提炼的工艺改进和技术改造方案；在青蒿素成药研究方面，公司通过组建华立健公司，已经拥有了国内一流的青蒿素成药研究队伍，其中教授（研究员）12 人，副教授（副研究员）5 人，博士 6 人，硕士 7 人。在青蒿素市场营销方面，公司通过对华立科泰的重组，拥有了科泰公司经过十余年时间培育的国际营销渠道和国内一流的精干、高效的青蒿素类成药国际市场营销队伍。但公司仍面临人才缺乏的风险。

针对上述风险，公司今后将：A、仍将继续引进医药方面的经营管理、技术开发、市场营销等专业人才，加强公司青蒿素产业各方面的人才力量；B、将每年从高等院

校招收各类高素质的毕业生，充实到青蒿素产业的各个环节进行培养，以化解人力资源缺乏的风险，确保新产业健康发展并尽快形成公司新的利润增长点。

（3）技术风险

青蒿素及其衍生物产业化项目的技术包括：育种技术、种植技术、加工技术、提炼技术、成药生产技术。其中育种技术和种植技术不够成熟，虽然从 2000 年人工栽培情况看，优良青蒿品种较适应人工栽培，其产量和青蒿素含量均高于野生青蒿，青蒿素平均含量大于 0.6%，但仍然存在青蒿素含量不够稳定等问题；加工技术、提炼技术、成药生产技术较为成熟，但也面临着进一步改进的问题。

针对技术风险，公司已于 2000 年 12 月出资 1000 万元与西南农业大学合作成立了“重庆华立西农青蒿研究所”并实现了研究所的正常运作，公司还通过与承担“优质青蒿的人工种植”这一国家“九五”攻关项目的中国科学院植物研究所合作，基本解决了青蒿人工种植中青蒿素含量的稳定性问题，使公司基本具备青蒿大规模人工种植的能力；公司 2001 年人工种植 500 亩青蒿，2002 年的青蒿种植面积已达 13000 亩，平均含量已达 10%以上；青蒿素提炼方面，公司已于 2000 年 12 月和 2001 年 11 月收购了国内最大的两家青蒿素生产厂家——重庆武陵山制药厂和湖南吉首制药厂，获得了成熟的青蒿素提炼技术、人才和生产基地；成药研发方面，公司积极寻求与有关科研机构合作，特别是在青蒿素成药研究方面卓有成效的专家学者进行合作，目前公司已与以国际抗疟药研究专家、中国青蒿素临床主持人李国桥教授为首的专家群体合作成立了“广州市华立健药业有限公司”，聘请李国桥教授为公司的首席科学家，获得了一流的青蒿素成药研发科技队伍和一批现成的成药项目，公司还与广州中医药大学、成都中医药大学、中科院上海药物研究所、重庆医科大学、重庆中药研究所等科研院所初步建立了合作关系，同时公司还通过“中国青蒿科技发展基金”的运作，与相关的科研机构 and 人才进行广泛的合作，如公司今年就在 400 多个基金申报项目中挑选了 13 个项目进行扶持，此外公司将进一步兼并收购一些青蒿素类成药生产企业，以提高公司的整体技术水平；公司已与北京科泰新技术有限公司和北京万辉药业集团公司合作，共同增资北京万辉药业集团下属的北京龙华医药公司，成立了北京华立科泰医药有限公司，由此获得了双氢青蒿素品种及其成熟的生产技术。

（4）管理风险

公司没有医药领域的生产经营经验，相关的管理经验不足，而且这些项目有较长的建设期，是一个复杂的系统工程，在经营管理上有出现失误的可能。另外根据国家医药监督管理部门的规定，医药企业必须在规定的时间内完成 GMP、GAP、GSP 的认证后，方可进行药品的生产和经营，这就要求公司在加大硬件投入的同时，还必须投入大量的人力、物力、财力来完成支撑硬件的软件建设，以通过 GMP、GAP、GSP 的认证。

针对管理风险，公司注重内部挖潜，充分发挥被兼并的重庆华立武陵山制药有限公司、湖南吉首制药厂和北京龙华医药公司在医药生产经营领域的经验；公司还将大量引进医药生产经营方面的人才充实管理人员队伍，并不定期的向国际著名咨询机构咨询有关管理方面的经验，依靠“借外脑”为公司规范管理提供重要支持；同时公司高度重视 GAP、GMP、GSP 的认证工作，目前公司已完成对华武制药进行 GMP 改造，争取在今年年底前完成下属其他医药企业的 GAP、GMP、GSP 改造和认证工作。

（5）环保风险

青蒿素及其衍生物产业化项目属于生物制药行业，因此在原料收集、加工、生产过程中对环保的要求非常严格，并且在生产过程中，所产生的废渣、废水、废气必须达到国家规定的环保排放标准，同时对生产过程中产生噪音等污染源必须加以控制，以达到国家劳动安全卫生有关规定和国家 GMP、GAP 等有关规范的要求。为此公司必须增加环保支出。

针对环保风险，本公司将严格执行环保法规，对在生产、经营过程中产生的各个污染源采取相应的治理措施，同时本公司将进一步改良生产工艺，降低能耗和减少污染物的排放；厂房按 GMP、GAP 等规范设计，人流、物流严格分开，对产生噪音的设备均采用减震、隔音措施，降低噪音污染。通过以上措施，青蒿素及其衍生物产业化项目的环境保护和劳动安全保护情况能够符合国家规定。

（6）原材料供应风险

青蒿的种植将采取“公司+农户”的模式，对农户的管理与引导存在一定的不确定性，如果与农户合作不好，将影响青蒿原材料的供应。

针对这一风险，公司将在世界最适合高含量青蒿生长的地区——重庆市酉阳县建立青蒿规范化种植示范及原料种植基地，通过示范种植带动农户的种植，并与农户签定购销合同，保证青蒿原材料的供应。公司 2001 年已成功种植了青蒿 500 亩，平均

含量达到 10%以上（野生优质青蒿的含量为 6%），在此基础上，公司 2002 年与 6000 多户农户合作种植了 13000 亩优质青蒿，可提炼青蒿素 7—9 吨，基本可以满足公司生产需要。公司将在现有规模上不断扩大种植面积，最终实现投资 3000 万元人工种植 100000 亩高含量优质青蒿的目标，同时公司计划在三年内建立青蒿种植的 GAP 标准，通过规范种植，使青蒿的亩产从 100 公斤/亩提高到 150 公斤/亩，收获青蒿的青蒿素平均含量提高到 15%以上，以保证公司青蒿素产业发展的原材料供应。

2、增持华立仪表集团股份有限公司股权项目

此次募集资金投向其中一个项目是收购华立集团有限公司和浙江华立控股股份有限公司持有的华立仪表集团股份有限公司 56,108,535 股股权，该项目的成功依赖于华立集团有限公司与浙江华立控股股份有限公司的正常运作，同时项目能否带来预测的每年 2000 万元的收益，依赖于华立仪表集团股份有限公司自身的经营状况。

针对上述增持股权项目的风险，公司与合作方签署了股权转让协议明确各方的权利与义务，以保证项目的成功实施，同时作为控股股东发挥积极的作用，确保子公司华立仪表集团股份有限公司实现预期的盈利水平。

（二）市场风险

1、市场结构风险

我国过去由于经济发展水平较低，电力管理模式落后，对电能表的需求主要集中在价格低廉、档次较低的产品上。随着我国经济的发展和人民生活水平的提高，电能表的市场结构必然发生变化，其发展趋势是低档产品的市场逐渐萎缩，中高档产品的市场逐渐扩大。国内电能表企业生产的产品主要集中在中低档产品上，而技术含量高、品质优良的电能表市场很大程度上由大型跨国公司所占据，我国加入 WTO 后，国外跨国公司必然加入国内电能表市场的竞争，如果公司在产品开发与市场销售战略方面不能跟上电能表的市场发展趋势，那么华立控股的市场龙头地位将难以保持，公司电能表业务的盈利前景也将存在较大的不确定性。

针对市场结构风险，华立控股依靠公司研发中心、制造体系内的研究所、各制造工厂的工艺技术所组成的三级技术发展支撑体系，以及与国内、国际科研机构及著

名企业广泛的技术合作，致力于新产品与高科技含量产品的研究开发，并从1996年起陆续投入近2亿资金进行了生产设备的技术改造，使公司的整体装备水平处于国内同行业领先地位，并已接近国际水平。逐步实现产品结构的调整，同时加大对中高档产品的市场引导与营销，以适应市场的发展趋势。公司中高档产品在所有产品中的比重已逐渐提高，如作为部优产品的DD862的销售额占全年销售额的比重1998年为42%，1999年为59%，2000年为59%；获国家级技术奖的LD68表的销售额也在逐年上升，其他几种新产品也逐渐占领市场。2001年，公司通过调整产品结构，大力发展高附加值的长寿命、多功能、电子式电能表，降低传统机械表在整个产品中的比例，优化了公司的产品结构，促进公司从数量增长型向效益增长型转变，公司2001年的电能表产销量为1200万台，比2000年的2000余万台下降了800万台，但公司的主营业务利润率却从2000年的19.31%上升至2001年的25.49%，公司净利润也从2000年的5879万元上升至2001年的6115万元。

2、市场趋于饱和的风险

一方面，从市场需求总量上来看，“九五”期间，受国民经济增长、房地产业发展带动等因素，特别是受全国城乡电网建设改造的推动，国内电能表的市场容量急剧增加，但随着我国城乡电网改造工程逐步进入扫尾阶段，这种政策性的需求将逐步减弱，同时，长寿命电能表投放市场，使电能表的使用寿命增加，亦会影响需求总量，总体看来，从2002年起电能表的市场需求已经从迅猛增长期过渡到较为适度增长期，市场需求因此而趋于饱和；另一方面，从市场占有率来看，公司2002年的电能表产销量为1500余万台，国内市场占有率达到1/3，连续第九年在仪器仪表行业中排名第一，但随着市场需求增长放缓，最高产能难以维持，竞争激烈程度的加剧、地方保护和垄断现象的存在，市场占有率的进一步提高面临较大的困难。

针对市场饱和风险，公司将适应市场趋势的发展，利用公司的技术优势、规模优势、销售优势和品牌优势，积极调整公司的产销策略，加强与老客户的沟通和合作，巩固与老客户的关系，稳固现有的市场占有率，同时进一步细分市场，拓展新的客户资源，力争进一步提高国内市场占有率。另外，公司制定了国际化战略，2001年3月，公司增资并控股了浙江华立进出口有限公司，拟利用自身在中档产品上的各种优势和我国加入WTO的机会向发展中国家的电能表市场进军，目前部分产品已经销往东南亚、

中东、非洲、南美等地区。公司计划在2001年电能表产品出口创汇766万美元（出口退税情况见本招股意向书1-1-1-140）的基础上，通过设立销售分公司、兼并或联营、独资建厂等形式积极拓展国际市场，提高公司产品的国际市场占有率，降低国内市场趋于饱和的风险，公司计划在“十五”期间在国际电能表市场的占有率达到10%-15%。

3、市场秩序的风险

近几年由于城乡电网改造使电能表市场需求急剧扩大，许多生产企业不遗余力地扩大生产能力，产量、规模不断上升和扩大，造成了目前普通电能表市场供应远远大于需求的格局，导致市场竞争更加激烈，非市场的不正当竞争手段增多，电能表产品的价格和利润率也呈下降的趋势，如果公司不能在这种竞争中继续保持市场优势，将影响公司的经营业绩。

针对市场秩序的风险，公司注重加大产品结构调整力度，加快结构调整步伐，努力提高产品的质量和档次，逐步退出低档、低价产品，着力控制高档产品，开发适销对路和具有潜在市场的新产品，促进产品结构的进一步优化，对整个生产过程的成本链进行更加周密的分析和控制，在此基础上对产品进行更加准确的定价，同时抓好售后服务，通过技术创新、稳定质量、优质服务来提高市场竞争力，实现从量的扩张向质和效益的提高转变，尽量坚持不打“价格战”，保持电能表市场的有序竞争。公司2001年的产品结构调整较为成功，在产销量下降的情况下，主营业务利润率和净利润都有较大提高。

4、产品生命周期的风险

公司以前的主导产品DD28、DD862、D86系列电能表目前处于产品生命周期中的成熟期甚至衰退期，随着经济发展的需要和电能表生产技术的不断革新，市场需求向长寿命电能表转变，加速了DD28、DD862、D86系列电能表向衰退期过渡，产品利润及市场需求量在逐步下降，其中DD28表在2000年已不生产，DD862表在2001年也进一步压缩了产量。同时，电能表市场智能化、多功能化、长寿命化的发展趋势，将使公司以往主打的机械表的需求量增长速度有所下降，这会在一定程度上影响公司利润的增长速度。

针对这一风险，公司早已预见到电能表市场的发展趋势，于两年前就投入巨资对新型电能表进行研究开发，现已掌握了长寿命、亚长寿命及多功能智能电能表技术，

并已投入生产应用，产品销售量也随之快速增长，获国家科技奖的LD68表等的销售额已呈现快速上升趋势。今后公司将不断加大对长寿命、亚长寿命及多功能智能电能表的研究开发力度，凭借强大的销售网络和品牌信誉，最大限度抢占市场，提高市场占有率，随着公司技改投资的完成，公司研究开发的精度高、寿命长、负荷宽、安全性好的产品DD58型电能表也已大批量生产，这势必会提高公司电能表的市场竞争力。

（三）业务经营风险

1、原材料供应风险

本公司主营业务所需的原材料主要是各种铝板、硅钢片、薄钢板、黄（紫）铜板、漆包线、康铜丝、镍带、胶木粉、磁钢、计度器、ABS 塑料、黄铜棒等。生产用原料以及零部件来自国内外几十家企业，原材料与零部件占公司制造成本的 90%左右，特别是几种基础原材料对产品成本的影响更明显，如：稀有金属占产品成本的 7%，电工材料占 11%，加之某些基础原材料需要进口，其成本又受到汇率波动及当地政局的影响。因此原材料与零部件供应的及时与否，价格的高低，质量的好坏，这些因素都会影响公司的产品成本、性能与质量。

针对这一风险，公司采取了相应的措施：A、坚持使用优质原材料，严格禁止非正常渠道购进原材料，通过和国内外知名的供应商建立战略合作关系，确保原材料供应渠道的通畅和原材料的质量与及时供应；B、通过严格的原材料检验和管理制度，以及合作协议中的质量保证条款，确保原材料的质量受控，同时完善的质量追溯记录体系，也保证了产品质量；C、公司拥有国内电能表方面最强的产品设计和工艺装备研究能力，公司在产品设计、性能试验和工装方面有丰富的经验，使公司在产品设计时大部分原材料采用通用材料，借助公司掌握的特殊工艺能力满足电能表设计的材料性能要求；D、公司通过和关键零部件供应商建立战略伙伴关系，来保证零部件的质量和供应。通过电子商务密切联系，降低零部件的库存，从而降低零部件的采购成本；E、通过套期保值等措施来回避进口基础原材料的价格风险，同时利用几种基础原材料价格之间的负相关关系来减少对产品成本的影响。

2、产业结构单一的风险

公司主要从事电能表的生产与销售，2002 年公司的销售收入与利润也基本上全部由电能表业务产生，这种产业结构的高度集中与单一，不利于公司抗风险能力的提高。

针对产业结构单一的风险，公司一直在积极寻找市场前景好，投资回报率高的产业择机介入，目前公司已涉足房地产、微电机行业，这些行业在 2001 年已全面启动，预计在 2003 年公司在重庆开发的房地产项目等项目都将产生良好收益；同时通过仔细分析和多方论证，选择了具有我国独特资源优势的生物制药产业——青蒿素及其衍生物的产业化作为公司二次创业的重点，提出了“以电能表制造业为基础，以高科技生物制药业为龙头”的发展战略，经过两年多的整合运作，2003 年上半年青蒿素产业所产生的利润已达 558 万元，特别是专营青蒿素产品国际市场营销的华立科泰对公司业绩的贡献比例已达 24.11%，可见青蒿素产业正在逐步成为公司的又一主要利润增长点。

3、经营场所过度分散的风险

公司的管理本部在重庆，生产基地分布于重庆、杭州、广州、北京、沈阳、海口等地区共 10 多个工厂，并有 28 家销售分公司、200 多家生产分包方、6000 多家客户遍布全国，经营场所的过度分散造成了原材料供应、产品生产、技术研发、商品销售等管理在诸多方面的不便，如信息沟通慢、决策反应滞后等，也增加了经营管理成本，如果公司不能妥善解决这一问题，必然会给公司的经营业绩带来不良影响。

为避免经营场所过度分散带来的风险，公司对主要业务制定了规范的管理制度与操作流程，增强了业务运作的效率，很大程度上避免了因经营场所过度分散导致的各种不确定性所带来的影响；另外公司正积极着手建立经国家科技部立项、机械科学研究院提供技术支持的 MIS，即管理信息系统（公司是全国第一家被科技部确定为电子商务试点的制造企业），该系统运用电子商务手段，实现信息资源丰富，信息处理、变换、分享迅捷，决策反映即时准确，商品存储充足，流动畅通便利，服务项目完善，管理体系先进的信息网络，将极大的提高管理工作效率。

4、行业风险

随着国家电力管理体系改革和城乡电网改造的逐步深入，其对本行业产品的技术、质量、性能和产品的成熟性等方面会不断提出更高的要求。同时，由于市场扩大，

很多同行业公司都有加快产品线延伸和提高产品技术含量的倾向。加入 WTO 以后，境外同行业企业的逐步进入也会对本公司部分产品造成直接的竞争压力。本公司能否顺应行业竞争的变化趋势，适时调整经营思路，对产品的定位、研制和开发作出正确的决策，不断开发更新、更稳定、更成熟、科技含更高的产品，对本公司的经营效益将产生重大影响。

为尽量避免行业风险，增强与其他同行业公司的竞争优势，本公司将加强研究开发力量，加大新产品研制投入，开展技术协作联盟，力争做到“人无我有，人有我优”。同时，公司在决策过程中，始终坚持稳健经营原则，合理安排项目投资时间，尽量避免由于项目选择失误和资金投入过于集中所带来的重大投资风险。

（四）管理风险

1、组织模式和管理制度不完善的风险

本公司是一家投资控股型公司，作为华立控股各子公司的投资主体，将主要负责对投资资产的管理和资本的运作、新的业务领域的拓展、各子公司业务分工与合作的协调、承担对共享资源的有偿服务等。各投资子公司的生产经营管理、调控决策等则由各子公司的董事会和经营班子负责。本公司管理本部的重点是制定和实行对外投资决策和对外投资管理制度，各子公司则负责制定和实施生产经营管理制度。本公司以这种组织模式和管理制度运作了近三年，通过实践表明是行之有效的。但是本公司是从传统的生产企业转换成为投资控股企业，不可避免地存在新旧组织模式和管理制度转换过程中的不完善和经验不足的问题，从而影响管理效能的发挥，特别是投资领域的扩展和经营规模的扩大及 WTO 的加入，对本公司的管理水平提出了更高的要求。管理效能和水平的高低直接影响着本公司的生产经营。

针对这一风险，本公司将在制度建设、调整组织结构、企业文化、专题研究和外聘顾问等方面作出努力。在制度建设方面，本公司将借鉴国内外同类大型控股公司的经验，不断完善对外投资决策和对外投资管理等制度；在调整组织结构方面，本公司将根据科学管理的要求，及时调整组织结构，完善公司组织模式；在企业文化方面，通过多种形式的文化建设和宣传培训，形成鼓励员工主动参与、不断改进的文化氛围；在专题研究方面，由于本公司将直接参与国际市场竞争，在跨地区、跨文化、跨行业

的背景下，不同的客户和供应商具有不同的组织模式和管理制度，这本来就是可资研究和借鉴的资源，本公司将不定期组织专题研究，吸收其先进理念和模式；本公司还将外聘知名的专家、学者为企业顾问，为完善本公司的组织模式和管理制度出谋献策。

2、质量管理的风险

本公司的生产体系推行“分散网络制造系统”的社会化分工协作体系，即核心零部件、关键零部件由自己控制生产，以确保企业的专有技术和产品质量，其他零部件则由专业协作厂生产，根据 2001 年的资料统计，华立电能表的生产分包方达 200 多家，华立电能表的零部件 70%以上由专业协作厂生产，这个指标已接近发达国家大型制造企业的生产标准。由于公司推行现行生产体系的时间不长，对分包方所生产的零部件质量管理经验不足，存在分包方所生产零部件质量不符合质量标准，进而影响公司电能表产品质量的风险。

针对质量管理风险，公司借鉴国际大型跨国公司的管理经验，制定《分包方管理制度》，规范公司与协作方的生产关系，首先是建立资格认证制度，只有符合条件的生产企业才能成为华立电能表生产的分包方，公司鼓励与支持分包方企业生产上规模、管理上档次，与本公司实现“双赢”；其次公司通过建立 ISO9001 质量保证体系，实施计算机管理信息系统（MIS），完善进厂和驻厂质量检验制度，对分包方所生产的零部件进行严格的质量检测，确保其质量符合公司的要求；最后是实行有进有出的动态竞争机制，不断淘汰不合格的分包方，引进条件合格的分包方，同时对供应商、分包方与协作单位推行“三公两优”的管理体制，即“公开、公正、公平”和“优质、优价”，引入竞争机制，来确保这些合作单位给公司提供高质量的原材料与零部件。

3、大股东控制的风险

本公司与控股股东在商标的使用、工业产权及已申报专利但未获得授权的技术使用、原材料采购等方面存在关联交易；同时，由于汪力成和李以勤二位自然人分别持有本公司控股股东华立集团之控股股东浙江华立控股股份有限公司 29.11%和 27.11%的股份，因此汪力成和李以勤二位自然人是本公司的实际控制人，尽管在过去的业务经营过程中未出现大股东和实际控制人利用控制权损害小股东利益的情况，但公司仍存在被大股东和实际控制人控制进而忽视小股东利益的风险。

针对这一风险，本公司采取了以下措施尽可能减少该风险：A、建立完善的法人

治理结构；B、2002 年 5 月 16 日，华立集团已将本公司电能表生产所使用的“华立”和“HOLLEY”商标无偿转让给本公司的电能表生产主体企业华立股份，其他交易已与华立集团有限公司签订公平、完备的关联交易协议；C、在《公司章程》中明确制订关联交易表决中股东回避制度；D、严格按照《证券法》及有关信息披露要求，及时、准确、完整地公开披露重大信息，接受社会监督，切实保护中小股东的利益；E、公司已经按监管部门的要求建立了独立董事制度，聘请了在公司治理结构、证券市场发展以及企业发展战略规划方面具有很深造诣的国内知名人士吴晓求先生和钟朋荣先生担任公司的独立董事，公司今后将充分尊重独立董事的意见，在进行经营决策特别是在涉及中、小股东利益的经营决策时做到客观、公正，保护好中、小股东的利益。

4、关联交易的风险

近四年来，本公司与控股股东及其下属公司之间存在较大的关联交易：1999 年、2000 年公司之控股子公司华立股份向本公司控股股东华立集团销售商品 71,356.21 万元和 86,542.57 万元，分别占本公司当年销售收入的 82.13%和 77.78%；1999 年和 2000 年本公司向华立集团采购原材料的金额为 2022.63 万元和 7477.80 万元，分别占本公司当年营业成本的 3.04%和 8.38%；2001 年和 2002 年，公司之控股子公司华立股份向关联公司华立科技采购商品 14,079.20 万元和 13,810.87 万元，过多、过大的关联交易容易出现保护一方而损害另一方利益的风险。

针对关联交易风险，本公司给予了高度重视，一直在按照上市公司规范运作的要求不断完善治理结构和解决关联交易问题：2000 年 12 月，公司之控股子公司华立股份收购了华立集团的电能表销售网络，彻底解决了与控股股东之间因产品销售而产生的巨额关联交易；2001 年 1 月起，经与华立集团及供货单位协商，公司电能表生产所需的重要原材料矽钢片和镍、钴等贵金属由原来的华立集团采购改为由本公司电能表生产主体企业华立股份自行采购，解决了与控股股东之间因原材料采购而产生的关联交易；通过自身营销网络的建设华立科技已于 2002 年 10 月实现独立销售，彻底解决了因借助本公司营销网络销售产品而产生的关联交易；对其他一些生产必需、无法避免的关联交易，本公司将秉着公开和市场化处理原则，同时加大披露力度，提高透明度以增强社会监督力度，切实保护好公司和中小投资者的利益。

5、发行后股权分散的风险

本公司发行前总股本 190,975,000，本次发行不超过 35,000,000 股，发行后总股本 225,975,000 股(以发行 3,500 万股计算)，本公司控股股东—华立集团有限公司的持股比例将由 29.05%下降至 24.55%，并且流通股占总股本的比例从 29.45%增加至 40.38%，股权进一步分散，可能会引起公司管理层、管理制度、管理政策的不稳定。

针对发行后股权分散的风险，本公司将按照法定程序召开股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定，选举和更换董事、由股东代表出任监事等；同时发挥控股股东的表决权作用，尽量保持管理层、管理制度、管理政策的稳定性和连续性。

(五) 财务风险

1、财务内控风险

本公司根据《企业财务通则》、《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》的要求，建立了相关的财务内部控制制度，基本上保证了本公司财务内部控制的完整性、合理性和有效性。但是，受外部环境和经营规模扩展的影响，加之公司对投资企业的审计机构设在公司的审计稽查部之下，独立性不够强，仍可能存在财务内部控制相互制约不健全的风险。

针对财务内控风险，本公司在业已形成的较为完整的法人治理结构、财务会计监督和内部审计制度的基础上，借助中介机构的审计和咨询，接受社会公众特别是投资者的监督检查，进一步健全、完善各项财务会计制度、内部审计制度等内部控制制度，同时在实际运行过程中需要不断根据国家新的政策调整、充实财务内部控制体系，不断完善公司的财务控制机制，对审计机构的设立模式也在积极探索之中。

2、债务结构不合理风险

目前本公司债务结构不尽合理，流动负债数额较大，截止到2003年6月30日，流动负债占负债总额的96.48%，处于高水平状态，偿还短期债务的压力较大，存在债务结构不合理的风险。

针对债务结构不合理的风险，一方面公司正积极与银行进行协商，灵活运用多种金融工具适当调整公司的债务结构，以减轻偿还短期债务的资金压力；另一方面公司制定了严格的资金需求与使用计划，合理安排资金的运用，确保到期债务的及时归还；

同时公司将积极扩展融资渠道和融资方式，包括公开发行业股票募集资金等方式来补充资金，化解债务结构不合理的风险。

3、应收款项的坏帐风险

截止到2003年6月30日公司应收款项的余额为47,039万元，占2003年主营业务收入的66.52%，虽然89.58%以上的应收款项的帐龄在一年之内，并且绝大部分应收款是因货到验收合格后再付款的规定所形成，但部分应收款项仍会由于债务人的经营状况不良而存在成为坏帐的可能。

针对坏帐风险，公司对应收款项的核算采取了审慎的原则，坚持按照《会计准则》与公司制定的《提取四项资产减值准备的内部控制制度》对应收款项提取坏帐准备，同时公司加大了货款回笼的力度，并制定了信用制度与回款制度，对应收款项进行严格管理，及时进行应收款项的帐龄分析，对超龄的款项及时采取各种措施予以解决。

4、持续融资风险

由于公司正处于增加投资、扩大规模的阶段，若流动资金不能满足，将必然面临资金周转不灵的风险，从而使公司的业务经营受到影响。另外，公司通过增发募集的资金将主要投向青蒿素行业，这些投资项目有较长的建设期（如青蒿素提炼中心项目的建设期达到2年），短期之内不会产生明显的收益，而增发后股本和净资产增幅较大，若公司经营业绩不能同步增长，可能会影响公司在证券市场上的持续融资。

针对上述风险，公司一方面力争保持合理的资产负债率（2002年公司的资产负债率为42.34%）与通畅的现金流（2002年公司实现每股经营现金净流入0.74元），合理安排资金的使用，做到既能充分利用财务杠杆的作用，又能规避偿债风险，保持与银行良好的合作关系，确保公司在银行的持续融资能力。另一方面，公司此次安排募集资金的一部分用于增持效益良好的子公司华立仪表集团股份有限公司的股权，借此来获得稳定而丰厚的收益（预计每年有2000万元的投资回报），同时公司进行了严密的可行性研究与严格的项目管理，确保新项目的成功，从而保证公司在证券市场的持续融资能力。

（六）技术风险

1、技术市场化、产业化和经营规模化风险

由于我国的经济发展水平较低，因此电能表的市场需求也主要集中在中低档产品，本公司在国内占据市场的主导产品也是多年以前研究开发的，尽管公司拥有一批研究力量不断从事研究开发工作，同时已经掌握了高、新、尖的技术，但这些技术尚未全面市场化、产业化与经营规模化，如果不能抓住市场的发展趋势并积极引导市场，不及时将新技术推向市场，公司将会面临在产品技术上落后的风险。

为避免这一风险，公司一贯坚持以市场需求为驱动的技术发展战略和以专有工艺技术为基础的大规模制造业务发展战略。技术都是从市场需求而来，公司技术市场化、产业化的风险在公司以市场需求为驱动的技术发展战略中得到回避，公司最新研制的几种技术含量高的产品即将推向市场。同时由于电能表是仪表行业中专业化协作体系最为完备的产品，决定了公司必须以规模化经营，作为中国电能表的龙头企业，公司将充分发挥自身优势，在积极引导市场的基础上，实现新技术的产业化和经营规模化。

2、过度依赖核心技术人员的风险

公司电能表生产的核心技术是公司多年来形成的公司宝贵资源，公司的核心技术和和管理不是集中在少数技术人员和管理人员的手中，而是多数人共同创造的结晶。但是，技术带头人和管理骨干在公司的科技创新和管理上起着重要的作用，公司对他们在技术上存在一定的依赖性，核心技术人员、管理骨干的流失仍会给公司带来较大的损失。

针对这一风险，公司建立科学的管理机制和考核机制，为人才的成长创造环境，使核心技术人员和管理骨干能够安心在公司发展；通过骨干员工持股方式，将核心技术人员和管理骨干的个人利益与公司的利益结合起来，让核心技术人员和管理骨干随公司的发展紧密联系在一起，降低核心技术人员和管理骨干流失给公司带来损失的风险。

3、新产品开发、试制的风险

随着经济的发展，科学技术的进步，电能表产品也要进行更新换代。本公司在电能表领域与国际跨国公司相比，技术力量还显薄弱，电能表在国外已实现从传统机械表向多费率、高精度、长寿命、及带有通讯输出功能的智能化的转变，公司目前正投入大量资金进行多种型号的技术含量高、性能好的智能化电能表的研究与开发，新产

品的开发、试制面临诸多不确定因素，在一定程度上存在开发、试制失败的风险。

针对这一风险，公司将完善自己独特的研发体系——即由公司研发中心、制造体系内的研究所、各制造工厂的工艺技术所组成的三级技术发展及支撑体系。通过在国内外设立研究所，实现技术资源的全球配置，形成立体的全方位的研发中心；通过提高研发费用占公司销售收入的比重，加大对研发的投入；通过向社会招聘和到各名牌大学招收大学毕业生，加大对各类专业技术人才的引进力度，以尽量减少新产品开发、试制的风险。

（七）政策性风险

1、国家财税政策风险

我国正处于经济体制改革的重要阶段，随着国家宏观政策的调整以及财政税收政策的变化，本公司享有的产业扶持政策和税收优惠政策可能改变，将直接影响本公司的总体收益和后续发展，从而导致公司未来盈利能力的不确定性。目前公司享有的优惠政策有：

根据重庆市地税局[1997]53 号文批准和财政部财税[2000]99 号文规定，公司执行 15%的所得税税率，2001 年公司因执行 15%的所得税税率增加净利润 248.76 万元（1999 年和 2000 年公司利润用于弥补以前年度亏损，故未发生所得税额）；根据财政部[2000]99 号文规定，所有执行 15%的所得税优惠税率的公司可以继续执行该税率至 2001 年 12 月份。但根据重庆市北碚区地方税务局碚地税发[2002]330 号文及重庆市地方税务局渝地税免[2002]1641 号文批复，公司主要业务符合《当前国家鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》第六类第 9 项“城乡电网改造及建设”、第二十类第 61 项“新型仪表元器件及材料制造”的列举范围，故本公司企业所得税继续享受 15%的税收优惠政策，2002 年本公司获得所得税优惠 423.83 万元。

由于本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司（本公司占 39.65%股份）之控股子公司杭州太一工贸有限公司（华立股份占 90%股权）系兼并的福利企业，根据余杭市国家税务局余杭国税政[2000]125 号批复和国家有关福利企业所得税政策，该公司截止 2001 年底享受增值税返还和所得税先征后返优惠政策，2000 年、2001 年该

公司收到增值税和所得税返还款分别为 702.90 万元、161.32 万元和 2,223.22 万元、786.99 万元。

根据国发[1988]26 号文,本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之全资子公司海南华立电能表有限公司(2000 年 6 月设立,华立股份占 100%股权)享受增值税和所得税减免优惠政策,2000 年、2001 年、2002 年该公司增值税、所得税减免额分别为 82.74 万元、125.48 万元和 92.39 万元、173.95 万元及 141.08 万元、113.97 万元。

根据浙外经贸联发[2001]49 号(浙外贸财[1999]659 号文和浙江省财政厅浙财外[1999]71 号文的政策延续)、杭外经贸财[2001]291 号、杭财企[2001]438 号、杭外经贸财[2001]292 号和杭财企[2001]437 号文件,公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司浙江华立进出口公司(华立股份于 2001 年初收购,占 60%股权)享有出口贴息优惠政策,2001 年、2002 年、2003 年上半年该公司共收到出口贴息款 127.77 万元、176.46 万元、145.71 万元;同时该公司按照国家有关出口退税政策享受退还出口商品进项增值税的优惠政策,该公司 2001 年、2002 年和 2003 年上半年应享受的退税金额为 2521.22 万元、647.86 万元和 1650.85 万元。

根据重庆市北碚区国税局国税发(1994)55 号文、(2002)91 号文和财税字(2002)55 号文,本公司控股子公司重庆华虹仪表有限公司享受民政福利企业增值税和所得税先征后返的优惠政策,该公司 2002 年获得增值税、所得税优惠 63.26 万元和 49.96 万元,2003 年上半年获得增值税返还 22.43 万元;

针对这一风险,公司仔细研究国家的财税政策及其变化趋势,积极利用一切条件,获得国家的优惠政策,并对政策的变化提前做出准备,将国家财税政策变化带来的风险最小化。

2、国家产业政策风险

公司所属行业为电力二次配套设备行业,属国家重点支持的产业,产业政策的变化可能会对电能表的市场需求造成总量和结构上的变化。在“九五”期间我国实施了全国城乡电网改造的政策,从而大大刺激了电能表市场规模的扩大,但随着全国城乡电网改造的逐步完成,这种政策性需求将逐步减弱;另外,公司电能表的销售还受国家用电收费制度和电力装备政策的影响,比如国家将实施“分时电价”制度,将会引

发复费率表的需求增加，从而改变电能表的市场需求结构。

针对上述风险，公司将继续密切关注国家的产业政策及变化趋势，提前预测由于产业政策的变化而可能造成的市场需求变化，以便及时采取相应的对策来降低和化解产业政策带来的风险。

（八）其他风险

1、加入 WTO 带来的风险

我国的电能表行业虽然经过近几年的迅猛发展，在技术、装备等方面都有了长足的进步，但和国际上知名的同行企业比起来还有较大差距。由于我国已经加入 WTO，斯伦贝谢、西门子、GE、ABB 等国外跨国公司的进入将改变国内的电能表生产企业的经营环境，本公司如果产销策略调整不到位、技术提升跟不上、产品组合优化不及时，将不能适应新的竞争环境，不能很好地参与国内国际竞争，从而影响公司的经营业绩。

针对上述风险，公司早有准备：一是及时调整了产销策略，在削减 DD28 等无利可图的低档产品的同时，注重电子表等高附加值产品的开发和推广，使公司从单纯的数量增长型向质量效益型转变，取得了良好的效果。公司 2001 年以后产销量比 2000 年虽有较大幅度下降，但主营业务利润率和净利润却比 2000 年有了较大幅度的上升；二是坚持以市场需求为导向的技术开发策略，密切注意国内外电能表生产技术的进步情况，及时提升公司的研发水平，保持了在国内同行业中的领先优势；三是充分发挥公司的各种优势，根据市场需求变化情况不断调整公司包括电子式电表、机械表、长寿表、长寿命表、普通表等产品的组合，合理的产品组合保持了公司的竞争优势和市场占有率；四是利用在中档电能表方面的各种优势和加入 WTO 的机会，积极参与国际市场竞争。2001 年 3 月公司增资并控股了浙江华立进出口公司，全面启动了公司谋划已久的国际化战略，目前已在泰国等国家建立组装厂并已经开始生产和销售。公司上述策略的调整和实施取得了良好的效果，使公司能从容面对加入 WTO 带来的风险，并借此机会巩固和扩大了自己实力，公司业绩也有了较好增长。

青蒿素产业方面，由于青蒿素是我国独有资源并受到国家的严格保护等原因，加入 WTO 对其影响不大，相反，国外贸易壁垒的打破，青蒿素类药物可以更加便利地进入国际市场，有利于公司青蒿素产业的发展。

2、外汇风险

公司有一部分原材料需要进口，同时公司的电能表业务正积极迈向国际市场，2002 年进出口业务收入达 4.33 亿元，而新进入的生物制药领域的市场也主要集中在国际市场上，因此公司面临较大的外汇风险。此外，随着我国市场经济的深入发展，继人民币经常项目下可自由兑换之后，我国还将逐步实现资本项目下的自由兑换，利率市场化的进程也发展快速，因此，不排除汇率和利率出现较大波动的可能性。

针对外汇风险，首先，本公司将选派专人关注国际经济和金融信息、加强与专业银行联系，以便随时掌握汇率的变动趋势，据此科学地安排收支计划，及时发现可能面临的汇率风险，利用适当的金融工具和选择有利的计价结算货币，采取合理的风险防范措施；其次，本公司将在合同中考虑采取保值措施，比如通过汇率掉期交易把外汇风险降低到最小程度。

3、股市风险

股票投资是风险最大的投资行为之一。股票市场瞬息万变，客观上受到国内外政治经济形势、政策、投资者心理状况和市场自身因素等的影响，加之目前我国股市还处在成长阶段，不可预见性大。另外，本公司将重点从事青蒿素及其衍生物产业化项目，由于公司以前没有在该领域的生产经营经验，不可预测的因素较多，可能使本公司股票价格与公司实际营运业绩背离，从而有可能直接、间接地对投资者的投资行为带来一定的风险。

关于股市风险，由于股票价格上下波动大，不可预见性大，对发展中的中国股市来说，表现得尤为剧烈。国内外政治经济形势的变化、国家金融政策的变化、股票供求关系的变化、公司经营状况的变化、以及投资者的心理变化都会给股市带来影响。诸如此类，务请广大投资者重视。同时，公司将采取积极而稳健的经营方针，并按照深圳证券交易所上市规则等有关信息披露规定及时准确公布公司经营活动信息，自觉接受政府管理部门及广大股东的监督，以从公司的角度最大限度地降低本公司股东的投资风险。

四、发行人基本情况

(一) 发行人概况

- | | |
|------------|---|
| 1、公司名称： | 重庆华立控股股份有限公司 |
| 英文名称： | CHONGQING HOLLEY SHARE CO., LTD. |
| 2、营业执照代码： | 5000001801835 |
| 3、法定代表人： | 汪诚 |
| 4、成立日期： | 1993年 |
| 5、上市交易所： | 深圳证券交易所 |
| 6、股票简称及代码： | 华立控股（000607） |
| 7、公司注册地址： | 重庆北碚区龙凤桥258号 |
| 办公地址： | 重庆江北区建新北路76号光宇大厦12楼 |
| 邮政编码： | 400020 |
| 联系电话： | 023-67752652 |
| 联系传真： | 023-67755788 |
| 公司网址： | http://www.cqhlkg.com |
| 电子邮箱： | cqhlkg@public.cta.cq.cn |

(二) 公司设立及历次股票发行情况

1、公司设立情况

重庆华立控股股份有限公司前身为重庆川仪股份有限公司（以下简称“重庆川仪”）。1993年，经重庆市经济体制改革委员会“渝改委（1993）30号”批准，由原四川仪表总厂改组、并以经营性净资产投入成立重庆川仪股份有限公司，同时定向募集了法人股和内部职工股。设立时总股本23,617万股，其中：国有法人股17,827万股，募集法人股5200万股，内部职工股590万股。

2、股票发行情况

1995年，经重庆市人民政府“重府函（1995）133号”批准和股东会决定，重庆

川仪进行了业务与资产重组，剥离了部分资产，此次资产与业务的划分，得到国家国资局“国资企发（1996）8号”和国家体改委“体改生（1996）46号”的确认；同年，经重庆市人民政府“重府函（1995）138号”批准，由中国四联仪器仪表集团公司收购了重庆有价证券公司等金融单位持有的法人股1500万股，总股本变为11,368万股，其中：国有法人股7,078万股，募集法人股3700万股，内部职工股590万股。

1996年，经中国证监会“证监发字（1996）141号”批准，公司成功发行人民币普通股3,910万股并在深圳证券交易所挂牌上市，公司590万股内部职工股亦占额度随同上市，发行后总股本为15,278万股，其中：国有法人股7,078万股，募集法人股3,700万股，境内上市人民币普通股（A股）4,500万股。

（三）股权转让和资产重组

1、股权转让

重庆川仪1996年上市以后，由于历史包袱过重、改制不彻底，造成人员负担过重，加上市场环境发生变化，使得公司自1997年和1998年连续两年亏损。1999年4月21日，重庆川仪被实行特别处理，股票简称“ST重仪”。1999年5月14日，原第一大股东中国四联仪器仪表集团有限公司与华立集团有限公司（以下简称“华立集团”）正式签订股权转让协议，并经财政部财管字[1998]38号文《关于转让重庆川仪股份有限公司国有法人股股权有关问题的批复》、重庆市人民政府渝府[1999]102号文《关于同意中国四联仪器仪表集团有限公司转让重庆川仪股份有限公司国有法人股的批复》的批准，将其持有的国有法人股7,078万股中的4,432万股以每股3.00元的价格转让给华立集团有限公司，共计13,296万元。受让后，华立集团持有公司总股本15,278万股的29.01%，成为第一大股东。

2、资产重组

1999年6月8日，公司与华立集团签定了《资产置换协议》，约定将原重庆川仪所属系统事业部、川仪四厂、川仪九厂、川仪二十一厂、市场部、结算中心、机关本部等七个单位的整体净资产经评估后，扣除人员转移安置费和继续留在公司的部份其他应收款，与经评估后的华立集团所属重庆华立电能表有限公司、西南地区销售网络的

净资产和华立集团持有的杭州华立股份有限公司（2002年12月，经国家工商局批准，更名为华立仪表集团股份有限公司）31.05%的股权，按照净资产等值原则进行整体置换，资产评估基准日为1998年12月31日，整体资产置换日为1999年7月1日。重庆市人民政府渝府[1999]102号文《关于同意中国四联仪器仪表集团有限公司转让重庆川仪股份有限公司国有法人股的批复》同意华立集团在受让4,432万股国有法人股后进行净资产的整体置换，置换出的资产、负债等由中国四联仪器仪表集团用股权转让收入整体回购。本次资产置换后，公司原来的3,000多员工全部转移出公司，主营业务也从主要生产热工自动化仪器仪表产品转变为生产量大、面广、市场覆盖率很大的电工仪表、电力计量仪器仪表。

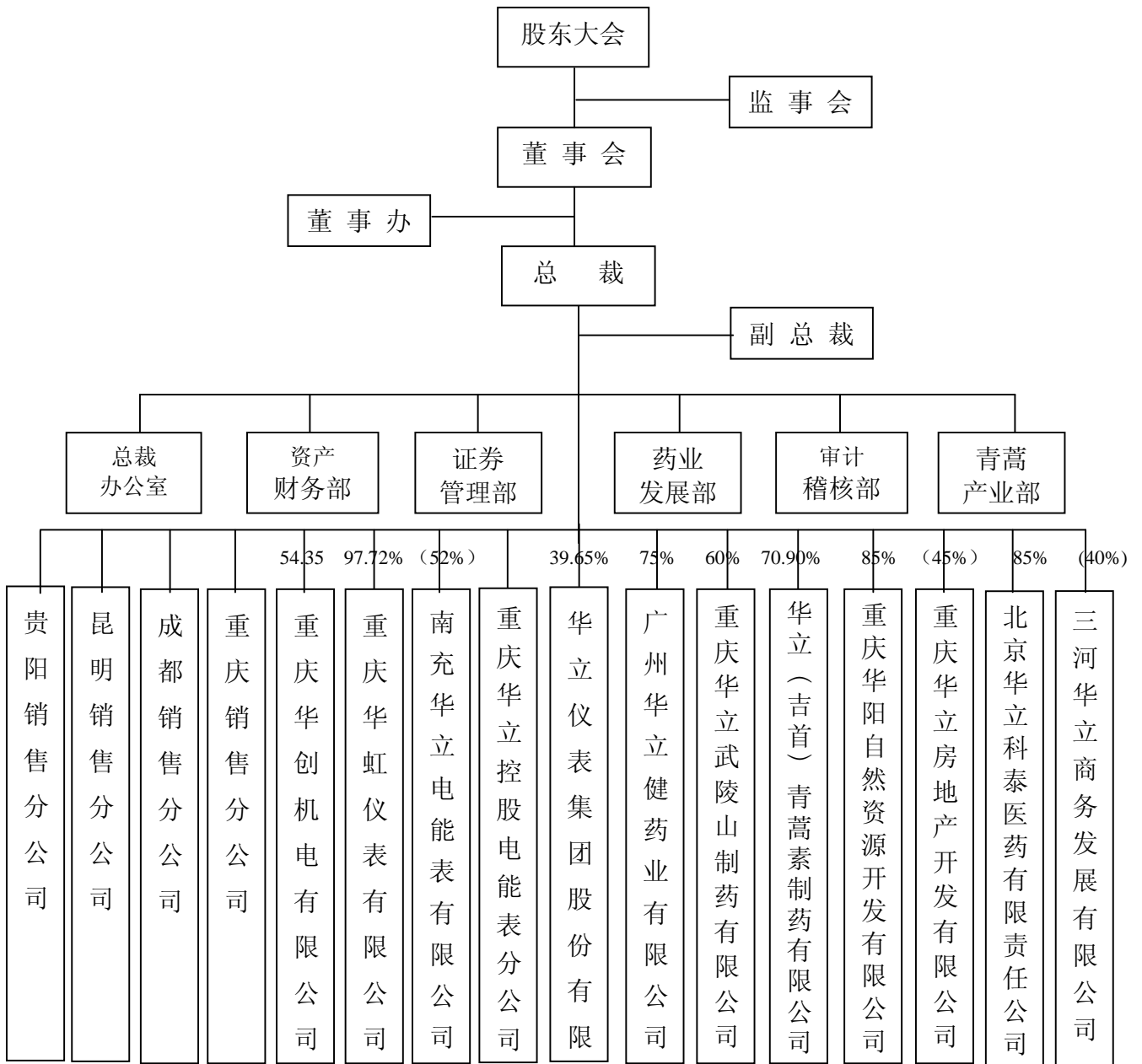
1999年9月30日，公司临时股东大会审议通过了整体资产置换方案及公司名称由“重庆川仪股份有限公司”变更为“重庆华立控股股份有限公司”，并于10月21日办理工商变更登记手续。

由于公司1999年度实现净利润15,258,318.14元，按照《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，自2000年3月23日起，深圳证券交易所撤消对公司股票交易的特别处理，股票简称由“ST重仪”更改为“华立控股”。

3、重组后的股本结构及变动情况

2001年5月12日，本公司股东大会通过了2000年度利润分配方案：每10股送现金0.2元、转增2.5股。实施后，本公司的总股本为190,975,000股，其中：募集法人股份134,725,000股，流通股56,250,000股。

（四）发行人组织结构与权益投资情况



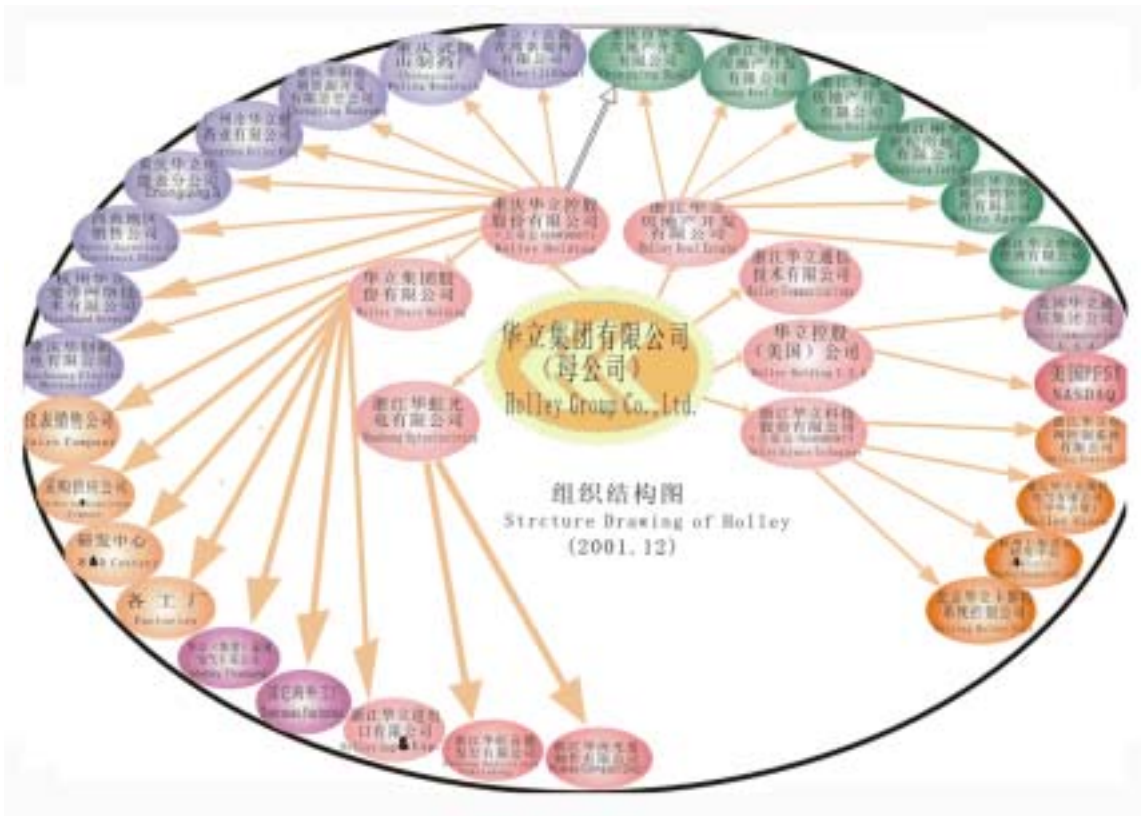
注：持股比例注明（%）指非全资企业，未注明指全资企业

(五) 发行人的主要股东

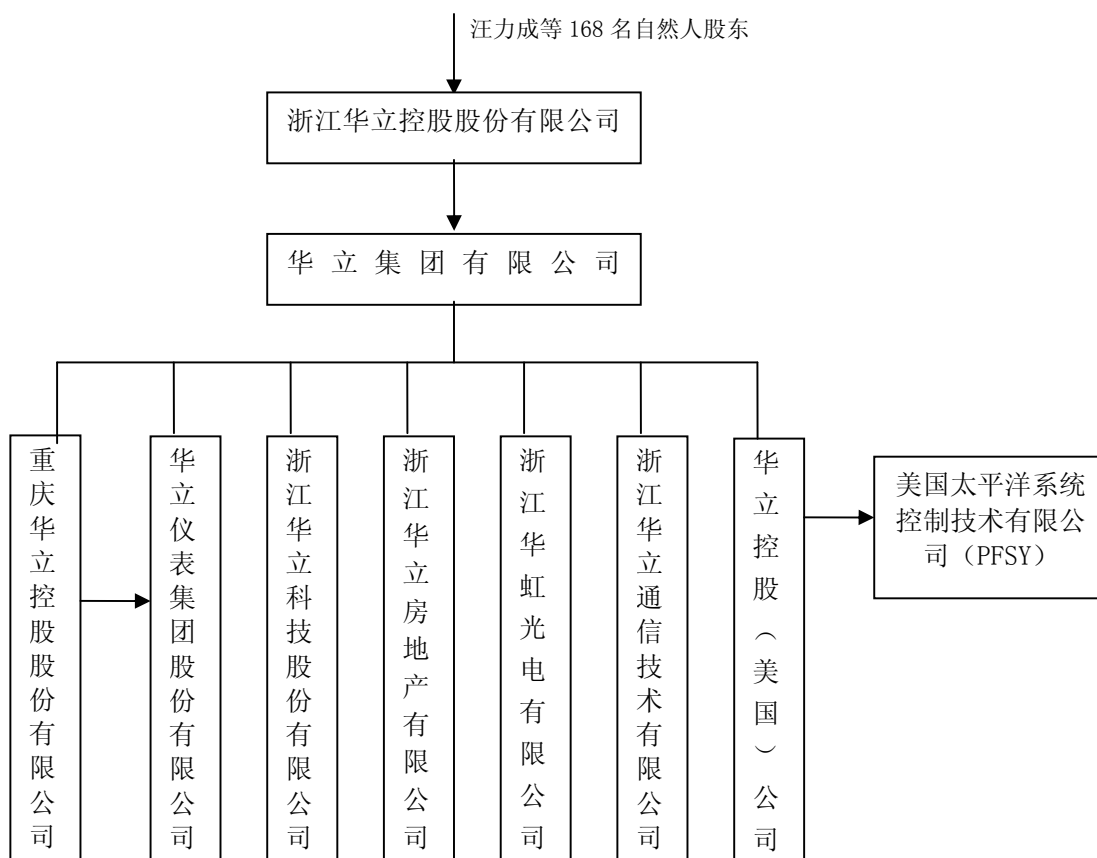
持有公司10%以上股权的股东有两家：1、华立集团有限公司，是本公司的第一大股东，也是本公司的控制人；2、海南禹航实业投资有限公司，是本公司的第二大股东。

1、华立集团有限公司及华立体系情况简介

华立集团结构图：



华立体系核心企业结构图：



(1) 浙江华立控股股份有限公司

浙江华立控股股份有限公司持有本公司控股股东华立集团有限公司 88% 的股权，因此是本公司的控制人。成立于 1999 年 6 月，注册资本 13500 万元，法定代表人李以勤，主营业务为实业投资，集团内部的股权转让、收购，资产重组，资本运作，企业的购并及参股管理，机械电子、仪器仪表、电工材料的销售。2002 年底总资产 32.82 亿元，股东权益 13.60 亿元，销售收入 35.51 亿元，净利润 19,957 万元。

浙江华立控股由华立集团的 168 名中高层管理人员及骨干员工共同出资组成，公司前十大股东及所持股份、持股比例如下：

姓 名	所持股份（万股）	持股比例（%）
汪力成	3945	29.1111
李以勤	3660	27.1111
汪 诚	310	2.2963
孙水坤	280	2.0741
沈诗虹	260	1.9259
王金坤	170	1.2593
王文忠	170	1.2593
俞自力	150	1.1111
王渊龙	120	0.8889
王建平	110	0.8148

汪力成先生和李以勤先生分别是浙江华立控股股份有限公司的第一和第二大股东，浙江华立控股股份有限公司是华立集团有限公司的控股股东，华立集团有限公司又是本公司的第一大股东，因此，汪力成先生和李以勤先生是本公司的实际控制人。以下是汪力成先生和李以勤先生的情况介绍：

汪力成先生：男，汉族，1960 年出生，籍贯杭州，研究生学历，电气工程师，共产党党员，杭州市人大代表。现任华立集团有限公司董事长兼党委书记、浙江华立科技股份有限公司董事长、浙江华立通信技术有限公司董事长、华立控股（美国）公司董事长。历任余杭仪表厂研究所所长、副厂长、厂长，重庆川仪股份有限公司董事长、重庆华立控股股份有限公司董事长。曾被评为全国劳动模范、浙江省优秀企业家、浙江省十大杰出青年、《财富》中文版年度中国商人。汪力成先生除持有浙江华立控股股份有限公司 29.11%股份外，其名下没有任何其它公司或公司股权。

李以勤先生：男，汉族，1944 年出生，籍贯杭州，大专学历，高级经济师，中国共产党党员。现任华立集团有限公司副董事长、浙江华立控股股份有限公司董事长、浙江华立房地产开发有限公司董事长。历任余杭仪表厂企办、厂办主任、管理部主任、总经济师、华立集团有限公司副董事长兼副总裁。曾被评为浙江省机械行业管理先进个人。李以勤先生除持有浙江华立控股股份有限公司 27.11%股份外，其名下没有任何其它公司或公司股权。

（2）华立集团有限公司

华立集团最早成立于 1970 年 9 月，经过二十几年的创业和发展，于 1996 年 4 月基本完成了集团公司的现有构架，成为一家产权清晰、运作规范、跨地区、多元化、外向型、高效益的企业集团。公司注册资本 9430 万元，法定代表人为汪力成先生，公司总部设在杭州市莫干山路 501 号，主要业务涉及电工仪表、电子材料、精细化工和房地产开发等领域。公司的生产基地主要分布在杭州、余杭、重庆、广州、北京、沈阳等地，在岗员工 4200 多人，其中专业技术人员占 25%，拥有一大批由博士、硕士及享受国家特殊津贴的专家组成的科研开发队伍。华立集团有限公司是浙江省和国家机械工业局重点扶持的大企业、大集团之一，1997 年，根据国家统计局的排序，公司的资产规模、销售收入和利税总额均进入中国前 1000 家大中型工业企业行列。2002 年底总资产 30.02 亿元，股东权益 11.08 亿元，销售收入 35.51 亿元，净利润 19,335 万元。

华立集团的股权结构如下表：

股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
浙江华立控股股份有限公司	8,298.40	88.00
浙江省余杭市城镇集体资产经营有限公司	1,131.60	12.00
合 计	9,430.00	100.00

截止到 2003 年 6 月 30 日，华立集团持有本公司的 29.05% 的股份，共计 55,475,000 股，没有被质押和冻结的情况。

华立集团的发展规划：

华立集团经过产权制度改革、产业结构优化以及现代企业制度的建立，确立了生物制药、电力自动化、信息电子、计量仪表及房地产开发为集团未来十年的五大主营业务，分别以重庆华立控股股份有限公司、浙江华立科技股份有限公司、华立通信集团和浙江华立房地产开发有限公司作为主要产业公司进行运作。

集团将以“创世界名牌、树百年华立”为经营方针，继续推进实施“技术创新、资本经营和国际化”三大战略，加大对上述五大主营产业尤其是生物制药、电力自动化及信息电子业的投入和培育力度，力争在 2010 年前将华立集团建设成为 300 亿元经营规模的具有国际竞争力的跨国公司。其中的生物制药业能够成为控制上游资源、垄断核心技术的全球规模最大的以青蒿素为原料的广谱抗病毒药品制造商；电力自动

化成为国内同行前三强的电力自动化系统集成商，产品和服务进入东南亚和北美地区；信息电子业瞄准产业前端，掌握核心技术，成为中国同行中的技术先导者；计量仪表业成为全球规模最大，市场竞争力最强，50%产品销售到国际市场；房地产业成为以品牌为龙头、以文化为特色的国内同行前十五强、跨地区的不动产开发商。

(3) 华立仪表集团股份有限公司

华立仪表集团股份有限公司是本公司的控股子公司，详细介绍见本节之“六、发行人的主要控股企业”。

(4) 浙江华立科技股份有限公司

浙江华立科技股份有限公司（股票代码 600097）是华立集团有限公司的控股子公司，成立于 1999 年，2001 年 7 月正式借壳上市，注册资本（总股本）11545 万元，法定代表人汪力成，主营电力自动化系统的研发、制造、销售、技术服务及高科技热带农业投资。2002 年总资产 40,962 万元，净资产 13,944 万元，主营业务收入 20,848 万元，净利润 1,017 万元。

浙江华立科技股份有限公司由于尚未能建立起覆盖全国的销售网络，而其产品终端用户与本公司一样同为电力部门，所以部分产品通过本公司的销售网络销售，由此与本公司产生了关联交易，2002 年与本公司的关联交易金额为 13,811 万元。2002 年 10 月，该公司实现产品独立销售，解决了与本公司的关联交易问题。

(5) 浙江华立房地产开发有限公司

浙江华立房地产开发有限公司是华立集团有限公司的控股子公司，成立于 1994 年，注册资本 7300 万元，法定代表人李以勤，主营房地产开发经营、物业管理、建筑装饰材料的销售。2002 年总资产 59,201 万元，净资产 6,543 万元，销售收入 6543 万元，净利润-25.48 万元。

(6) 浙江华虹光电有限公司

浙江华虹光电有限公司是华立集团有限公司的控股子公司，成立于 2001 年 7 月，注册资本 10000 万元，法定代表人侯正琪，主营光电资讯产品（CD、VCD、DVD）的制作、出版和发行，拥有国内最先进的生产制造设备和技术。2002 年总资产 22,016 万元，净资产 10,845 万元，销售收入 8,098 万元，净利润 456.14 万元。该公司与公司无任何关联交易。

(7) 浙江华立通信技术有限公司

浙江华立通信技术有限公司是华立集团有限公司的控股子公司，成立于 2001 年，注册资本 500 万元，是我国第一家拥有自主知识产权，掌握移动通信最核心技术的设计公司。以华立控股（美国）公司为依托，专业进行 CDMA 手机及 GSM/CDMA 双模手机芯片和整套技术解决方案的设计。直接面向中国市场，为国内的手机制造厂商提供核心芯片及整体技术解决方案。2002 年总资产 2023 万元，净资产-100 万元，净利润-600 万元。该公司与本公司不存在关联交易。

(8) 华立控股（美国）公司

华立控股（美国）公司（Holley Holding (U. S. A.) Ltd.）是华立集团有限公司的控股子公司，成立于 2001 年，注册资本 300 万美元，法定代表人汪力成，主营移动通信的研发和制造、承担华立集团在美国的购并及资本运作。该公司与本公司不存在关联交易。

(9) 美国太平洋系统控制技术有限公司

美国太平洋系统控制技术有限公司（Pacific Systems Control Technology, Inc.）是华立控股（美国）公司的控股子公司，是 2000 年在美国 Nasdaq 收购的一家电工仪表及电力自动化上市公司，其担负着将北美地区先进电工仪表及电力自动化技术和产品引入国内进行产业化发展以及将公司及华立科技具有竞争力的电工仪表及电力自动化系统产品输入北美及全球市场的重任。为纳斯达克上市公司，交易代码 PFSY。2001 年总股本 2758 万股，总资产 157.3 万美元，华立控股（美国）公司持有 1371.7045 万股，占总股本的 49.7%。该公司与本公司不存在关联交易。

2、海南禹航实业投资有限公司

海南禹航实业投资有限公司是主营高科技产品开发、实业投资、企业管理、投资顾问、公司上市、企业并购、资产重组方案设计及咨询服务的专业投资公司，注册资本人民币 7680 万元，法定代表人刘杰，该公司持有本公司 17.32% 股权，是本公司第二大股东。

(六) 发行人的主要控股企业

1、华立仪表集团股份有限公司

华立股份原名为杭州华立股份有限公司，2000 年底经国家工商行政管理局批准更名为华立仪表集团股份有限公司，2002 年底再更名为华立仪表集团股份有限公司。华立股份的主营业务是电力仪器仪表、仪表电器元件、家用电器以及新产品开发和咨询，注册资本 15,129.40 万元，本公司持有 39.65% 的股权。

截止 2003 年 6 月 30 日，华立股份资产总额 84,167.25 万元，实现净利润 2,155.39 万元。

2、南充华立电能表有限公司

南充华立主营业务为电能表的制造、销售。注册资本 150 万元，本公司持有 52% 的股权。截止 2003 年 6 月 30 日止，南充华立资产总额 1123.94 万元，实现净利润 40.30 万元。

3、重庆华阳自然资源开发有限公司

华阳资源的主营业务为中药材种植、加工、销售、科研开发技术咨询和服务，注册资本 500 万元，本公司持有 85% 的股权。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华阳资源资产总额 777.60 元，实现净利润-7.08 万元。

4、重庆华创机电有限公司

华创机电的主营业务为微型电机的生产与销售，注册资本 920 万元，本公司持有 54.35% 的股权。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华创机电资产总额 1,359.39 万元，实现净利润 8.81 万元。

5、重庆华立武陵山制药有限公司

华武制药即原“重庆武陵山制药厂”，公司于 2001 年 4 月完成对其收购与改制工作，主营业务为青蒿素原料药及其它中成药、化学药品及制品、化学原料药品的制造与销售，药品生产许可生产范围为片剂、颗粒剂、散剂；黄连素类、青蒿素原料药等。注册资本 1000 万元，本公司持有 60% 的股权。该公司生产的蒿甲醚软胶丸已部分出口非洲和南亚市场；同时，该公司 GMP 改造工作已全部完成，验收申报材料已上报药监局；新药麻苈止咳糖浆的临床研究也已经完成，正在进行新药申报资料的准备工

作。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华武制药资产总额 3,455.28 万元，实现净利润 2.36 万元。

6、广州市华立健药业有限公司

华立健的主营业务为医药、保健品、化妆品的技术研究、技术开发、技术咨询。注册资本为 3000 万元，本公司持有 75% 的股权。华立健集中了以全国劳动模范、广州中医药大学原副校长李国桥教授为首的一批医药科研人员，在基于青蒿素治疗疟疾、恶性肿瘤、爱滋病、红斑狼疮等疾病的成药研究领域具有世界领先水平。公司研发的新一代青蒿素类抗疟疾药物“安特新”已获得国家药监局颁发的新药证书。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华立健资产总额 2,285.67 万元，实现净利润-137.48 万元。

7、华立（吉首）青蒿素制药有限公司。

华吉制药的主营业务为青蒿素的提炼加工。公司注册资本为 100 万元人民币，本公司持有 51% 的股权。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华吉制药资产总额 975.54 万元，实现净利润 36.02 万元。

8、北京华立科泰医药有限责任公司

华立科泰注册资本为 500 万元，本公司持有 85% 的股权。该公司的主营业务为销售中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器材。该公司在青蒿素抗疟药的国际市场开拓方面积累了丰富的经验，并拥有一支优秀的市场营销队伍。“科泰”及“科泰新”两个品牌在抗疟药及热带病领域已具有很高的知名度。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华立科泰资产总额 2,464.22 万元，实现净利润 664.20 万元。

9、重庆华虹仪表有限公司。

华虹仪表主营业务为生产销售仪表仪器及其元件、电热管及元件、微型电机等。注册资本 100 万元，本公司持有 95% 的股权。

截止 2003 年 6 月 30 日止，华虹仪表资产总额 4,361.54 万元，实现净利润 284.89 万元。

10、杭州太一工贸有限公司

太一工贸系本公司控股子公司华立股份之控股子公司，注册资本 200 万元，由余杭区民政局直属福利企业——原余杭自动化仪表厂改组而来，现专为华立股份配套生产精表（A 级表）系列电表配件，该公司 2000 年实现销售收入 11,346.91 万元，实现利润总额 6,309.22 万元，2001 年销售收入 7,287.93 万元，实现利润总额 2,251.32 万元。该公司截止 2001 年底享受福利企业所得税和增值税返还的税收优惠政策，1999 年—2001 年，该公司收到的增值税和所得税返还款分别为 221.70 万元、702.90 万元、161.32 万元和 1,127.35 万元、2,223.22 万元、786.99 万元。

（七）对外投资及风险管理的主要制度

以下对外投资及风险管理的主要制度摘自《重庆华立控股股份有限公司投资管理办法》

第一章 总则

第一条 为建立现代企业管理内部约束机制，规范公司及子公司的投资行为，加强对被投资企业的管理，以利于实现最大的投资收益，根据《公司法》、《企业财务通则》和《公司章程》有关规定，特制定本办法。

第三条 本办法界定的投资是指公司及子公司以货币资金、有价证券和技术、厂房、设备、土地使用权、工业产权、非专利技术、物资等实物形式及无形资产独资或与合作方进行合资、合作、联营生产和销售产品的行为。既包括引进生产设备、技术改造、组建全资企业、设立分公司等的对内投资行为，也包括对外投资行为。

本办法的对外投资分为新设投资和收购资产两大类，正常生产经营之前均统称为投资项目。新设投资是指与其他公司共同投资设立有限公司或股份有限公司的行为；收购资产是指公司收购企业所有者权益、实物资产或其他财产权利的行为。

第四条 公司及子公司的投资行为应适应市场经济和企业要求，以资产为纽带进行资本和资产营运。选择投资项目必须以提高公司及子公司经济效益为目的，以防范风险，稳健经营为前提，以符合国家产业政策、产品符合市场需求为基本准则。

第五条 公司和本公司均指重庆华立控股股份有限公司。子公司均指重庆华立控股股份有限公司投资控股的子公司。

第二章 投资审批权限

第六条 经公司股东大会授权后，公司单项对内投资或新设投资总金额在 5000 万元（含 5000 万元）以下时，可由公司董事会决定，并按照有关规定及时披露；公司单项对内投资或新设投资总金额在 5000 万元以上时，必须由董事会制定详细的可行性方案，并报请公司股东大会审议通过后方可实施。

第七条 公司拟收购资产符合以下标准时，由董事会决定：

（一）按照最近一期经审计的财务报告或评估报告，收购资产的资产总额占公司最近一期经审计的总资产的 50% 以下；

（二）按照最近一期经审计的财务报告，收购资产相关的净利润或亏损的绝对值占公司最近经审计净利润或亏损的绝对值的 50% 以下，且绝对金额在 500 万元以下；

被收购资产的净利润或亏损无法计算的，不适用本款；被收购资产系整体企业的部分所有者权益，被收购资产的净利润或亏损以与这部分产权相关的净利润或亏损计算；

（三）收购资产的交易金额（承担债务、费用等，应一并加总计算）占上市公司最近一期经审计的净资产总额 50% 以下。

第八条 公司收购资产按照第七条第(一)款、第(三)款所述标准计算所得的任一相对数字达 50% 以上的，或按照第七条第(二)款所述标准计算所得的相对数字达到 50% 以上，且收购资产的相关净利润或亏损绝对金额在 500 万元以上的，除须经董事会批准，并及时公告外，必须经公司股东大会批准。

第三章 投资决策程序

第十一条 公司及子公司投资决策必须遵循科学化、民主化、规范化的原则，决策程序分三个步骤：投资项目立项、投资项目可行性研究、决策审批。

第四章 投资管理实施

第十五条 公司对外投资股权管理由董事会办公室负责，子公司股权管理由子公司指派专门部门或人员负责。

公司对外投资在正常生产经营之前的调研、监督、协调与控制管理工作由投资发展部负责，具体包括投资项目的调研、可行性研究、固定资产投资项目工程建设管理、试生产期的监督和控制管理等工作。

投资项目经过建设或整合达到正常生产经营后移交产业管理部管理。

子公司的对外投资项目可根据需要，指定专业部门负责。

第十六条 凡属公司批准的投资项目，公司由投资发展部（子公司由指定专业部门）牵头，在其他部门的配合下，尽快与合作方签定合作协议、合同，组建工作小组负责项目的前期政府部门立项批复和公司注册等相关工作。

属于固定资产投资的项目，由工作小组尽快组建项目经理（单位）或确定项目实施单位，编制项目建议书，聘请有资质的设计咨询单位进行项目的可行性研究、初步设计、施工图设计等，并监督设计咨询单位按时保质上交研究、设计资料。设计资料完成后负责组织对其设计资料的审查，并上报各有关政府部门进行审查、批复。

第十九条 被投资企业成立之后，工作小组便逐步退出，董事会按照《公司法》和《公司章程》规定向被投资企业股东大会推荐董事、监事以及其他高级管理人员，公司通过该部分人员实现对被投资企业的管理。

第二十条 受公司或子公司董事会推荐出任被投资企业董事、监事以及其他高级管理人员的人员，必须切实履行职责，维护公司及子公司的正当利益。

第二十一条 承担公司重大固定资产投资项目的下属子公司、分公司和控股公司必须按时上报年度、季度固定资产投资计划、资金使用计划和年度、季度固定资产投资完成情况、资金使用情况。

年度固定资产投资计划和年度资金使用计划必须在上年 12 月 15 日以前上报，季度固定资产投资计划和季度资金使用计划必须在前一季度的最后一个月份的 15 日之前上报。

年度固定资产投资完成情况和资金使用情况必须在当年 12 月 31 日之前上报，季度固定资产投资完成情况和资金使用情况必须在当季度的最后一个月份的月末之前上报。

第五章 投资控制

第二十六条 公司董事会按照《公司法》和《公司章程》规定向控股子公司、参股公司股东大会推荐董事、监事以及其他高级管理人员。

第二十七条 公司下属全资企业和控股子公司应定期上报年度财务预算（上一年度 12 月 15 日之前）、决算方案（当年度 1 月 8 日之前），产业管理部会同公司有关部

门进行初步审核，并将审核结果报本公司董事会核准。

第二十八条 公司下属全资企业和控股子公司定期上报公司年度经营方针（上一年度 12 月 15 日之前）和季度投资计划（上一季度最后一个月 25 日之前）、年度投资计划（上一年度 12 月 15 日之前），分别由产业管理部、投资发展部会同公司其他有关部门进行初步审议，并将审核结果报本公司总经理或董事会审议。

公司下属全资企业和控股子公司定期上报公司年度（次年度 1 月 15 日之前）、季度（当季度最后一个月 25 日之前）经营完成情况和投资完成情况、年度投资完成情况（次年度 1 月 15 日之前），分别由产业管理部和投资发展部进行初步审议，并将审核结果报本公司总经理班子或董事会，以便对下期经营计划和投资计划决议。

第二十九条 本公司的分公司、全资企业、控股子公司以及参股公司应在次月 5 日之前上报当期公司财务报告及其他相关资料。

第三十条 产业管理部会同资金财务部对公司的分公司、全资企业和控股子公司的经营业绩进行初步审核，并将审核结果报本公司董事会审议批准。

第三十一条 产业管理部依照公司章程及本公司董事会授权对公司所投资项目及本公司的所有全资企业、控股子公司、参股公司的经营管理通过推荐（派出）高级管理人员的作用和意志进行有效的监督，以确保投资者的权益。其主要途径有：

1. 财务审计及监控。包括例行的会计报表、所有者权益审计等。

2. 市场监控。亲自或委托专门的机构调查以获取消费者满意度、产品市场占有率、价格敏感度、竞争情况调研、投诉率、品牌影响力、经销商满意程度、产品的生命周期等相关资料。

3. 生产监控。通过了解产品不合格率、优质产品率、可比成本降低率、劳动生产率、设备闲置率、产品技术含量、事故率等资料达到生产监控的目标。

4. 质量监控。依据质量管理和质量保证的国际标准对全资、控股子公司实施监控，对产品质量检测实行严格统一的管理。

第三十八条 公司下属全资企业和控股子公司一律不得对外提供担保；根据生产经营需要并确需由公司担保贷款时，必须在每笔贷款使用时报公司进行审批；全资企业和控股子公司的流动资金，在批准的月度资金计划以内，在总经理授权范围内由总经理审批，在总经理授权范围外由该公司董事长审批；在经济责任制额定范围内

费用，由总经理班子进行控制，在额定范围外费用，包括总经理一切费用、总经理班子经营费，一律由该公司董事长审批。

第六章 考 核

第三十九条 董事会每半年对派出任职全资企业、控股子公司、参股公司的董事、监事以及其他高级管理人员进行考核。具体根据任职公司的经营情况和其履行职责的业绩共同进行考核，考核办法及标准由产业管理部另行制订。

(八)2003 年上半年电能表行业的基本情况和本公司的生产经营情况

1、行业基本情况及公司在同行业中的地位

2002 年初，国家两网改造第一期工程已经结束，第二期改造尚未开始，由两网改造而引发的电能表市场急剧扩容暂告段落，电能表市场恢复到正常、稳定增长的状况，由此引起电能表市场需求与前几年相比有较大规模的下降。2003 年上半年，公司根据电能表市场需求的变化，采取了加强生产管理和成本控制，积极调整产品结构，增加高科技含量高附加值产品的产量，强化市场营销策略等有力措施，逐步扭转了去年中期所出现的因国家两网改造基本结束，整个电能表市场从原来的急剧扩容恢复到正常、稳定增长的状况，从而导致对公司电能表产业的生产经营产生的不利局面。并使电能表产业得到持续、稳定的发展，继续保持国内同行业生产经营规模领先地位。

2、公司 2002 年的经营情况

(1) 2003 年上半年，公司在“以电能表制造业为基础，以高科技生物制药业为龙头”的发展战略的指导下，继续优化电能表产品结构，开拓国际、国内市场，重点培育以青蒿素产业化为基础的生物制药产业，经营情况正常。2003 年上半年，公司实现电能表销售收入 49103.14 万元，销售毛利 15572.02 万元，分别比去年同期增长 20.99% 和 26.47%。

2003 年上半年公司的主要财务指标如下（摘自公司 2003 年 7 月 12 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》的 2003 年中报）：

表一：经营业绩：（单位：万元）

项目	2003 年中期	2002 年中期	增减幅度（%）
----	----------	----------	---------

主营业务收入	70,710.85	59,798.70	18.25
主营业务利润	17,596.34	14,947.71	17.72
净利润	2,388.11	2,039.07	17.12

表二、财务状况：（单位：万元）

项目	金额		在总资产中所占比例		增减幅度 (%)
	本期期末数	年初数	本期	年初	
应收款项	47,039.29	39,500.00	29.75	35.24	-15.58
存货	14,139.53	13,253.01	11.63	11.82	-0.19
固定资产	24,810.08	25,284.28	20.41	22.56	-9.53
无形资产	5,451.22	5,708.12	4.48	5.09	-11.98
总资产	121,583.98	112,100.42			

(2) 公司 2003 年上半年销售的主要产品的平均价格和毛利情况如下表：

产品名称	数量(万台)	收入(万元)	成本(万元)	毛利(万元)	占销售收入比例
DD862	139.61	7073.54	5483.31	1590.23	10.00%
DD58	64.39	3993.12	3115.69	877.43	5.65%
LD68	44.94	4210.27	2804.05	1406.22	5.95%
三相普通	37.54	5306.88	3387.84	1919.04	7.51%
合计	286.48	20,583.81	14,790.89	5792.92	29.11%

本公司产品的定价策略是：价格=工厂制造成本+销售费用+管理费用+按市场需求确定的目标利润

3、本公司 2003 年上半年主要供应商和客户及市场分布情况：

(1) 本公司 2003 年上半年主要销售客户前五名：

客 户	销售额(元)	占销售额比例
浙江华泰精细化工有限公司	97,145,478.10	13.74%
浙江华立通信技术有限公司	10,530,380.62	1.49%
杭州电力物资公司	6,529,664.96	0.92%
郑州电业局物资公司	6,037,411.96	0.85%
温州电力实业有限公司	5,969,984.62	0.84%

合 计	126,212,920.26	17.85%
-----	----------------	--------

(2) 本公司 2003 年上半年供应商前五名:

供 应 商	采购金额(万元)	占采购金额比例
武汉钢铁股份有限公司	1519.33	2.74%
杭州萧山电表元件厂	807.20	1.46%
杭州永建福利厂	485.06	0.87%
杭州下沙振兴五金厂	405.75	0.73%
杭州福达仪表有限公司	395.23	0.71%
合 计	3612.57	6.51%

(3) 本公司 2003 年上半年电能表销售市场继续覆盖全国,但由于受多种因素影响,各个地区之间存在差异,相对而言,华东、华南、西南地区属于强势市场,华北、西北和东北地区则次之。

(九) 本次发行后的股本结构(按发行3,500万股计算)

股权性质及股东	数量(股)	所占比例(%)
一、尚未流通股份		
1、发起人股份		
其中：国家拥有股份		
境内法人持有股份		
2、募集法人股	134,725,000	59.62
3、内部职工股		
尚未流通股份合计	134,725,000	59.62
二、已上市流通股份		
境内上市人民币普通股(A股)	91,250,000	40.38
已上市流通股份合计	91,250,000	40.38
三、股份总数	225,975,000	100.00

五、业务与技术

本公司从事电能表业务已有30余年的历史，自1993年起，本公司生产的“华立”牌电能表产品总产量、产值、销售额、销售收入、利润连续9年位居全国同行业第一名，在生产、技术、管理、市场等方面都具有相当的优势，形成了企业核心竞争力。为了保证公司持续、健康、快速发展，公司决定以电能表产业为依托，积极介入市场前景极为广阔的生物制药领域——青蒿素及其衍生物的产业化。公司拟将本次募集资金的54%投入生物制药项目，这将使公司的主营业务发生较大转变，为了使投资者更详细的了解公司的经营情况和经营规划，帮助投资者作出正确的投资判断，本章将从（一）、（二）、（三）节分别从电能表业务和青蒿素及其衍生物业务两个方面来叙述业务和技术。

（一）行业状况

1、行业管理体制

A、电能表业务：

目前我国电工仪器仪表行业共有81家企业（包括20家重点骨干企业）从事各类电能表的生产经营，这些企业分别属于不同的所有制。本行业对电能表生产经营业务的管理原则是松散型管理，即由企业自主经营、自负盈亏，各企业的经营业绩主要取决于国家用电收费及装备政策和企业自身的素质。本行业的主要消费群体为各地电力系统和经销商，通过他们最终将电能表销售到各居民用户进行用电计量。根据消费群体的特征，电能表采购目前主要采取招投标制。由于招投标的透明度越来越高，使得行业之间的竞争由“暗”转“明”，立体人际关系复杂化，企业主要靠自身的产品质量、价格和服务来争夺市场。

B、青蒿素及其衍生物业务

医药行业是国家重点监督的行业之一，国家医药监督管理部门对医药企业生产过程中的全面质量管理的要求正不断地加强，修订后的《药品生产质量管理规范》（GMP）和《药品经营质量管理规范》（GSP）分别于1998年8月1日和2000年7月1日在全国范围内全面实施。根据国家医药监督管理部门的规定，医药企业必须在规定

的时间内完成 GMP、GSP 的认证后，方可进行药品的生产和经营。同时，国家医药监督管理部门正积极组织编写《中药材生产质量管理规范》（GAP），这就使得医药企业在生产经营中，在加大硬件投入的同时，还必须投入大量的人力、物力、财力来完成支撑硬件的软件建设，使企业在规定的时限内通过 GMP、GSP、GAP 的认证。

医药生产企业在国家质量监督的基础上，实行自主决策、自主经营、自负盈亏，各企业的经营业绩主要由企业自身的素质决定。

2、行业竞争状况

A、电能表业务

目前，我国电能表生产企业除本公司外，主要还有宁波三星集团、哈尔滨电表仪器厂、河南金雀电器（集团）有限公司等，其中本公司和宁波三星的生产规模较大。本公司在单相电度表、三相电度表等产品的生产方面稳居于全国的前列。本公司因连续九年在该行业居于龙头地位，其管理模式、新产品开发体系、营销模式成为国内其他厂家模仿的一种样板，在竞争中处于优势地位。

B、青蒿素及其衍生物业务

在青蒿素原料药方面，由于我国的青蒿在资源上具有独有优势，因此青蒿素的生产厂家主要集中在国内。目前，国内的青蒿素生产厂家主要有重庆华立武陵山制药有限公司（原“重庆武陵山制药厂”，已于 2001 年被公司收购后改制）、华立（吉首）青蒿素制药有限公司（原湖南吉首制药厂，已于 2001 年被公司收购后改制）、四川都江堰制药厂和广西蒲江制药厂等。由于华武制药和华吉制药地处拥有得天独厚青蒿资源的重庆酉阳和湖南吉首，介入青蒿素生产的领域较早，具有较先进的生产技术和成熟可靠的提取工艺，其生产规模 and 产品质量上都要领先于其他厂家，在竞争中处于优势地位。

在青蒿素类成药生产方面，生产企业主要有昆明制药集团股份有限公司、桂林制药厂、北京科泰新技术公司、重庆通和制药有限公司。北京科泰新技术公司、重庆通和制药有限公司的主营业务为抗疟疾药品的生产，其他两家企业生产的抗疟药品则是其众多药品中的一种。这四家企业中，北京科泰新技术公司不仅获得药品注册批文较早，而且还拥有自己的国际销售网络，而其他几家企业都是通过国外企业代理形式出口其产品。从生产情况来看，几家企业目前的生产规模都不大，整个青蒿素类成药生

产企业的特点是：弱、小、散。

3、市场容量

A、电能表业务

(1) 国内市场

民用电能表的需求总量与服务区域的人口数有着简单的比例关系，在“一户一表”的情况下，我国平均约每3.1个人（资料来源：全国人口普查资料，平均每户人口3.1人）就会需要一块电能表，而且通常每25-30年更新一次，即每77.5-93人就会形成每年一块电能表的需求，而发展中国家由于技术装备水平的原因造成更新速度更快，需求量远大于此数。工业用三相表一般以现有发电装机的总容量和第二年新增装机容量中的某一比例来估算。

我国现有13亿人口，已有3亿2千万KW装机容量（2000年底），近期内以每年1800万-2000万KW的速度新增装机，市场潜力较大（资料来源：国家电力信息网/中国电力/电力统计数据）。“九五”期间，国家对城乡电网实施改造，造成了大批电能表更新需求量的激增，根据行业统计资料，2000年电能表的市场规模为5500万台左右，比1996年增长了267%（资料来源：国家电力信息网/中国电力/电力统计数据）。在“十五”期间，由于城乡电网改造的深入进行，政策性需求仍将占相当大的比重，虽然这种需求将随着时间的推移将逐步减弱，但由于“九五”期间用以城乡电网改造的表计产品参差不齐，这种“减弱效应”绝不会非常迅速，预计“十五”期间这种政策性需求仍将相当于“九五”期间的平均水平，同时随着我国国民经济的健康快速发展，已经安装的低质量电能表将被加速更换，电能表的市场需求将在现有基础上适度增长。

(2) 国际市场

用电装备政策和技术水平与我国基本一致的部分亚非地区约有8亿人口，已有3.5亿KW发电装机容量（97年底），近期以每年1000万KW的速度新增装机。目前，在这些市场内中国电能表产品所占的份额还不足4%，我国电能表企业拓展国际市场的潜力巨大（资料来源：国家电力信息网/世界电力/电力工业统计数据）。

B、青蒿素及其衍生物业务

(1) 国际市场

根据世界卫生组织的报告，疟疾威胁着世界40%人口（约22亿）的生命，每年有

上百万人死于疟疾，其中 90% 的病例发生于南撒哈拉的非洲地区，而非洲大陆 90% 以上的国家药品依赖进口。疟疾也是亚洲、拉丁美洲、中东地区、东欧以及太平洋地区的重要公共卫生问题。

青蒿素利用我国特有的植物资源黄花蒿研制而成，是一种全新的抗疟有效单体。它的发现成为世界抗疟史继奎宁之后又一个重要的里程碑。

由于世界抗疟疾药品整个市场需求巨大，而以往的奎宁类药物由于疟原虫产生抗药性已逐渐失去疗效，因此青蒿素产品的国际市场潜在需求巨大。据 NOVATIS 和 RHONE—POULENCE 等世界级的医药公司估计，青蒿素类抗疟药将在未来 5—10 年内形成 15 亿美元的市场规模，相应的对青蒿素原料药的需求量约为 230 吨左右。

(2) 国内市场

据卫生部疟疾专家咨询委员会不完全统计，1997 年我国仍有 19 个省、市、自治区有疟疾流行。休止期服药人数为 170 多万人，重点疟区流行季节服药 200 多万人，治疗现症病人 4 万多人，死亡 46 人。与整个国际市场相比，国内市场份额相对较小，并且有逐步缩小的趋势。

4、投入与产出

A、电能表业务

根据中国仪器仪表行业协会电工仪表分会的统计，“九五”期间，全国电工仪器仪表行业累计完成固定资产投资 140,743.7 万元（根据电能表行业年度统计报告估算），累计实现产量 32,514.7 万台，产值 1,694,960 万元，销售收入 2,549,030.9 万元，全行业累计实现利润 111,237.2 万元（资料来源：中国仪器仪表行业协会电工仪表分会统计数据）。“九五”期间，由于国家城乡电网改造的逐步实施，大大刺激了全行业的发展，不仅扭转了全行业 1996、1997 年亏损的局面，而且使全行业从 1998 年开始，步入了快速发展时期，2000 年全行业实现销售收入 1,043,688.7 万元，利润总额达到 78,300 万元，分别比 1998 年增长了 178%、1022.24%（资料来源：《电工仪器仪表分会企业会员 2000 年 1—12 月份生产经营指标完成情况统计汇总资料》电工仪器仪表分会秘书处印发于 2001 年 4 月）。在快速发展的同时，也提升了企业的竞争能力，其中电能表产品是我国仪表行业中专业化协作体系最为完备的一种产品，能够经受国外同类同档次产品完全的市场竞争的产品，并稳定出口东南亚、南美、中东、非洲等地区，1999

年电能表出口额达到1098.8万美元，比1998年增加27.41%（资料来源：国家电力信息网/中国电力/电力统计数据）。

B、青蒿素及其衍生物业务

青蒿作为我国独有的抗疟原料药资源，国家非常支持青蒿素类药物的研究与生产，但由于疟疾在我国已基本被消灭，其市场主要是国际市场，因此对青蒿素及其衍生物产业的支持主要体现为政策支持，各青蒿素类药物生产企业主要靠自我发展，形成目前青蒿素类药物生产企业规模普遍较小的格局，如昆明制药集团股份有限公司蒿甲醚系列产品1999年的销售收入仅为2769万元（资料来源：昆明制药集团股份有限公司首次公开发行股票《招股说明书》）。

5、行业技术水平

A、电能表业务

国内整个电工仪器仪表行业，特别在电能表行业，整体技术装备水平并不高，主要产品都属于中低挡产品，但随着国内外市场竞争的加剧，各厂家都在努力提高产品的性能和质量，不断开发技术含量高的新产品。

B、青蒿素及其衍生物业务

青蒿是我国的独有资源，青蒿的选种、育种、种植、提炼、成药生产技术均处于世界领先地位。在青蒿选种、育种、种植技术方面，公司依托国内著名学府——西南农业大学等机构，使公司在这方面的技术处于世界领先地位；在青蒿素提炼技术方面，公司收购后改制的华武制药是目前国内以至世界上拥有最好的青蒿素提炼技术的企业，也是生产规模最大的企业；在成药生产技术方面，公司与世界抗疟药品研究权威——李国桥为首的专家群体建立了合作关系，也使公司拥有世界领先的成药研究生产技术。

（二）影响本行业发展的因素

1、产业政策

A、电能表业务

本公司所在的电工仪器仪表制造业属国家重点支持的基础行业。电能表的市场需求与国家用电收费及装备政策密切相关，尤其是民用电收费制度及装备政策。有利因

素是“九五”以来，国家用电收费及装备政策，尤其是民用电收费及装备政策发生较大的转变。特别是国家实施城乡电网改造以来，电能表需求量激增。在“十五”期间，由于城乡电网改造的深入进行，民用电收费及装备政策的不断出台，政策性需求仍将占相当大的比重；不利因素是随着国家城乡电网的改造接近完成，这种政策性需求将随时间的推移将逐步减弱，但由于在“九五”期间用以两网改造的表计产品参差不齐，这种“减弱效应”绝不会非常迅速，预计“十五”期间这种政策性需求仍将相当于“九五”期间的平均水平。

B、青蒿素及其衍生物业务

根据“十五”规划，中医药产业化发展工程已被列入生物技术产业中22个重大专项之一，近期国家将从以下几方面支持中医药产业化发展：一是从中医药原药的种植到市场研究等几个关键阶段给予扶持；二是支持一些大型的传统中医药企业采用新装备，提升其产品结构；三是加快中医药企业创新能力和中药二次开发能力的提升；最后，国家将提升和制定中医药的相关标准，使中药进入药品主流市场。

由于青蒿素是我国自主开发的具有独立知识产权的抗疟原料药，国家有关部委从80年代开始就明文规定：“对青蒿素的原植物(青蒿)、种子、干鲜全草及青蒿素原料药一律禁止出口”。在青蒿素的科研开发中，只鼓励有实力的中国企业参与。对具有特殊药效的天然青蒿资源保护有利于国内企业在原料供给方面获得垄断性优势。

另一方面，青蒿素类药品的生产被国家列入限制外商投资的产业目录，这意味着国内企业在青蒿素产品的生产方面受到国家优惠政策措施保护。

2、产品特性

A、电能表业务

电能表产品是一种耐用消费品，目前顾客提出长寿命电能表的需求，已要求将使用寿命提到20年以上。有利因素是长寿命电能表产品的技术含量高、材料的价值高，产品的附加值也相对较高。这对促进行业的技术进步、提高行业的盈利水平都是有利的；不利因素是产品使用寿命越长，产品后续市场需求量相对越小，在提高产品质量和技术水平的同时使电能表的需求量下降。

B、青蒿素及其衍生物业务

1972年我国中医研究院中药研究所在世界上首次成功分离提取新的化合物一一

青蒿素 ($C_{15}H_{22}O_5$), 1986年获我国实施新药审批办法后的第一个一类新药证书。青蒿素是我国当前唯一被国际承认的创新药物, 是世界抗疟药史上继奎宁之后的一个重要里程碑。

青蒿素具有清热、解毒、凉血、消肿功能, 对红斑狼疮、类风湿、感冒、长期发烧患者有显著疗效。同时, 青蒿素及其衍生物具有缩短恶性疟配子体原虫血症期和缩短配子体感染期的作用, 有助于控制传染源, 减少传播, 因此青蒿素类药已被公认为治疗抗药性恶性疟的速效、高效治疗药。由于青蒿素具有高效、速效、低毒以及与氯喹无交叉抗药性的特点, 被世界卫生组织 (WHO) 认定为21世纪替代奎宁的最有效的抗疟药。

3、技术替代

A、电能表业务

电能表产品从感应式测量机器发明以来, 一直是机械表占统治地位, 而目前电子式电能表已大量投入使用, 电子技术正在部分或全部替代传统电能表组成技术。有利因素是电子技术的应用, 使产品的科技含量高、消耗的原材料少、产品的技术附加值高, 特别是电能表从单一的电能计量功能到智能化发展, 必须依附于电子技术, 而目前的计算机技术、网络技术和通讯技术的高度发展, 给电能表产品的技术替代创造了良好的技术环境; 不利因素是电子技术应用的成熟度相对较低, 前期的研发投入大, 产品寿命短, 产品质量的风险相对比较大。

B、青蒿素及其衍生物业务

青蒿素技术替代来自于两个方面: 1) 近年来, 西方发达国家都开始进行青蒿素产品方面的生物合成方面的开发研究; 2) 现代基因产品可能会替代传统抗疟药品。据 BBC 报导, 研究人员使改基因蚊子的胃内产生蝎毒, 从而可防治疟疾流行。研究人员目前已能利用基因工程使果蝇的内脏中产生具有蝎子毒素的蛋白质成分, 研究人员相信类似基因工程技术也能用于蚊虫, 使蚊子的胃部产生蝎毒蛋白质, 从而可阻止蚊虫生育而防治疟疾流行。但目前研究人员还需证实蝎毒基因是否会对人类构成危害, 如果一旦证实这种改基因蚊子对人类无害, 这将给消灭疟疾带来希望。

4、消费趋向和购买力

A、电能表业务

电能表作为一种特殊商品，其主要采购者是电力供应商，招投标制是主要的销售途径之一。全世界用表情况主要以两大类别为主：机械感应式电能表和全电子式电能表。机械感应式电能表等中低档表占世界市场的主导地位，而全电子式电能表则主要是占领高档电能表市场，在某些国家中低档电子式电能表的市场需求正在逐步增加，同时消费者对机械感应式电能表的质量和功能要求越来越高，趋向于购买高精度、低功耗、高过载能力、高稳定性的产品，并呈现个性化的需求，而在采购方式上越来越多的采用招投标制。随着我国国民经济的高速发展和居民生活水平的逐步提高，购买力将进一步增强。这种消费趋向和购买力的变化，有利因素是今后电能表的市场竞争将主要依靠品牌、质量、价格和服务的竞争，一些产品质量不过硬、研发能力差、规模小的企业可能被淘汰出局，这必然促进全行业的竞争能力增强，并且随着高质量和高附加值的产品需求增加，也相应会提升产品的盈利空间，增加行业利润；不利因素是品牌与质量的竞争将使全行业的竞争更加激烈，在不断推出新产品，进行产品结构调整的同时，必然伴随着研发费用的大幅增加，新产品研制和市场开拓风险的加大。

B、青蒿素及其衍生物业务

与奎宁类药物相比，青蒿素类药物具有毒副作用小的优势，但疟疾患者使用单药后具有一定的复发性。青蒿素类药物与奎宁类药物不具有交叉抗药性，且青蒿素单药成本高、价格贵、疗程长、制剂水平落后，为了降低成本、缩短疗程、提高制剂水平，科学家们又把目光投向了青蒿素的复方或联合用药的研究，将使青蒿素类药物更贴近疟疾患者的需求。公司青蒿素类成药研究开发的主要合作方李国桥教授等专家已研制出第三代青蒿素抗疟新药——安特新（Artekin），该药将比现有的青蒿素类抗疟药疗效更好，且价格更低，更符合疟疾高发区一般经济落后、购买力低的消费特点。根据专家预测，安特新将会以极快的速度取代奎宁、甲氟喹等传统抗疟药而跃升为未来的主流药物。

5、国际市场的冲击

A、电能表业务

加入 WTO 后，随着国内市场与国际市场的进一步融合，我国电工仪器仪表行业的发展将面临难得的机遇与挑战。有利因素是电能表作为我国电工仪器仪表行业中专业化协作体系最为完备的一种产品，在规定的质量要求下，成本相对较低，是能够经受

国外同类同档次产品完全的市场竞争的产品。随着我国加入 WTO 打破了关税壁垒，我国的电能表产品将更具有相当的国际市场竞争力；不利因素是国内电能表企业将面临来自 ABB 集团、西门子、GE、伊斯克拉、斯伦贝榭等国际著名公司的竞争，它们与国内企业相比，在技术、资金、管理、规模上都具有明显的优势，市场竞争将更加激烈。

B、青蒿素及其衍生物业务

与其它国家相比，我国发展青蒿素产业无论在临床应用、基础研究，还是在资源方面都具有无可比拟的优势。但是，体制原因造成研究开发单位与生产企业之间的分隔，历史原因造成青蒿素原料、产品，市场能力和科研能力分散于不同地区，非常不利于形成规模优势，行业竞争力因之大大下降。加上资金不足、生产规模过小等弊端，在青蒿素类抗疟药走向国际市场的道路上，多年来已贻误了不少商机。主要表现在：生产规模小，不能满足世界市场的巨大需求；大多数企业出口产品委托国外企业代销，巨大的收益差价被国外公司赚走。我国青蒿素类药产销十几年，至今生产没有规模化，每年出口额不足 700 万美元，仅占世界抗疟药市场的 0.5%，所占份额与我国的新药开发研究水平极不相称。

6、行业进入障碍

A、电能表业务

电工仪器仪表制造业，特别是电能表制造业，反映一个国家的电力装备实力，与高新技术的发展密切相关。在制造技术上，电能表制造业具有高精确计量、高可靠性、低功耗等特点，产品制造涉及多种学科的专业技术，生产工艺应用采用大量的专有技术，工艺参数必须积累大量的经验才能掌握，主要技术要得到国家专利认可；在质量控制上，电能表产品的主要零部件须采用专用材料，生产设备条件要求高，同时必须得到国家颁布的计量许可证才能生产；在人力资源的支持上，电能表产品生产必须拥有一批高水平的专业技术人才，以确保电能表产品的高质量、高精度控制；在资本投入上，电能表产品的生产经营已经处于规模效益阶段，要求具有较大规模的制造能力和强大的销售网络，因此在生产经营过程中占用的资金比较大。综上所述，进入电工仪器仪表制造业的主要障碍为技术、人才、资本的较高程度密集。

B、青蒿素及其衍生物业务

青蒿是我国独有资源，青蒿素原料药等被严禁出口，在青蒿素的科研开发中，只

鼓励有实力的中国企业参与，另一方面，青蒿素类药品的生产被国家列入限制外商投资的产业目录；青蒿素类药物生产企业属于医药类企业，只有在规定的时间内通过国家医药监督管理部门的 GMP、GSP、GAP 认证，才能进行生产与销售；一个医药产品开发国际市场在一般情况下仅前期投入即需 800 万美元左右，而产品的市场引入期则为 5—10 年。我国青蒿素正处于市场引入期，尚未进入快速成长期。因此，需要大量的资金投入；医药行业是高风险、高投入、高技术的行业，不但要有好的产品，还要有畅通的销售渠道和广阔的销售网络，医药产品的生产和市场的开发培育对技术和高素质人才等方面都有很高的要求。

综上所述，进入青蒿素及其衍生物产业的主要障碍是政策限制、质量管理标准、大量的资金投入、人才以及技术。

（三）公司面临的主要竞争状况

1、本公司的竞争优势

A、电能表业务

（1）规模优势：“华立”牌电能表的产量、销售收入、利润、出口创汇、市场占有率等主要综合经济指标已连续九年居国内同行首位，成为中国电能表行业的龙头企业。2000年“华立”牌电能表，国内市场占有率达35%，2001、2002年国内市场占有率一直保持在1/3，同时稳定出口东南亚、中东、非洲、南美等地区。

（2）品牌优势：“华立”牌电能表已有30多年的生产历史，是中国机械工业部名牌产品和浙江省、重庆市名牌产品。在电能表行业，“华立”牌产品有口皆碑。

（3）市场营销优势：在营销模式方面，本公司完成了从以商业用户为主到电力用户为主的客户结构的根本转变。对遍布全国的28个销售分公司，实施新的布局，优势组合，组建多个大区性质的营销公司，统筹覆盖周边地区的市场行动。同时在大区域内设置工厂，再造了全国性的生产网络体系，形成生产、服务、市场的联动，极大地提高了企业的市场竞争能力。公司从1996年开始，分步骤地引进大学毕业生，经过系统培训后充实到各个销售岗位，逐步改变传统的销售方式，实现了从传统推销向技术营销的过渡。

(4) 科研优势：本公司拥有一支高素质的科研开发队伍。在科研开发中心成立的短短五年时间内，取得了几十项国家专利和两个国家级新产品，即DD862—4M和DT862-4M, 填补了国内的空白。目前，本公司有多个新项目在研，一旦投入生产，将会成为公司新的重要利润增长点。在不断形成自我创新能力的同时，公司还与国内、国际科研机构及著名企业开展了广泛的技术合作，并在这种多边技术合作中把握了对企业和市场的主动权。

B、青蒿素及其衍生物业务

(1) 资源优势：由于青蒿素只能从青蒿中提取，而世界上只有我国某些地区的青蒿所含青蒿素含量较高，具有工业开发价值，因此青蒿素及其衍生物即成为我国独有的中药资源。根据国家“523”普查小组对全国青蒿资源的研究结果表明，具有工业使用价值的青蒿主要分布于我国重庆市酉阳土家族苗族自治县，酉阳县青蒿的青蒿素平均含量为0.8849%（资料来源：《中草药》1998年第29卷第4期），明显高于其它地区，这与酉阳县及周围地区的气候较为特殊，平均气温较低、降水多、日照时数少、积温低、构成一个较为特殊的气候小区有关。

公司已与重庆市酉阳县政府签定了有关协议，负责对该地区的青蒿资源进行统一开发，并收购了国内规模最大的青蒿素提炼生产企业——重庆武陵山制药厂。公司通过大规模青蒿种植和新建青蒿素提炼车间，将形成年产70吨青蒿素的生产能力，实现对青蒿资源的适度垄断。

(2) 技术优势：公司已与国内在青蒿育种、种植方面研究力量最强、成果最多的著名学府——西南农业大学共同组建了“重庆华立西农青蒿研究所”、与以李国桥教授为首的国内青蒿素成药研究实力最强的专家群体建立了合作关系，使公司拥有从青蒿选种、育种、种植、提炼到成药生产的世界领先技术，具有很强的技术优势。同时，公司出资设立了“中国青蒿科研基金”，对在青蒿研究方面有突出成就的科研人员进行奖励，以鼓励和吸引优秀的科研人员积极从事青蒿研究，扩大青蒿素在国内国际的影响，推动我国青蒿产业的发展，而公司则可优先受让最新的研究成果，进一步夯实了保证公司青蒿产业顺利发展的技术基础。

(3) 资金优势：公司在经过多方论证之后，决心依托电能表业务来大力培育和发展青蒿素及其衍生物产业，而青蒿素及其衍生物产业化是一个系统工程，需要巨额

的资金投入。由于公司电能表业务的利润丰厚，资金实力雄厚，加上公司作为上市公司能够通过资本市场融资，与目前国内规模普遍较小的青蒿素类药物生产企业相比，公司的资金优势非常明显。

(4) 管理优势：公司经营电能表业务30余年，从一家只有几个人的集体企业成长为国内最大的电能表生产制造企业，并连续九年各项经营指标排名行业第一，在人才引进、市场开拓、技术创新等方面积累了许多成功的经验，是具有企业核心竞争力的现代企业，这为公司成功运作青蒿素及其衍生物产业化项目提供了管理保证。

2、本公司的竞争劣势

A、电能表业务

本公司由于发展较快，规模较大，生产经营场所相对分散，造成了管理和经营上的不便，同时也增加了成本；作为国内最大的电能表企业，与那些规模较小的竞争企业相比，在决策与经营的灵活度方面相对不及；公司正在实施国际化战略，但懂外语、懂专业的人才尚有一定缺口，对复杂的国际市场还缺乏系统的研究，因此在开拓国际市场的过程中与国际跨国公司相比还会处于劣势。

B、青蒿素及其衍生物业务

公司没有经营生物制药领域的经验，虽然行业内企业状况是弱、小、散，同时国家政策的限制在一定程度上消除了与外商的竞争，竞争激烈程度相对较小，但是与一直从事这类业务的企业相比，公司在人才、市场等方面仍然处于劣势。

3、市场份额情况及趋势

A、电能表业务

本公司生产的“华立”牌电能表产品总产量、产值、销售额、销售收入、利润连续9年位居全国同行业第一名。1998-2000年，国内市场份额连年递增，分别达到29%、33%、35%，2001、2002年在国内市场的占有率一直保持在1/3。同时，本公司一直在积极拓展海外市场，到2000年底，部分产品已经出口到东南亚、南美洲、中东、南非等地，随着我国加入WTO和本公司国际化战略的实施，在国际市场上“华立”牌电能表的占有率也将逐步提高，在除中国之外的世界市场，“华立”牌电能表的占有率计划在“十五”期间提高到10%-15%，实现500-700万台的销售规模。

B、青蒿素及其衍生物业务

公司收购的重庆武陵山制药厂和湖南吉首制药厂是目前国内规模最大的两家青蒿素提炼生产企业，年销售量近6吨，市场占有率80%左右，如果本次募集资金到位后项目实施成功，公司青蒿素年产量将达到70吨，市场份额将大幅提高。

公司收购的重庆武陵山制药厂的蒿甲醚胶丸产量较小，市场份额也较小，如果本次募集资金到位后项目实施成功，公司将形成年产9亿粒的生产能力，满足1亿疟疾患者的需求，结合公司对国际市场的开拓，公司的青蒿素类成药市场份额也将大幅提升。

（四）业务范围

1999年9月30日，经临时股东大会审议通过，公司进行了重大资产重组，重组后的公司全面退出了热工自动化仪器仪表产品的生产与销售，主营业务变更为“电工仪器仪表的生产、销售、技术开发”，同时公司为避免产业结构单一的风险，积极向其他产业拓展，公司的业务范围还包括生物制药、网络通讯、微特电机、房地产等业务。

（五）主营业务

1、主要业务构成

公司的电能表制造和销售业务收入占公司收入的90%以上，公司开发、制造、销售的主要产品和业务有：（1）单相表（DD862表、DD58表、LD68表等）；（2）三相表（D86普通三相表等）；（3）其他表（如复费率表、长寿命表、精表等）。

2、前三年的主要产品及其生产能力：

本公司2000年、2001年、2002年生产电能表主要品种及生产能力见下表，生产能力能满足市场的需求，尚有25%以上的生产能力的富余。

单位：万台

型号	2000年		2001年		2002年	
	产量	产能	产量	产能	产量	产能
单相	1807.9	2000	1075.6	1490	926.27	939.6
三相	123.8	130	98.5	110	73.87	118.8

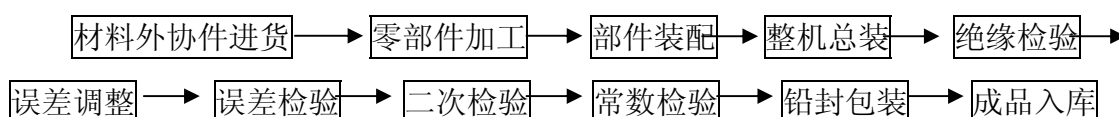
其他	26.3	30	22.1	30	109.18	680.2
合计	1958	2160	1196.2	1630	1109.32	1738.6

3、主要产品的的主要用途

- (1) 单相电能表主要用于居民用交流照明电供用电的计量；
- (2) 三相电能表主要用于工业用三相交流电供用电的计量；
- (3) 其它电能表（主要包括脉冲电能表、多费率电能表、多功能电能表）主要用于用电远程计量、分时用电计量、用电负荷计量等场合。

4、主要产品的工艺流程图

本公司的主要产品—单相、三相电能表生产工艺流程图为：



5、主要生产设备及关键设备的重置成本与先进性

(1) 自动冲床：国内先进设备，主要用于板材零部件的加工，目前市场价格 80 万元/台，还能安全运行时间在 5 年以上。

(2) 自动车床：国内先进设备，主要用于回转零部件的加工，目前市场价格 14 万元/台，还能安全运行时间在 5 年以上。

(3) 单相电能表校验台：国内先进设备，主要用于单相电能表的误差调整和检验，目前市场价格 8.5 万元/台，还能安全运行时间在 5 年以上。

(4) 三相电能表校验台：国内先进设备，主要用于三相电能表的误差调整和检验，目前市场价格 15 万元/台，还能安全运行时间在 5 年以上。

(5) 贴片机和焊接设备：国际先进设备，主要用于电子式电能表的电路板的生产制造，目前市场价格 100 万元/套，还能安全运行时间在 5 年以上。

所有上述设备，都不存在高危险、重污染情况；本公司已按国家规定对员工和财产进行保险，加强安全防卫措施。

6、本公司主要产品的原材料供应及成本构成

(1) 原材料供应情况

本公司主要产品所需的原材料主要是各种铝板、硅钢片、薄钢板、黄（紫）铜板、漆包线、康铜丝、镍带、胶木粉、磁钢、计度器、ABS塑料、黄铜棒等。生产用原料以及零部件均来自国内企业，主要供货商包括武汉钢铁公司、杭州永磁集团有限公司、湖州长城特种线厂、中国电子物资总公司武汉分公司、重庆西铜有色金属公司、重庆川仪十九厂、重庆川仪一厂、上海夏商贸易有限公司、重庆华亚现代纸业股份有限公司、上海伯龙金属器材有限公司、成都电磁线厂、西南电工厂等各大厂家。

(2) 三年来主要产品的成本结构

年度	项 目	DD862单相表	D86普通三相表	LD68单相表	DD58单相表
2002	原材料 (%)	89.19	92.89	86.89	85.96
	燃料及动力 (%)	0.43	0.56	0.78	0.92
	直接工资 (%)	4.22	2.79	5.38	5.56
	制造费用 (%)	6.16	3.76	6.95	7.56
	合计 (%)	100	100	100	100
2001	原材料 (%)	90.72	93.37	88.14	86.19
	燃料及动力 (%)	0.37	0.28	0.82	0.95
	直接工资 (%)	3.81	2.67	5.10	5.55
	制造费用 (%)	5.10	3.68	5.94	7.31
	合计 (%)	100.00	100.00	100.00	100.00
2000	原材料 (%)	91.12	92.70	86.66	88.13
	燃料及动力 (%)	0.31	0.27	1.12	1.27
	直接工资 (%)	4.83	3.61	7.00	5.46
	制造费用 (%)	3.74	3.42	5.22	5.14
	合计 (%)	100.00	100.00	100.00	100.00

从整体趋势上看，由于公司生产工艺日趋成熟以及规模效益的综合影响，三年来，本公司产品成本逐年下降，市场竞争力进一步加强。

7、本公司不存在高危险、重污染的情况

8、本公司主要产品的销售情况

单位:万元

年度	项 目	DD862 表	D86 普通三相表	DD28 表	LD68 表	DD58 表
2002	销售收入	22,616.35	10,141.40		12,085.95	12,136.19
	占销售收入比重(%)	15.92%	7.14%		8.51%	8.54%
2001	销售收入	29,640.3	13,088.3		22,308.0	12,781.6
	占销售收入比重(%)	30.55%	13.49%		22.99%	13.17%
2000	销售收入	65,823.40	15,115.63	2,746.22	17,234.01	7,799.03
	占销售收入比重(%)	59.17%	13.59%	2.47	15.49%	7.01%

注: DD28表从2001年起已停止生产, 故没有销售资料。

本公司产品的主要消费群体是全国各地电力系统和经销商; 本公司产品的定价策略是: 价格=工厂制造成本+销售费用+管理费用+按市场需求确定的目标利润, 本公司主要产品的平均价格如下(注: 此价格为2003年上半年不含税的价格):

产 品	平均价格(元)
DD862	50.67
D86普通三相表	141.35
DD58表	62.01
LD68表	93.68

本公司拥有成熟的销售网络, 产品的销售是通过自己在全国设立的销售网络直接对外销售。目前本公司的销售市场已经涵盖全国各省电网系统并设立了28个常设营销服务机构, 形成了以杭州为中心, 南至广州、海南, 北达辽宁、黑龙江, 西到甘肃、新疆的全国性立体销售服务体系。同时, 本公司还一直积极拓展海外市场, 到2000年底, 产品已经出口到东南亚、南美洲、中东、南非等地。

本公司生产的“华立”牌电能表产品总产量、产值、销售额、销售收入、利润连续9年位居全国同行业第一名。1998-2000年, 国内市场份额连年递增, 分别达到29%、33%、35%。2002年, 本公司销售各类电表1,523万台, 实现销售收入10.29亿元。2003年上半年销售各类电表410万台, 实现销售收入4.91亿元。

(六) 主要固定资产及无形资产

1、主要固定资产

(1) 主要固定资产概况

单位:元

原 值	2003年6月30日	2002年12月31日	2001年12月31日	2000年12月31日
房屋及建筑物	170,569,854.72	169,835,678.72	167,559,122.48	131,700,206.50
通用设备	113,650,733.53	111,401,814.10	109,387,252.39	94,191,265.75
专用设备	28,669,906.07	28,155,168.78	24,813,255.06	17,809,242.83
运输工具	18,179,139.65	18,408,997.72	15,874,024.24	16,462,534.56
其他设备	2,530,274.84	2,530,274.84	2,057,735.31	646,341.11
累计折旧				
房屋及建筑物	37,583,534.94	35,317,621.08	30,330,639.37	26,025,656.33
通用设备	43,766,415.31	36,837,963.42	24,556,325.27	15,584,625.64
专用设备	8,960,867.76	8,303,506.83	6,173,362.71	3,849,454.21
运输工具	7,514,688.39	7,053,153.44	5,050,920.66	4,729,472.94
其他设备	889,477.92	768,147.44	489,780.97	65,564.55
净 值				
房屋及建筑物	132,986,319.78	134,518,057.64	137,228,483.11	105,674,550.17
通用设备	69,884,318.22	74,563,850.68	84,830,927.12	78,606,640.11
专用设备	19,709,038.31	19,851,661.95	18,639,892.35	13,959,788.62
运输工具	10,664,451.26	11,355,844.28	10,823,103.58	11,733,061.62
其他设备	1,640,796.92	1,762,127.4	1,567,954.34	580776.56

注：以上数据以公司的合并会计报表为基础

随着本公司近几年来不断发展壮大，市场经济竞争日趋激烈，产品质量要求越来越高，主要设备随之更新换代，房屋也在不断改建和扩建之中。特别是2000-2002年新购设备、更新设备较多，本公司2000年末固定资产原值26,080.96万元，净值21,055.48万元，至2002年末原值33,033.19万元，净值24,205.15万元，增长率分别为26.66%、14.96%。

(2) 主要固定资产成新度：

项 目	2002 年	2001	2000 年
房屋及建筑物	79.20%	81.90%	80.23%
通用设备	66.93%	77.55%	83.45%
专用机器设备	70.51%	75.12%	78.40%
运输工具	61.69%	68.18%	71.27%

注：成新度=固定资产净值/固定资产原值。

(3) 机器设备先进程度、机器设备报废或者更新的可能

由于设备管理制度严格，养护工作彻底，设备状态良好，同时，由于三期技术改造工程陆续完工并投入使用，设备的先进性、完好度均有大幅提高。因此，本公司认为，如无意外事故，机器设备在短期报废的可能性极小。

2、主要无形资产情况

(1) 本公司拥有的无形资产

	2002年12月31日	2001年12月31日	2000年12月31日
土地使用权	29,429,325.29	26,152,344.57	24,387,403.67
电能表销售网络	21,201,288.00	23,831,874.00	26,479,860.00
蒿甲醚胶丸生产经营权	2,817,000.00	2,384,106.83	
微电机专有技术	744,000.00	837,000.00	

注：以上数据以公司的合并会计报表为基础。

A、土地使用权

经重庆市北碚国土资源局批准,位于重庆北碚龙凤桥总面积 18728.20M²、使用期 50 年的 1 宗工业用地使用权归属本公司经营管理。本公司已经依法办理并取得了国有土地使用证,证号为北碚国用(1999)字第 13208 号;本公司通过购买方式取得位于重庆市江北区建新北路 76 号光宇大厦第 12 楼面积为 1079 平方米的土地使用权,土地使用权证号为:江国用(2001)字第 00249 号。以上是本公司所拥有的土地使用权,截止到 2000 年 12 月 31 日,土地使用权的账面余额为 8,467,974.25 元,其余为华立股份拥有的土地使用权。

B、电能表销售网络

2000 年 12 月,本公司控股子公司—华立股份收购了华立集团电能表销售网络及运输设备,电能表销售网络主要是指华立集团仪表销售公司及其在全国分设的 23 个营销网点以及上述分设机构所有客户资源,包括所拥有的各类电能表定单、“华立”注册商标特许使用权。经重庆康华会计师事务所有限责任公司采用收益现值法一并评估,电能表销售网络的评估值为 10,121.98 万元,为支持华立股份的发展,华立集团同意以 26,479,860 元转让给华立股份,华立股份依据此价格入账,摊销期限为 5 年。

C、蒿甲醚胶丸生产经营权

蒿甲醚胶丸生产经营权是本公司控股子公司华武制药向军事医学科学院微生物流行病研究所购买,原始金额为 255 万元。

D、微电机专有技术

微电机专有技术是指 Φ6mm、Φ4mm 无铁芯振动电机专有技术。2000 年 9 月经重庆康华会计师事务所评估,确认价值为 93 万元。公司在重组原新日机电有限公司时,将

其转入重庆华创机电有限公司。

（2）本公司使用的无形资产

A、按照本公司与华立集团签订的《工业产权使用协议书》、《商标转让协议》，华立集团将其所拥有的有关电能表产品的工业产权、已申报专利但未获得授权的技术以及电能表类“华立”“HOLLEY”商标和徽记分别无偿提供和转让给本公司使用。

B、对本公司业务有重要意义的非专利技术，本公司与有关人员签订了保密合同，采取有效限制措施防止该非专利技术泄露。本公司未对该项无形资产评估入账。

（七）特许经营权情况

本公司拥有以下特许经营权：中华人民共和国进出口企业资格证书，进出口企业代码为 5102202823494，批准文号为[2000]渝外经贸发计登字第 53 号，发证日期为 2001 年 4 月 19 日；另外，本公司未向他人授予任何特许经营权。

（八）公司联营、合营或类似业务安排

公司无联营、合营或类似业务安排。

（九）主要产品的质量控制情况

1、质量控制标准

本公司已建成了完善的电能表质量保证体系，1998 年 2 月本公司电能表产业获得华信技术检验有限公司 GB/T19001-1994idt ISO9001:1994 认证书，1998 年 4 月又取得美国 FMRC ISO9001:1994 认证书，这样本公司电能表产品的开发、生产、营销全过程受控于 ISO9001 质量保证体系，使公司在人流、物流、信息流的现代化管理上达到一个新的高度。

2、质量控制措施

本公司为保证产品的质量，引进与建设了许多先进的设备和装置，包括日本进口的电压线圈智能绕线机、精密零部件生产车间的风淋通道、进口电压线圈电学性能检验仪、全空调净化长达 90 米的电能表计算机程控校验流水线、计算机程控校验系统、成品电能表立体仓库、从荷兰进口的波峰焊机、从瑞士进口的电磁兼容（EMC）

试验设备、采用 CCD 技术的测量系统等。同时在公司全面推行了计算机管理信息系统（MIS）与计算机辅助设计（CAD）来提高产品的质量。公司也制定了严格的质量管理和控制制度，从原材料采购到产品售前、售后各个环节都实行层层把关、责任到人，因此保证了产品质量。

3、质量控制流程体系

本公司的质量控制流程体系为：材料零部件采购→检验进仓→齐套库→元件组装→部件检验→车间二配库→总装→检验→整机老化→调整→检验（全检）→常数检验（全检）→二检（抽检）→铅封包装→包装检验→运输、交付、售前、售后服务质量保证体系。

4、产品质量纠纷

公司无重大质量纠纷。

（十）主要客户与供应商的情况

1、向前五名供应商采购的情况（2003年上半年）

单位：万元

序号	供应商名称	采购额	上半年采购额	所占的比例
1	武汉钢铁股份有限公司	1519.33	55,450	向前五名供应商的采购额占上半年采购额的 6.52%
2	杭州萧山电表元件厂	807.20		
3	杭州永建福利厂	485.06		
4	杭州下沙振兴五金厂	405.75		
5	杭州福达仪表有限公司	395.23		
	小 计	3612.57		

注：本公司没有向某一个供应商的采购额超过全年采购额的 50%的情况。

2、向前五名客户的销售情况（2003 年上半年）

单位：万元

序号	客户名称	销售额	上半年销售额	所占的比例
1	浙江华泰精细化工有限公司	9714.55	70,710.85	向前五名客户的销售额占上半年销售额的 17.85%
2	浙江华立通信技术有限公司	1053.04		
3	杭州电力物资公司	652.97		
4	郑州电业局物资公司	603.74		
5	温州电力实业有限公司	597.00		
	合 计	12,621.30		

3、在主要客户或供应商中所占权益情况

在上述供应商与客户中，除浙江华泰精细化工有限公司和浙江华立通信技术有限公司与本公司同为华立集团子公司外，本公司的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方与持有本公司 5%以上股份的股东在主要客户或供应商中未占有任何权益。

(十一) 重大业务与资产重组情况

1、股权转让

股权转让详见本招股意向书“四、发行人基本情况”中的“（三）股权转让和资产重组”中的“1、股权转让”。

2、资产置换

(1) 1999 年 5 月 21 日，原重庆川仪股份有限公司二届二十二次董事会通过决议，请求股东大会授权新一届董事会制定资产整体置换方案及进行各项准备工作，并将资产整体置换方案报请临时股东大会审议批准。

(2) 1999 年 6 月 8 日，本公司与华立集团签订《资产置换协议》，约定公司整体净资产经评估后，扣除人员转移安置费和部分其他应收款，与经评估后的华立集团所属重庆华立电能表有限公司、西南地区销售网络的净资产和华立集团持有华立股份的部分股权，按照净资产等值原则进行整体置换，资产评估基准日为 1998 年 12 月 31 日。重庆市人民政府渝府[1999]102 号文《关于同意中国四联仪器仪表集团有限公司转让重庆川仪股份有限公司国有法人股的批复》同意华立集团在受让 4,432 万股国有法人股后进行净资产的整体置换，置换出的资产、负债等由四联集团用股权转让收入整体回购。

(3) 1999 年 6 月 18 日，本公司 1998 年度股东大会通过了新一届董事会和监事会人选，并授权新一届董事会制订整体资产置换方案。

(4) 1999 年 7 月 25 日，本公司二届二十五次董事会会议通过了公司净资产整体置换方案，批准公司所属系统事业部、川仪四厂、川仪九厂、川仪二十一厂、市场部、结算中心、公司本部等 7 个单位经评估后的整体净资产，扣除人员转移安置费用和继

续留在公司的部分其他应收款后，与经评估后的华立集团所属重庆华立电能表有限公司和西南地区销售网络的整体净资产和华立集团所持有的华立股份的部分股权进行等价置换，评估基准日为 1998 年 12 月 31 日，整体资产置换日为 1999 年 7 月 1 日。评估结果与有关资产置换的具体内容如下：

A、根据重庆审计事务所重审所评报字(1999)第 25 号资产评估报告书，截止 1998 年 12 月 31 日，华立集团置换入本公司的重庆华立电能表有限公司和西南地区销售网络的整体净资产评估后价值为 5,228.97 万元（其中：资产总计为 6,277.17 万元，负债总计为 1048.20 万元），华立股份净资产评估后价值为 27,123.74 万元（其中：资产总计为 41149.84 万元，负债总计为 14026.16 万元），按总股本 11,638 万股计算每股净资产为 2.33 元。

B、根据重庆审计事务所重审所评报字(1999)第 20 号资产评估报告书，评估前截止 1998 年 12 月 31 日经重庆华源会计师事务所审定的公司账面净资产为 34,692.08 万元，经公司董事会批准，公司和重庆审计事务所对公司 1998 年 12 月 31 日的资产、负债进行清产核查，清理核减了不良资产 4,247.92 万元，补记了负债 403.61 万元，另调减其他资产 14.11 万元，共计调减净资产 4,665.64 万元。清查调整后公司 1998 年 12 月 31 日账面净资产为 30,026.44 万元，在此基础上评估减值 4,235.30 万元，评估后净资产为 25,791.14 万元（其中：资产总计为 82327.69 元，负债总计 56536.54 万元）。

以上评估结果业经重庆市国有资产管理局渝国资评[1999]99 号文确认。

(5) 整体资产置换方案的具体实施

A、本公司根据上述清产核查结果调整了 1999 年初的账面净资产后，以评估后净资产 25,791.14 万元扣除①继续留在公司的部分其他应收款 4,360.00 万元；②直接从公司盈余公积(其中的法定公益金、任意盈余公积金)和资本公积(股本溢价等)中列支的截止 1998 年 12 月 31 日公司 3497 名在册职工的人员转移安置费用 7,781.00 万元。以扣除上述二项后的净资产 13,650.14 万元进行整体资产置换。

B、华立集团以其所属的重庆华立电能表有限公司和西南地区销售网络的整体净资产评估价值 5,228.97 万元和华立集团持有华立股份股权中的 31.05%计 3,614 万股股权(按每股净资产 2.33 元，计 8,420.62 万元)，共计 13,649.59 万元进行置换。差额 0.55

万元华立集团以现金方式支付。

C、上述人员转移安置费用 7,781.00 万元的会计处理业经重庆市财政局渝财工[1999]116 号文复函：暂同意冲抵公司的盈余公积和资本公积，此项处理已专题请示财政部。财政部 1999 年 9 月 24 日函复认为：对于这类业务应当按照会计准则和会计制度的规定以及相关的会计原则，根据企业的实际情况进行账务处理。

D、有关整体资产置换的账务处理

本公司于整体资产置换日 1999 年 7 月 1 日，将评估减值 4,235.30 万元冲减资本公积-“资产评估增值”，将人员转移安置费用 7,781.00 万元冲减公司盈余公积(其中的法定公益金、任意盈余公积金)和资本公积(股本溢价等)。

E、鉴于置换出的资产将由四联集团用股权转让收入整体回购，自 1999 年 7 月 1 日整体资产置换日起，置换出资产所产生的损益归原发起人四联集团所有；华立集团置换入本公司的资产所产生的损益，在整体资产置换日(1999 年 7 月 1 日)之前，归华立集团所有，在整体资产置换日之后，归本公司所有。1999 年 7 月 1 日实际置换入的净资产超过评估确认后置换的净资产部分，由本公司无偿使用，在 3 年内分期归还华立集团。

上述整体资产置换方案内容业经 1999 年 9 月 30 日召开的本公司临时股东大会追认。

(6) 华立集团于 1999 年 7 月 1 日置换入的总资产为 15,964.85 万元，总负债为 2,315.26 万元，净资产为 13,649.59 万元。重庆华立电能表有限公司和西南地区销售网络的 1999 年 7 月 1 日的整体净资产已按评估价值进行了调整。

(7) 重庆华立电能表有限公司法人资格于 1999 年 6 月 29 日经批准注销，并于同年 11 月 16 日重新注册为重庆华立控股股份有限公司电能表分公司。置换后，本公司持有华立股份 31.05%的股权，成为该公司第一大股东。1999 年 7 月 12 日，本公司委派 4 人出任华立股份董事，在该公司董事会中行使过半数以上投票权，以此拥有对该公司的实际控制权。

(8) 1999 年 9 月 30 日，重组三方完成了资产交接手续，本次整体资产置换涉及到的相关债权、债务关系，产权变更手续全部办理完毕。

经 1999 年 9 月 30 日临时股东大会批准，本公司名称由“重庆川仪股份有限公司”

变更为“重庆华立控股股份有限公司”，并于 1999 年 10 月 21 日办理了工商变更手续。

3、资产重组对本公司的影响

重组前，公司 1998 年实现主营业务收入 26,385 万元，亏损 5,157 万元。通过资产重组，本公司的主营业务发生重大变化，由热工仪表的生产与销售转变为电工仪表的生产与销售，由于控股股东的变更，公司的管理层也发生了重大变化，经过资产重组后的两年多运作，可以看出资产重组使本公司的核心业务得到了提升，管理层得到了加强，财务状况得到了根本改善，并取得了突出的经营成果：公司 2000 年——2002 年实现的主营业务收入分别为 111,250 万元、131,965 万元、142,077.73 万元，净利润为 5,879 万元、6,115 万元、5,304.78 万元，每股收益达到 0.38 元/股、0.32 元/股、0.28 元/股，加权平均净资产收益率也分别达到 25.74%、21.23%、16.25%。

（十二）核心技术的来源和方式

本公司核心技术是指：

1、新一代高过载长寿命电能表研发技术，指：A、磁钢和基架一体化制造技术；B、磁推轴和抗干扰技术；C、轻载稳定性磁路设计技术；D、电磁铁心导磁曲线矫正技术；E、低摩擦负载计度器制造技术；F、低圈差线圈绕制技术；G、低工耗电路设计技术等。上述技术由本公司的控股子公司华立股份自主开发，接近和达到世界先进水平；

2、电能计量自动化系统技术，指：A、终端仪表，包括脉冲表、电能表、多费率表、多功能表的制造技术；B、具有通讯接口的远程读表、有线和无线数据传输、硬件和软件的制造技术。上述技术由本公司的控股子公司华立股份自主开发，达到国内领先水平。

（十三）主导业务及拟投资项目技术水平

1、主导业务的技术水平

本公司电能表产品的技术水平为国内领先，截止到 2000 年 12 月 31 日，已申报国家专利 61 项，其中已授权 30 项；LD68 型单相表是国家级新产品，具有寿命长、功

耗低等节能型特点；DD862 型单相电能表为部优产品；公司电能表产业已取得 ISO9001 质量体系认证。

2、拟投资项目的技术水平

本公司拟投资的主要项目归纳为青蒿素项目。青蒿素是国家一类新药，它是被世界卫生组织认定为治疗疟疾最好的药品。青蒿的种植是依靠国内知名的高等学府——西南农业大学，利用农业生物工程技术 and 现代化农业开发手段，达到国内领先水平和 GAP 规范。青蒿素的提炼利用现代自动化控制技术、传统溶剂萃取技术与二氧化碳超临界萃取技术，形成高技术精细化工的青蒿素提炼基地，同时达到 GMP 规范。青蒿素类成药是目前治疗疟疾最好的药品，也是最先进的医药成果，公司将利用最先进的药物制造设备和生产线进行制造，并达到 GMP 规范。

（十四）有重大影响的已申报专利但未获得授权的技术情况

本公司的核心技术中许多是对公司有重大影响的已申报专利但未获得授权的技术，由于这些已申报专利但未获得授权的技术由本公司内部控制，只要保密工作得当，其保密期限不受限制。只要竞争者没有开发出类似或替代技术，这些已申报专利但未获得授权的技术就一直对保持本公司竞争力产生重大影响。

（十五）工业产权和已申报专利但未获得授权的技术使用情况

1、公司作为被许可方使用他人知识产权、已申报专利但未获得授权的技术的情况

截止到 2000 年 12 月 31 日，本公司产品生产使用的工业产权与已申报专利但未获得授权的技术共 61 项，华立集团拥有 52 项，华立股份拥有 9 项。华立集团与华立股份、本公司与华立股份分别签署了《工业产权使用协议书》，华立集团将其拥有的 52 项工业产权和已申报专利但未获得授权的技术由华立股份长期、无偿、排他使用，华立股份将其拥有的 61 项工业产权授权本公司无偿长期使用。但由于技术的进步和产品的更新换代，原有的某些技术已不再使用，目前本公司电能表生产正在使用的工业产权和已申报专利但未获授权的技术共计 56 项，其中华立集团拥有 42 项（32 项已获授权，10 项已申报专利但未获授权），华立股份 14 项（12 项已获授权，2 项已申报

专利但未获授权)。

以下是本公司目前正在使用的工业产权和已申报专利但未获得授权的技术：

(1) 工业产权

A、华立集团拥有的已获授权的 32 项工业产权

序号	专利类型	名称	专利号	申请日
1	实用新型	电度表(面积+距离)	ZL97200899.3	1997-1-27
2	实用新型	密封型磁性防暴防水跷板式电源开关	ZL98216073.9	1998-7-2
3	实用新型	电感式脉冲电能表	ZL98249497.1	1998-12-24
4	外观设计	表盖	ZL98329680.4	1999-12-24
5	实用新型	电度表用脉冲计度表	ZL99206963.7	1999-5-4
6	实用新型	电子式电能分流器	ZL99216321.8	1999-7-8
7	实用新型	电能表弧形表盖叠放自吻合底座	ZL99246256.8	1999-9-29
8	实用新型	电度表计度器安装定位结构	ZL99245636.3	1999-9-23
9	实用新型	塑料复合衬套	ZL99245683.5	1999-9-21
10	实用新型	电度表计度器快速拨零机构	ZL99243076.3	1999-9-10
11	外观设计	电能表包装盒(七)	ZL00301786.9	2000-1-19
12	外观设计	电能表包装盒(八)	ZL00301787.7	2000-1-19
13	外观设计	电能表表壳	ZL00308132.X	2000-5-31
14	实用新型	快速回零计数器	ZL00237183.9	2000-5-31
15	实用新型	星轮式双向累计计度器	ZL00236113.2	2000-5-31
16	外观设计	电能表基架(第5代)	ZL00327398.9	2000-5-27
17	外观设计	标签(合格证)	ZL00327397.0	2000-5-27
18	实用新型	带有时段输出装置的多费率电能表	ZL00236114.0	2000-5-31
19	实用新型	磁保持切换式双计度器	ZL00243638.8	2000-7-20
20	外观设计	磁保持切换式双计度器	ZL00332258.0	2000-7-20
21	实用新型	无线控制的时段切换控制器	ZL00250552.5	2000-9-6
22	实用新型	继电器式脉冲计度器	ZL00243636.1	2000-7-20
23	实用新型	电子元器件安装结构	ZL00243634.5	2000-7-20
24	实用新型	能够接受无线时段信号的多费率电能表	ZL00250535.5	2000-9-6
25	实用新型	分时计费多费率电能表	ZL00250534.7	2000-9-6
26	实用新型	电能表复合轴承	ZL00243631.0	2000-7-20
27	实用新型	电度表计度器可调式自定位结构	ZL00250586.X	2000-9-8
28	实用新型	电度表计度器蜗轮蜗杆齿合深度调整夹具	ZL00250587.8	2000-9-8
29	实用新型	利用 GSM、CDMA 网进行信息交换的电能表	ZL00255057.1	2000-10-4
30	实用新型	采用双向寻呼通讯方法交换的电能表	ZL00250506.3	2000-10-4
31	实用新型	采用双向寻呼通讯方式的电能表数据采集器	ZL00255058.X	2000-10-4
32	外观设计	基架	ZL00350881.1	2000-12-11

B、华立股份拥有的已获授权的 12 项工业产权

序	专利类型	名称	专利号	申请日
---	------	----	-----	-----

号				
1	实用新型	电能表防潜片	ZL98245502. X	1998-10-10
2	发明	电能表防潜片	ZL98121449. 5	1998-10-10
3	实用新型	电能表电压总成	ZL98245504. 6	1998-10-10
4	实用新型	电能表用底座	ZL98245503. 8	1998-10-10
5	实用新型	电能表小型化阻尼磁钢	ZL97200642. 7	1997-1-20
6	发明	整体式脉冲计度表	ZL97101250. 4	1997-2-24
7	实用新型	电能表光电转换取样结构	ZL97202655. X	1997-4-1
8	外观设计	电能表	ZL97301600. 0	1997-2-24
9	实用新型	多位机械计数器防误读模数转换装置	ZL01203388. X	2000-2-18
10	外观设计	防撬铅封	ZL01303171. 6	2001-2-18
11	实用新型	抱接式电能表接线端钮	ZL01228256. 1	2001-6-23
12	实用新型	多位十进制机械计数器显示值防误读模数转换中介码及转换装置	01230872. 2	2001-7-18

根据《中华人民共和国专利法》，实用新型和外观设计专利的保护年限为 10 年，发明专利的保护年限为 20 年，保护期自专利申请日起。

(2) 已申报专利但未获得授权的技术

已申报专利但未获得授权的技术涉及到本公司的商业秘密，不宜披露。

2、公司目前不存在允许他人使用自己所有的知识产权、非专利技术的情况

(十六) 产品生产技术所处阶段

本公司目前的主要产品（DD862 表、LD68 表、D86 普通三相表等）均处于大批量生产的阶段。新产品 DD58 也将进入大批量生产阶段。另外单相长寿命双费率电能表和带断相指示的三相感应式电能表处于中试阶段，单、三相智能化电能表处于少量生产阶段。

(十七) 研究开发情况

1、研发机构、设备和人员构成

本公司电能表研究开发的依托机构是华立技术研发中心，目前共有 38 人，大专以上学历占 80%，高级职称 1 人，中级职称 5 人，外聘专家 4 人。

为了拓展生物制药行业，公司已与西南农业大学共同组建“重庆华立西农青蒿研

研究所”，根据本公司与西南农业大学签署的协议，其主要内容有：A、本公司以现金方式出资 1000 万元，占注册资本的 90%，西南农业大学以无形资产的方式出资，占注册资本的 10%；B、研究所的成果由双方共享，有关双方的权利和义务均在章程中加以明确。拟建立的青蒿研究所的研究人员及专家主要向西南农业大学聘请，个别学科的专家向国内外聘请。研究所固定编制 23 人（流动科研、客座专家、临时工不计），其中所长、首席科学家各 1 人，研究室 11 人，小试基地 4 人，综合管理部 4 人，财务部 2 人。研究室包括青蒿良种培育研究室、青蒿栽培研究室、青蒿深加工研究室、青蒿药理、药化分析室、青蒿素新药研究开发室等。

2、新产品、新项目的研究开发

在电能表方面，目前本公司通过华立技术研发中心，正在进行单相长寿命双费率电能表、带断相指示的三相感应式电能表、单、三相数字化电能表与机械感应式电能表的研究开发以及针对国际市场正研制泰国表、巴西表、印度表等。

在青蒿素方面，青蒿素含量稳定的研究、青蒿组培研究、青蒿的 GAP 种植研究都取得可喜的进展，青蒿资源综合利用开发研究、新的青蒿素类抗疟复方药研究，以及其它用途的青蒿素类药物研究都已取得一定进展。以上研究开发正在与西南农业大学和以李国桥教授为首的专家群体进行合作研究。

3、公司的持续技术创新机制

本公司主导产品电能表的技术依托单位为华立技术开发中心，该中心采取企业化运作模式，功能向两头延伸，一头切入生产，进行生产，另一头深入市场满足市场需要。该中心对直接从事研究开发的技术人员及技术管理人员实行倾斜的优惠政策。技术中心在人才选拔上强调动手能力与创新能力，对人员的管理采用优胜劣汰、竞争上岗的原则，定期对全体技术人员进行考核，不合格者淘汰出中心。技术中心建立了一套比较完善合理的人才选拔、使用与激励机制。技术中心在自行开发的基础上，还加强了产、学、研联合及与国外技术合作。

公司将加大科技技改力度，完成电能表产品结构调整：从低附加值的电能表向高技术含量、高附加值的电能表转变；同时公司将根据电力发展趋势，不断壮大电力控制计量产品的技术、生产、销售、服务共同体，不断加快国际一体化经济的步伐，初步实现规模、市场、效益的全球性同步扩张。

公司在青蒿素方面的研究，将依托西南农业大学，并积极依靠重庆华立西农青蒿研究所，与李国桥教授为首的专家群体、广州中医药大学、重庆医科大学、中国军事医学科学院等科研单位与院校进行合作，并大力吸纳相关的专业人才投入研究所，以保证青蒿素方面研究的持续创新能力。

六、同业竞争与关联交易

（一）与控股股东及其控制企业的同业竞争状况

本公司的控股股东华立集团及其控股股东浙江华立分别是本公司控股子公司华立股份的第三、二大股东，华立集团对华立股份实际上具有间接控股权，由于华立股份是主要的电能表生产商，因此，本公司与控股股东华立集团存在潜在的同业竞争。为消除这种影响，本公司拟用本次募集的资金收购华立集团与浙江华立持有的华立股份的股权。

本公司控股股东华立集团有限公司于 2002 年 9 月受让了昆明制药集团股份有限公司国有法人股和法人股共计 2847.22 万股，占昆明制药总股本的 29%，成为昆明制药的第一大股东。由于昆明制药也少量从事青蒿素类药物的生产，作为同受华立集团控制的关联企业，昆明制药与重庆华立控股存在同业竞争因素。为此华立集团已做出承诺：将选择适当时机，通过合法程序妥善解决上述同业竞争问题。

由于昆明制药在青蒿素领域的生产经营规模不大，青蒿素不是其主要业务方向，其主要优势集中在三七素、天麻素、灯盏花等云南当地独有的天然药物产品及其他化学合成药品，根据年度报告显示，昆明制药 2001 年青蒿素类产品的销售收入为 2400 万元，仅占其主营业务收入总额的 4.91%，退出青蒿素类药物的生产不会对昆明制药产生重大影响；同时，昆明制药的青蒿素类产品 10 多年来一直停留在属于青蒿素类药物第二代产品的蒿甲醚系列片剂和针剂，而目前世界卫生组织已经明确表示今后广泛推广的抗疟药将是青蒿素类药物第三代产品即含有青蒿素的复方产品；加上华立控股通过近两年的运作，已经整合了国内青蒿素产业具有优势地位的大多数企业，在青蒿素资源、成药研发、国际市场营销等方面建立了较强的竞争优势，昆明制药继续从事青蒿素产业已不具备优势。因此华立集团在正式成为昆明制药的第一大股东并入主其董事会后，将通过合法途径，提请其股东大会审议批准昆明制药退出青蒿素类抗疟药物的生产，集中精力立足于云南本地独有的药物资源，加快进行云南独有的天然药物的开发，从而解决华立控股和昆明制药潜在的同业竞争因素。

昆明制药退出青蒿素抗疟药物的生产后，将主要从事三七素、天麻素、灯盏花等

云南当地独有的天然植物药的开发。华立控股将立足于青蒿素产业，并积极开发青蒿素除抗疟之外的其他用途。因此昆明制药和华立控股将从青蒿素行业内的竞争对手成为共同开发不同天然植物药的合作伙伴，并且将发挥各自的优势，充分实现资源共享和优势互补，共同推动青蒿素系列产品以及其他天然药物产品的开发和走向国际市场。

（二）律师、主承销商对公司同业竞争的意见

律师认为：发行人与关联企业之间目前不存在同业竞争问题。为防止将来可能产生的同业竞争，发行人的第一大股东已作出承诺，在发行人存续期间，将不以任何方式直接或间接地从事与发行人相竞争的业务活动；如今后基于政策要求，或根据其经营范围的变化而导致需从事与发行人相同或类似的业务时，保证将该类业务优先由发行人经营。

主承销商天同证券有限责任公司对本公司是否存在同业竞争情况进行核查后认为：华立集团有限公司与本公司目前不存在同业竞争。华立集团有限公司出具的避免同业竞争的《承诺函》内容较为详尽，并将承担违约的直接责任和连带责任。

（三）最近一年及最近一期的关联交易情况

1、因购销商品而产生的关联交易

（1）2002年关联交易概况

单位：万元

序号	交易方	关联关系	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	结算方式	利润影响
1	华立科技	同为本公司第一大股东的子公司	采购	市场定价	市场价	13,810.87	现金	无负面影响
2	华立尼斯科	同为本公司第一大股东的子公司	采购	市场定价	市场价	764.86	现金	无负面影响

3	北京万辉药业集团	与本公司同为下属子公司北京华立科泰医药有限责任公司股东	采购	市场定价	市场价	342.15	现金	无负面影响
4	华泰化工	同为本公司第一大股东的子公司	销售	市场定价	市场价	17,769.72	现金	无负面影响

2003 年上半年关联交易概况

序号	交易方	关联关系	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	结算方式	利润影响
1	华泰化工	同为本公司第一大股东的子公司	采购	市场定价	市场价	9,714.55	现金	无负面影响
2	华立通信	同为本公司第一大股东的子公司	采购	市场定价	市场价	1053.04	现金	无负面影响

由于公司关联企业浙江华立科技股份有限公司涉足电力自动化产业时间不长，为了节省市场拓展费用，以及利用华立的市场和品牌优势以扩大市场份额，华立科技将其开发的测量终端产品销售给公司之控股子公司华立仪表集团股份有限公司，并由华立股份销售给最终用户。浙江华立科技股份有限公司在其 2001 年年报中披露该公司正在逐步建立自己的产品销售网络，并承诺力争在 2002 年底前实现独立销售产品。

鉴于浙江华立科技股份有限公司的测量终端产品销售对象与本公司的电能表产品销售对象均为电力客户，因此华立股份通过销售其产品也摊薄了公司营业费用，同时公司向电力用户销售测量终端产品，也满足了客户对电力自动化产品的需求，使公司能够满足客户多方面的需求，也有利于公司电能表产品的销售。

本公司和浙江华立科技股份有限公司都在积极着手解决两公司之间的关联交易问题。浙江华立科技股份有限公司经过近两年时间，建立了覆盖全国、独立的营销网络，在全国成立了七个营销与技术服务机构（华东、华南、华北、华中、西北、

西南、新疆)，销售和技术支持人员近 60 人；该公司已按在 2001 年年报中的承诺于 2002 年 10 月实现独立销售产品，彻底解决了与本公司之间因产品销售而产生的关联交易问题。

2、主要关联交易的明细情况

A、2002年本公司的控股子公司华立股份向华立科技采购明细情况如下表：

产品名称	数量	含税单价	金额	比例
HK28 单路测量终端	1,277,863	52.24	66,761,682.31	48.34%
HK68 费率测量终端	30,817	440.58	13,577,245.12	9.83%
HK 数字式测量终端	121,166	441.24	53,462,685.60	38.71%
信息采集终端	4,505	956.07	4,307,073.46	3.12%
总计	1,434,351		138,108,686.49	100.00%

B、公司之子公司华立股份 2002 年向尼斯科采购明细表：

名称	单位	数量	金额
电表零件	套	248,492	6,771,638.83
其他材料			876,947.28
合计			7,648,586.11

C、公司之子公司华立科泰 2002 年向北京万辉药业集团有限公司采购明细表：

采购货物名称	规格	数量（盒）	单价（元）	金额
科泰新双氢青蒿素片剂	60mg*8/版	589,920	5.8	3,421,536.00

D、2002 年向华泰化工销售明细情况

产品	数量（KG）	单价（不含税）	金额
苯酐	9630.635	4547	43,790,510.99
异辛醇	26123.342	5001.4	130,653,293.08
对苯二甲酸	2507.469	1297.46	3,253,429.09
合计	38261.446		177,697,233.16

E、公司之子公司华立股份 2002 年测量终端的销售及毛利明细表：

产品名称	数量	单价	销售收入	销售成本	毛利
HK28 单路测量终端	1,327,575	54.93	72,918,542.49	70,300,479.81	2,618,062.68

HK68 费率测量终端	51,159	560.95	28,697,743.10	20,244,402.26	8,453,340.84
HK 数字式测量终端	127,134	550.14	69,940,952.51	57,584,200.75	12,356,751.76
信息采集终端	7,505	1,213.19	9,105,009.23	7,720,856.53	1,384,152.70
总计	1,513,373		180,662,247.33	155,849,939.35	24,812,307.98

F、2003 年上半年的关联交易系公司之子公司华立股份之控股子公司华立进出口分别代理关联公司浙江华泰精细化工有限公司和浙江华立通信技术有限公司进口化工原材料和集成电路所产生，华立进出口按代理进口材料成本分别向华泰化工和华立通信收取 0.4%和 1%的代理费。

2、因资产、股权转让而产生的关联交易

单位：万元

序号	交易方	关联关系	交易内容	定价原则	账面价值	评估价值	转让价格	结算方式
1	华立集团	本公司第一大股东	向公司子公司华立股份转让电能表产业的“华立”和“HOLLEY”商标	协议	-	-	无偿	-
2	华立集团	本公司第一大股东	向公司子公司华立股份转让土地	协议	-	-	280.63	现金
3	尼斯科	同为本公司第一大股东的子公司	向公司子公司华立股份转让固定资产	协议	13.46	-	13.46	现金

3、因债权、债务、担保事项而产生的关联交易

(1) 2002年因债权、债务、担保事项而产生的关联交易

①截止2002年12月31日，关联方应收应付款余额如下（单位：人民币元）：

A、应收帐款	金额	占应收帐款比例
浙江华泰精细化工有限公司	12,622,576.45	4.00%
浙江华立尼斯科电气有限公司	1,444,010.57	0.46%
北京市科泰新技术有限公司	4,456,611.38	1.41%

本公司应收浙江华泰精细化工有限公司的款项系公司控股子公司华立股份之控

股子公司浙江华立进出口有限公司代理其进口化工原料的未结算款项；应收华立尼斯科和北京市新技术有限公司的款项分别是尚未结算的材料销售款和未到期的青蒿素销售款。

B、其他应收款

公司名称	余额	占其他应收款比例
广州市健桥医药科技发展有限公司	14,333,348.09	18.07%
华立集团有限公司	6,473,452.33	8.16%
浙江华立科技股份有限公司	557,106.42	0.70%
浙江华立通讯技术有限公司	73,333.27	0.09%
浙江华立尼斯科电气有限公司	30,000.00	0.04%
华立太商软件系统有限公司	317,661.46	0.40%
重庆华立房地产开发有限公司	20,076,062.88	25.32%

上述应收广州市健桥医药科技发展有限公司、华立集团、华立太商软件系统有限公司、浙江华立通信技术有限公司和华立尼斯科的其他应收款项系未结清的日常往来款；而应收华立科技和重庆华立房地产开发有限公司的其他应收款则分别是尚未结算的房屋租赁费和暂借款。

C、应付账款

公司名称	余额	占应付账款的比例
浙江华立科技股份有限公司	530,963.77	0.52%

系尚未结算的测量终端采购款。

D、预收帐款

系浙江华立通信技术有限公司	62,578.93	0.12%
---------------	-----------	-------

系本公司预收的代购零星材料款。

E、其他应付款

华立集团有限公司	164,563.82	0.43%
----------	------------	-------

系尚未结算的日常往来款。

②担保事项

A、公司为重庆华立房地产开发有限公司向福建兴业银行重庆分行申请的 2,500

万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 6 月 28 日至 2003 年 6 月 28 日。

B、公司为重庆华立房地产开发有限公司向招商银行重庆分行江北支行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 11 月 18 日至 2003 年 9 月 17 日。

C、公司为杭州华立信息技术有限公司向华夏银行杭州市分行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 7 月 5 日至 2003 年 7 月 4 日。

D、公司之子公司华立仪表集团股份有限公司为其子公司杭州太一工贸有限公司向中国工商银行杭州市余杭支行申请的 350 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 10 月 30 日至 2003 年 4 月 20 日。

(2) 2003 年上半年因债权、债务、担保事项而产生的关联交易

①截止 2003 年 6 月 30 日，关联方应收应付款余额如下（单位：人民币元）：

A、应收帐款	金额	占应收帐款比例
浙江华泰精细化工有限公司	27,326,706.00	7.11%
浙江华立尼斯科电气有限公司	2,024,944.52	0.53%

本公司应收浙江华泰精细化工有限公司的款项系公司控股子公司华立股份之控股子公司浙江华立进出口有限公司代理其进口化工原料的未结算款项；应收华立尼斯科的款项是尚未结算的材料销售款。

B、其他应收款

公司名称	余额	占其他应收款比例
广州市健桥医药科技发展有限公司	14,333,348.09	16.66%
华立集团(泰国)电气有限公司	5,297,310.20	6.16%
华立太商软件系统有限公司	840,751.65	0.98%
重庆华立房地产开发有限公司	23,195,005.99	26.97%

上述应收广州市健桥医药科技发展有限公司、华立集团(泰国)电气有限公司、华立太商软件系统有限公司的其他应收款项系未结清的日常往来款；应收重庆华立房地产开发有限公司的其他应收款是暂借款。

C、应付账款

公司名称	余额	占应付账款的比例
------	----	----------

浙江华立尼斯科电气有限公司 922,144.83 0.88%

系尚未结算的材料采购款。

②担保事项

A、公司为重庆华立房地产开发有限公司向招商银行重庆分行江北支行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 11 月 18 日至 2003 年 9 月 17 日。

B、公司之子公司华立股份之子公司华立进出口以应收出口退税账户中应退未退的税款作质押向杭州市商业银行余杭支行取得短期借款 3,500.00 万元。

(四) 近三年关联交易的影响

2002 年的关联交易情况见本节“(三) 最近一年及最近一期的关联交易情况”，以下是本公司 2000 年和 2001 年的关联交易情况。

1、2000 年、2001 年因采购商品发生的关联交易

(1) 概况

年度	关联方	关联关系	采购金额 (万元)	当年营业成本 (万元)	占当年营业成本比例 (%)
2000	华立集团	本公司第一大股东	7477.80	89248.04	8.38
2001	华立科技	同为本公司第一大股东的子公司	14,079.20	97,689.9	14.41
	华立集团	本公司第一大股东	694.37		0.71
	华立达铜箔板	同为本公司第一大股东的子公司	142.57		0.15
	华立尼斯科	同为本公司第一大股东的子公司	1786.97		1.83

(2) 主要关联交易明细情况

对公司 2000 年、2001 年因商品采购发生的关联交易金额占当年营业成本比例的 5% 以下的关联交易不作为主要关联交易进行披露，因此本节披露的主要关联交易明细情况如下：

A、2000 年向华立集团采购明细情况

年度	材料名称	数量 (吨)	单价 (元/吨)	参考价 (元/吨)	金额 (万元)	占同类商品采购额的比例 (%)
2000	冷板	8382.62	3383.30	3250—3500	2,836.1	81.68

	矽钢片	8772.99	4483.30	4400—4600	3,933.2	59.16
	钴	19.70	296581.20	290000—300000	584.3	20.90
	镍	19.30	64359.00	60000—70000	124.2	9.10
	合计	-	-	-	7,477.8	10.58

B、公司之子公司华立股份 2001 年、2002 年向华立科技的采购明细表：

2001 年向华立科技采购明细表：

年度	材料名称	数量 (万只)	单价 (元/只)	参考价 (元/只)	金额 (万元)	占同类商品采购 额的比例 (%)
2001	测量终端	139.3	101.07	80—120	14,079.20	100
	合计	139.3	101.07	80—120	14,079.20	100

2、2000 年、2001 年因销售商品发生的关联交易

(1) 概况

年度	关联方		销售金额 (万元)	当年营业 收入(万 元)	占当年营业 收入比例 (%)
2000	华立进出口	同为本公司第一大股东的子公司	1508.02	111249.76	1.36
	华立尼斯科	同为本公司第一大股东的子公司	186.44		0.17
	华立科技	同为本公司第一大股东的子公司	0.44		0.00
	华立集团	本公司第一大股东	86542.57		77.78
2001	华立尼斯科	同为本公司第一大股东的子公司	1,192.60	131965.11	0.90
	华立科技	同为本公司第一大股东的子公司	155.98		0.12

(2) 主要关联交易明细情况

对公司 2000 年、2001 年因商品销售发生的关联交易金额占当年营业成本比例的 5% 以下的关联交易不作为主要关联交易进行披露，因此本节披露的主要关联交易明细情况如下：

A、2000 年向华立集团销售的明细情况

年度	产 品 型 号	数量 (万只)	交易平均价 (元/只)	市场参考价 (元/只)	金 额 (万 元)	占同类产品销售 额的比例 (%)
2000	DD28	72.70	23.56	20—30	1,713.01	62.38
	DD862	964.51	49.04	40—70	47,299.52	71.86
	D86 普通三相	103.67	117.45	110—130	12,176.12	80.55
	DD58	130.82	57.51	50—65	7,523.64	96.47
	LD68	199.47	77.82	70—95	15,523.95	90.08
	其他	12.69	181.74	-	2306.33	-
	合计	1483.86	-	-	86,542.57	77.78

3、因债权、债务、担保事项而产生的关联交易

本公司 2002 年及 2003 年上半年因债权、债务、担保事项而产生的关联交易的详细

情况见本节“(三)最近一年的关联交易情况:3、因债权、债务、担保事项而产生的关联交易”;以下为本公司2000年、2001年因债权、债务、担保事项而产生的关联交易:

(1) 2001年因债权、债务、担保事项而产生的关联交易

①截止2001年12月31日,关联方应收应付款余额如下(单位:人民币元):

A、其他应收款

公司名称	余额	占其他应收款比例
浙江华立房地产开发有限公司	39,780,000.00	43.11%

公司控股子公司重庆华立武陵山制药有限公司为使增发新股募集资金尽快产生效益,准备先期进行 GMP 改造,故聘请浙江华立房地产开发有限公司进行符合 GMP 标准的厂房规划和建设工作,并预付资金 3,978 万元。公司目前已调整了 GMP 改造方案,计划在 8 月底前完成华武制药的 GMP 改造工作。

B、预付账款

公司名称	余额	占应付账款的比例
华立达铜箔板有限公司	12,708,893.29	42.68%

公司之控股子公司华立集团股份有限公司之控股子公司浙江华立进出口有限公司为向华立达铜箔板有限公司采购铜箔板产品而支付的预付款。

②担保事项

A、2001年7月,经公司董事会批准,公司为子公司杭州华立信息技术有限公司向华夏银行杭州分行申请的2,000万元人民币贷款提供担保,担保期限2001年7月5日至2002年7月5日。

B、2001年7月,经公司董事会批准,公司为重庆华立房地产开发有限公司向深圳发展银行重庆分行申请的2,000万元银行贷款提供担保,担保期限为2001年7月25日至2002年7月25日;

C、2002年1月,经公司董事会批准,公司为子公司重庆市华立房地产开发有限公司向招商银行重庆分行江北支行申请的2,000万元银行贷款提供担保,担保期限2002年1月18日至2002年11月18日。

D、2001年11月,华立集团为本公司提供保证方式担保,并由本公司以所属的

杭州市余杭镇余昌路 20 号的土地使用权几土地上附着的房屋作抵押，借款金额 5000 万元，借款期限 2001 年 11 月 22 日至 2005 年 11 月 16 日。另华立集团有限公司为本公司及控股子公司的银行借款 224,600,000.00 元提供保证方式的担保。

(2) 2000 年因债权、债务、担保事项而产生的关联交易

①截止 2000 年 12 月 31 日，关联方应收应付款余额如下（单位：人民币元）：

A、其他应收款

公司名称	余额	占其他应收款比例
中国四联仪器仪表集团有限公司	41,980,000.00	64.62%

此笔款项系由本公司与中国四联仪器仪表集团有限公司于 1999 年 7 月 1 日进行资产置换时产生，2001 年 6 月，此笔款项已经结清，余额为 0。

B、应付账款

公司名称	余额	占应付账款的比例
华立集团有限公司	39,686,678.03	17.83%

此笔款项的形成系因控股子公司华立股份收购华立集团仪器仪表销售公司及相关业务往来未结清而欠华立集团账款，此债务关系体现了第一大股东华立集团对公司的支持，有利于公司的业务发展。

C、预收账款

公司名称	余额	占应付账款的比例
华立集团有限公司	13,774,609.99	89.84%

此笔预收账款的形成系公司向华立集团销售商品形成，对公司经营无不利影响。

②担保事项

2000 年，根据中国银行重庆分行对本公司的授信额度规定：本公司在授信额度 1 亿元内的流动资金贷款，由本公司控股股东华立集团进行担保。另外，华立集团于 2000 年 9 月为本公司一笔期限 3 年、额度 1960 万元的贷款提供担保。以上担保事项保证了公司对流动资金及技术改造资金的需求。

2000 年本公司无对外担保等事项。

3、其他关联交易事项

年度	关联方	交易内容	影响
----	-----	------	----

2000	浙江华立	受让华立股份1300万股股权2990万元	占资产总额的3.05%
	华立集团	受让华立信息78%的股权372.18万元	占资产总额的0.38%
	华立集团	本公司的子公司以2700万元收购华立集团仪表销售公司整体资产	占资产总额的2.83%
	华立集团	为本公司的银行借款提供担保	支持本公司的发展
2001	华立集团	由华立集团代收销货款5184.73万元	已全额收回
2002	华立集团	向华立股份无偿转让电能表产业的“华立”和“HOLLEY”商标	支持本公司的发展
	华立集团	为本公司及子公司的银行短期贷款12000万元和银行长期贷款3610万元提供担保	支持本公司的发展

5、关联交易对公司持续盈利的影响

(1) 公司之控股子公司华立股份和公司控股股东华立集团由于销售模式和采购模式的缘故，2000年发生金额较大的关联交易，对公司持续盈利有较大的影响。

由于1999年资产重组时受资产规模的限制，公司只拥有西南三省一市的电能表销售网络，除此之外的地区，都由公司控股股东华立集团下属专业的仪表销售公司进行销售。同时，公司电能表生产中需要硅钢片、镍带、钴等材料，华立集团下属其他产业的企业也需要这些材料，为了节省材料采购成本，上述原材料由华立集团统一采购，再加上相应的运费后出售给华立股份，因此公司之控股子公司华立股份与公司控股股东华立集团在1999年和2000年发生了金额较大的关联交易。1999年、2000年公司之控股子公司华立股份向本公司控股股东华立集团销售商品71,356.21万元和86,542.57万元，分别占本公司当年销售收入的82.13%和77.78%；1999年和2000年本公司向华立集团采购原材料的金额为2022.63万元和7477.80万元，分别占本公司当年营业成本的3.04%和8.38%。

本公司对与华立集团之间存在的关联交易问题非常重视，一直在按照上市公司规范运作的要求努力完善治理结构和解决关联交易问题：2000年12月，公司之控股子公司华立股份收购了华立集团的电能表销售网络，彻底解决了与控股股东之间因产品销售而产生的巨额关联交易；2001年1月起，经与华立集团及供货单位协商，公司电能表生产所需的重要原材料矽钢片和镍、钴等贵金属由原来的华立集团采购改为由本公司电能表生产主体企业华立股份采购，解决了与控股股东之间因原材料采购而产生的关联交易。通过上述运作，公司彻底消除了与控股股东之间的关联交易因素及其对公司持续盈利的影响。

(2) 公司之控股子公司华立股份与关联企业华立科技在2001年和2002年上半

年发生了金额较大的关联交易，对公司持续盈利有一定的影响。

2001 年和 2002 年，公司之控股子公司华立股份向关联公司华立科技采购商品 14,079.20 万元和 13,810.87 万元。上述关联交易的发生主要是由于：华立科技生产的电力自动化系统测量终端产品的客户也是电力用户，为了最大限度的资源共享，在开始生产时就一直通过华立集团的电能表销售网络进行销售。本公司为了进一步规范运作，在 2000 年通过控股子公司华立股份收购了华立集团的电能表销售网络。因此在华立科技建立独立的销售网络之前，其产品仍然通过该网络进行销售。即：华立股份采购华立科技生产的电力自动化系统测量终端产品，并销售给电力用户。

上述关联交易遵循的是市场化定价原则，在交易过程中华立股份仅实现部分毛利，以用于弥补由此而产生的销售费用：华立股份 2001 年实现毛利 2148 万元，2002 年实现毛利 2481 万元，况且本公司在华立股份中只占 39.65% 的权益，因此上述关联交易对公司的持续盈利影响有限。

通过自身营销网络的建设，华立科技已按承诺在 2002 年 10 月实现产品的独立销售，彻底解决了其与本公司之间因借助本公司营销网络销售产品而产生的关联交易；对其他一些生产必需、无法避免的关联交易，本公司将秉着公开和市场化处理原则，同时加大披露力度，提高透明度以增强社会监督力度，切实保护好公司和中小投资者的利益。

七、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员简介

1、董事会成员：

汪 诚：男，1963 年出生，40 岁，中共党员，研究生学历。现任重庆华立控股股份有限公司董事长。历任华立集团有限公司办公室主任、发展战略处处长、董事会办公室主任，重庆川仪股份有限公司董事、常务副总经理、总裁兼财务负责人。

汪力成：男，1960 年出生，43 岁，中共党员，研究生学历，工程师。现任华立集团有限公司党委书记兼董事长。历任余杭仪表厂研究所所长、副厂长、厂长，华立集团有限公司董事长兼总裁、重庆川仪股份有限公司董事长、重庆华立控股股份有限公司董事长。曾被评为全国劳动模范、浙江省优秀企业家、浙江省十大杰出青年、原机械部和杭州市劳动模范。主要社会兼职有：杭州市青年企业家协会副会长、浙江省企业家管理协会理事、浙江省经营管理研究会常务理事、浙江省仪器仪表行业协会副理事长。

李以勤：男，1944 年出生，59 岁，中共党员，大专文化程度，高级经济师。现任浙江华立控股股份有限公司董事长、华立集团有限公司副董事长、重庆华立控股股份有限公司副董事长。曾被评为浙江省机械行业管理先进个人。历任余杭仪表厂企办、厂办主任、管理部主任、总经济师、华立集团有限公司副董事长兼副总裁。主要社会兼职有：浙江省机械工业经济政策研究会理事、浙江省企业家管理协会理事、浙江省股份制经济研究会常务理事、杭州市企业集团促进会副会长。

王文忠：男，1941 年出生，62 岁，中共党员，硕士，教授级高工。现任华立集团有限公司专务董事。历任机械部哈尔滨电工仪表研究所技术员、副总工程师、总工程师、副所长，国家电工仪器、仪表检测中心主任、华立集团有限公司董事、副总裁、总工程师。曾被评为国家“作出突出贡献中国硕士学位获得者”、机械部“有突出贡献专家”，享受自然科学政府特殊津贴。

孙水坤：男，1957 年出生，46 岁，中共党员，大专文化程度，会计师。现任华立集团有限公司副总裁。历任余杭仪表厂主办会计、财务部副主任、华立集团有限公

司财务处处长。

袁子力：男，1955 年出生，48 岁，中共党员，大学毕业，经济师。历任中国四联仪器仪表集团有限公司记者、编辑、总经理秘书、副科长、分厂副厂长，重庆川仪股份有限公司证券办主任、董事会秘书。现任重庆华立控股股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

王治刚：男，1951 年出生，52 岁，中共党员，大专毕业、经济师。历任重庆电度表厂技术员、技术科长、副厂长、厂长，重庆华立电能表有限公司经理。现任重庆华立控股股份有限公司电能表分公司经理。

吴晓球：本公司独立董事，1959 年出生，中共党员，博士，博导，中国人民大学财政金融学院副院长，兼任中国金融学会常务理事、北京市人民政府金融顾问、九江市人民政府高级顾问，国家开发银行专家委员，中国农村金融学会常务理事，兼任凤凰光学股份有限公司（600071）、北京用友软件股份有限公司（600588）、新疆广汇实业股份有限公司（600256）独立董事。先后出版了《经济学的沉思》、《中国资本市场：未来十年》等经济著作。

钟朋荣：本公司独立董事，1954 年出生，中共党员，经济学研究员，北京视野咨询中心主任，兼任中央财经大学、中南财经大学、西北大学教授。兼任武汉诚成文化投资集团股份有限公司（600681）独立董事。曾任职于湖北省外贸学校、中共中央办公厅。1988 年以来，钟朋荣出版了《宏观经济论》、《百条治国大计》、《谁为中国人造饭碗》等 18 部经济专著，在《人民日报》、《经济日报》、《经济研究》、《金融研究》等报刊发表有影响的经济论文 300 余篇。

2、监事会成员：

王金坤：男，1951 年出生，52 岁，中共党员，大专毕业，助理经济师。现任华立集团有限公司党委副书记、监事长。历任余杭仪表厂劳资科科长、华立集团有限公司人事处处长、副总裁。

汪文彬：男，1959 年出生，44 岁，中共党员，大专毕业，政工师。现任华立集团有限公司监事、工会主席、党群办主任，团委书记。历任余杭仪表厂车间副主任、设计科长、家电分厂副厂长、华立通公司副总经理、华立集团有限公司政工处副处长、处长。

陈秋明：女，1953 年出生，50 岁，大专毕业，助理会计师。现任华立集团有限公司监事。历任余杭仪表厂主办会计、财务科长，杭州华立集团公司内部银行行长、投资经营部经理。

甘炜炜：女，1975 年出生，28 岁，中共党员，中专毕业。历任重庆电度表厂工人、文员，重庆华立电能表有限公司团总支部书记、办公室主任。现任重庆华立控股股份有限公司电能表分公司经理办公室主任。

罗杰：男，1970 年出生，33 岁，大专学历。曾从事过计划统计、市场营销等工作。现担任本公司产业管理部副经理。

3、其他高级管理人员：

赵晓光：男，1961 年出生，大学毕业，政工师，工程师。历任西安黄河科技股份有限公司董事会秘书、副总经济师、副总经理、重庆华立控股股份有限公司总裁助理、重庆华立控股股份有限公司副总裁，现任重庆华立控股股份有限公司代总裁。

周和平：男，1963 年出生，40 岁，研究生学历，经济师。历任安徽天力实业投资有限公司总经理，达西浦国际实业（安徽）有限公司副总经理，重庆市气压机厂经营厂长等职。现任重庆华立控股股份有限公司副总裁。

上述董事、监事及高级管理人员除汪诚、赵晓光外，在本公司相关职务的任期均为：从 2000 年 4 月到 2003 年 4 月。汪诚、赵晓光的任职期限为从 2002 年 5 月至 2003 年 4 月。

（二）董事、监事、高级管理人员持股情况

上述董事、监事及高级管理人员均未持有本公司的股票。

（三）董事、监事、高级管理人员薪酬情况

公司现任董事、监事和高级管理人员中有 9 人在公司领取报酬，他们是汪诚、袁子力、王治刚、吴晓求、钟朋荣、罗杰、甘炜炜、周和平、赵晓光。2002 年年其领取报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）为 95.54 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 47.55 万元、金额最高的前三名高级管理

人员的报酬总额为 40.31 万元。上述在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员中，年度报酬数额在 5 万元以下的（含 5 万元，下同）有 3 人，在 5 万元至 10 万元之间的有 0 人，在 10 万元至 15 万元之间的有 4 人，在 15 万元至 20 万元之间的有 2 人。

未在公司领取报酬的有董事汪力成、李以勤、王文忠、孙水坤；监事王金坤、汪文彬、陈秋明共七人，他们均在公司股东单位华立集团有限公司领取报酬。

上述在公司领取报酬的董事和高级管理人员实行年薪制，年薪由月底薪、季度浮动风险收入和年度考核风险收入组成。其报酬由董事会确定。独立董事报酬按每月 5000 元支付，职工代表监事报酬根据其在公司担任的除监事外的其他职务而确定。

八、公司治理结构

（一）公司的独立经营情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、业务与机构上已经做到“五分开”。

1、人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行；公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人等高级管理人员专职在公司工作，均在上市公司领取报酬，并且未在股东单位兼任任何职务；控股股东推荐董事和经理人选通过合法程序进行，没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

2、资产方面

公司与控股股东明确界定资产的权属关系，控股股东注入公司的资产和业务独立完整，全部足额到位，并完成了相关的产权变更手续；公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、商标等；公司拥有独立的采购和销售系统，主要原材料和产品的采购和销售不依赖控股股东进行；控股股东没有违规占用公司的资金、资产及其他资源。

3、财务方面

公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，运行规范；财务人员均系本公司专职工作人员，与控股股东没有任何人事关系；公司开设独立的银行账户，并独立核算、独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况，未将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户中；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

4、业务方面

公司拥有独立的核心业务—电能表的制造、销售与开发，并逐渐渗透与拓展到房地产、网络技术、机电、生物制药等领域，这些业务均由公司自己独立经营、自主决策、自负盈亏；控股股东没有从事与本公司相同或相似业务的情况，并承诺：在发行人存续期间，将不以任何方式直接或间接地从事与发行人相竞争的业务活动；如今后基于政策要求，或根据其经营范围的变化而导致需从事与发行人相同或类似的业务

时，保证将该类业务优先由发行人经营。

5、机构方面

本公司设立了完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法、依公司章程设立，并规范运作；控股股东没有干预公司的机构设置，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；控股股东没有干预公司的生产经营活动；公司的生产经营和办公机构与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况。

（二）独立董事的情况

公司已于 2002 年 4 月 15 日召开了第三届董事会 15 次会议，聘请吴晓求先生和钟朋荣先生为公司的独立董事(二人简介见第七章“董事、监事、高级管理人员介绍”)，今后公司将进一步完善独立董事制度，设立战略决策、薪酬、提名等董事会专门委员会，并进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制。

（三）重大经营决策程序与规则

1、重大经营决策的基本原则

股东大会是公司的权力机构，由全部股东组成，代表全体股东的权益，决定公司的重大投资计划、经营方针、选举董事和监事，对公司拥有最终控制权和决策权；董事会由股东大会选举产生，对股东大会负责，是公司的常设决策机构，按照股东大会决议履行经营决策职责，制定公司的重大经营方案、决定公司内部管理机构的设置；监事会是公司财务状况、业务经营状况和董事会、经理层行为的常设监督机构；公司实行董事会领导下的总经理负责制，总经理在董事会的授权范围内对公司的日常生产经营活动和行政管理工作全面负责，独立自主地开展各项工作，并定期向董事会汇报工作。对涉及公司人员配备、机构设置和资产运作等重大经营管理活动，经理层须先向董事会提交方案进行研究，然后交董事会决策。

2、重大投资决策的程序和规则

（1）决策程序

重大投资决策程序分为投资项目立项、投资项目可行性和决策审批三个程序。

(2) 决策规则

A、在股东大会授权董事会权限内（公司单项对内投资或新设投资总金额在 5000 万元（含 5000 万元）以下时，由公司董事会决定）由投资发展部经过大量的调研和论证，编写投资项目建议书，报公司总裁班子初审后报董事会进行审批；若董事会同意批准该项目立项，投资发展部组织相关人员和专家编写“项目可行性研究报告或实施方案”，经总裁班子初审通过后以正式文件上报公司董事会。公司董事会组织公司有关部门及专家对“投资项目可行性研究报告或实施方案”进行综合评审，形成评审意见，由公司董事会审批；

B、不在股东大会授权董事会权限内（公司单项对内投资或新设投资总金额在 5000 万元以上时，由公司股东会决定）由投资发展部经过大量的调研和论证，编写投资项目建议书，报公司总裁班子初审后报董事会进行审批；若董事会同意批准该项目立项，投资发展部组织相关人员和专家编写“项目可行性研究报告或实施方案”，经总裁班子初审通过后以正式文件上报公司董事会。公司董事会组织公司有关部门及专家对“投资项目可行性研究报告或实施方案”进行综合评审，形成评审意见，由公司董事会通过后，以正式文件上报公司股东会审批。

3、重要财务决策

重要财务决策的程序与规则是：提出决策问题，确定决策目标——拟订达到目标的各种可能的行动方案，以便进行比较，从中选择最优的方案——广泛地搜集与决策有关的信息——对与各种可能行动方案的有关资料进行分析、对比、评价——全面权衡有关因素，确定经济效益最佳的方案——组织与监督方案的实施，同时建立信息反馈系统，根据反馈的信息采取各种相应的措施。

4、对高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制

(1) 高级管理人员的选拔：

公司高级管理人员的选拔采用内部培养和社会招聘相结合；高级管理人员资格为大学本科以上（含本科），学校毕业后工作 5 年以上，身体健康，心理素质良好，有较丰富的管理经验。

(2) 培训管理工作：

公司高级管理人员应进行定期或不定期知识更新、专业业务素质的培训。每年培训时间原则上不少于 120 小时，其中 50%利用工作时间，50%利用业余时间。

(3) 工作考核原则：

定量与定性考核结合；公司主要责任指标与重点工作结合；薪酬激励、奖罚结合；客观公正的原则。

(4) 考核内容：

- A、主要责任指标：销售收入、利润；
- B、质量与安全；
- C、重点工作推进情况。

(5) 考核时间和程序：

- A、在每月 10 日前，资金财务部汇总上月公司的财务指标报公司董事会；
- B、每月 10 日前，综合管理部汇总各控股子公司安全情况报公司董事会；
- C、在每季度或每年度结束 15 日内，总裁班子向董事会就公司重点工作推进、综合管理情况及主要责任指标进行书面述职。

公司董事会将根据上述几方面进行考核。

(6) 工作考核与奖罚：

每年初公司高级管理人员与董事会签定经济责任书，以经济 责任指标对高级管理人员进行考核。如主要经济指标未完成将给予撤职、降职或取消年薪。

公司高级管理人员的年薪发放只限于公司总裁、副总裁、董事会秘书及财务负责人，并在证监会备案。年薪发放分月底薪、季度浮动风险收入及年度考核风险收入三部分。

A、公司高级管理人员的月底薪按月发放。

B、季度浮动风险收入按其分工及各自承担的重点工作和职能完成情况，经董事会考核后根据考核情况予以发放。

C、年度考核风险收入按其分工及各自承担的重点工作和职能完成情况，在年终审计决算后，进行全年综合评价工作能力和工作业绩，由董事长审查报董事会批准发放。

D、如发生重大经济纠纷或重大安全、质量事故，其年度考核风险收入将由董事会扣除。

E、如公司发生一次性经济损失在 100 万元以上，其年度考核风险收入将予扣除。

F、全年重点项目工作完成情况大幅度超过下达任务，除兑现年度考核风险收入外，董事会可另予奖励。如全年重点项目工作不能按期完成，除年度考核风险收入不能完全兑现外，还承担重点项目工作的相应处罚。

G、公司高级管理人员在聘用期内擅自解除聘用合同的，将赔偿相应的经济损失。

H、公司高级管理人员在聘用期内及聘用合同期结束 5 年内泄露公司商业、财务和技术机密的，将赔偿相应的经济损失。

I、因渎职或违法违规给公司造成损失的，将赔偿相应的经济损失。

5、利用外部决策咨询资源的情况

公司积极通过多种渠道借用外部决策咨询资源来帮助公司提升综合竞争力，公司与重庆仪表材料研究所合作进行仪表材料的研究，聘请北大纵横财务顾问公司为公司做管理咨询，与西南农业大学合作就青蒿种植作深入研究，与广州中医药大学展开青蒿素成药的研究，聘请重庆投资咨询公司对与青蒿有关的项目进行可行性分析与研究。

此外，公司还聘请了一批专家，作为公司的长期顾问，有关情况如下：

姓名	性别	文化程度	专业职称	咨询方向	单位	部门	岗位职务
李 英	女	研究生	研究员	青蒿素类药物	中国科学院上海药物研究所	合成室	研究员
丁德蓉	女	大学	研究员	药用植物（青蒿）栽培	西南农业大学	资环学院	研究员
王永雄	男	博士	副教授	草本植物育种	西南农业大学	动物养殖学院 牧草教研室	主任
马有度	男	大学	教授	中药研究开发营销	重庆医科大学附属一院	中医科	主任

（四）公司的内部控制制度

1、公司对内部控制制度的自我评估

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

(1) 公司确立了明确的企业宗旨，并坚持以电能表等机电产业为立足点，以生物药业和房地产业为两翼，形成企业的核心能力。公司制订了较为完善的员工行为守则，并注重对各级员工的培训，向全体员工传达公司经营理念。公司建立了较为合理的组织结构，控制环境对企业自身发展和人员素质提高较为有利。

(2) 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范——货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

(3) 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

(4) 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序，特别加强了采购物资的价格管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

(5) 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。但由于受公司销售体系和模式的影响，部分存放于公司外地中转库存货的变动，有时未能及时进行单证传递及信息互通，致使部分存货账账、账实核对困难，对期末库存商品核算的准确性有一定影响。

(6) 公司已建立了较为完善的经济责任考核制度，每年对下属分、子公司下达《经济责任书》，对产品产量和质量、资金占用、产品单位成本的目标控制以及销售收入和利润的实现、货款的回笼等进行考核，同时公司逐步建立了成本费用控制系统，能做好成本费用管理的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但公司尚未建立完整

的全面预算管理系统。

(7) 公司已制定了较为可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门以及责任人员，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。但销售费用毕竟是整个销售环节的主要成本，公司对销售费用支出的预算控制和实时监督尚需进一步加强完善。

(8) 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

(9) 为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，对外投资根据不同权限由公司本部或下属子公司决策，并且，公司本部采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制，各分公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

(10) 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策制度和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的或有损失。

(11) 公司已经建立较严格的信息披露制度，已经按照《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行股票公司信息披露内容与格式准则》的有关要求，明确了公司信息披露的基本规则、内容、程序、披露流程、披露权限和责任的划分以及相应的保密措施。公司没有重要信息披露严重滞后的情况。

(12) 公司重大关联交易决策程序已按《上市公司治理准则》、《企业会计准则》等相关规定执行，但尚需形成有关关联交易决策方面的文本式内控制度。

2、注册会计师对公司内部控制制度的意见

根据浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具的《内部控制审核报告》（浙天会[2003]第753号），注册会计师对公司内部控制制度的结论性意见如下：

我们认为，贵公司按照国家有关标准于 2002 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

九、财务会计信息

(一) 公司2000—2002年度及2003年中期比较合并会计报表

1、2000—2002 年及 2003 年中期比较合并会计报表

A、资产负债表

资产	注释号	行次	2003年6月30日（未审计）		2002年12月31日		2001年12月31日		2000年12月31日	
			母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：										
货币资金	1	1	55,624,515.46	155,602,330.76	93,108,448.14	182,945,144.81	54,142,946.17	139,448,812.97	23,241,924.04	82,931,349.41
应收票据	2	5	2,672,152.90	6,925,672.90	4,550,000.00	4,941,800.00	252,000.00	252,000.00	1,165,000.00	1,165,000.00
应收账款	3	8	116,374,202.28	384,388,193.26	95,599,796.61	315,702,229.42	83,444,387.24	310,314,766.87	75,975,235.49	300,405,171.12
其它应收款	4	9	64,417,822.98	86,004,727.12	60,100,624.00	79,302,072.92	62,883,117.46	92,289,956.08	43,234,445.45	51,969,932.32
减：坏账准备		10	9,532,328.89	27,751,406.63	8,401,259.75	22,051,661.79		22,242,890.72	8,430,321.18	20,920,008.38
应收款项净额		11	171,259,696.37	442,641,513.75	147,299,160.86	372,952,640.55	146,327,504.70	380,361,832.23	110,779,359.76	331,455,095.06
预付账款	5	12	42,134,527.38	51,173,474.20	2,915,650.38	24,232,455.33	5,782,792.24	29,774,411.41	13,669,111.23	25,603,596.18
应收补贴款	6	13		54,039,092.60		51,452,155.37		20,812,721.74		
存货	7	14	11,632,242.08	141,395,272.64	12,989,843.26	132,530,076.48	17,617,205.88	191,840,728.90	33,439,080.15	219,782,954.49
减：存货跌价准备		15						10,468,120.82	568,880.31	858,072.72
存货净额		16	11,632,242.08	141,395,272.64		132,530,076.48		181,372,608.08	32,870,199.84	218,924,881.77
待摊费用	8	17	175,149.80	3,172,188.00	210,000.00	3,096,278.14	175,000.00	1,605,726.92	336,000.00	1,305,126.41
流动资产合计		22	301,492,883.99	854,949,544.85	261,073,102.64	772,150,550.68	224,297,448.99	753,628,113.35	182,061,594.87	661,385,048.83
长期投资：										
长期股权投资	9	25	229,773,394.81	54,771,867.44	233,956,627.77	34,572,531.39	222,173,468.19	65,150,467.50	168,846,106.19	37,461,001.36
长期投资合计	10	27	229,773,394.81	54,771,867.44	233,956,627.77	34,572,531.39	222,173,468.19	65,150,467.50	168,846,106.19	37,461,001.36
长期投资净额		29				34,572,531.39		65,150,467.50	168,846,106.19	37,461,001.36
其中：合并价差				14,031,902.28		15,189,176.70		20,101,282.10		20,961,001.36
其中：股权投资差额			13,344,559.50		14,457,489.24		20,101,282.10		20,983,338.90	
固定资产：										
固定资产原价	11	32	45,230,645.55	333,599,908.81	46,125,398.23	330,331,934.16	46,738,834.42	319,691,389.48	33,554,217.79	260,809,590.75
减：累计折旧	12	33	8,701,242.58	98,714,984.32	8,377,076.72	88,280,392.21	6,667,495.44	66,601,028.98	6,062,670.97	50,254,773.67
固定资产净值	13	34	36,529,402.97	234,884,924.49	37,748,321.51	242,051,541.95	40,071,338.98	253,090,360.50	27,491,546.82	210,554,817.08
工程物资		35								
在建工程	14	36		13,215,855.62		10,791,256.44		413,335.28	8,179,514.17	16,299,948.97
固定资产合计		39	36,529,402.97	248,100,780.11	37,748,321.51	252,842,798.39	40,071,338.98	253,503,695.78	35,671,060.99	226,854,766.05
无形资产及其他资产：										
无形资产	15	41	8,031,480.85	54,512,195.49	8,118,779.53	57,081,236.63	8,293,376.89	53,205,325.40	8,467,974.25	50,867,263.67
长期待摊费用	16	43	200,474.15	3,505,443.09	293,378.57	4,357,061.23	490,133.31	6,414,556.42	407,804.55	2,206,332.22

无形资产及其他资产合计		45	8,231,955.00	58,017,638.58	8,412,158.10	61,438,297.86	8,783,510.20	59,619,881.82	8,875,778.80	53,073,595.89
资产总计		48	576,027,636.77	1,215,839,830.98	541,190,210.02	1,121,004,178.32	495,325,766.36	1,131,902,158.45	395,454,540.85	978,774,412.13
流动负债:										
短期借款	17	49	143,200,000.00	213,030,000.00	134,000,000.00	174,430,000.00	137,000,000.00	163,140,000.00	53,690,000.00	163,240,000.00
应付票据	18	50		41,986,076.31		8,500,000.00		23,050,000.00	2,104,680.00	3,704,680.00
应付账款	19	51	27,299,368.39	104,295,768.33	22,394,743.93	101,426,075.83	15,661,248.94	133,382,341.33	36,589,663.17	222,580,308.22
预收账款	20	52	1,194,680.04	42,740,471.29	3,245,591.99	50,693,109.62	875,819.36	54,188,130.18	15,242,607.66	15,332,607.66
应付工资		54	51,243.13	717,469.79	727,961.93	2,376,680.96	274,685.53	3,520,483.98	446,176.41	953,610.42
应付福利费		55	1,858,019.88	20,311,438.00	1,873,861.69	19,003,113.71	1,353,620.91	17,133,419.21	1,287,545.07	14,954,919.38
应付股利	21	56	4,526,607.80	17,348,701.90	21,562,456.40	21,768,188.40	20,948,695.00	20,975,571.80		
应交税金	22	57	47,966.89	21,096,765.70	(1,761,199.02)	20,013,743.92	1,140,693.49	28,079,744.69	(339,319.79)	40,590,554.34
其他应交款		58	112,502.95	567,329.47	13,158.10	937,973.74	16,186.18	1,771,702.83	(4,000.00)	1,068,130.70
其他应付款	23	59	25,733,989.18	73,828,262.17	9,193,739.09	38,598,908.09	6,383,680.47	24,419,789.51	5,489,505.64	15,549,258.34
预提费用	24	60	199,537.33	1,124,127.35	217,495.00	718,413.93	214,125.00	653,235.84	88,770.50	349,309.74
流动负债合计		66	204,223,915.59	537,046,410.94	191,468,169.11	438,466,208.20	183,868,754.88	470,314,419.37	114,595,628.66	478,323,378.80
长期负债:										
长期借款	25	69	19,600,000.00	19,600,000.00	19,632,340.00	36,159,565.00	19,632,340.00	93,250,367.50	19,632,340.00	26,643,890.00
长期负债合计		74	19,600,000.00	19,600,000.00	19,632,340.00	36,159,565.00	19,632,340.00	93,250,367.50	19,632,340.00	26,643,890.00
负债合计		81	223,823,915.59	556,646,410.94	211,100,509.11	474,625,773.20	203,501,094.88	563,564,786.87	134,227,968.66	504,967,268.80
少数股东权益		83		295,402,216.45		306,468,786.34		270,056,301.08		214,575,966.17
股东权益:										
股本	26	86	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	152,780,000.00	152,780,000.00
股本净额	27		190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00	190,975,000.00		152,780,000.00
资本公积	28	87	56,265,211.83	56,427,925.28	56,264,741.57	56,264,741.57	52,429,462.93	52,587,077.46	90,570,049.89	90,727,664.42
盈余公积	29	88	27,607,140.52	27,607,140.52	27,607,140.52	27,607,140.52	19,578,052.90	19,578,052.90	11,673,534.96	11,673,534.96
其中:法定公益金		89	5,676,083.46	5,676,083.46	5,676,083.46	5,676,083.46	2,999,720.92	2,999,720.92	364,881.61	364,881.61
未分配利润	30	90	77,356,368.83	88,781,137.79	55,242,818.82	64,900,023.24	28,842,155.65	35,140,940.14	6,202,987.34	4,049,977.78
股东权益合计		94	352,203,721.18	363,791,203.59	330,089,700.91	339,909,618.78	291,824,671.48	298,281,070.50	261,226,572.19	259,231,177.16
负债及股东权益总计		96	576,027,636.77	1,215,839,830.98	541,190,210.02	1,121,004,178.32	495,325,766.36	1,131,902,158.45	395,454,540.85	978,774,412.13

(注:根据新的会计制度,公司对 2000 年度利润分配表进行了追溯调整,追溯调整的 2000 年年度数与原报表相同)

B、利润表

项 目	注释号	2003年中期(未审计)		2002年度		2001年度		2000年度	
		母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入		87,871,860.31	707,108,468.41	177,912,643.91	1,420,777,335.68	191,060,998.95	1,319,651,093.96	245,399,520.15	1,112,497,578.60
减:主营业务成本		65,329,329.27	528,659,328.73	122,499,010.74	1,049,955,172.50	136,734,397.54	976,899,267.84	180,051,819.92	892,480,443.36
主营业务税金及附加		668,855.75	2,485,765.02	599,777.12	6,660,761.29	509,652.17	6,415,673.13	267,617.96	5,190,941.63
二、主营业务利润		21,873,675.29	175,963,374.66	54,813,856.05	364,161,401.89	53,816,949.24	336,336,152.99	65,080,082.27	214,826,193.61

加：其他业务利润	1	-293,992.83	5,633,331.23	1,036,538.01	9,659,163.67	755,349.17	35,431,316.22	33,380.68	9,292,227.02
减：存货跌价损失								(427,467.58)	(1,078,371.72)
营业费用		2,916,293.72	72,307,981.27	10,434,958.05	150,122,317.20	10,669,468.51	148,428,745.09	9,823,589.74	26,118,733.29
管理费用		5,933,362.05	50,216,547.77	13,969,192.81	84,383,451.70	9,053,246.50	75,691,945.04	11,567,421.53	57,705,008.62
财务费用	2	3,226,180.96	5,133,449.75	6,845,682.02	17,681,428.81	3,681,604.40	21,917,750.45	1,604,623.48	8,381,629.86
三、营业利润		9,503,845.73	53,938,727.10	24,600,561.18	121,633,367.85	31,167,979.00	125,729,028.63	42,545,295.78	132,991,420.58
加：投资收益	3	13,912,146.78	-2,325,241.65	29,214,280.94	-2,693,299.04	23,727,599.49	-5,164,493.82	19,331,984.79	-2,662,928.06
补贴收入	4	1,082.00	2,016,418.15	3,400,000.00	7,361,954.98		4,145,738.12		7,028,975.83
营业外收入		33,508.62	492,526.06	11,184.38	256,683.65	39,733.75	835,750.29	28,228.50	736,782.92
减：营业外支出	5	30,279.37	553,380.60	166,898.78	2,042,031.00	165,544.43	2,908,765.67	65,398.43	2,659,249.31
四、利润总额		23,420,303.76	53,569,049.06	57,059,127.72	124,516,676.44	54,769,767.81	122,637,257.55	61,840,110.64	135,435,001.96
减：所得税		1,306,753.75	15,829,765.31	3,531,876.93	25,750,992.79	2,072,981.56	4,195,330.43		30,412,020.40
减：少数股东损益			13,858,169.20		45,717,845.73		57,293,346.82		46,231,786.30
五、净利润		22,113,550.01	23,881,114.55	53,527,250.79	53,047,837.92	52,696,786.25	61,148,580.30	61,840,110.64	58,791,195.26

C、现金流量表

项 目	2003年中期（未审计）		2002年度		2001年度		2000年度	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
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	72,890,496.57	717,259,888.86	220,030,276.90	1,734,536,679.20	217,144,338.42	1,919,241,519.34	243,198,151.42	1,335,591,697.70
收到的税费返回		23,824,681.44		7,105,952.15		18,979,049.13		10,657,807.77
收到的其他与经营活动有关的现金	30,886,504.05	88,871,762.13	19,682,684.51	59,573,489.45	327,359.13	3,194,822.04	1,493,390.48	47,631,597.37
现金流入小计	103,777,000.62	829,956,332.43	239,712,961.41	1,801,216,120.80	217,471,697.55	1,941,415,390.51	244,691,541.90	1,393,881,102.84
购买商品接受劳务支付的现金	81,188,371.80	554,399,353.02	148,704,309.32	1,287,353,008.90	177,485,361.30	1,439,115,021.63	210,911,096.35	1,026,194,900.41
支付给职工以及为职工支付的现金	4,846,820.49	48,052,128.37	8,508,911.96	70,008,071.08	10,796,668.37	71,187,737.68	12,813,298.35	99,750,350.78
支付的各项税费	5,434,946.50	47,071,431.16	12,463,668.92	111,172,195.53	4,654,450.35	126,426,059.07	2,222,629.01	61,061,189.65
支付的其他与经营活动有关的现金	43,616,054.04	159,167,129.44	17,439,019.55	190,554,458.24	37,985,859.37	161,669,931.44	10,443,446.74	69,942,948.00
现金流出小计	135,086,192.83	808,690,041.99	187,115,909.75	1,659,087,733.75	230,922,339.39	1,798,398,749.82	236,390,470.45	1,256,949,388.84
经营活动产生的现金流量净额	-31,309,192.21	21,266,290.44	52,597,051.66	142,128,387.05	-13,450,641.84	143,016,640.69	8,301,071.45	136,931,714.00
二、投资活动产生的现金流量：								
收回投资所收到的现金	5,600,000.00	5,600,000.00	8,400,000.00	11,392,901.22	1,000,000.00	1,000,000.00		
取得投资收益所收到的现金	101,250.00		11,996,400.00		11,996,400.00	23,992,800.00		64,032.94
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		164,955.68	2,588,380.80	4,958,456.18	2,543,737.28	8,368,794.98	221,147.81	5,771,553.72
收到的其他与投资活动有关的现金	-	2,323,455.73	898,522.36	1,850,303.81	1,449,507.58	2,370,578.40	801,552.62	6,274,294.10

现金流入小计	5,701,250.00	8,088,411.41	23,883,303.16	18,201,661.21	16,989,644.86	35,732,173.38	1,022,700.43	12,109,880.76
购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金	76,475.00	10,010,768.10	2,730,851.90	32,210,683.94	6,130,072.25	114,044,898.20	16,118,609.80	120,564,136.49
投资所支付的现金	-	24,599,514.00	4,730,000.00	8,520,000.00	42,596,162.51	50,951,868.90	53,104,500.41	48,854,500.41
支付的其他与投资活动有关的现金				4,190,067.31				
现金流出小计	76,475.00	34,610,282.10	7,460,851.90	44,920,751.25	48,726,234.76	164,996,767.10	69,223,110.21	169,418,636.90
投资活动产生的现金流量净额	5,624,775.00	-26,521,870.69	16,422,451.26	-26,719,090.04	-31,736,589.90	-129,264,593.72	(68,200,409.78)	-157,308,756.14
三、筹资活动产生的现金流量：								
吸收投资所收到的现金		1,033,603.01		750,000.00		14,700,000.00		950,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		1,033,603.01		750,000.00				950,000.00
借款所收到的现金	123,000,000.00	225,100,000.00	212,200,000.00	803,642,061.00	186,200,000.00	908,340,000.00	62,900,000.00	255,670,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,375.18						
现金流入小计	123,000,000.00	226,136,978.19	212,200,000.00	804,392,061.00	186,200,000.00	923,040,000.00	62,900,000.00	256,620,000.00
偿还债务所支付的现金	113,800,000.00	207,000,000.00	215,200,000.00	819,352,081.00	102,890,000.00	841,940,000.00	(32,340.00)	186,994,560.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	20,999,515.47	41,187,056.04						
其中：子公司支付少数股东的股利		2,982,384.48	26,138,685.34	54,561,149.29	7,221,746.13	37,217,293.37		9,435,059.33
支付的其他与筹款活动有关的现金		37,155.95	912,548.00	912,548.00			2,208,748.60	11,550.00
现金流出小计	134,799,515.47	248,224,211.99	242,251,233.34	874,825,778.29	110,111,746.13	879,157,293.37	2,176,408.60	196,441,169.33
筹资活动产生的现金流量净额	-11,799,515.47	-22,087,233.80	(30,051,233.34)	-70,433,717.29	76,088,253.87	43,882,706.63	60,723,591.40	60,178,830.67
四、汇率变动对现金的影响			(2,767.61)	-1,479,247.88		-1,117,290.04		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,483,932.68	-27,342,814.05	38,965,501.97	43,496,331.84	30,901,022.13	56,517,463.56	824,253.07	39,801,788.53
附注：								
项 目								
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：								
净利润	22,113,550.01	23,881,114.55	53,527,250.79	53,047,837.92	52,696,786.25	61,148,580.30	61,840,110.64	58,791,195.26
加：少数股东本期损益		13,858,169.20		45,717,845.73		57,293,346.82		46,231,786.30
计提的资产减值准备	1,131,069.14	5,699,744.84	342,357.87	-8,983,152.61	-940,299.61	32,711,011.54	2,109,109.63	-3,738,832.03
固定资产折旧	1,124,654.19	10,721,165.51	2,226,198.15	25,070,299.64	1,819,215.20	14,469,603.74	1,142,191.22	9,555,425.93
长期待摊费用摊销	92,904.42	1,270,583.52	196,754.74	6,507,857.79	269,853.14	2,236,914.00		
无形资产摊销	87,298.68	2,563,967.50	174,597.36	3,667,030.77	174,597.41	3,432,090.03	314,497.68	794,070.81
待摊费用的减少(减:增加)	57,873.28	527,842.61	(35,000.00)	-1,525,855.42	161,000.00	-300,600.51	(336,000.00)	-1,305,126.41
预提费用的增加(减:减少)	22,002.00	385,903.73		133,913.15	45,061.26	362,152.47	88,770.50	-36,898.83

处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	10,279.37	111,807.71	149,966.06	739,625.67	-16,558.72	-138,573.46	33,219.90	2,536,061.80
固定资产报废损失		41,604.60				993,655.49		
财务费用	3,278,917.05	4,877,320.27	6,750,608.25	17,518,280.67	3,504,762.81	20,608,762.49	1,604,623.48	8,381,629.86
投资损失(减:收益)	-13,912,146.78	2,325,241.65	(29,214,280.94)	2,693,299.04	-23,727,599.49	5,164,493.82	(19,331,984.79)	2,662,928.06
存货的减少(减:增加)	2,109,866.87	-1,651,401.43	4,627,362.62	56,604,678.84	15,821,874.27	27,084,152.87	(12,965,825.38)	-82,778,370.49
经营性应收项目的减少(减:增加)	-42,249,658.85	8,591,008.97	4,367,675.83	-79,264,639.79	-26,377,406.65	-50,588,615.66	(13,156,018.81)	47,381,766.42
经营性应付项目的增加(减:减少)	-5,396,918.08	-52,099,956.82	9,483,560.93	20,201,365.65	-36,936,340.75	-31,514,746.29	(13,041,622.62)	48,456,077.32
其他	221,116.49	162,174.03			54,413.04	54,413.04		
经营活动产生的现金流量净额	-31,309,192.21	21,266,290.44	52,597,051.66	142,128,387.05	-13,450,641.84	143,016,640.69	8,301,071.45	136,931,714.00
2、现金及现金等价物净增加情况:								
现金的期末余额	55,624,515.46	155,602,330.76	93,108,448.14	182,945,144.81	54,142,946.17	139,448,812.97	23,241,924.04	82,931,349.41
减:现金的期初余额	93,108,448.14	182,945,144.81	54,142,946.17	139,448,812.97	23,241,924.04	82,931,349.41	22,417,670.97	43,129,560.88
现金及现金等价物净增加额	-37,483,932.68	-27,342,814.05	38,965,501.97	43,496,331.84	30,901,022.13	56,517,463.56	824,253.07	39,801,788.53

本公司 2000 年期末存货较期初增加 8170 万元，上升幅度为 59.1%，主要由以下原因构成：

1、公司之控股子公司华立仪表集团股份有限公司在 2000 年 12 月收购了电能表销售网络即全国 23 个销售网点，因公司的客户遍布全国各地，为了能够及时将产品送到客户手中，公司在各个销售办事处都存放了待销产成品，故导致 2000 年年末产成品比年初增加 5181.3 万元。

2、2000 年公司预计主要原材料贵金属、矽钢片等涨价和生产规模扩大等因素而增加了材料采购量，故导致原材料 2000 年期末较期初上升 1835 万元。

3、2000 年期末较期初增加分期收款发出商品 827.6 万元。

本公司 2000 年无形资产比 1999 年有大幅提高，主要原因是为了解决公司与华立集团之间因产品销售而产生的关联交易，公司控股子公司华立股份于 2000 年 12 月以 2700 万元的价格收购了华立集团所属的电能表销售网络。该电能表销售网络无形资产的增值情况、增值原因及采用收益现值法进行评估的依据说明如下：

1、评估增值情况

无形资产账面值为零，评估值为 10,121.98 万元，评估增值 10,121.98 万元。

2、无形资产增值原因

华立集团经过近 30 年经营和投入，电能表销售网络遍及全国各地，现有 23 个销售分公司，从业人员约 200 人，地点分布广州、深圳、浙江、北京、西安、沈阳、武汉、郑州、山西、内蒙等地，固定客户已达 900 多家，2000 年 1 至 11 月销售收入已达 10 亿元以上。承担了华立仪表集团股份有限公司电能表对外销售的全部任务。即华立仪表集团股份有限公司生产的电能表一律以市场批发价销售给华立集团电能表销售网络的主要机构载体—仪表销售公司，再由仪表销售公司通过其网络向国内市场销售。

近年来，随城乡电网改造工程的启动，特别在“一户一表”政策引导下，市场对电能表需求增大，而“华立”牌电能表在技术领先、质量保障、服务优良、客户资源不断扩大、品牌效应逐步形成等各方面因素的综合影响下，电能表销售收入有了飞跃的发展。

华立集团仪表销售公司近几年销售业绩如下：

项 目	1997 年	1998 年	1999 年	2000 年 1-11 月
销售数量（万台）	550	700	1360	1873
产品销售收入(万元)	31,886.87	41,034.16	78,600.14	110,625.14

可见，电能表销售网络能在一定时期内给所有者带来稳定的不断增长的收入。在以销定产的条件下，电能表销售网络决定着电能表生产企业的生产水平与盈利水平。而转让电能表销售网络实际上是转让华立集团电能表销售公司及其在全国 23 个分设的销售机构及人员（包括售后服务系统）、上述销售公司及分支机构的有客户资源及其拥有的电能表订单、“华立”注册商标特许使用权。

因此，销售网络是一项能给所有权人带来经济利益的资源，是一项无形资产，通过评估后形成增值。

3、采用收益现值法进行评估的依据

评估师对华立集团仪表销售公司为载体的销售网络进行了分析，转让的主要不是销售公司及其分设机构的实物资产，而是销售公司及其分设机构实现收入和利润的能力，即具有上述无形资产内涵的销售网络。因此，采用收益现值法来确定无形资产的价值，即在未来超额收益持续期，对每期（以年为单位）超额收益进行预测，再按

一定的折现率将各期超额收益折成评估基准日的现值并加和，最终得出无形资产的评估值。

(1) 超额收益持续期的确定

“华立”电能表已连续 7 年以产量、产值、销售收入、利润、出口值等七项经济指标居国内电能表行业之首，主要客户为供电单位，其销售势头能保持一定时间的稳定；另一方面，国内电能表市场需求旺盛主要在“九五”、“十五”期间城乡电网建设改造，有一定阶段性，同时随着市场竞争加剧将导致销售网络超额收益逐渐降低直到消失。因此，评估师确定其超额收益持续期为 5 年，从 2001 年至 2005 年。

(2) 超额收益的确定

“华立”电能表销售网络的价值在于其拥有超过同行业平均利润的超额收益，这是无形资产给予其所有权人的回收，一般而言，商品的超额收益在于商品的单位售价高于同类商品，或者其商品的单位成本低于同类商品，经分析该销售网络对超额利润的贡献主要是销售费用比行业销售费用低，主要原因是“华立”电能表为中国机械工业名牌和浙江省名牌产品，销售大，有大宗订单的电力系统客户认定“华立”电能表。

(3) 折现率的确定

此次评估折现率考虑安全利率与风险报酬率，安全利率采用三年期间国债年利率并折算为复利形式，风险报酬率参照资产评估操作规范取较低值，主要考虑“华立”电能表已有 30 年历史，已形成设计生产各类电能表的能力并通过 ISO90001 质量认证，其客户多为固定性、长期性的电力系统单位，销售关系稳固，加之作为国家城乡电网改造第一、二、三批推荐产品，销量较为稳定。

经评估，电能表销售网络于 2000 年 9 月 30 日的公允市价为 10,121.98 万元。

根据实际情况，本公司电能表销售网络无形资产只按财务会计规定进行分期摊销，没有计提减值准备。

本公司 2001 年的利润构成情况如下表：

单 位	净利润 (元)	本公司所占 股份比例	合并进入利润 额(元)	占本公司净 利润比例

华立股份	89,594,009.31	39.65%	35,524,024.69	58.09%
其中：华立进出口	4,630,729.38	23.79%	1,101,650.52	1.80%
杭州太一工贸	44,745,401.75	35.69%	15,967,396.61	26.11%
华虹仪表	218,841.31	97.72%	213,851.72	0.35%
华立信息网络	-3,625,402.47	94.00%	-3,572,393.95	-5.84%
华创机电	-4,050,770.06	54.35%	-2,201,593.53	-3.60%
华武制药	-2,183,825.01	60.00%	-1,310,295.01	-2.14%
华阳资源	-767,334.27	85.00%	-652,234.13	-1.07%

2001 年公司主营业务利润率较前两年有大幅增长的原因是：一、公司通过调整主导产业电能表产品的结构，不断培育和发展高附加值的长寿命、多功能、电子式电能表，降低传统机械表在整个产品中的比例，优化公司的产品结构，促进公司逐步由数量增长型向效益增长型转变，使产品销售毛利率增长。二、2001 年公司收购了仪表销售公司，改变原来的销售模式，使销售价格从原来的市场批发价转为目前的市场零售价，在销售价格上有了提高（销售费用也同时上升），从而使销售毛利率上升。

2000 年国家城农网改造达到了高峰，传统机械式电能表的市场竞争也异常激烈，公司为了扩大市场占有率，降低了传统机械式电能表的销售价格，从而导致 2000 年的主营业务利润率都较前后两年低。

2001 年本公司销售商品收到的现金主要包括三部分：一、主营业务收入 15.44 亿元（含税）；二、华立股份销售材料收入 3.18 亿元（含税），其中内部销售 1.23 亿元；三、预收帐款 0.39 亿元，因此，2001 年本公司销售商品收到的现金远超过主营业务收入。

以上比较合并会计报表摘自公司历年的年度财务报告，投资者如需了解本公司的详细财务资料，请参阅本公司 2000-2002 年的年度报告摘要和 2003 年半年度报告，上述报告摘要刊登的时间和报刊如下：

报刊名称	刊登内容	刊登时间
《证券时报》 《中国证券报》	2003 年中期报告摘要	2003 年 7 月 12 日
《证券时报》 《中国证券报》	2002 年年度报告摘要	2003 年 1 月 29 日

《证券时报》	《中国证券报》	2001 年年度报告摘要	2002 年 2 月 4 日
《证券时报》	《中国证券报》	2000 年年度报告摘要	2001 年 2 月 9 日

(二) 公司最近一年及最近一期的财务报表附注

公司最近一年即 2002 年的会计报表附注 重庆华立控股股份有限公司 会计报表附注 2002 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆华立控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）更名自重庆川仪股份有限公司，系 1993 年经重庆市体改委体改发[93]30 号文批准设立的定向募集股份有限公司，取得注册号为 20282349-4-1（现为 5000001801835）的企业法人营业执照。1996 年经批准向社会公开发行 A 股股票，同年 8 月 30 日，人民币 4,500 万股普通股在深交所挂牌上市。

公司于 1999 年 5 月和 7 月分别进行了股权转让和重大资产重组，华立集团有限公司（以下简称“华立集团”）成为公司第一大股东。1999 年 10 月经批准后，公司正式更名为重庆华立控股股份有限公司。

根据 2001 年 5 月 12 日召开的 2001 年第一次临时股东大会决议，公司以 2000 年 12 月 31 日总股本 152,780,000.00 元为基数，按每 10 股增 2.5 股的比例以资本公积向全体股东转增 38,195,000.00 股，每股面值 1 元，共转增股本 38,195,000.00 元，至此，公司股本为 190,975,000.00 元，折 190,975,000.00 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 56,250,000.00 股。增资后股本业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并出具浙天会验 [2001]第 77 号《验资报告》。公司于 2001 年 6 月 25 日取得变更后企业法人营业执照，注册号同前。

本公司属于仪器仪表制造业，主要制造、销售仪器仪表及原材料、机电一体化设备、电子产品和仪器仪表技术开发、咨询服务等，同时涉及青蒿素及其系列产品、中

成药、化学药品及制品的生产和销售以及计算机网络信息技术开发等领域。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

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

（六）现金等价物的确定标准

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

（七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，并按投资项目计提跌价准备。

（八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄分析计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 30% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（九）存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品 and 库存商品等。

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

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

（十）长期投资核算方法

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

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资

期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

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

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十一）固定资产及折旧核算方法

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

2. 固定资产按取得时的成本入账。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中较低者，作为入账价值。（如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30% 的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。）

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25—45	3.80—2.11
通用设备	12—18	7.92—5.28
专用设备	5—35	19.00—2.71
运输工具	8—12	11.88—7.92
其他设备	5—10	19.00—9.50

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

固定资产减值准备。

(十二) 在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十四）无形资产核算方法

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

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；（3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。（4）合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

（十五）长期待摊费用核算方法

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

（十六）收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完

成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（十七）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十八）合并会计报表的编制方法

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

（十九）会计政策和会计估计变更说明

本公司不需用、未使用固定资产原不计提折旧，现按照《企业会计准则——固定资产》的规定和财政部财会[2002]18 号文的有关要求，从 2002 年 1 月 1 日起改为执行对上述固定资产计提折旧的会计政策。经分析，公司 2002 年度无不需用、未使用固定资产，故无需进行追溯调整。

如本会计报表附注十二（四）1 项之所述，本期公司之原控股子公司杭州华立信息技术有限公司所承建的镇江广电数据网络有限公司镇江广电 IP 宽带城域网项目，根据原签订的《合作合同》于工程完工后一次性确认收入，本期签订《补充合同》改为按该项目的实际完工情况进行分期结算。由于该会计政策变更，该子公司本期增加销售毛利 10,640,859.98 元。本公司按投资比例增加本期净利润 6,701,613.62 元，增加资本公积 3,114,029.13 元。因上年该工程实际实施情况未满足收入确认条件，故无需进行追溯调整。

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 5% 或 7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 或 4% 计缴。

(五) 交通重点建设附加费

按应缴流转税税额的 4% 或 5% 计缴。

(六) 企业所得税

根据重庆市北碚区地方税务局碚地税发[2002]330 号文及重庆市地方税务局渝地税免[2002]1641 号文批复, 公司主要业务符合《当前国家鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000 年修订)》第六类第 9 项“城乡电网改造及建设”、第二十类第 61 项“新型仪表元器件及材料制造”的列举范围, 故 2002 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	所占权益比例
华立仪表集团股份有限公司	工业	15,129.40	电力仪器仪表及元器件	11,433.89	39.65%[注 1]
重庆市华阳自然资源 开发有限责任公司	种植业	500.00	中药材种植、加工、销售	425.00	85.00%
重庆华创机电有限公司	工业	920.00	微型机电的制造及销售	500.00	54.35%
重庆华立武陵山制药 有限公司	制药	1,000.00	中成药、化学药品及制品、 化学原料药制造、销售	601.61	60.00%
重庆华虹仪表有限公司	工业	100.00	生产销售仪器仪表及元器件	97.72	97.72%[注 2]
广州市华立健药业有限公司	医药	3,000.00	医药、保健食品、化妆品 的技术研究、开发和咨询	2,250.00	75.00%
华立(吉首)青蒿素制药 有限公司	制药	100.00	青蒿素及其系列产品,其他 中西成药的生产销售	70.90	70.90%[注 3]

南充华立电能表有限公司	工业	150.00	电工仪器仪表、原材料 及机电一体化产品	78.00	52.00%[注 4]
北京华立科泰医药 有限责任公司	医药	500.00	销售中成药、化学药制剂、 抗生素、生化药品、医疗器材	425.00	85.00%

[注 1]: 华立仪表集团股份有限公司即原华立集团股份有限公司。2002 年 12 月 3 日, 华立集团股份有限公司更名为华立仪表集团股份有限公司。详见本会计报表附注四(二)2 项之说明。

[注 2]: 重庆华虹仪表有限公司由本公司与本公司之子公司重庆华创机电有限公司共同投资设立。本公司出资 95 万元, 本公司之子公司重庆华创机电有限公司出资 5 万元, 因重庆华创机电有限公司系本公司控股 54.35%的子公司, 故本公司实际拥有重庆华虹仪表有限公司权益比例为 97.72%。

[注 3]: 本公司持有华立(吉首)青蒿素制药有限公司 51%股权, 同时子公司重庆华立武陵山制药有限公司、重庆市华阳自然资源开发有限责任公司亦分别持有该公司 19%和 10%的股权, 故本公司实际拥有其权益比例为 70.90%。

[注 4]: 南充华立电能表有限公司原注册资本为 100 万元, 本公司拥有权益比例为 30%。根据南充华立电能表有限公司 2002 年 4 月 26 日股东会决议, 南充华立电能表有限公司注册资本增加至 150 万元, 其中本公司追加投资 48 万元。至此, 本公司拥有其权益比例由 30%增加至 52%。

(二) 其他说明

1. 未纳入合并报表范围子公司, 未纳入的原因及对财务状况、经营成果的影响说明

公司名称	注册地址	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	拥有权益比例
华立集团(泰国)电气有限公司	泰国曼谷市	USD40	各类电表的生产与销售	280.69	100%[注 1]
杭州华科工艺装备有限公司	杭州市拱墅区莫干山 80 号	100.00	开发、设计、安装普通机械、仪表机械等	80.00	80%[注 2]
杭州华立集团精密仪表有限公司	杭州市莫干山路 1155 号	100.00	各类电表的生产与销售	95.00	95%[注 3]
杭州太一食品有限公司	余杭市闲林乐山工业开发区 1 号	100.00	天然矿泉水、液体饮料、 固体饮料等	90.00	90%[注 4]

[注 1]: 华立集团(泰国)电气有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份

有限公司之控股子公司浙江华立进出口有限公司之全资子公司。因该公司规模较小，本期期末资产总额、销售收入以及当期净利润额均占本公司相应项目金额的 5% 以下，根据重要性原则，本期未合并其会计报表。

[注 2]：杭州华科工艺装备有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司。根据该公司董事会决议，该公司于 2001 年 12 月 7 日正式歇业，本期未进行经营活动，故本期未合并其会计报表。

[注 3]：杭州华立集团精密仪表有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司。根据该公司董事会决议，该公司于 2001 年 4 月 28 日正式歇业，有关注销工作尚在进行中，故本期未合并其会计报表。

[注 4]：杭州太一食品有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司杭州太一工贸有限公司之控股子公司。根据该公司股东会决议，该公司于 2000 年 6 月 1 日正式歇业，有关清理工作尚在进行中，故本期未合并其会计报表。

2. 持股比例未达到 50% 以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

本公司对华立仪表集团股份有限公司拥有 39.65% 的股权，为其第一大股东，且在该公司董事会 7 名成员中有 4 名为本公司代表，行使半数以上表决权，本公司因此拥有对该公司的实质控制权，将其纳入合并报表范围。

3. 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响；公司报告期内因发生购买、转让股权而增加控股子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明

(1) 本公司之控股子公司广州市华立健药业有限公司和华立（吉首）青蒿素制药有限公司本期已开始运作，故合并报表范围亦相应增加该等子公司。

(2) 本公司之子公司南充华立电能表有限公司原注册资本 100 万元，本公司出资 30 万元，占 30% 的股权。根据南充华立电能表有限公司 2002 年 4 月 26 日股东会决议，南充华立电能表有限公司注册资本增加至 150 万元，其中本公司追加投资 48 万元。至此，本公司累计出资 78 万元，占南充华立电能表有限公司 52% 的股权。故合并报表范围亦相应增加该子公司。

(3) 2002 年 8 月 22 日，本公司与北京市科泰新技术公司、北京万辉药业集团在三方签署的意向性协议的基础上，签订了对北京龙华医药公司进行改制并增资重组的合

作协议书。三方共同对北京龙华医药公司进行改制并增资重组，将其改制为有限责任公司，更名为“北京华立科泰医药有限责任公司”，注册资本 500 万元。其中：华立控股以货币资金 425 万元出资，占北京华立科泰医药有限责任公司 85% 的股权。该公司于 2002 年 11 月 15 日办妥工商登记，并取得 1101081050759 号企业法人营业执照。故合并报表范围亦相应增加该子公司。

(4) 本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司杭州华立集团精密仪表有限公司于 2001 年 4 月正式歇业，故本期未合并其会计报表。

(5) 2002 年 12 月，经杭州华立信息技术有限公司第二届股东会临时会议同意，本公司与甘肃仁和创业投资管理有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的杭州华立信息技术有限公司 94% 的股权计 1,034 万元以 1,400 万元的价格转让给甘肃仁和创业投资管理有限公司，与本公司“长期股权投资—杭州华立信息技术有限公司”2002 年 11 月 30 日账面价值 12,601,321.17 元相比，产生股权投资转让收益 1,398,678.83 元。本公司已于 2002 年 12 月 16 日收到该股权转让款的 60% 计 840 万元。故自 2002 年 12 月起，本公司不再拥有杭州华立信息技术有限公司的股权，亦不再将其纳入合并报表范围。本公司合并资产负债表期初数中包含的杭州华立信息技术有限公司的资产总额、负债总额和股东权益总额分别为 37,761,844.79 元、32,122,349.00 元、5,639,495.79 元，合并利润及利润分配表上年同期数中包含的该子公司的净利润为 -3,827,900.88 万元。

五、利润分配

根据 2003 年 1 月 26 日公司董事会三届二十二次会议确定的 2002 年度利润分配方案，按 2002 年度实现母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 5,352,725.08 元，5% 的法定公益金 2,676,362.54 元，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 182,945,144.81

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	204,968.80	611,826.25
银行存款	174,073,404.44	138,650,580.08
其他货币资金	8,666,771.57	186,406.64
合 计	<u>182,945,144.81</u>	<u>139,448,812.97</u>

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD85,378.75	8.2773	706,705.53	USD61,084.47	8.2766	505,571.72

2. 应收票据 期末数 4,941,800.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	4,941,800.00	252,000.00
合 计	<u>4,941,800.00</u>	<u>252,000.00</u>

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收账款 期末数 298,222,513.98

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	291,997,311.55	92.49	14,599,865.58	277,397,445.97	275,241,645.83	88.70	13,762,082.29	261,479,563.54
1-2 年	16,692,027.20	5.28	1,669,202.72	15,022,824.48	33,215,316.22	10.70	3,321,531.62	29,893,784.60
2-3 年	5,954,800.45	1.89	893,220.07	5,061,580.38	1,039,955.99	0.34	155,993.40	883,962.59
3 年以上	1,058,090.22	0.34	317,427.07	740,663.15	817,848.83	0.26	245,354.64	572,494.19
合 计	<u>315,702,229.42</u>	<u>100.00</u>	<u>17,479,715.44</u>	<u>298,222,513.98</u>	<u>310,314,766.87</u>	<u>100.00</u>	<u>17,484,961.95</u>	<u>292,829,804.92</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 27,447,797.79 元，占应收账款账面余额的 8.69%。

(3) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

账龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1 年以内	USD236,379.58	8.2773	1,956,584.70	USD359,322.59	8.2766	2,973,969.35

4. 其他应收款

期末数 74,730,126.57

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	68,894,660.98	86.88	3,444,733.05	65,449,927.93	90,810,396.93	98.40	4,540,519.85	86,269,877.08
1-2 年	9,828,727.07	12.39	982,872.70	8,845,854.37	881,952.87	0.96	88,195.28	793,757.59
2-3 年	195,099.03	0.25	29,264.85	165,834.18	333,788.24	0.36	50,068.24	283,720.00
3 年以上	383,585.84	0.48	115,075.75	268,510.09	263,818.04	0.28	79,145.40	184,672.64
合计	<u>79,302,072.92</u>	<u>100.00</u>	<u>4,571,946.35</u>	<u>74,730,126.57</u>	<u>92,289,956.08</u>	<u>100.00</u>	<u>4,757,928.77</u>	<u>87,532,027.31</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆市华立房地产开发有限公司	20,076,062.88	暂借款
广州市健桥医药科技发展有限公司	14,333,348.09	往来款
华立集团有限公司	6,162,799.33	往来款
甘肃仁和创业投资管理有限公司	5,600,000.00	应收股权转让款
华立集团(泰国)电气有限公司	4,501,103.89	往来款
小计	<u>50,673,314.19</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 50,673,314.19 元，占其他应收款账面余额的 63.90%。

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
华立集团有限公司	6,473,452.33	

5. 预付账款

期末数 24,232,455.33

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,838,589.98	77.74	29,101,236.51	97.74
1-2 年	5,375,340.35	22.18	413,151.84	1.39
2-3 年	18,525.00	0.08	260,023.06	0.87
合计	<u>24,232,455.33</u>	<u>100.00</u>	<u>29,774,411.41</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 账龄 1 年以上的预付账款，系预付购货款及加工款尚未结算所致。

6. 应收补贴款 期末数 51,452,155.37

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收出口退税款	51,452,155.37	20,812,721.74
合计	<u>51,452,155.37</u>	<u>20,812,721.74</u>

(2) 性质或内容说明

系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司浙江华立进出口有限公司自营出口电表、零件、覆铜板和轻工产品等业务而应收的出口退税款。

7. 存货 期末数 132,530,076.48

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	1,138,062.04		1,138,062.04			
原材料	28,545,099.58		28,545,099.58	59,782,692.17	10,468,120.82	49,314,571.35
包装物	778,288.73		778,288.73	73,582.07		73,582.07
低值易耗品	64,188.32		64,188.32	59,103.87		59,103.87
库存商品	79,812,974.69		79,812,974.69	81,980,434.18		81,980,434.18
委托加工物资	16,136,264.67		16,136,264.67	32,230,289.75		32,230,289.75
在产品	6,055,198.45		6,055,198.45	17,714,626.86		17,714,626.86
合计	<u>132,530,076.48</u>		<u>132,530,076.48</u>	<u>191,840,728.90</u>	<u>10,468,120.82</u>	<u>181,372,608.08</u>

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	10,468,120.82		10,468,120.82	
小 计	<u>10,468,120.82</u>		<u>10,468,120.82</u>	

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货按期末市价确定可变现净值,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。公司上年末对原材料钴、镍等计提存货跌价准备 10,468,120.82 元,本期由于该等原材料的消耗和出售,以及原材料市场价格的回升,期末存货的现货交易市价高于账面成本,无须保留存货跌价准备,故相应转回原计提额。

8. 待摊费用		期末数 3,096,278.14	
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
待抵扣的进项税	769,201.05		货款未付[注]
养路费	68,571.43		受益期未满足
仓储费	63,924.00		受益期未满足
保险费	1,724,352.27	946,654.12	保险受益期未满足
装修费		305,534.40	受益期未满足
房租费	257,729.39	150,000.00	承租期未满足
广告费	210,000.00	175,000.00	合同期限未满足
其 他	2,500.00	28,538.40	受益期未满足
合 计	<u>3,096,278.14</u>	<u>1,605,726.92</u>	

[注]:均系子公司北京华立科泰医药有限责任公司待抵扣的进项税额。该公司为商业企业,根据有关规定,增值税待抵扣进项税额在收到发票且货款支付后方可转入进项税进行抵扣。

9. 长期股权投资 期末数 34,572,531.39

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,098,233.37		18,098,233.37	46,310,338.77		46,310,338.77
对联营企业投资	12,254,298.02		12,254,298.02	15,970,128.73		15,970,128.73
其他股权投资	4,220,000.00		4,220,000.00	2,870,000.00		2,870,000.00
合 计	<u>34,572,531.39</u>		<u>34,572,531.39</u>	<u>65,150,467.50</u>		<u>65,150,467.50</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
重庆市华立房地产开发有限公司	50 年	9,000,000.00	45.00%
重庆仪表功能材料工程技术有限公司	未明确	320,000.00	9.10%
三河华立商务发展有限公司	10 年	4,000,000.00	40.00%
杭州华科工艺装备有限公司	10 年	800,000.00	80.00%
杭州华立太商软件系统有限公司	20 年	2,026,199.49	49.00%
华立集团(泰国)电气有限公司	20 年	2,806,940.06	100.00%
浙江华立房地产销售代理有限公司	10 年	25,000.00	5.00%
浙江华立物业管理有限公司	10 年	25,000.00	5.00%
华立集团上海浦东发展有限公司	30 年	3,000,000.00	10.00%
上海浦东物流股份有限公司	未明确	900,000.00	5.00%
中山市华益电气有限公司	4 年	750,000.00	30.00%
小 计		<u>23,653,139.55</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	初始 投资额	累计追加 投资额	本期被投资单位 权益增减额	累计分得的 现金红利额	本期累计 增减额
重庆市华立房地 产开发有限公司	10,000,000.00	-1,000,000.00	-1,069,670.06		-1,069,670.06
		[注]			
三河华立商务	4,000,000.00				
杭州华科工艺 装备有限公司	800,000.00				
杭州华立太商软 件系统有限公司	2,047,792.43		-785,471.17		-785,471.17
中山市华益 电气有限公司	750,000.00		750,000.00		750,000.00
小 计	<u>17,597,792.43</u>	<u>-1,000,000.00</u>	<u>-1,105,141.23</u>		<u>-1,105,141.23</u>

[注]：本公司原出资 1,000 万元，拥有重庆市华立房地产开发有限公司 50% 的股权。2001 年 5 月 31 日，本公司与浙江华立控股股份有限公司签订股权转让协议，将本公司持有重庆市华立房地产开发有限公司股权中的 100 万元（占其注册资本的 5%）转让给浙江华立控股股份有限公司。经该次股权转让后，本公司出资 900 万元，占其注册资本的 45%。

b. 被投资单位与公司会计政策的重大差异，投资变现及投资收益汇回的重大限制说明

重庆市华立房地产开发有限公司的坏账准备采用直接转销法核算；本公司不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
华立仪表集团 股份有限公司	21,608,861.72	16,681,718.35		2,224,229.11		14,457,489.24	8.75-10 年
杭州华立信息 网络技术有限公司	3,075,286.63	2,599,186.93		371,312.42	2,227,874.51		7.25-7.75 年
浙江华立进出口 有限公司	886,893.86	820,376.82		88,689.36		731,687.46	10 年
小 计	<u>25,571,042.21</u>	<u>20,101,282.10</u>		<u>2,684,230.89</u>	<u>2,227,874.51</u>	<u>15,189,176.70</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

华立仪表集团股份有限公司股权投资差额的形成原因为：1999 年公司置换入对华立仪表集团股份有限公司 31.05% 的股权时产生股权投资差额（借差）17,060,729.50

元，自 1999 年 7 月 1 日起按 10 年期限摊销，2000 年因补付股权转让费 180,700.00 元，及再受让华立仪表集团股份有限公司 8.59% 的股权，产生股权投资差额（借差）4,367,432.22 元，共计产生股权投资差额（借差）4,548,132.22 元，按剩余摊销年限平均摊销。

杭州华立信息技术有限公司股权投资差额由两部分组成：其一，公司 2000 年 9 月受让华立集团有限公司原持有的杭州华立信息技术有限公司 78% 的股权，产生股权投资差额（借差）2,147,415.87 元，自 2000 年 9 月 1 日起按剩余经营年限（截至 2008 年 5 月）平均摊销；其二，2001 年杭州华立信息技术有限公司注册资本变更为 1,100 万元，其中本公司追加投资 800 万元，新增 16% 的股权，新增股权投资差额为（借差）927,870.76 元，按剩余经营年限平均摊销。故该股权投资差额原始发生额共为 3,075,286.63 元。2002 年 12 月本公司将拥有该公司的 94% 的股权进行了转让，截止 2002 年 11 月 30 日的股权投资差额摊余额 2,227,874.51 元一并转出，期末余额即为零。

浙江华立进出口有限公司股权投资差额的形成原因为：2001 年 3 月，本公司之控股子公司华立集团股份有限公司以 700 万元的价格受让华立集团有限公司持有的浙江华立进出口有限公司 70% 的股权，加上华立集团股份有限公司原出资的 150 万元以及对该公司本次增资时追加投资 350 万元，华立集团股份有限公司已累计出资 1,200 万元，拥有浙江华立进出口有限公司 60% 的股权，与享有的浙江华立进出口有限公司 2001 年 3 月 31 日的账面净资产 18,521,843.56 元的 60% 部分相比，产生股权投资差额（借差）886,893.86 元。该股权投资差额在 10 年内平均摊销。

4) 其他股权投资减值准备

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司对杭州华立集团精密仪表有限公司和杭州太一食品有限公司长期投资账面价值已减记为零，其他股权投资无明显迹象表明已发生减值，因而未计提长期投资减值准备。

10. 固定资产原价

期末数 330,331,934.16

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

房屋及建筑物	167,559,122.48	4,486,736.95	2,210,180.71	169,835,678.72
通用设备	109,387,252.39	7,639,964.42	5,625,402.71	111,401,814.10
专用设备	24,813,255.06	6,953,145.37	3,611,231.65	28,155,168.78
运输工具	15,874,024.24	3,863,525.48	1,328,552.00	18,408,997.72
其他设备	2,057,735.31	491,019.53	18,480.00	2,530,274.84
合计	<u>319,691,389.48</u>	<u>23,434,391.75</u>	<u>12,793,847.07</u>	<u>330,331,934.16</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 1,094,158.90 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 2,700,534.85 元，无与其他单位置换固定资产的情况。

(4) 无融资租入固定资产情况。

(5) 无经营租出固定资产情况。

(6) 无暂时闲置固定资产情况。

(7) 无已提足折旧仍继续使用固定资产情况。

(8) 无已报废并准备处置固定资产情况。

(9) 期末固定资产已有 4,297,534.36 元用于债务担保。

11. 累计折旧	期末数 88,280,392.21			
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	30,330,639.37	5,366,044.79	379,063.08	35,317,621.08
通用设备	24,556,325.27	14,294,256.58	2,012,618.43	36,837,963.42
专用设备	6,173,362.71	3,049,594.72	919,450.60	8,303,506.83
运输工具	5,050,920.66	2,877,514.69	875,281.91	7,053,153.44
其他设备	489,780.97	278,366.47		768,147.44
合计	<u>66,601,028.98</u>	<u>25,865,777.25</u>	<u>4,186,414.02</u>	<u>88,280,392.21</u>

12. 固定资产净值 期末数 242,051,541.95

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	134,518,057.64	137,228,483.11

通用设备	74,563,850.68	84,830,927.12
专用设备	19,851,661.95	18,639,892.35
运输工具	11,355,844.28	10,823,103.58
其他设备	1,762,127.40	1,567,954.34
合计	<u>242,051,541.95</u>	<u>253,090,360.50</u>

(2) 经分析,上述固定资产无明显迹象表明已发生减值,因而未计提固定资产减值准备。

13. 在建工程 期末数 10,791,256.44

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP 工程	10,467,487.00		10,467,487.00	145,500.00		145,500.00
零星工程	323,769.44		323,769.44	267,835.28		267,835.28
合计	<u>10,791,256.44</u>		<u>10,791,256.44</u>	<u>413,335.28</u>		<u>413,335.28</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源	预算数 (万元)	工程投入占预算的比例
GMP 工程	145,500.00	10,321,987.00			10,467,487.00	其他	1,269	82.48%
其他零星工程	267,835.28	1,855,711.93	1,094,158.90	705,618.87	323,769.44	其他		
合计	<u>413,335.28</u>	<u>12,177,698.93</u>	<u>1,094,158.90</u>	<u>705,618.87</u>	<u>10,791,256.44</u>			

(3) 本期无借款费用资本化金额。

(4) 经分析,上述在建工程无明显迹象表明已发生减值,因而未计提在建工程减值准备。

14. 无形资产 期末数 57,081,236.63

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	29,429,325.29		29,429,325.29	26,152,344.57		26,152,344.57
电能表销售网络	21,201,288.00		21,201,288.00	23,831,874.00		23,831,874.00
微电机	744,000.00		744,000.00	837,000.00		837,000.00

专有技术							
生产经营权	2,817,000.00		2,817,000.00		2,384,106.83		2,384,106.83
管理软件	2,889,623.34		2,889,623.34				
合 计	<u>57,081,236.63</u>		<u>57,081,236.63</u>		<u>53,205,325.40</u>		<u>53,205,325.40</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	外购	31,233,606.55	26,152,344.57	3,886,342.00		609,361.28	29,429,325.29	1,804,281.26	45.72-49.08
电能表销售	外购	26,497,860.00	23,831,874.00			2,647,986.00	21,183,888.00	5,295,972.00	8
网络									
微电机	投资	930,000.00	837,000.00			93,000.00	744,000.00	186,000.00	8
专有技术	转入								
生产经营权	投资	3,254,400.27	2,384,106.83	700,000.00		267,106.83	2,817,000.00	437,400.27	4.92-8.33
	外购								
管理软件	外购	2,956,600.00		2,956,600.00		49,576.66	2,907,023.34	49,576.66	9.83-4.83
合 计		<u>64,854,466.82</u>	<u>53,205,325.40</u>	<u>7,542,942.00</u>		<u>3,667,030.77</u>	<u>57,081,236.63</u>	<u>7,773,230.19</u>	

(3) 因无明显迹象表明无形资产已发生减值，因而未计提无形资产减值准备。

(4) 对本期发生的按评估值作为入账依据的单项价值 100 万元以上的无形资产的评估机构和评估方法的说明

种 类	账面价值	评估金额	评估机构	评估方法
土地使用权	未明确	1,080,000.00	海南普诚华通资产评估事务所	重置成本法
小 计		<u>1,080,000.00</u>		

15. 长期待摊费用

期末数 4,357,061.23

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
供电贴费	547,694.57	199,590.89		109,538.88	90,052.01	457,642.56	0.83 年
租入固定资产改良支出							
办公楼装修费	6,719,240.44	5,721,309.96	282,766.73	2,216,600.37	3,787,476.32	2,931,764.12	1.67-3 年
临时设施	271,205.68	222,229.08		56,854.42	165,374.66	105,831.02	3.5-3.75 年
租赁费	368,270.34		368,270.34	92,064.00	276,206.34	92,064.00	3 年[注 1]
开办费	3,799,325.53		3,799,325.53	3,799,325.53		3,799,325.53	[注 2]
合 计	<u>13,568,320.76</u>	<u>6,414,556.42</u>	<u>4,450,362.60</u>	<u>6,507,857.79</u>	<u>4,357,061.23</u>	<u>9,211,259.53</u>	

[注 1]：根据本公司之控股子公司华立（吉首）青蒿素制药有限公司与吉首市国

有商业资产经营有限责任公司签订的《资产租赁协议书》，华立（吉首）青蒿素制药有限公司向吉首市国有商业资产经营有限责任公司租入部分土地及地上建筑物，租金共计 368,270.34 元，租赁期限自 2001 年 11 月 21 日至 2005 年 12 月 31 日。

[注 2]：系本公司之控股子公司广州市华立健药业有限公司的开办费，已于开始生产经营当月一次性计入本期损益。

16. 短期借款		期末数 174,430,000.00
借款类别	期末数	期初数
信用借款	1,080,000.00	
保证借款	123,500,000.00	161,500,000.00
抵押借款	8,600,000.00	1,340,000.00
质押借款	41,000,000.00	
财政借款	250,000.00	300,000.00
合 计	<u>174,430,000.00</u>	<u>163,140,000.00</u>

17. 应付票据		期末数 8,500,000.00
(1) 明细情况		
种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		19,600,000.00
商业承兑汇票	8,500,000.00	3,450,000.00
合 计	<u>8,500,000.00</u>	<u>23,050,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

18. 应付账款		期末数 101,426,075.83
----------	--	--------------------

(1) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

19. 预收账款		期末数 50,693,109.62
----------	--	-------------------

(1) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
华立集团有限公司		119,831.99
小 计		<u>119,831.99</u>

(2) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

20. 应付工资 期末数 2,376,680.96

拖欠工资的说明

应付工资期末余额主要系按季计提但尚未发放的销售人员工资。

21. 应付股利 期末数 21,768,188.40

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
华立集团有限公司	5,547,500.00	6,435,100.00
其他法人股	10,595,688.40	8,915,471.80
流通股	5,625,000.00	5,625,000.00
合 计	<u>21,768,188.40</u>	<u>20,975,571.80</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

主要系本公司及子公司华立仪表集团股份有限公司的部分法人股股东未及时领取 2001 年度和 2000 年度股利以及 2002 年度股利尚未支付所致。

22. 应交税金 期末数 20,013,743.92

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	18,675,371.34	12,170,325.30	按 17% 的税率计缴
营业税	-176,030.90	272,980.36	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	965,266.83	1,875,192.41	按应缴流转税税额的 5% 或 7% 计缴
企业所得税	-1,986.54	13,295,449.86	按 15% 的税率计缴
代扣代缴个人所得税	303,583.43	218,324.00	按规定适用税率计缴
其他零星税种	247,539.76	247,472.76	按规定适用税率计缴
合 计	<u>20,013,743.92</u>	<u>28,079,744.69</u>	

23. 其他应交款			期末数 937,973.74
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	663,789.99	1,501,480.54	按应缴流转税税额的 3%或 4%计缴
能源交通附加	101,311.19	153,770.51	按应缴流转税税额的 4%或 5%计缴
农村综合附加等	172,872.56	116,451.78	按地方有关规定计缴
合 计	<u>937,973.74</u>	<u>1,771,702.83</u>	

24. 其他应付款 期末数 38,598,908.09

(1) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
华立集团有限公司	164,563.82	155,977.77
小 计	<u>164,563.82</u>	<u>155,977.77</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

25. 预提费用			期末数 718,413.93
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利 息	318,435.00	458,315.80	期末应计未付
房租费	362,400.00	3,320.00	期末应计未付
其 他	37,578.93	191,600.04	期末应计未付
合 计	<u>718,413.93</u>	<u>653,235.84</u>	

26. 长期借款 期末数 36,159,565.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		10,015,075.00
保证借款	36,159,565.00	83,235,292.50
合 计	<u>36,159,565.00</u>	<u>93,250,367.50</u>

27. 股本

期末数 190,975,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动 (+, -)				期末数
			配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	
(一) 尚 未 流 通 股 份	国家拥有 股份						
	1. 发 起人 持有股份	33,075,000.00				-33,075,000.00	0.00
	外资法人 持有股份						
	其他						
	2. 募集法人股	101,650,000.00				33,075,000.00	134,725,000.00
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
5. 其他							
未上市流通股份合 计		134,725,000.00				0.00	134,725,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民 币普通股	56,250,000.00					56,250,000.00
	2. 境内上市的外资 股						
	3. 境外上市的外资 股						
	4. 其他						
	已流通股份合计		56,250,000.00				
(三) 股份总数		190,975,000.00					190,975,000.00

(2) 股本变动情况

2002 年 9 月，公司第二大股东中国四联仪器仪表集团有限公司将持有的本公司 3,307.5 万国有法人股经司法调解抵偿转让给海南禹航实业投资有限公司。经此次股权转让后，中国四联仪器仪表集团有限公司不再持有本公司股份，海南禹航实业投资有限公司持有本公司 3,307.5 万股，占总股本的 17.32%。

28. 资本公积					期末数 56,427,455.02
(1) 明细情况					
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
股本溢价	50,702,805.06			50,702,805.06	
国家扶持基金	1,829,859.36			1,829,859.36	
股权投资准备		3,840,377.56	3,114,029.13	726,348.43	
其他资本公积	54,413.04	3,114,029.13		3,168,442.17	
合 计	<u>52,587,077.46</u>	<u>6,954,406.69</u>	<u>3,114,029.13</u>	<u>56,427,455.02</u>	

(2) 资本公积增减原因及依据说明

“资本公积—股权投资准备”本期增加 3,840,377.56 元：其中 3,114,029.13 元系如本会计报表附注十二（四）1 所述：本公司之原子公司杭州华立信息技术有限公司本期销售给其关联企业镇江广电数据网络有限公司网络设备 18,779,552.99 元，相应网络设备销售成本 12,888,963.37 元，根据财政部财会[2001]64 号文，网络设备销售收入超过销售成本 120%的部分计 3,312,796.95 元（即 18,779,552.99 元—12,888,963.37 元×120%）计入“资本公积—关联交易差价”，本公司按权益比例相应增加“资本公积—股权投资准备”计 3,114,029.13 元（即 3,312,796.95 元×94%）。如本会计报表附注四（二）3（5）所述，自 2002 年 12 月起，本公司不再拥有杭州华立信息技术有限公司的股权，因此将“资本公积—股权投资准备”3,114,029.13 元转入“资本公积—其他资本公积”；另 726,348.43 元系本公司对子公司华立仪表集团股份有限公司和重庆华虹仪表有限公司本期转入的无法支付的应付款项按权益比例相应增加“资本公积—股权投资准备”所致。

29. 盈余公积					期末数 27,607,140.52
----------	--	--	--	--	-------------------

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,427,964.48	5,352,725.08		18,780,689.56
法定公益金	2,999,720.92	2,676,362.54		5,676,083.46
国家扶持基金	3,150,367.50			3,150,367.50
		<u>8,029,087.6</u>		
合 计	<u>19,578,052.90</u>	<u>2</u>		<u>27,607,140.52</u>

30. 未分配利润 期末数 64,900,023.24

(1) 明细情况

期初数	35,140,940.14
加：本期增加	56,885,670.72
减：本期减少	27,126,587.62
期末数	<u>64,900,023.24</u>

(2) 未分配利润增减变动情况的说明

本期增加未分配利润 56,885,670.72 元，其中：

1) 53,047,837.92 元系本期净利润转入；

2) 4,040,331.21 系上年将本公司之子公司华立集团股份有限公司之子公司杭州华立集团精密仪表有限公司纳入合并范围，杭州华立集团精密仪表有限公司 2001 年 12 月 31 日净资产额为-4,040,331.21 元，上年合并未分配利润中包含了该部分超额亏损数，鉴于该公司已歇业，正在清理中，故本期不再将其纳入合并报表范围，相应转入未分配利润 4,040,331.21 元。

3) -202,498.41 元系本公司之原子公司杭州华立信息技术有限公司上年母公司未分配利润与合并未分配利润的差额数，如本会计报表附注四（二）3 所述，自 2002 年 12 月起，本公司不再拥有该公司的股权，故不再将其纳入合并报表范围，相应转入未分配利润-202,498.41 元。

本期减少未分配利润 27,126,587.62 元，系根据 2003 年 1 月 26 日公司董事会三届二十二次会议确定的 2002 年度利润分配方案，按 2002 年度实现母公司净利润提取 10%的法定盈余公积 5,352,725.08 元，5%的法定公益金 2,676,362.54

元，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,420,777,335.68/1,049,955,172.50

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
电力仪器仪表销售业务	1,029,094,927.82	1,160,525,669.21
进出口业务	433,120,230.78	257,618,499.42
信息网络综合布线工程业务	17,280,286.00	
信息网络设备销售业务	16,144,520.06	
电机销售业务	10,500,292.82	3,595,480.73
青蒿素及其相关产品销售业务	21,712,989.59	2,650,061.55
青蒿叶销售业务	752,145.34	2,132,301.30
小 计	1,528,605,392.41	1,426,522,012.21
抵销	107,828,056.73	106,870,918.25
合 计	<u>1,420,777,335.68</u>	<u>1,319,651,093.96</u>
主营业务成本		
电力仪器仪表销售业务	695,739,820.10	841,763,720.63
进出口业务	421,571,964.78	232,271,276.62
信息网络综合布线工程业务	8,321,322.32	
信息网络设备销售业务	13,532,375.66	
电机销售业务	8,050,781.11	5,389,061.94
青蒿素及其相关产品销售业务	9,814,819.92	1,806,093.21
青蒿叶销售业务	752,145.34	2,540,033.69
小 计	1,157,783,229.23	1,083,770,186.09
抵销	107,828,056.73	106,870,918.25
合 计	<u>1,049,955,172.50</u>	<u>976,899,267.84</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		

华东地区	203,697,814.85	233,419,182.86
华南地区	272,750,803.98	266,707,186.33
华北地区	124,491,493.42	241,978,859.60
西南地区	299,472,501.54	231,964,235.89
东北地区	92,761,025.82	123,088,257.83
西北地区	60,413,018.00	71,745,790.38
国外	475,018,734.80	257,618,499.42
小 计	1,528,605,392.41	1,426,522,012.31
抵 销	107,828,056.73	106,870,919.25
合 计	<u>1,420,777,335.68</u>	<u>1,319,651,093.96</u>
主营业务成本		
华东地区	97,299,424.98	174,631,830.02
华南地区	199,676,530.63	195,309,573.82
华北地区	83,804,135.76	171,277,976.01
西南地区	225,576,536.35	176,235,466.18
东北地区	65,473,346.22	83,373,622.81
西北地区	43,382,083.24	50,670,440.63
国外	442,571,172.05	232,271,276.62
小 计	1,157,783,229.23	1,083,770,186.09
抵销	107,828,056.73	106,870,918.25
合 计	<u>1,049,955,172.50</u>	<u>976,899,267.84</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 246,203,206.40 元,占公司全部主营业务收入收入的 17.33%。

2. 主营业务税金及附加			本期数 6,660,761.29
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	356,571.98	262,396.41	按 5%的税率计缴
城市维护建设税	3,439,812.05	3,432,280.71	按应缴流转税税额的 5%或 7%计缴
教育费附加	2,594,842.11	2,532,693.29	按应缴流转税税额的 3%或 4%计缴
能源交通建设附加费	269,535.15	151,246.92	按应缴流转税税额的 4%或 5%计缴
农村综合附加		37,055.80	按地方有关规定计缴

合 计 6,660,761.29 6,415,673.13

3. 其他业务利润 本期数 9,659,163.67

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售[注]	60,510,308.93	52,956,452.28	7,553,856.65	165,273,769.10	131,725,550.17	33,548,218.93
租金收入	3,246,688.80	1,363,739.26	1,882,949.54	1,876,560.74	203,605.82	1,672,954.92
修理收入	217,268.87	131,508.54	85,760.33	205,690.50	162,977.73	42,712.77
技术服务费				188,888.88	12,813.21	176,075.67
其他	136,597.15		136,597.15	4,037.60	12,683.67	-8,646.07
合 计	<u>64,110,863.75</u>	<u>54,451,700.08</u>	<u>9,659,163.67</u>	<u>167,548,946.82</u>	<u>132,117,630.60</u>	<u>35,431,316.22</u>

[注]本期数中包括以不含税价 211.2393162 元/公斤（原账面单价 211.2229 元/公斤）分别销售给公司之子公司华立仪表集团股份有限公司的 3 家电表元件供应商的 55 吨钴片的业务，相应的业务收入 11,618,162.40 元，业务支出 7,687,102.22 元，形成其他业务利润 3,931,060.18 元。其中 2002 年 12 月 26 日，分别售予杭州下沙振兴五金厂、杭州萧山电表元件厂 30 吨、13 吨，分别计 6,337,179.49 元和 2,746,111.11 元；2002 年 12 月 27 日，售予杭州永磁集团有限公司 12 吨，计 2,534,871.80 元。该批原材料上年计提的存货跌价准备 3,930,157.28 元已一并转入业务支出。

4. 财务费用 本期数 17,681,428.81

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	17,889,336.60	23,252,364.55
减：利息收入	1,850,303.81	2,339,626.96
汇兑损失	3,610,837.08	1,550,589.08
减：汇兑收益	2,131,589.20	606,209.66
其他	163,148.14	60,633.44
合 计	<u>17,681,428.81</u>	<u>21,917,750.45</u>

5. 投资收益 本期数-2,693,299.04

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

股票投资收益		
债权投资收益		580.00
联营或合营公司		
分配来的利润		
期末调整的被投资公司	-1,900,648.20	-2,453,816.34
所有者权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	-2,684,230.89	-2,711,257.48
股权投资转让收益	1,891,580.05	
合 计	<u>-2,693,299.04</u>	<u>-5,164,493.82</u>

6. 补贴收入 本期数 7,361,954.98

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	632,560.70	1,613,235.48
增值税减免	1,484,814.28	1,254,832.64
出口贴息收入	1,764,580.00	1,277,670.00
财政补贴	3,480,000.00	
合 计	<u>7,361,954.98</u>	<u>4,145,738.12</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据说明

1) 增值税返还系公司之子公司重庆华虹仪表有限公司, 根据重庆市北碚区国税局国税发(1994)55号文、重庆市北碚区国税局国税发(2002)91号文和重庆市北碚区国税局财税字(2002)55号文的对民政福利企业实行增值税先征后返的税收优惠的规定, 本期收到返还的增值税632,560.70元。

2) 增值税减免1,484,814.28元, 其中, 公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司海南华立电能表有限公司, 根据海口市国家税务局增值税免征60%的税收优惠规定, 本期共计享受增值税减免1,410,840.66元; 另公司之子公司南充华立电能表有限责任公司, 根据营山县人民政府办公室《关于加快南充华立电能表有限公司建设发展有关问题的会议纪要》的规定, 按2002年实际应缴增值税的30%计缴, 本期公

司共计享受增值税减免 73,973.62 元。上述两项税收优惠合计减免增值税 1,484,814.28 元。

3) 出口贴息收入系公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司浙江华立进出口有限公司, 根据浙江省对外贸易经济合作厅浙外贸财[1999]659 号文和浙江省财政厅浙财外[1999]71 号文收到的出口商品贴息款。

4) 财政补贴系公司根据重庆市北碚区财政局《关于财政补助的通知》收到的补贴收入 3,400,000.00 元; 另公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司海南华立电能表有限公司于 2002 年 4 月 5 日收到海口保税区财政局的财政技改补贴 80,000.00 元。

7. 营业外收入		本期数 256,683.65
项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	82,255.20	254,794.15
处置固定资产净收益	52,639.51	395,063.44
赔款收入	102,613.53	
其他	19,175.41	185,892.70
合 计	<u>256,683.65</u>	<u>835,750.29</u>
8. 营业外支出		本期数 2,042,031.00
项 目	本期数	上年同期数
捐赠支出	1,500.00	101,198.33
罚款支出	51,274.06	18,080.30
处置固定资产净损失	768,445.50	2,357,628.26
固定资产盘亏		25,166.04
水利建设基金	1,178,771.45	
其他	42,039.99	406,692.74
合 计	<u>2,042,031.00</u>	<u>2,908,765.67</u>

9. 其他转入 本期数 3,837,832.80

详见本会计报表附注六(一)30(2)2)、3)项之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
浙江华立房产有限公司往来款	39,780,000.00	
小 计	<u>39,780,000.00</u>	

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售经费	81,173,577.07	61,520,113.77
运输费	22,436,919.47	12,084,828.42
维修费	3,564,381.13	16,604,121.51
业务招待费	8,650,823.67	4,951,190.16
佣金	5,359,509.94	
差旅费	2,532,176.07	2,615,944.64
市场开发费	1,619,009.95	1,567,336.46
用户年会费	4,269,295.72	4,068,697.85
中标费	2,796,237.56	3,406,084.02
技术开发费	10,618,557.59	8,791,705.11
广州市健桥医药有限公司往来款	14,333,348.09	
重庆市华立房地产开发有限公司往来款	10,669,353.60	9,406,709.28
小计	<u>168,023,189.86</u>	<u>125,016,731.22</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 90,285,068.56

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	89,708,530.66	93.84	4,485,426.53	85,223,104.13	85,204,530.63	96.65	4,260,226.53	80,944,304.10
1-2 年	3,691,388.40	3.86	369,138.84	3,322,249.56	1,609,853.67	1.83	160,985.37	1,448,868.30
2-3 年	1,332,003.92	1.39	199,800.59	1,132,203.33	727,386.99	0.83	109,108.05	618,278.94
3 年以上	867,873.63	0.91	260,362.09	607,511.54	618,479.86	0.69	185,543.96	432,935.90
合 计	<u>95,599,796.61</u>	<u>100.00</u>	<u>5,314,728.05</u>	<u>90,285,068.56</u>	<u>88,160,251.15</u>	<u>100.00</u>	<u>4,715,863.91</u>	<u>83,444,387.24</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 13,874,617.90 元，占应收账款账面余额的 14.51%。

(3) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

期末数 57,014,092.30

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	59,627,822.00	99.21	2,981,391.10	56,646,430.90	65,853,353.43	99.44	3,292,667.67	62,560,685.76
1-2 年	101,000.00	0.17	10,100.00	90,900.00	111,000.00	0.16	11,100.00	99,900.00
2-3 年	110,000.00	0.18	16,500.00	93,500.00	261,802.00	0.40	39,270.30	222,531.70
3 年以上	261,802.00	0.44	78,540.60	183,261.40				
合 计	<u>60,100,624.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,086,531.70</u>	<u>57,014,092.30</u>	<u>66,226,155.43</u>	<u>100.00</u>	<u>3,343,037.97</u>	<u>62,883,117.46</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆市华立房地产开发有限公司	20,076,062.88	暂借款
重庆华立武陵山制药有限公司	13,930,832.64	往来款
华立(吉首)青蒿素制药有限公司	6,696,973.30	往来款
甘肃仁和创业投资管理有限公司	5,600,000.00	应收股权转让款
重庆华创机电有限责任公司	5,170,752.15	往来款
小 计	<u>51,474,620.97</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 51,474,620.97 元，占其他应收款账面余额的 85.65%。

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
华立集团有限公司	310,653.00	
小 计	<u>310,653.00</u>	<u> </u>

3. 长期股权投资 期末数 233,956,627.77

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	223,374,039.92		223,374,039.92	210,197,146.66		210,197,146.66
对联营企业投资	10,262,587.85		10,262,587.85	11,656,321.53		11,656,321.53
其他股权投资	320,000.00		320,000.00	320,000.00		320,000.00
合 计	<u>233,956,627.77</u>	<u> </u>	<u>233,956,627.77</u>	<u>222,173,468.19</u>	<u> </u>	<u>222,173,468.19</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
华立仪表集团股份有限公司	未明确	59,982,000.00	39.65%
重庆华立武陵山 制药有限公司	未明确	6,000,000.00	60.00%
重庆市华阳自然资源 开发有限责任公司	未明确	4,250,000.00	85.00%
重庆华创机电 有限责任公司	未明确	5,000,000.00	54.35%
重庆市华立房地产 开发有限公司	50 年	9,000,000.00	45.00%
重庆仪表功能材料 工程技术有限公司	未明确	320,000.00	9.10%
三河华立商务 发展有限公司	10 年	4,000,000.00	40.00%
华立(吉首)青蒿 制药有限公司	未明确	510,000.00	51.00%
重庆华虹仪表 有限公司	未明确	950,000.00	95.00%

广州市华立健 药业有限公司	未明确	22,500,000.00	75.00%
南充华立电能表 有限公司	3 年	780,000.00	52.00%
北京华立科泰医药 有限责任公司	20 年	4,250,000.00	85.00%
小 计		<u>117,542,000.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始 投资额	累计追加 投资额	本期被投资单位 权益增减额	本期分得的 现金红利额	本期累计 增减额
华立仪表集团 股份有限公司	84,206,200.00	30,132,700.00	14,706,598.24	11,996,400.00	12,482,369.13
重庆华立武陵山 制药有限公司	5,325,230.28	690,932.23	1,127,275.39		1,127,275.39
重庆市华阳自然 资源开发有限责任公司	4,250,000.00		-371,653.89		-371,653.89
重庆华创机电 有限责任公司	5,000,000.00		-187,704.51		-187,704.51
重庆市华立房地 产开发有限公司	10,000,000.00	-1,000,000.00	-1,069,670.06		-1,069,670.06
三河华立商务 发展有限公司	4,000,000.00				
华立(吉首)青蒿 制药有限公司	510,000.00		-54,291.54		-54,291.54
重庆华虹仪表 有限公司	950,000.00		2,717,694.42		2,717,694.42
广州市华立健 药业有限公司	22,500,000.00		-4,503,554.60		-4,503,554.60
南充华立电能表 有限公司	300,000.00	480,000.00	655,534.51		655,534.51
北京华立科泰医药 有限责任公司	4,250,000.00		8,481,661.97		8,481,661.97
小计	<u>141,291,430.28</u>	<u>30,303,632.23</u>	<u>21,501,889.93</u>	<u>11,996,400.00</u>	<u>19,277,600.82</u>

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
华立仪表集团 股份有限公司	21,608,861.72	16,681,718.35		2,224,229.11		14,457,489.24	8.75-10年
杭州华立信息 网络技术有限公司	3,075,286.63	2,599,186.93		371,312.42	2,227,874.51		7.25-7.75年
小 计	<u>24,684,148.35</u>	<u>19,280,905.28</u>		<u>2,595,541.53</u>	<u>2,227,874.51</u>	<u>14,457,489.24</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额形成原因详见本会计报表附注六（一）9（2）3）b 的有关说明。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 177,912,643.91

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
电力仪器仪表销售收入	176,023,824.33	191,060,998.95
电机销售收入	1,888,819.58	
合 计	<u>177,912,643.91</u>	<u>191,060,998.95</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 76,330,099.19 元，占公司全部主营业务收入 42.90%。

2. 主营业务成本 本期数 122,499,010.74

项 目	本期数	上年同期数
电力仪器仪表销售成本	120,610,530.98	136,734,397.54
电机销售成本	1,888,479.76	
合 计	<u>122,499,010.74</u>	<u>136,734,397.54</u>

3. 投资收益 本期数 29,214,280.94

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期末调整的被投资公司	30,411,143.64	26,351,728.84

所有者权益净增减的金额

股权投资差额摊销	-2,595,541.53	-2,624,129.35
股权投资转让收益	1,398,678.83[注]	
合计	<u>29,214,280.94</u>	<u>23,727,599.49</u>

[注]2002 年 12 月，经本公司董事会及杭州华立信息技术有限公司第二届股东会临时会议同意，本公司与甘肃仁和创业投资管理有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的杭州华立信息技术有限公司 94%的股权计 1,034 万元以 1,400 万元的价格转让给甘肃仁和创业投资管理有限公司，与本公司对杭州华立信息技术有限公司长期股权投资 2002 年 11 月 30 日的账面价值 12,601,321.17 元相比，产生股权投资转让收益 1,398,678.83 元。本公司已于 2002 年 12 月 16 日收到该股权转让款的 60%计 840 万元。

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

本公司之子公司华立仪表集团股份有限公司主要生产经营电力仪器仪表，本公司对华立仪表集团股份有限公司的投资成本账面数为 92,730,038.28 元，投资比例为 39.65%，该子公司（母公司）本期实现净利润 65,977,300.56 元，本公司按权益比例相应计入投资收益 26,159,999.67 元（即 65,977,300.56 元×39.65%），占本公司（母公司）本期利润总额的 45.85%。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

（1）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
华立集团有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	仪器仪表、电子材料、机电设备及成套装置、家用电器等	公司第一大股东	有限责任公司	汪力成

华立仪表集团股份有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	电力仪器仪表, 仪表元器件, 家用电器, 新产品开发和咨询	子公司	股份有限公司	王文忠
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	酉阳县钟多镇和平路 56 号	中药材种植、加工、销售、科研开发、技术咨询、服务等	子公司	有限责任公司	袁子力
杭州华立信息技术有限公司[注 1]	杭州市拱墅区莫干山路 80 号	技术开发、技术服务、试制和销售; 宽带网络及相关产品	子公司	有限责任公司	汪诚
杭州华立信息网路工程有限公司[注 1]	余杭区余杭镇直街 181 号	网络开发、维护; 网络工程施工、安装	子公司	有限责任公司	汪诚
重庆华立武陵山制药有限公司	酉阳县钟多镇翠屏街 108 号	中成药、化学药品及制品、化学原料药品制造等	子公司	有限责任公司	袁子力
重庆华创机电有限公司	九龙坡区科园三弄 67 号 H 座	微型机电及配件的制造、销售和技术开发、咨询等	子公司	有限责任公司	汪诚
浙江华立进出口有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	子公司	有限责任公司	金美星
华立(吉首)青蒿素制药有限公司	吉首市香园路 20 号	青蒿素及其系列产品, 其他中西成药的生产销售	子公司	有限责任公司	袁子力
重庆华虹仪表有限公司	重庆北碚区月亮田奔月路 134 号	生产销售仪表仪器及其元件、电热管及元件、微型电机等	子公司	有限责任公司	胡波
广州市华立健药业有限公司	广州市白云区机场路 10 号之一	医药、保健产品、化妆品的技术研究开发、咨询	子公司	有限责任公司	汪诚
华立集团(泰国)电气有限公司	泰国曼谷市	各类电表的生产与销售	子公司	有限责任公司	汪力成
杭州华科工艺装备有限公司[注 2]	杭州市拱墅区莫干山 80 号	开发、设计、安装普通机械、仪表机械等	子公司	有限责任公司	沈水林
杭州太一食品有限公司[注 3]	余杭市闲林乐山工业开发区 1 号	天然矿泉水、液体饮料、固体饮料、儿童食品等	子公司	有限责任公司	金韶晟
杭州华立集团精密仪表有限公司[注 4]	杭州市莫干山路 1155 号	仪器仪表, 机电一体化产品, 普通机械, 电子元器件销售等	子公司	有限责任公司	沈水林
北京华立科泰医药有限责任公司	北京市海淀区紫竹院路广源闸 5 号	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械	子公司	有限责任公司	汪诚
南充华立电能表有限公司	营山县三星工业园区	电工仪器、仪表、原材料及机电一体化产品	子公司	有限责任公司	陈华明

[注 1]: 如本会计报表附注四(二)3(5)项之所述, 自 2002 年 12 月起, 本公司不再拥有杭州华立信息技术有限公司的股权, 同时也不再拥有杭州华立信息网路工程有限公司的股权。

[注 2]：杭州华科工艺装备有限公司系本公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司，该公司于 2001 年 12 月 7 日正式歇业。

[注 3]：杭州太一食品有限公司系本公司子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司杭州太一工贸有限公司之子公司，该公司于 2000 年 6 月 1 日正式歇业。

[注 4]：杭州华立集团精密仪表有限公司系本公司子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司，该公司于 2001 年 4 月 28 日正式歇业，。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华立集团有限公司	94,300,000.00			94,300,000.00
华立仪表集团股份有限公司	151,294,000.00			151,294,000.00
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
杭州华立信息技术有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00
杭州华立信息网路工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
重庆华立武陵山制药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
重庆华创机电有限公司	9,200,000.00			9,200,000.00
浙江华立进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
华立（吉首）青蒿素制药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
重庆华虹仪表有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州市华立健药业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
华立集团(泰国)电气有限公司	USD400,000.00			USD400,000.00
杭州华科工艺装备有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
杭州太一食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
杭州华立集团精密仪表有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
北京华立科泰医药有限责任公司		5,000,000.00		5,000,000.00
南充华立电能表有限公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
华立集团有限公司	55,475,000.00	29.05					55,475,000.00	29.05
华立仪表集团股份有限公司	59,982,000.00	39.65					59,982,000.00	39.65
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	4,250,000.00	85.00					4,250,000.00	85.00
杭州华立信息技术有限公司	10,340,000.00	94.00			10,340,000.00	94.00		
杭州华立信息网络科技有限公司	900,000.00	90.00			900,000.00	90.00		
重庆华立武陵山制药有限公司	6,000,000.00	60.00					6,000,000.00	60.00
重庆华创机电有限公司	5,000,000.00	54.35					5,000,000.00	54.35
浙江华立进出口有限公司	12,000,000.00	60.00					12,000,000.00	60.00
华立(吉首)青蒿素制药有限公司	800,000.00	80.00					709,000.00	70.90
重庆华虹仪表有限公司	1,000,000.00	100.00					977,200.00	97.72
广州市华立健药业有限公司	22,500,000.00	75.00					22,500,000.00	75.00
华立集团(泰国)电气有限公司	2,806,940.06	100.00					2,806,940.06	100.00
杭州华科工艺装备有限公司	800,000.00	80.00					800,000.00	80.00
杭州太一食品有限公司	900,000.00	90.00					900,000.00	90.00
杭州华立集团精密仪表有限公司	950,000.00	95.00					950,000.00	95.00
北京华立科泰医药有限责任公司			4,250,000.00	85.00			4,250,000.00	85.00
南充华立电能表有限公司	300,000.00	30.00	480,000.00	22.00			780,000.00	52.00

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江华立控股股份有限公司	公司第一大股东的母公司
浙江华立科技股份有限公司	同为公司第一大股东的子公司
浙江华泰精细化工有限公司	同为公司第一大股东的子公司
浙江华立通信技术有限公司	同为公司第一大股东的子公司
浙江华立尼斯科电气有限公司	同为公司第一大股东的子公司
浙江华立房地产开发有限公司	同为公司第一大股东的子公司
重庆华立房地产开发有限公司	联营公司
三河华立商务发展有限公司	联营公司
华立太商软件系统有限公司	联营公司
北京市科泰新技术公司	公司之子公司的股东
北京万辉药业集团	公司之子公司的股东

广州市健桥医药科技发展有限公司	公司之子公司的股东
-----------------	-----------

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额(万元)	定价政策	金额(万元)	定价政策
华立集团有限公司			694.37	协议价
浙江华立科技股份有限公司	13,810.87	协议价	14,079.20	协议价
浙江华立尼斯科电气有限公司	764.86	协议价	1,786.97	协议价
北京万辉药业集团	342.15	协议价		
小计	14,917.88		16,560.54	

2. 销售货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额(万元)	定价政策	金额(万元)	定价政策
浙江华泰精细化工有限公司	17,769.72	协议价		
浙江华立尼斯科电气有限公司	30.45	协议价	1,192.60	协议价
浙江华立科技股份有限公司	0.29	协议价	155.98	协议价
北京市科泰新技术公司	400.00	协议价		
小计	18,200.46		1,348.58	

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期末余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本期	上期	本期	上期
(1) 应收账款				
华立集团(泰国)电气有限公司	3,393,795.19	717,569.55	1.07	0.23
杭州太一食品有限公司[注]		1,989,328.20		0.64

浙江华泰精细化工有限公司	12,622,576.45	805,197.11	4.00	0.26
浙江华立尼斯科电气有限公司	1,444,010.57	5,372,436.64	0.46	1.73
南充华立电能表有限公司		8,316,032.93		2.68
北京市科泰新技术公司	4,456,611.38		1.41	
小 计	21,916,993.59	17,200,564.43	6.94	5.54
(2) 其他应收款				
广州市健桥医药科技发展有限公司	14,333,348.09		18.07	
华立集团有限公司	6,473,452.33		8.16	
华立集团(泰国)电气有限公司	4,501,103.89	3,597,303.41	5.68	3.90
杭州太一食品有限公司		95.183.40		0.10
浙江华立控股股份有限公司		1,000,000.00		1.08
浙江华立科技股份有限公司	557,106.42		0.70	
浙江华立通信技术有限公司	73,333.27		0.09	
浙江华立尼斯科电气有限公司	30,000.00		0.04	
浙江华立房地产开发有限公司		39,780,000.00		43.11
重庆华立房地产开发有限公司	20,076,062.88	9,406,709.28	25.32	10.19
华立太商软件系统有限公司	317,661.46		0.40	
小 计	45,362,068.34	53,879,196.09	58.46	58.38
(3) 应付账款				
华立集团有限公司		119,831.99		0.09
浙江华立科技股份有限公司	530,963.77	644,881.33	0.52	0.48
小 计	530,963.77	764,713.32	0.52	0.57
(4) 预收账款				
浙江华立通信技术有限公司	62,578.93		0.12	
小 计	62,578.93		0.12	
(6) 其他应付款				
华立集团有限公司	164,563.82	2,481,089.04	0.43	10.16
三河华立商务发展有限公司		3,500,000.00		14.33

小 计	164,563.82	5,981,089.04	0.43	24.49
-----	------------	--------------	------	-------

4. 其他关联方交易

(1) 如本会计报表附注十二(四)1所述,本公司之原子公司杭州华立信息技术有限公司及其控股子公司杭州华立信息网络工程有限公司共同为镇江广电数据网络有限公司建造镇江广电 IP 宽带城域网,按合同约定价结算,本期共实现该项目的工程及设备销售收入 32,747,042.04 元。

(2)2002 年 5 月 17 日,公司与子公司华立仪表集团股份有限公司签订《聘任书》,聘任华立仪表集团股份有限公司对本公司下属分公司—重庆华立控股股份有限公司电能表分公司、西南三省一市销售分公司和南充华立电能表有限公司的生产经营进行管理,西南三省一市的销售费用由华立集团股份有限公司审批报账,并按主营业务收入的 5.9%向本公司收取经营费用,聘任期自 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日,本期公司已向华立集团股份有限公司支付经营费用 6,487,647.44 元。

(3) 2002 年 5 月 16 日,华立集团有限公司与公司之子公司华立仪表集团股份有限公司签订《商标转让协议书》,华立集团有限公司将其拥有的有关电能表产业的“华立”和“HOLLEY”商标无偿转让给华立仪表集团股份有限公司。

(4) 2001 年 7 月 18 日,公司之子公司华立仪表集团股份有限公司与浙江华立科技股份有限公司签订房屋租赁合同,将位于杭州市莫干山路 1155 号内的 7,444 平方米土地及其地上的厂房(建筑面积为 12,518.55 平方米)出租给对方使用,期限自 2001 年 7 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止,租金为每年 1,323,460.80 元。2002 年 11 月,双方在此基础上重新签订了房屋租赁合同,租赁厂房的建筑面积变更为 10,293.91 平方米,期限从 2002 年 7 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日,租金为每年 1,114,212.84 元,每半年结算一次。本期应收租金 1,218,836.82 元,截至 2002 年 12 月 31 日,已收取 661,730.40 元。

(5) 2001 年 12 月 1 日,公司之子公司华立仪表集团股份有限公司及其子公司浙江华立进出口有限公司分别与华立集团有限公司签订房屋租赁合同,华立集团有限公司将其拥有的位于杭州市莫干山路 501 号的金顶苑商务大楼部分楼层出租给华立仪表集团股份有限公司及其子公司浙江华立进出口有限公司使用,租赁期限自 2001 年 12

月 1 日起至 2004 年 12 月 1 日止，其中华立仪表集团股份有限公司年租赁费 1,350,000.00 元，浙江华立进出口有限公司年租赁费 360,000.00 元。本期华立仪表集团股份有限公司已支付租赁费 1,134,148.44 元，浙江华立进出口有限公司应付租赁费 360,000.00 元已计提尚未支付。

(6) 2001 年 5 月 20 日，公司之子公司华立仪表集团股份有限公司与华立集团有限公司签订《土地使用权转让合同》，以 2,806,342.00 元的价格受让华立集团有限公司位于杭州市余杭区闲林镇陆山的土地，该价款已于 2002 年 2 月付清。

(7) 公司之子公司华立仪表集团股份有限公司本期向浙江华立尼斯科电器有限公司转让电力扩容改造工程 249,079.09 元；2002 年 7 月又以 134,595.89 元向浙江华立尼斯科电器有限公司购入固定资产一批，该等固定资产原值 261,575.00 元，累计折旧 126,979.11 元，净值 134,595.89 元。

(8) 华立集团有限公司为本公司及子公司的银行短期借款 12,000 万元和银行长期借款 3,610 万元提供保证方式的担保。

(9) 本期公司按一年期银行存款利率向重庆华立房地产开发有限公司收取资金占用利息 721,848.40 元。

(10) 公司之子公司华立仪表集团股份有限公司与华立集团有限公司的本期资金往来情况：除双方间日常零星往来外，本期华立仪表集团股份有限公司向华立集团有限公司累计支付资金 32,941.22 万元，本期累计向华立集团有限公司以货币资金形式收回 30,522.83 万元，转帐抵销 2,006.06 万元，未计相应的资金占用利息。

(11) 公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司浙江华立进出口有限公司与华立集团有限公司本期的资金往来情况：除双方日常零星往来外，本期浙江华立进出口有限公司代华立集团有限公司华立控股（美国）有限公司累计支付资金 15,190.87 万元，本期累计向华立集团有限公司以货币资金形式收回 15,192.77 万元；另本期华立集团有限公司代浙江进出口有限公司收取浙江华立电力科技开发股份有限公司的股权投资转让款 2,992,901.22 元，上述资金往来未计相应的资金占用利息。

(12) 公司之子公司华立（吉首）青蒿素制药有限公司和重庆华立武陵山制药有限公司本期分别向北京市科泰新技术公司销售青蒿素 2,222,220.00 元和 1,777,780.00 元。

(13) 关键管理人员报酬

2001 年度公司共有关键管理人员 9 人，其中，在本公司领取报酬 5 人，全年报酬总额 53.02 万元。2002 年度公司共有关键管理人员 11 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 80.67 万元。

2001 年度

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

2002 年度

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

九、或有事项

公司为重庆华立房地产开发有限公司向福建兴业银行重庆分行申请的 2,500 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 6 月 28 日至 2003 年 6 月 28 日。

公司为重庆华立房地产开发有限公司向招商银行重庆分行江北支行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 11 月 18 日至 2003 年 9 月 17 日。

公司为杭州华立信息技术有限公司向华夏银行杭州市分行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 7 月 5 日至 2003 年 7 月 4 日。

公司之子公司华立仪表集团股份有限公司为其子公司杭州太一工贸有限公司向中国工商银行杭州市余杭支行申请的 350 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 10 月 30 日至 2003 年 4 月 20 日。

十、承诺事项

(一) 2002 年 6 月，公司之控股子公司华立仪表集团股份有限公司与中国银行浙江省分行签订最高额抵押合同，以账面价值 5,823,874.70 元，评估值 14,435,387.30 元的长期资产（其中土地评估值 5,442,002.30 元，房屋建筑物评估值 8,993,385.00 元）作为取得中国银行浙江省分行不超过 860 万元贷款的抵押物担保，抵押期限自 2002 年 6 月 11 日至 2005 年 6 月 10 日。根据该项最高额抵押合同，华立仪表集团股份有限公

公司向中国银行浙江省分行申请取得贷款 860 万元,贷款期限自 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 1 月 1 日。

(二) 公司与中国银行重庆市分行于 2002 年 12 月 13 日签署《国内商业发票贴现协议》,根据该协议,公司将应收账款 21,000,000.00 元作为质押,向银行借款 21,000,000.00 元,借款利率为年利率 4.84%,手续费为应收账款金额的 0.2%。

(三) 公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司浙江华立进出口有限公司以应收出口退税账户中应退未退的税款作抵押向杭州市商业银行余杭支行取得贷款 2,000 万元,贷款期限自 2002 年 7 月 2 日至 2003 年 6 月 24 日。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司本期无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组事项

公司本期无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

本期公司之子公司华立仪表集团股份有限公司以 160,726 公斤的镍片向上海夏商贸易有限公司换入 80,000 公斤钴片,该非货币性交易未涉及补价,换入资产以换出资产的账面价值 10,246,050.73 元入账。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

除公司于 2002 年 12 月将其所持的杭州信息技术有限公司股权转让给甘肃仁和创业投资管理有限公司外(详见本会计报表附注四(二)3),公司无其他重大资产置换、转让及其出售行为。

(四) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1. 2001 年 6 月 6 日,本公司之控股子公司杭州华立信息技术有限公司(以下简称“网络技术公司”)与江苏省镇江有线电视台(隶属于镇江市广播电视局)签订《合作合同》,双方共同出资共 500 万元组建镇江广电数据网络有限公司(以下简称“广电网络公司”),出资比例分别为 49%和 51%。根据《合作合同》,网络技术公司

应履行的合同义务为：购置镇江广电 IP 宽带城域网一期、二期工程范围的所有骨干网设备，在 2002 年 9 月 30 日前完成覆盖十万户光节点数据平台的建设及到楼幢的线路架设，并保证全网的正常开通。网络技术公司的上述工程完工后全部销售给广电网络公司，销售价为 5,478 万元；同时，镇江市广播电视局亦将售价为 5,700 万元的镇江有线电视网络存量资产销售给广电网络公司。上述销售价款共计 11,178 万元，待销售实现后在广电网络公司账列应付款项，并于销售合同签订之日后在广电网络公司有偿还能力之日起分批偿还。2002 年 6 月 6 日，鉴于 IP 宽带城域网项目工程量较大，建设周期长，网络技术公司与镇江市广播电视局签订《补充合同》，同意按该项目的实际完工情况进行分期结算，分期结算所需依据以项目业主广电网络公司提供的验收报告为准。

2001 年 12 月 14 日，网络技术公司与其控股子公司杭州华立信息网络工程有限公司（以下简称“网络工程公司”）签订《承包协议》，将网络技术公司承包的上述工程中的综合布线工程转包给网络工程公司。根据 2002 年 2 月 22 日双方修订的《承包协议》，确定综合布线费为 3,050 万元（按 305 元/户收取），系统集成设备安装及调试费用 450 万元，合同总价款 3,500 万元。

截至 2002 年 11 月 30 日，网络技术公司本期累计实现该项目的设备销售收入 18,779,552.99 元、工程施工收入 17,280,286.00 元。根据财政部财会[2001]64 号文，将网络设备销售收入超过销售成本 120%的部分计 3,312,796.95 元（即 18,779,552.99 元 - 12,888,963.37 元 × 120%）计入“资本公积—关联交易差价”项目，其余 15,466,756.04 元列“主营业务收入”项目；工程施工收入，由于工程性质具有一定的特殊性，又工程部分自营、部分转包，使工程施工成本难以准确界定，故按《合作合同》确定的价格，列“主营业务收入”项目。网络技术公司本期实现净利润 2,515,003.43 元，本公司按权益比例相应计入投资收益 2,364,103.22 元，占本公司（母公司）本期利润总额 57,059,127.72 元的 4.14%。公司已于 2002 年 12 月将持有的网络技术公司 94%股权转让给甘肃仁和创业投资管理有限公司，取得股权投资转让收益 1,398,678.83 元。该股权转让事项，详见公司董事会刊登在 2002 年 12 月 10 日《中国证券报》上的公告。

2. 公司董事会 2002 年 2 月 27 日在《中国证券报》公告，公司 2002 年 2 月 6 日与

北京市科泰新技术公司（以下简称“科泰公司”）、北京万辉药业集团（以下简称“万辉药业”）签订《关于共同发展青蒿素产业的合作意向书》。拟共同对万辉药业的全资子公司北京龙华医药公司（以下简称“龙华公司”）进行改制并增资，增资后公司占新龙华公司 85%的股权。2002 年 8 月 22 日，合作三方正式签订《合作协议书》，将龙华公司改制为有限公司并进行增资，改制和增资后公司名称暂定为“北京华立科泰有限公司”，注册资本 500 万元，公司以货币资金出资 425 万元，占 85%的股权；北京华立科泰有限公司继承龙华公司的医药经营权；科泰公司原从事青蒿素类产品的销售、管理、技术人员和相关的营销网络应全部进入北京华立科泰有限公司。新公司于 2002 年 11 月 15 日办妥工商登记，并取得 1101081050759 号企业法人营业执照，正式名称为“北京华立科泰医药有限责任公司”（以下简称“华立科泰公司”）。华立科泰公司成立后，承继了原由科泰公司实施的一项国家援助尼日利亚 589,920 盒科泰新(双氢青蒿素)片剂的业务，于 2002 年 12 月确认该项业务的销售收入 11,435,372.31 元，占该公司本期销售收入的 94.92%，相应销售成本 3,421,536.00 元。截至 2002 年 12 月 31 日，该公司资产总额 1,857.34 万元，净资产 997.84 万元，实现主营业务收入 1,204.68 万元，净利润 497.84 万元。

公司最近一期即 2003 年中期的会计报表附注
重庆华立控股股份有限公司
会计报表附注
2003 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆华立控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）更名自重庆川仪股份有限公司，系 1993 年经重庆市体改委体改发[93]30 号文批准设立的定向募集股份有限公司，取得注册号为 20282349-4-1（现为 5000001801835）的企业法人营业执照。1996 年经批准向社会公开发行 A 股股票，同年 8 月 30 日，人民币 4,500 万股普通股在深交所挂牌上市。

公司于 1999 年 5 月和 7 月分别进行了股权转让和重大资产重组，华立集团有限公

司(以下简称“华立集团”)成为公司第一大股东。1999年10月经批准后,公司正式更名为重庆华立控股股份有限公司。

根据2001年5月12日召开的2001年第一次临时股东大会决议,公司以2000年12月31日总股本152,780,000.00元为基数,按每10股增2.5股的比例以资本公积向全体股东转增38,195,000.00股,每股面值1元,共转增股本38,195,000.00元,至此,公司股本为190,975,000.00元,折190,975,000.00股(每股面值1元),其中已流通股份:A股56,250,000.00股。增资后股本业经浙江天健会计师事务所有限公司验证,并出具浙天会验[2001]第77号《验资报告》。公司于2001年6月25日取得变更后企业法人营业执照,注册号同前。

本公司属于仪器仪表制造业,主要制造、销售仪器仪表及原材料、机电一体化设备、电子产品和仪器仪表技术开发、咨询服务等,同时涉及青蒿素及其系列产品、中成药、化学药品及制品的生产和销售以及计算机网络信息技术开发等领域。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间自2003年1月1日起至2003年6月30日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

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

经营期间的计入当期财务费用。

（六）现金等价物的确定标准

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

（七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，并按投资项目计提跌价准备。

（八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄分析计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 30% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（九）存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品 and 库存商品等。

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

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

（十）长期投资核算方法

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

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

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

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十一）固定资产及折旧核算方法

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

2. 固定资产按取得时的成本入账。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中较低者，作为入账价值。（如果融资租赁资

产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。)

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25—45	3.80—2.11
通用设备	12—18	7.92—5.28
专用设备	5—35	19.00—2.71
运输工具	8—12	11.88—7.92
其他设备	5—10	19.00—9.50

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

（十二）在建工程核算方法

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

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

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十三）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的期限内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

（十六）收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

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

（十七）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十八）合并会计报表的编制方法

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

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 5% 或 7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 或 4% 计缴。

(五) 交通重点建设附加费

按应缴流转税税额的 4% 或 5% 计缴。

(六) 企业所得税

根据重庆市北碚区地方税务局碚地税发[2002]330 号文及重庆市地方税务局渝地税免[2002]1641 号文批复, 公司主要业务符合《当前国家鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000 年修订)》第六类第 9 项“城乡电网改造及建设”、第二十类第 61 项“新型仪表元器件及材料制造”的列举范围, 故 2003 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	所占权益比例
华立仪表集团股份有限公司	工业	15,129.40	电力仪器仪表及元器件	11,433.89	39.65%[注 1]
重庆市华阳自然资源 开发有限责任公司	种植业	500.00	中药材种植、加工、销售	425.00	85.00%
重庆华创机电有限公司	工业	920.00	微型机电的制造及销售	500.00	54.35%
重庆华立武陵山制药 有限公司	制药	1,000.00	中成药、化学药品及制品、 化学原料药制造、销售	601.61	60.00%
重庆华虹仪表有限公司	工业	100.00	生产销售仪器仪表及元器件	97.72	97.72%[注 2]
广州市华立健药业有限公司	医药	3,000.00	医药、保健食品、化妆品 的技术研究、开发和咨询	2,250.00	75.00%
华立(吉首)青蒿素制药	制药	100.00	青蒿素及其系列产品, 其他	70.90	70.90%[注 3]

有限公司			中西成药的生产销售		
南充华立电能表有限公司	工业	150.00	电工仪器仪表、原材料及机电一体化产品	78.00	52.00%
北京华立科泰医药有限责任公司	医药	500.00	销售中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器材	425.00	85.00%

[注 1]：详见本会计报表附注四(二)2 项之说明。

[注 2]：重庆华虹仪表有限公司由本公司与本公司之子公司重庆华创机电有限公司共同投资设立。本公司出资 95 万元，本公司之子公司重庆华创机电有限公司出资 5 万元，因重庆华创机电有限公司系本公司控股 54.35%的子公司，故本公司实际拥有重庆华虹仪表有限公司权益比例为 97.72%。

[注 3]：本公司持有华立(吉首)青蒿素制药有限公司 51%股权，同时子公司重庆华立武陵山制药有限公司、重庆市华阳自然资源开发有限责任公司亦分别持有该公司 19%和 10%的股权，故本公司实际拥有其权益比例为 70.90%。

(二) 其他说明

1. 未纳入合并报表范围子公司，未纳入的原因及对财务状况、经营成果的影响说明

公司名称	注册地址	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	拥有权益比例
华立集团(泰国)电气有限公司	泰国曼谷市	USD40	各类电表的生产与销售	280.69	100%[注 1]
杭州华科工艺装备有限公司	杭州市拱墅区莫干山 80 号	100.00	开发、设计、安装普通机械、仪表机械等	80.00	80%[注 2]
杭州华立集团精密仪表有限公司	杭州市莫干山路 1155 号	100.00	各类电表的生产与销售	95.00	95%[注 3]
杭州太一食品有限公司	余杭市闲林乐山工业开发区 1 号	100.00	天然矿泉水、液体饮料、固体饮料等	90.00	90%[注 4]

[注 1]：华立集团（泰国）电气有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司浙江华立进出口有限公司之全资子公司。因该公司规模较小，本期期末资产总额、销售收入以及当期净利润额均占本公司相应项目金额的 5%以下，根据重要性原则，本期未合并其会计报表。

[注 2]：杭州华科工艺装备有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司。根据该公司董事会决议，该公司于 2001 年 12 月 7 日正式歇业，本期未进行经营活动，故本期未合并其会计报表。

[注 3]：杭州华立集团精密仪表有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司。根据该公司董事会决议，该公司于 2001 年 4 月 28 日正式歇业，有关注销工作尚在进行中，故本期未合并其会计报表。

[注 4]：杭州太一食品有限公司系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司杭州太一工贸有限公司之控股子公司。根据该公司股东会决议，该公司于 2000 年 6 月 1 日正式歇业，有关清理工作尚在进行中，故本期未合并其会计报表。

2. 持股比例未达到 50%以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

本公司对华立仪表集团股份有限公司拥有 39.65%的股权，为其第一大股东，且在该公司董事会 7 名成员中有 4 名为本公司代表，行使半数以上表决权，本公司因此拥有对该公司的实质控制权，将其纳入合并报表范围。

五、利润分配

公司本期母公司实现净利润 22,113,550.01 元，加上年初未分配利润 55,242,818.82 元，期末未分配利润为 77,356,368.83 元。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 155,602,330.76

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	160,881.36	204,968.80
银行存款	153,553,394.98	174,073,404.44
其他货币资金	1,888,054.42	8,666,771.57
合 计	<u>155,602,330.76</u>	<u>182,945,144.81</u>

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD463,519.80	8.2774	3,836,738.78	USD85,378.75	8.2773	706,705.53

2. 应收票据 期末数 6,925,672.90

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,925,672.90	4,941,800.00
合 计	<u>6,925,672.90</u>	<u>4,941,800.00</u>

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收账款 期末数 361,683,119.52

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	346,722,724.85	90.20	17,336,136.25	329,386,588.60	291,997,311.55	92.49	14,599,865.58	277,397,445.97
1-2 年	20,796,947.76	5.41	2,079,694.78	18,717,252.98	16,692,027.20	5.28	1,669,202.72	15,022,824.48
2-3 年	11,808,756.65	3.07	1,771,313.51	10,037,443.14	5,954,800.45	1.89	893,220.07	5,061,580.38
3 年以上	5,059,764.00	1.32	1,517,929.20	3,541,834.80	1,058,090.22	0.34	317,427.07	740,663.15
合 计	<u>384,388,193.26</u>	<u>100.00</u>	<u>22,705,073.74</u>	<u>361,683,119.52</u>	<u>315,702,229.42</u>	<u>100.00</u>	<u>17,479,715.44</u>	<u>298,222,513.98</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 44,931,629.95 元，占应收账款账面余额的 11.69%。

(3) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1 年以内	USD946,067.41	8.2774	7,830,978.38	USD236,379.58	8.2774	1,956,584.70

4. 其他应收款 期末数 80,958,394.23

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	74,638,115.54	86.78	3,731,905.78	70,906,209.76	68,894,660.98	86.88	3,444,733.05	65,449,927.93
1-2 年	9,351,012.38	10.87	935,101.24	8,415,911.14	9,828,727.07	12.39	982,872.70	8,845,854.37
2-3 年	1,502,359.23	1.75	225,353.88	1,277,005.35	195,099.03	0.25	29,264.85	165,834.18

3 年以上	513,239.97	0.60	153,971.99	359,267.98	383,585.84	0.48	115,075.75	268,510.09
合 计	<u>86,004,727.12</u>	<u>100.00</u>	<u>5,046,332.89</u>	<u>80,958,394.23</u>	<u>79,302,072.92</u>	<u>100.00</u>	<u>4,571,946.35</u>	<u>74,730,126.57</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆市华立房地产开发有限公司	23,195,005.99	暂借款
广州市健桥医药科技发展有限公司	14,333,348.09	往来款
华立集团(泰国)电气有限公司	5,297,310.20	往来款
杭州华立科技园有限公司	5,015,473.85	往来款
北京和君创业管理有限公司	1,105,000.00	往来款

小 计 48,946,138.13

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 48,946,138.13 元，占其他应收款账面余额的 56.91%。

(4) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

5. 预付账款 期末数 51,173,474.20

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	50,086,564.16	97.88	18,838,589.98	77.74
1-2 年	604,423.84	1.18	5,375,340.35	22.18
2-3 年	482,486.20	0.94	18,525.00	0.08
合 计	<u>51,173,474.20</u>	<u>100.00</u>	<u>24,232,455.33</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 账龄 1 年以上的预付账款，系预付购货款及加工款尚未结算所致。

6. 应收补贴款 期末数 54,039,092.60

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应收出口退税款	54,039,092.60	51,452,155.37
合 计	<u>54,039,092.60</u>	<u>51,452,155.37</u>

(2) 性质或内容说明

系本公司控股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司浙江华立进出口有限公司自营出口电表、零件、覆铜板和轻工产品等业务而应收的出口退税款。

7. 存货 期末数 141,395,272.64

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购				1,138,062.04		1,138,062.04
原材料	35,198,568.02		35,198,568.02	28,545,099.58		28,545,099.58
包装物	95,009.89		95,009.89	778,288.73		778,288.73
低值易耗品	119,427.45		119,427.45	64,188.32		64,188.32
库存商品	83,539,152.34		83,539,152.34	79,812,974.69		79,812,974.69
委托加工物资	17,343,812.93		17,343,812.93	16,136,264.67		16,136,264.67
在产品	5,099,302.01		5,099,302.01	6,055,198.45		6,055,198.45
合 计	<u>141,395,272.64</u>		<u>141,395,272.64</u>	<u>132,530,076.48</u>		<u>132,530,076.48</u>

(2) 存货跌价准备

存货可变现净值确定依据的说明

存货按期末市价确定可变现净值,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 3,172,188.00

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
待抵扣的进项税	848,942.53	769,201.05	货款未付[注]
养路费	96,320.96	68,571.43	受益期未满足
仓储费		63,924.00	受益期未满足
保险费	1,482,732.68	1,724,352.27	保险受益期未满足
房租费	462,118.34	257,729.39	承租期未满足

广告费	278,908.09	210,000.00	合同期限未满足
其他	3,165.40	2,500.00	受益期未满足
合计	<u>3,172,188.00</u>	<u>3,096,278.14</u>	

[注]：均系子公司北京华立科泰医药有限责任公司待抵扣的进项税额。该公司为商业企业，根据有关规定，增值税待抵扣进项税额在收到发票且货款支付后方可转入进项税进行抵扣。

9. 长期股权投资 期末数 54,771,867.44

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,165,536.65		39,165,536.65	18,098,233.37		18,098,233.37
对联营企业投资	11,086,330.79		11,086,330.79	12,254,298.02		12,254,298.02
其他股权投资	4,520,000.00		4,520,000.00	4,220,000.00		4,220,000.00
合计	<u>54,771,867.44</u>		<u>54,771,867.44</u>	<u>34,572,531.39</u>		<u>34,572,531.39</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
重庆市华立房地产开发有限公司	50年	9,000,000.00	45.00%
重庆仪表功能材料工程技术有限公司	未明确	320,000.00	9.10%
三河华立商务发展有限公司	10年	4,000,000.00	40.00%
杭州华科工艺装备有限公司	10年	800,000.00	80.00%
杭州华立太商软件系统有限公司	20年	2,026,199.49	49.00%
华立集团(泰国)电气有限公司	20年	2,806,940.06	100.00%
浙江华立房地产销售代理有限公司	10年	25,000.00	5.00%

浙江华立物业管理 有限公司	10 年	25,000.00	5.00%
华立集团上海浦东发展 有限公司	30 年	3,000,000.00	10.00%
上海浦东物流股份有限公司	未明确	900,000.00	5.00%
中山市华益电气有限公司	4 年	750,000.00	30.00%
上海华浙国际贸易 有限公司	10 年	300,000.00	10.00%
小 计		<u>23,953,139.55</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	初始 投资额	累计追加 投资额	本期被投资单位 权益增减额	累计分得的 现金红利额	本期累计 增减额
重庆市华立房地 产开发有限公司	10,000,000.00	-1,000,000.00 [注]	-1,167,967.23		-1,167,967.23
三河华立商务	4,000,000.00				
杭州华科工艺 装备有限公司	800,000.00				
杭州华立太商软 件系统有限公司	2,047,792.43				
中山市华益 电气有限公司	750,000.00				
小 计	<u>17,597,792.43</u>	<u>-1,000,000.00</u>	<u>-1,167,967.23</u>		<u>-1,167,967.23</u>

[注]：本公司原出资 1,000 万元，拥有重庆市华立房地产开发有限公司 50%的股权。2001 年 5 月 31 日，本公司与浙江华立控股股份有限公司签订股权转让协议，将本公司持有重庆市华立房地产开发有限公司股权中的 100 万元（占其注册资本的 5%）转让给浙江华立控股股份有限公司。经该次股权转让后，本公司出资 900 万元，占其注册资本的 45%。

b. 被投资单位与公司会计政策的重大差异，投资变现及投资收益汇回的重大限制说明

重庆市华立房地产开发有限公司的坏账准备采用直接转销法核算；本公司不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
华立仪表集团股份有限公司	21,608,861.72	14,457,489.24		1,112,929.74		13,344,559.50	8.75-10年
浙江华立进出口有限公司	886,893.86	731,687.46		44,344.68		687,342.78	10年
小计	<u>22,495,755.58</u>	<u>15,189,176.70</u>		<u>1,157,274.42</u>		<u>14,031,902.28</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

华立仪表集团股份有限公司股权投资差额的形成原因为：1999 年公司置换入对华立仪表集团股份有限公司 31.05%的股权时产生股权投资差额（借差）17,060,729.50 元，自 1999 年 7 月 1 日起按 10 年期限摊销，2000 年因补付股权转让费 180,700.00 元，及再受让华立仪表集团股份有限公司 8.59%的股权，产生股权投资差额（借差）4,367,432.22 元，共计产生股权投资差额（借差）4,548,132.22 元，按剩余摊销年限平均摊销。

浙江华立进出口有限公司股权投资差额的形成原因为：2001 年 3 月，本公司之控股子公司华立集团股份有限公司以 700 万元的价格受让华立集团有限公司持有的浙江华立进出口有限公司 70%的股权，加上华立集团股份有限公司原出资的 150 万元以及对该公司本次增资时追加投资 350 万元，华立集团股份有限公司已累计出资 1,200 万元，拥有浙江华立进出口有限公司 60%的股权，与享有的浙江华立进出口有限公司 2001 年 3 月 31 日的账面净资产 18,521,843.56 元的 60%部分相比，产生股权投资差额（借差）886,893.86 元。该股权投资差额在 10 年内平均摊销。

10. 固定资产原价

期末数 333,599,908.81

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	169,835,678.72	734,176.00		170,569,854.72
通用设备	111,401,814.10	5,854,189.16	3,605,269.73	113,650,733.53
专用设备	28,155,168.78	1,791,012.91	1,276,275.62	28,669,906.07
运输工具	18,408,997.72	1,576,683.37	1,806,541.44	18,179,139.65
其他设备	2,530,274.84			2,530,274.84

合 计 330,331,934.16 9,956,061.44 6,688,086.79 333,599,908.81

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 783,016.00 元。

(3) 本期减少数中出售固定资产 4,353,914.52 元，无与其他单位置换固定资产的情况。

(4) 无融资租入固定资产情况。

(5) 经营性租出固定资产情况。

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	34,230,206.30	6,290,573.11		27,939,633.19
小 计	<u>34,230,206.30</u>	<u>6,290,573.11</u>		<u>27,939,633.19</u>

(6) 无暂时闲置固定资产情况。

(7) 无已提足折旧仍继续使用固定资产情况。

(8) 无已退废并准备处置固定资产情况。

11. 累计折旧

期末数 98,714,984.32

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	35,317,621.08	2,265,913.86		37,583,534.94
通用设备	36,837,963.42	8,885,445.63	1,956,993.74	43,766,415.31
专用设备	8,303,506.83	1,028,605.53	371,244.60	8,960,867.76
运输工具	7,053,153.44	1,442,818.17	981,283.22	7,514,688.39
其他设备	768,147.44	121,330.48		889,477.92
合 计	<u>88,280,392.21</u>	<u>13,744,113.67</u>	<u>3,309,521.56</u>	<u>98,714,984.32</u>

12. 固定资产净值

期末数 234,884,924.49

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	132,986,319.78	134,518,057.64
通用设备	69,884,318.22	74,563,850.68
专用设备	19,709,038.31	19,851,661.95
运输工具	10,664,451.26	11,355,844.28
其他设备	1,640,796.92	1,762,127.40
合 计	<u>234,884,924.49</u>	<u>242,051,541.95</u>

(2) 经分析, 上述固定资产无明显迹象表明已发生减值, 因而未计提固定资产减值准备。

13. 在建工程 期末数 13,215,855.62

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP 工程	12,427,220.18		12,427,220.18	10,467,487.00		10,467,487.00
零星工程	788,635.44		788,635.44	323,769.44		323,769.44
合计	<u>13,215,855.62</u>		<u>13,215,855.62</u>	<u>10,791,256.44</u>		<u>10,791,256.44</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源 其他	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例
GMP 工程	10,467,487.00	1,959,733.18			12,427,220.18	其他	1,269	97.93%
其他零星工程	323,769.44	1,247,882.00	783,016.00		788,635.44	其他		
合计	<u>10,791,256.44</u>	<u>3,207,615.18</u>	<u>783,016.00</u>		<u>13,215,855.62</u>			

(3) 本期无借款费用资本化金额。

(4) 经分析, 上述在建工程无明显迹象表明已发生减值, 因而未计提在建工程减值准备。

14. 无形资产 期末数 54,512,195.49

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	29,115,174.23		29,115,174.23	29,429,325.29		29,429,325.29
电能表销售网络	19,859,895.00		19,859,895.00	21,201,288.00		21,201,288.00
微电机	697,500.00		697,500.00	744,000.00		744,000.00
专有技术						
生产经营权	2,619,279.90		2,619,279.90	2,817,000.00		2,817,000.00
管理软件	2,220,346.36		2,220,346.36	2,889,623.34		2,889,623.34
合计	<u>54,512,195.49</u>		<u>54,512,195.49</u>	<u>57,081,236.63</u>		<u>57,081,236.63</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	外购	31,884,116.79	29,429,325.29			314,151.06	29,115,174.23	2,768,942.56	45.22-48.58
电能表销售网络	外购	26,497,860.00	21,183,888.00			1,323,993.00	19,859,895.00	6,637,965.00	7.5

微电机	投资	930,000.00	744,000.00			46,500.00	697,500.00	232,500.00	7.5
专有技术	转入								
生产经营权	投资	3,254,400.27	2,817,000.00			197,720.10	2,619,279.90	635,120.37	4.42-7.83
	外购								
管理软件	外购	2,956,600.00	2,907,023.34	54,570.00	622,378.00	118,868.98	2,220,346.36	168,445.64	9.53-4.33
合 计		<u>65,522,977.06</u>	<u>57,081,236.63</u>	<u>54,570.00</u>	<u>622,378.00</u>	<u>2,001,233.14</u>	<u>54,512,195.49</u>	<u>10,424,973.57</u>	

(3) 因无明显迹象表明无形资产已发生减值，因而未计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用

期末数 3,505,443.09

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额	剩余 摊销年限
供电贴费	547,694.57	90,052.01		54,771.44	35,280.57	512,414.00	0.33 年
租入固定资 产改良支出	2,048,630.56	37,951.90	186,046.36	29,241.78	194,756.48	1,853,874.08	0.75 年
办公楼装修费	7,017,009.33	3,787,476.32	297,768.89	1,182,435.91	2,902,809.30	4,114,200.03	1.17-2.5 年
临时设施	271,205.68	165,374.66		22,952.26	142,422.40	128,783.28	3.0-3.25 年
租赁费	368,270.34	276,206.34		46,032.00	230,174.34	138,096.00	2.5 年[注 1]
合 计	<u>10,252,810.48</u>	<u>4,357,061.23</u>	<u>483,815.25</u>	<u>1,335,433.39</u>	<u>3,505,443.09</u>	<u>6,747,367.39</u>	

[注 1]：根据本公司之控股子公司华立（吉首）青蒿素制药有限公司与吉首市国有商业资产经营有限责任公司签订的《资产租赁协议书》，华立（吉首）青蒿素制药有限公司向吉首市国有商业资产经营有限责任公司租入部分土地及地上建筑物，租金共计 368,270.34 元，租赁期限自 2001 年 11 月 21 日至 2005 年 12 月 31 日。

16. 短期借款

期末数 213,030,000.00

借款类别	期末数	期初数
信用借款	21,080,000.00	1,080,000.00
保证借款	156,700,000.00	123,500,000.00
抵押借款		8,600,000.00
质押借款	35,000,000.00	41,000,000.00
财政借款	250,000.00	250,000.00
合 计	<u>213,030,000.00</u>	<u>174,430,000.00</u>

17. 应付票据 期末数 41,986,076.31

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,426,076.31	
商业承兑汇票	21,560,000.00	8,500,000.00
合 计	<u>41,986,076.31</u>	<u>8,500,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

18. 应付账款 期末数 104,295,768.33

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

19. 预收账款 期末数 42,740,471.92

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

(2) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

20. 应付工资 期末数 717,469.79

拖欠工资的说明

应付工资期末余额主要系按季计提但尚未发放的销售人员工资。

21. 应付股利 期末数 17,348,701.90

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
华立集团有限公司		5,547,500.00
其他法人股	17,348,701.90	10,595,688.40
流通股		5,625,000.00
合 计	<u>17,348,701.90</u>	<u>21,768,188.40</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

主要系本公司及子公司华立仪表集团股份有限公司的部分法人股股东未及时领取 2001 年度和 2002 年度股利。

22. 应交税金		期末数 21,096,765.70	
税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	5,644,276.41	18,675,371.34	按 17% 的税率计缴
营业税	150,945.39	-176,030.90	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	328,751.08	965,266.83	按应缴流转税税额的 5% 或 7% 计缴
企业所得税	14,557,493.09	-1,986.54	按 15% 的税率计缴
代扣代缴个人所得税	167,826.97	303,583.43	按规定适用税率计缴
其他零星税种	247,472.76	247,539.76	按规定适用税率计缴
合 计	<u>21,096,765.70</u>	<u>20,013,743.92</u>	

23. 其他应交款		期末数 567,329.47	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	245,781.99	663,789.99	按应缴流转税税额的 3% 或 4% 计缴
能源交通附加	242,151.50	101,311.19	按应缴流转税税额的 4% 或 5% 计缴
农村综合附加等	79,395.98	172,872.56	按地方有关规定计缴
合 计	<u>567,329.47</u>	<u>937,973.74</u>	

24. 其他应付款 期末数 73,828,262.17

- (1) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款
- (2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

25. 预提费用		期末数 1,124,127.35	
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利 息	283,489.33	318,435.00	期末应计未付
房租费	219,644.44	362,400.00	期末应计未付
其 他	620,993.58	37,578.93	期末应计未付
合 计	<u>1,124,127.35</u>	<u>718,413.93</u>	

26. 长期借款 期末数 19,600,000.00

借款条件	期末数	期初数
保证借款	19,600,000.00	36,159,565.00
合 计	<u>19,600,000.00</u>	<u>36,159,565.00</u>

27. 股本 期末数 190,975,000.00

(2) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
			配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未 流通 股份	1. 发起人股份							
	国家拥有股份							
	境内法人持有股份							
	外资法人持有股份							
	其他							
	2. 募集法人股	134,725,000.00						134,725,000.00
	3. 内部职工股							
4. 优先股								
5. 其他								
	未上市流通股份合计	134,725,000.00						134,725,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	56,250,000.00						56,250,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
		已流通股份合计	56,250,000.00					
(三) 股份总数		190,975,000.00						190,975,000.00

28. 资本公积 期末数 56,427,925.28

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	50,702,805.06			50,702,805.06
国家扶持基金	1,829,859.36			1,829,859.36
股权投资准备	726,348.43	470.26		726,818.69
其他资本公积	3,168,442.17			3,168,442.17
合 计	<u>56,427,455.02</u>	<u>470.26</u>		<u>56,427,925.28</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

本期资本公积增加系公司对子公司华立仪表集团股份有限公司本期转入的无法支付的应付款项按权益比例相应增加“资本公积—股权投资准备”所致。

29. 盈余公积			期末数	27,607,140.52
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,780,689.56			18,780,689.56
法定公益金	5,676,083.46			5,676,083.46
国家扶持基金	3,150,367.50			3,150,367.50
合 计	<u>27,607,140.52</u>			<u>27,607,140.52</u>

30. 未分配利润 期末数 88,781,137.79

(1) 明细情况

期初数	64,900,023.24
加：本期增加	23,881,114.55
减：本期减少	
期末数	<u>88,781,137.79</u>

(2) 未分配利润增减变动情况的说明

本期增加未分配利润 23,881,114.55 元,系本期净利润转入。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 707,108,468.41/528,659,328.73

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
电力仪器仪表销售业务	491,031,374.25	405,837,666.14
进出口业务	272,604,148.91	197,321,187.23
信息网络综合布线工程业务		17,280,286.00

信息网络设备销售业务		15,862,649.15
电机销售业务	2,547,003.14	4,014,501.05
青蒿素及其相关产品销售业务	16,724,977.32	2,664,316.23
青蒿叶销售业务		486,658.60
小 计	782,907,503.62	643,467,264.40
抵销	75,799,035.21	45,480,256.94
合 计	<u>707,108,468.41</u>	<u>597,987,007.46</u>
主营业务成本		
电力仪器仪表销售业务	335,311,134.11	282,704,859.16
进出口业务	261,187,726.23	181,397,102.36
信息网络综合布线工程业务		8,017,621.32
信息网络设备销售业务		13,278,959.90
电机销售业务	1,449,202.10	3,212,901.79
青蒿素及其相关产品销售业务	6,510,301.50	1,907,425.40
青蒿叶销售业务		486,658.60
小 计	604,458,363.94	491,005,528.53
抵销	75,799,035.21	45,480,256.94
合 计	<u>528,659,328.73</u>	<u>445,525,271.59</u>

(2)地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
华东地区	171,206,039.32	231,201,829.50
华南地区	91,622,750.99	100,701,080.96
华北地区	20,985,520.35	68,038,660.89
西南地区	136,981,978.39	80,215,766.95
东北地区	38,453,013.56	24,727,033.55

西北地区	22,858,343.97	22,747,563.51
国外	300,799,857.04	115,835,329.04
小 计	782,907,503.62	643,467,264.40
抵 销	75,799,035.21	45,480,256.94
合 计	<u>707,108,468.41</u>	<u>597,987,007.46</u>

主营业务成本

华东地区	119,487,015.15	173,540,660.95
华南地区	67,684,579.11	72,473,068.23
华北地区	14,751,655.29	51,863,858.63
西南地区	100,082,474.32	56,049,067.94
东北地区	30,363,462.98	18,861,579.94
西北地区	16,751,726.97	17,351,656.30
国外	255,337,450.12	100,865,636.54
小 计	604,458,363.94	491,005,528.53
抵销	75,799,035.21	45,480,256.94
合 计	<u>528,659,328.73</u>	<u>445,525,271.59</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 126,212,920.26 元, 占公司全部主营业务收入收入的 17.85%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 2,485,765.02

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	8,376.97	355,984.24	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	1,307,518.90	1,406,599.41	按应缴流转税税额的 5% 或 7% 计缴
教育费附加	867,690.76	1,092,242.61	按应缴流转税税额的 3% 或 4% 计缴
能源交通建设附加费	302,178.39	129,855.19	按应缴流转税税额的 4% 或 5% 计缴
合 计	<u>2,485,765.02</u>	<u>2,984,681.45</u>	

3. 其他业务利润			本期数 5,633,331.23			
项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	56,938,992.56	52,449,325.94	4,489,666.62	19,731,952.36	15,488,267.08	4,243,685.28
租金收入	454,084.00	42,375.31	411,708.69	799,330.40	50,862.74	748,467.66
修理收入	2,175.07	2,073.90	101.17	132,914.31	69,170.26	63,744.05
其他	1,282,615.97	550,761.22	731,854.75	5,550.05	2,657.94	2,892.11
合 计	<u>58,677,867.60</u>	<u>53,044,536.37</u>	<u>5,633,331.23</u>	<u>20,669,747.12</u>	<u>15,610,958.02</u>	<u>5,058,789.10</u>

4. 财务费用			本期数 5,133,449.75	
项 目	本期数	上年同期数		
利息支出	5,923,050.02	9,592,146.94		
减：利息收入	399,054.61	682,435.50		
汇兑损失	62,815.25	435,517.40		
减：汇兑收益	507,064.05	1,891.95		
其他	53,703.14	74,134.82		
合 计	<u>5,133,449.75</u>	<u>9,417,471.71</u>		

5. 投资收益			本期数-2,325,241.65	
项 目	本期数	上年同期数		
期末调整的被投资公司	-1,167,967.23	-481,419.98		
所有者权益净增减的金额				
股权投资差额摊销	-1,157,274.42	-1,358,993.29		
合 计	<u>-2,325,241.65</u>	<u>-1,840,413.27</u>		

6. 补贴收入			本期数 2,016,418.15	
(1) 明细情况				
项 目	本期数	上年同期数		
增值税返还	224,257.15			

出口贴息收入	1,458,161.00	191,413.00
财政补贴	334,000.00	80,000.00
合 计	<u>2,016,418.15</u>	<u>271,413.00</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据说明

1) 增值税返还系公司之子公司重庆华虹仪表有限公司, 根据重庆市北碚区国税局国税发(1994)55号文、重庆市北碚区国税局国税发(2002)91号文和重庆市北碚区国税局财税字(2002)55号文的对民政福利企业实行增值税先征后返的税收优惠的规定, 本期收到返还的增值税 224,257.15 元。

2) 出口贴息收入系子公司浙江华立进出口有限公司根据浙江省对外贸易经济合作厅浙外贸财[1999]659号文和浙江省财政厅浙财外[1999]71号文收到的出口商品贴息款。

3) 财政补贴系子公司海南华立电能表有限公司于 2003 年 3 月 26 日收到海口保税区财政局的财政技改补贴 334,000.00 元。

7. 营业外收入	本期数 492,526.06	
项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	71,984.15	185,016.69
处置固定资产净收益	286,206.66	26,006.80
赔款收入	51,114.00	
其他	83,221.25	14,189.20
合 计	<u>492,526.06</u>	<u>225,212.69</u>

8. 营业外支出	本期数 553,380.60	
项 目	本期数	上年同期数
捐赠支出	30,000.00	500.00
罚款支出	99,651.50	16,784.21
处置固定资产净损失	353,740.12	149,394.35
离职补偿金	31,000.00	189,949.00

其他	38,988.98	25,697.51
合计	<u>553,380.60</u>	<u>382,325.07</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
销售经费	61,898,084.33	29,078,530.80
市场开发费	11,234,632.78	1,067,021.66
技术开发费	5,864,132.56	
业务招待费	3,987,453.86	4,379,985.70
运输费	2,407,894.93	10,344,543.71
差旅费	1,543,278.23	1,689,336.03
维修费	1,283,133.03	6,214,340.19
中标费	684,129.76	825,790.22
重庆市华立房地产开发有限公司往来款	3,000,000.00	9,500,000.00
小计	<u>91,902,739.48</u>	<u>63,099,548.31</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 110,216,765.03

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	112,851,476.08	96.98	5,642,573.81	107,208,902.27	89,708,530.66	93.84	4,485,426.53	85,223,104.13
1-2年	2,401,857.10	2.06	240,185.71	2,161,671.39	3,691,388.40	3.86	369,138.84	3,322,249.56
2-3年	410,553.33	0.35	61,583.00	348,970.33	1,332,003.92	1.39	199,800.59	1,132,203.33
3年以上	710,315.77	0.61	213,094.73	497,221.04	867,873.63	0.91	260,362.09	607,511.54
合计	<u>116,374,202.28</u>	<u>100.00</u>	<u>6,157,437.25</u>	<u>110,216,765.03</u>	<u>95,599,796.61</u>	<u>100.00</u>	<u>5,314,728.05</u>	<u>90,285,068.56</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 73,595,613.95 元，占应收账款账面余额的 63.24%。

(3) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款 期末数 61,042,931.34

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	62,895,020.98	97.64	3,144,751.04	59,750,269.94	59,627,822.00	99.21	2,981,391.10	56,646,430.90
1-2 年	1,051,000.00	1.63	105,100.00	945,900.00	101,000.00	0.17	10,100.00	90,900.00
2-3 年	110,000.00	0.17	16,500.00	93,500.00	110,000.00	0.18	16,500.00	93,500.00
3 年以上	361,802.00	0.56	108,540.60	253,261.40	261,802.00	0.44	78,540.60	183,261.40
合计	<u>64,417,822.98</u>	<u>100.00</u>	<u>3,374,891.64</u>	<u>61,042,931.34</u>	<u>60,100,624.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,086,531.70</u>	<u>57,014,092.30</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆市华立房地产开发有限公司	23,195,005.99	暂借款
重庆华立武陵山制药有限公司	18,245,315.59	往来款
华立(吉首)青蒿素制药有限公司	6,721,832.89	往来款
重庆华创机电有限责任公司	5,738,260.04	往来款
重庆市华阳自然资源开发 有限责任公司	3,966,973.13	往来款
小计	<u>57,867,387.64</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 57,867,387.64 元，占其他应收款账面余额的 89.83%。

(4) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

3. 长期股权投资 期末数 229,773,394.81

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	220,358,774.19		220,358,774.19	223,374,039.92		223,374,039.92
对联营企业投资	9,094,620.62		9,094,620.62	10,262,587.85		10,262,587.85
其他股权投资	320,000.00		320,000.00	320,000.00		320,000.00
合计	<u>229,773,394.81</u>		<u>229,773,394.81</u>	<u>233,956,627.77</u>		<u>233,956,627.77</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
华立仪表集团股份有限公司	未明确	59,982,000.00	39.65%
重庆华立武陵山制药有限公司	未明确	6,000,000.00	60.00%
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	未明确	4,250,000.00	85.00%
重庆华创机电有限责任公司	未明确	5,000,000.00	54.35%
重庆市华立房地产开发有限公司	50 年	9,000,000.00	45.00%
重庆仪表功能材料工程技术有限公司	未明确	320,000.00	9.10%
三河华立商务发展有限公司	10 年	4,000,000.00	40.00%
华立(吉首)青蒿制药有限公司	未明确	510,000.00	51.00%
重庆华虹仪表有限公司	未明确	950,000.00	95.00%
广州市华立健药业有限公司	未明确	22,500,000.00	75.00%
南充华立电能表有限公司	3 年	780,000.00	52.00%
北京华立科泰医药有限责任公司	20 年	4,250,000.00	85.00%
小 计		<u>117,542,000.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	本期被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
华立仪表集团股份有限公司	84,206,200.00	30,132,700.00	8,465,847.49	17,994,600.00	-9,528,752.51
重庆华立武陵山制药有限公司	5,325,230.28	690,932.23	14,160.95		14,160.95
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	4,250,000.00		-60,146.60		-60,146.60

重庆华创机电 有限责任公司	5,000,000.00		47,903.67		47,903.67
重庆市华立房地 产开发有限公司	10,000,000.00	-1,000,000.00	-1,167,967.23		-1,167,967.23
三河华立商务 发展有限公司	4,000,000.00				
华立(吉首)青蒿 制药有限公司	510,000.00		183,707.57		183,707.57
重庆华虹仪表 有限公司	950,000.00		2,706,464.95		2,706,464.95
广州市华立健 药业有限公司	22,500,000.00		-1,031,108.58		-1,031,108.58
南充华立电能表 有限公司	300,000.00	480,000.00	220,953.41		220,953.41
北京华立科泰医药 有限责任公司	4,250,000.00		5,645,731.16		5,645,731.16
小计	<u>141,291,430.28</u>	<u>30,303,632.23</u>	<u>15,025,546.79</u>	<u>17,994,600.00</u>	<u>-2,969,053.21</u>

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
华立仪表集团 股份有限公司	21,608,861.72	14,457,489.24		1,112,929.74	13,344,559.50		8.25-9.5年
小计	<u>21,608,861.72</u>	<u>14,457,489.24</u>		<u>1,112,929.74</u>	<u>13,344,559.50</u>		

c. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额形成原因详见本会计报表附注六（一）9（2）3）b 的有关说明。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 87,871,860.31

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
电力仪器仪表销售收入	85,382,107.34	77,640,512.36
电机销售收入	2,489,752.97	714,479.58
合 计	<u>87,871,860.31</u>	<u>78,354,991.94</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 48,366,477.23 元，占公司全部主营业

务收入的 55.04%。

2. 主营业务成本		本期数 65,329,329.27
项 目	本期数	上年同期数
电力仪器仪表销售成本	62,894,667.54	51,640,049.59
电机销售成本	2,434,661.73	714,479.58
合 计	<u>65,329,329.27</u>	<u>52,354,529.17</u>

3. 投资收益		本期数 13,912,146.78
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
期末调整的被投资公司	15,024,439.52	12,168,415.39
所有者权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	-1,112,292.74	-1,314,648.61
合 计	<u>13,912,146.78</u>	<u>10,853,766.78</u>

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

1) 本公司之子公司华立仪表集团股份有限公司主要经营电力仪器仪表，本公司对华立仪表集团股份有限公司的投资成本账面数为 92,730,038.28 元，投资比例为 39.65%，该子公司（母公司）本期实现净利润 21,350,257.83 元，本公司按权益比例相应计入投资收益 8,465,377.23 元，占本公司（母公司）本期利润总额的 36.15%。

2) 本公司之子公司北京华立科泰医药有限责任公司主要从事青蒿素抗疟医药产品的国际市场销售，本公司对北京华立科泰医药有限责任公司的投资成本账面数为 4,250,000.00 元，投资比例为 85%，该子公司本期实现净利润 6,642,036.66 元，本公司按权益比例相应计入投资收益 5,645,731.16 元，占本公司（母公司）本期利润总额的 24.11%。

3) 本公司之子公司重庆华虹仪表有限公司主要经营电力仪器仪表及其元器件，本公司对重庆华虹仪表有限公司的投资成本账面数为 950,000.00 元，投资比

例为 95%，该子公司本期实现净利润 2,848,910.47 元，本公司按权益比例相应计入投资收益 2,706,464.95 元，占本公司（母公司）本期利润总额的 11.56%。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
华立集团有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	仪器仪表、电子材料、机电设备及成套装置、家用电器等	公司第一大股东	有限责任公司	汪力成
华立仪表集团股份有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	电力仪器仪表, 仪表元器件, 家用电器, 新产品开发和咨询	子公司	股份有限公司	王文忠
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	酉阳县钟多镇和平路 56 号	中药材种植、加工、销售、科研开发、技术咨询、服务等	子公司	有限责任公司	袁子力
重庆华立武陵山制药有限公司	酉阳县钟多镇翠屏街 108 号	中成药、化学药品及制品、化学原料药制造等	子公司	有限责任公司	袁子力
重庆华创机电有限公司	九龙坡区科园三弄 67 号 H 座	微型机电及配件的制造、销售和技术开发、咨询等	子公司	有限责任公司	周和平
浙江华立进出口有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	子公司	有限责任公司	金美星
华立（吉首）青蒿素制药有限公司	吉首市香园路 20 号	青蒿素及其系列产品，其他中西成药的生产销售	子公司	有限责任公司	袁子力
重庆华虹仪表有限公司	重庆北碚区月亮田奔月路 134 号	生产销售仪表仪器及其元件、电热管及元件、微型电机等	子公司	有限责任公司	胡波
广州市华立健药业有限公司	广州市白云区机场路 10 号之一	医药、保健产品、化妆品的技术研究开发、咨询	子公司	有限责任公司	赵晓光
华立集团(泰国)电气有限公司	泰国曼谷市	各类电表的生产与销售	子公司	有限责任公司	汪力成
杭州华科工艺装备有限公司	杭州市拱墅区莫干山 80 号	开发、设计、安装普通机械、仪表机械等	子公司	有限责任公司	沈水林
杭州太一食品有限公司	余杭市闲林乐山工业开发区 1 号	天然矿泉水、液体饮料、固体饮料、儿童食品等	子公司	有限责任公司	金韶晟

杭州华立集团精密仪表有限公司	杭州市莫干山路1155号	仪器仪表, 机电一体化产品, 普通机械, 电子元器件销售等	子公司	有限责任公司	沈水林
北京华立科泰医药有限责任公司	北京市海淀区紫竹院路广源闸5号	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器材	子公司	有限责任公司	汪诚
南充华立电能表有限公司	营山县三星工业园区	电工仪器、仪表、原材料及机电一体化产品	子公司	有限责任公司	陈华明

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华立集团有限公司	94,300,000.00			94,300,000.00
华立仪表集团股份有限公司	151,294,000.00			151,294,000.00
重庆市华阳自然资源开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
重庆华立武陵山制药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
重庆华创机电有限公司	9,200,000.00			9,200,000.00
浙江华立进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
华立(吉首)青蒿素制药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
重庆华虹仪表有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州市华立健药业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
华立集团(泰国)电气有限公司	USD400,000.00			USD400,000.00
杭州华科工艺装备有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
杭州太一食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
杭州华立集团精密仪表有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
北京华立科泰医药有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南充华立电能表有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%

华立集团有限公司	55,475,000.00	29.05					55,475,000.00	29.05
华立仪表集团股份有 限公司	59,982,000.00	39.65					59,982,000.00	39.65
重庆市华阳自然资源 开发有限责任公司	4,250,000.00	85.00					4,250,000.00	85.00
重庆华立武陵山制药 有限公司	6,000,000.00	60.00					6,000,000.00	60.00
重庆华创机电有限公 司	5,000,000.00	54.35					5,000,000.00	54.35
浙江华立进出口有限 公司	12,000,000.00	60.00					12,000,000.00	60.00
华立(吉首)青蒿素制 药有限公司	800,000.00	70.90					709,000.00	70.90
重庆华虹仪表有限公 司	1,000,000.00	97.72					977,200.00	97.72
广州市华立健药业有 限公司	22,500,000.00	75.00					22,500,000.00	75.00
华立集团(泰国)电气 有限公司	2,806,940.06	100.00					2,806,940.06	100.00
杭州华科工艺装备有 限公司	800,000.00	80.00					800,000.00	80.00
杭州太一食品有限公司	900,000.00	90.00					900,000.00	90.00
杭州华立集团精密仪 表有限公司	950,000.00	95.00					950,000.00	95.00
北京华立科泰医药有 限责任公司	4,250,000.00	85.00					4,250,000.00	85.00
南充华立电能表有限 公司	780,000.00	52.00					780,000.00	52.00

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江华立控股股份有限公司	公司第一大股东的母公司
浙江华立科技股份有限公司	同为公司第一大股东的子公司
浙江华泰精细化工有限公司	同为公司第一大股东的子公司

浙江华立通信技术有限公司	同为公司第一大股东的子公司
浙江华立尼斯科电气有限公司	同为公司第一大股东的子公司
重庆华立房地产开发有限公司	联营公司
华立太商软件系统有限公司	联营公司
北京市科泰新技术公司	公司之子公司的股东
广州市健桥医药科技发展有限公司	公司之子公司的股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额(万元)	定价政策	金额(万元)	定价政策
浙江华立科技股份有限公司		协议价	6,729.90	协议价
浙江华立尼斯科电气有限公司	401.18	协议价	480.12	协议价
小计	401.18		7210.02	

2. 销售货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额(万元)	定价政策	金额(万元)	定价政策
江华泰精细化工有限公司	9,714.55	协议价	7,289.80	协议价
浙江华立尼斯科电气有限公司	11.20	协议价		
浙江华立通信技术有限公司	1,053.04	协议价		
小计	10,778.79		7,289.80	

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期末余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本期	上期	本期	上期

(1) 应收账款				
华立集团(泰国)电气有限公司	6,737.37	3,393,795.19		1.07
浙江华泰精细化工有限公司	27,326,706.00	12,622,576.45	7.11	4.00
浙江华立尼斯科电气有限公司	2,024,944.52	1,444,010.57	0.53	0.46
北京市科泰新技术公司		4,456,611.38		1.41
小 计	29,358,387.89	21,916,993.59	7.64	6.94
(2) 其他应收款				
广州市健桥医药科技发展有限公司	14,333,348.09	14,333,348.09	16.66	18.07
华立集团有限公司		6,473,452.33		8.16
华立集团(泰国)电气有限公司	5,297,310.20	4,501,103.89	6.16	5.68
浙江华立科技股份有限公司		557,106.42		0.70
浙江华立通信技术有限公司		73,333.27		0.09
浙江华立尼斯科电气有限公司		30,000.00		0.04
重庆华立房地产开发有限公司	23,195,005.99	20,076,062.88	26.97	25.32
华立太商软件系统有限公司	840,751.65	317,661.46	0.98	0.40
小 计	43,666,415.93	45,362,068.34	50.77	58.46
(3) 应付账款				
浙江华立尼斯科电气有限公司	922,144.83		0.88	
浙江华立科技股份有限公司		530,963.77		0.52
小 计	922,144.83	530,963.77	0.88	0.52
(4) 预收账款				
浙江华立通信技术有限公司		62,578.93		0.12
小 计		62,578.93		0.12
(5) 其他应付款				
华立集团有限公司		164,563.82		0.43
小 计		164,563.82		0.43

4. 其他关联方交易

(1) 2001 年公司之控股子公司华立仪表集团股份有限公司与浙江华立科技股份有限公司签订了房屋租赁合同，将位于杭州市祥符镇莫干山路 1155 号内的 7,444 平方米土地上的厂房（建筑面积 12,518.55 平方米）出租给对方使用，期限从 2001 年 7 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止，租金为每年 1,323,460.80 元。2002 年 11 月，双方在此基础上重新签订了房屋租赁合同，租赁厂房的建筑面积改为 10,293.91 平方米，期限从 2002 年 7 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止，租金为每年 1,114,212.84 元。2002 年下半年租金 557106.42 元已收讫，2003 年上半年应收租金 557106.42 元尚未结算。

(2) 2001 年 12 月 1 日，公司之控股子公司华立仪表集团股份有限公司及其子公司浙江华立进出口有限公司分别与华立集团有限公司签订房屋租赁合同，华立集团有限公司将其拥有的位于杭州市莫干山路 501 号的金顶苑商务大楼部分楼层出租给公司及子公司浙江华立进出口有限公司使用，租赁期限自 2001 年 12 月 1 日起至 2004 年 12 月 1 日止，其中本期公司应付租赁费 502,258.74 元已支付，浙江华立进出口有限公司本期已支付 2001 年 11 月—2003 年 6 月租赁费 539,167.44 元。

(3) 子公司浙江华立进出口有限公司本期与浙江华泰精细化工有限公司签订了《代理进口协议书》：2003 年按代理进口材料成本的 0.4%向浙江华泰精细化工有限公司收取手续费。本期共计为其代理进口化工原料 97,145,478.10 元，并收取手续费 447,583.41 元。

(4) 子公司浙江华立进出口有限公司本期与浙江华立通信技术有限公司签订了《代理进口协议书》：2003 年按代理进口材料成本的 1%向浙江华立通信技术有限公司收取手续费。本期共计为其代理集成电路 10,530,380.62 元，并收取手续费 84,129.83 元。

(5) 华立集团有限公司为本公司及子公司的银行短期借款 13,320 万元和银行长期借款 1,960 万元提供保证方式的担保。

(6) 关键管理人员报酬

2002 年 1—6 月公司共有关键管理人员 11 人，其中，在本公司领取报酬 5 人，报酬总额 21.42 万元。2003 年 1—6 月公司共有关键管理人员 11 人，其中，在本公司领取报酬 5 人，报酬总额 22.45 万元。

2002 年 1—6 月

报酬档次	1-3 万元	3-5 万元	5 万元以上
人数	1	3	1

2003 年 1—6 月

报酬档次	1-3 万元	3-5 万元	5 万元以上
人数		5	

九、或有事项

公司为重庆华立房地产开发有限公司向招商银行重庆分行江北支行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保,担保期限为 2002 年 11 月 18 日至 2003 年 9 月 17 日。

公司为杭州华立信息技术有限公司向华夏银行杭州市分行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保,担保期限为 2002 年 7 月 5 日至 2003 年 7 月 4 日。该担保已解除。

十、承诺事项

(三) 公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司浙江华立进出口有限公司以应收出口退税账户中应退未退的税款作质押向杭州市商业银行余杭支行取得短期借款 3,500.00 万元。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司本期无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组事项

公司本期无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

公司本期无重大非货币性交易事项。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

公司本期无重大的资产置换、转让及其出售行为。

(四) 其他对投资者决策有影响的重要事项

公司本期无重大的对投资者决策有影响的事项。

(三) 主要财务指标

本公司近三年主要财务指标数据

项目	2002年度	2001年	2000年
流动比率	1.76	1.60	1.38
速动比率	1.46	1.22	0.92
资产负债率(%) (母公司)	39.01	41.08	33.94
应收帐款周转率(次)	4.80	4.32	3.19
存货周转率(次)	6.69	4.75	4.99
每股经营活动的现金流量(元/股)	0.74	0.75	0.90
每股净现金流量(元/股)	0.23	0.30	0.26
按主营业务利润计算:			
每股收益(全面摊薄)(元/股)	1.91	1.76	1.40
每股收益(加权平均)(元/股)	1.91	1.96	1.40
净资产收益率(全面摊薄)	107.13%	112.76%	82.87%
净资产收益率(加权平均)	111.58%	116.77%	94.06%
按营业利润计算			
每股收益(全面摊薄)(元/股)	0.64	0.66	0.87
每股收益(加权平均)(元/股)	0.64	0.73	0.87
净资产收益率(全面摊薄)	35.78%	42.15%	51.30%
净资产收益率(加权平均)	37.27%	43.65%	58.23%
按净利润计算:			
每股收益(全面摊薄)(元/股)	0.28	0.32	0.38
每股收益(加权平均)(元/股)	0.28	0.36	0.38
净资产收益率(全面摊薄)	15.61%	20.50%	22.68%
净资产收益率(加权平均)	16.25%	21.23%	25.74%
按扣除非经常性损益后的净利润计算:			
每股收益(全面摊薄)(元/股)	0.25	0.29	0.40
每股收益(加权平均)(元/股)	0.25	0.33	0.40
净资产收益率(全面摊薄)	13.86%	18.81%	23.70%
净资产收益率(加权平均)	14.44%	19.47%	26.91%

2、主要财务指标的计算公式

流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

速动比率=(期末流动资产-期末存货)÷期末流动负债

资产负债率=期末母公司负债总额÷期末母公司资产总额

应收帐款周转率=报告期主营业务收入×2÷(期初应收帐款+期末应收帐款)

存货周转率=报告期主营业务成本×2÷（期初存货+期末存货）

每股经营活动的现金流量=报告期经营活动的现金流量净额÷期末股份总数

每股净现金流量=报告期现金流量净额÷期末股份总数

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

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

其中：P 为报告期利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

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

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

（四）发行后公司的盈利预测情况

本公司未对本次发行后的盈利状况作出预测，但本公司已出具承诺函，承诺在本次增发完成公司的净资产收益率不低于同期银行存款利率。本公司已在本招股意向书中对公司未做盈利预测的情况作了特别风险提示。

主承销商天同证券有限责任公司认为：华立控股作为我国最大的电能表生产企业，已连续 9 年在行业中排名第一，国内市场占有率已达 35%，经营稳定，业绩优良。

华立控股 2000—2002 年的扣除非经常性损益的净资产收益率分别达到 26.91%、19.47%、14.44%；且华立控股增发募集的部分资金将用于增持其控股的、国内最大的电能表生产企业——华立仪表集团股份有限公司股权，根据华立仪表集团股份有限公司的经营现状和电能表行业的发展趋势，华立控股增持的该部分股权预计每年可为华立控股带来 2000 万元左右的净利润，因此，虽然增发完成后公司的净资产将增加一倍，但华立控股作出的关于新股发行后净资产收益率不低于同期银行存款利率的承诺是审慎的；同时，华立控股未对新股发行后的盈利状况进行预测的情况，也不影响华立控股所具备的新股发行条件。

本公司聘请的律师认为华立控股作为我国最大的电能表生产企业，已连续 9 年在行业中排名第一，国内市场占有率已达 35%，经营稳定，业绩优良，华立控股 2000—2002 年经审计的扣除非经常性损益的净资产收益率分别达到 26.91%、19.47%、14.44%；华立控股将由同一经营管理队伍经营与过去同类的业务和同类资产，且也未发生影响其持续发展的法律、政策、市场等方面重大变化的情形，因此，华立控股作出的关于新股发行后净资产收益率不低于同期银行存款利率的承诺是审慎的；华立控股未对新股发行后的盈利状况进行预测的情况，不影响华立控股所具备的新股发行条件。

十、管理层讨论与分析

本章所引用的财务数据，分别来源于华立控股 2003 年中期财务报告和浙江天健会计师事务所有限公司出具的华立控股 2002 年中期财务报告和审计报告[浙天会审（2002）第 802 号]、2002 年财务报告和审计报告[浙天会审（2003）第 32 号]、2001 年度财务报告和审计报告[浙天会审（2002）第 46 号]、2000 年度财务报告及其审计报告[浙天会审（2001）第 48 号]。

（一）公司的盈利情况

1、比较分析

项目	2000年	2001年	2002年	2002年中期	2003年中期	2001年较 2000年增加	2002年较 2001年增加	2003年中期 比2002年中 期增加
主营业务收入	1,112,497,578.60	1,319,651,093.96	1,420,777,335.68	597,987,007.46	707,108,468.41	18.62%	7.66%	18.25%
主营业务成本	892,480,443.36	976,899,267.84	1,049,955,172.50	445,525,271.59	528,659,328.73	9.46%	7.48%	18.66%
营业毛利	220,017,135.24	342,751,826.12	370,822,163.18	152,461,735.87	178,449,139.68	55.78%	8.19%	17.05%
期间费用	91,127,000.05	246,038,445.58	252,187,197.71	106,456,831.75	127,657,978.79	170.00%	2.50%	19.92%
投资收益	-2,662,928.06	-5,164,493.82	-2,693,299.04	-1,840,413.27	-2,325,241.65	-93.94%	47.85%	-26.34%
所得税	30,412,020.40	4,195,330.43	25,750,992.79	12,407,536.53	15,829,765.31	-86.21%	513.8%	27.58%
净利润	58,791,195.26	61,148,580.30	53,047,837.92	20,390,687.88	23,881,114.55	4.01%	-13.25%	17.12%

（1）公司 2001 年比 2000 年期间主营业务收入增长达 18.62%，而 2002 年的增幅只有 7.66%，是因为 2001 年是两网改造的最后一年，也是关键的一年，电能表需求量大，而 2002 年由于两网改造已经结束，电能表的市场需求由原来的高速增长阶段恢复到平稳增长阶段。2003 年上半年，公司根据电能表市场需求的变化，采取了加强生产管理和成本控制，积极调整产品结构，增加高科技含量高附加值产品的产量，强化市场营销策略等有力措施，逐步扭转了去年中期所出现的因国家两网改造基本结束，整个电能表市场从原来的急剧扩容恢复到正常、稳定增长的状况，从而导致对公司电能表产业的生产经营产生的不利局面，并使电能表产业得到持续、稳定的发展，继续保持国内同行业生产经营规模领先地位，2003 年上半年比去年同期主营业务收入增长了 18.25%。公司主营业绩的优异表现得益于公司强大的技术研究力量和不断的创新

能力，以及敏锐的市场反应能力和产品结构调整能力，也源于公司良好、完备的售后服务体系和以客户为中心的经营理念。

(2) 公司经营业绩的增长主要来自电能表和青蒿素产业。由于电能表行业属于传统行业，公司为了分散经营风险在 2000 年进入青蒿素和微特电机等行业，经过几年的投入和运作，这些产业已扭转了亏损局面，初步实现了盈利。2003 年上半年，微电机产业已扭亏为赢，实现净利润 8.81 万元；青蒿素产业的经济效益也已初步显现，整个产业 2003 年上半年实现净利润 558 万元，专营青蒿素产品销售的华立科泰对公司利润贡献的比例同期已达 24.11%。随着公司增发新股募集资金的到位和项目的实施，青蒿素产业将成为公司新的利润增长点。

(3) 2003 年上半年位于前三位的市场为：广东、浙江、重庆；2002 年位于前三位的市场为：广东、浙江、辽宁；2001 年位于前三位的市场为：广东、福建、浙江；2000 年位于前三位的市场为：浙江、山东、广东；公司有非常强的市场营销能力，这保证了公司连续 9 年的市场龙头地位。公司在确保广东、浙江等市场保持传统占有优势的基础上，不断开拓占领了新的市场领域。

(4) 与公司市场快速拓展相适应，以及销售方式的转变，与 2000 年相比，2001 年公司的期间费用有大幅度的增加。一方面，由于公司生产和销售规模扩大，公司投资项目的增多，所属子公司及其管理机构的增设等原因造成了公司期间费用的增加；另一方面，在 2000 年 12 月华立股份收购华立集团仪表销售公司后，公司的销售方式由主要向集团销售改变为直接面对最终用户，使期间费用大幅增加。但公司没有放松对成本、费用的控制，制定了一系列的制度，采取了一系列的措施，并取得了良好的效果，在 2002 年收入增加 7.66% 的同时期间费用只增加了 2.50%，从而使营业毛利增加了 8.19%。

(5) 负的投资收益的产生主要是股权投资差额摊销所致，此外非经常性损益（主要是补贴收入、处理固定资产损失、罚款支出等）对公司的业绩影响很小，公司按照净利润计算的 2000-2003 年中期的每股收益分别为：0.38 元、0.32 元、0.28 元、0.13 元，公司按照扣除非经常性损益后的净利润计算的 2000-2002 年的每股收益分别为：0.40 元、0.29 元、0.25 元、0.115 元。

(6) 公司 2002 年净利润比 2001 年下降了 13.25%，主要原因系 2001 年公司之控

股子公司华立仪表集团股份有限公司之控股子公司杭州太一工贸有限公司收到数额较大的所得税返还，导致 2002 年的所得税税负与 2001 年相比大幅度提高；此外，由于国家两网改造暂告段落，电能表市场恢复到正常增长的水平，使市场需求比前几年有所下降，从而也导致公司 2002 年的经营业绩比 2001 年有所下降。

从以上情况不难看出，在国家城乡电网改造的政策需求刺激下，本公司加大了对产品技术的投入，以及对市场的拓展，确立并保持了公司在行业中的龙头地位，主业优势非常明显。

2、比率分析

项目	2003 年中期	2002 年中期	2002 年	2001 年	2000 年
毛利率 (%)	25.24%	25.50%	26.10%	25.97%	19.78%
每股净资产(元/股)	1.90	1.71	1.78	1.56	1.70
按净利润计算:					
每股收益(全面摊薄)(元/股)	0.13	0.11	0.28	0.32	0.38
每股收益(加权平均)(元/股)	0.13	0.11	0.28	0.36	0.38
净资产收益率(全面摊薄%)	6.57%	6.25%	15.61%	20.50%	22.68%
净资产收益率(加权平均%)	6.79%	6.49%	16.25%	21.23%	25.74%
按扣除非经常性损益后的净利润计算:					
每股收益(全面摊薄)(元/股)	0.115	0.11	0.25	0.29	0.40
每股收益(加权平均)(元/股)	0.115	0.11	0.25	0.33	0.40
净资产收益率(全面摊薄%)	6.03%	6.66%	13.86%	18.81%	23.7%
净资产收益率(加权平均%)	6.23%	6.91%	14.44%	19.47%	26.91%

(注：2001 年公司实施了每 10 股转增 2.5 股的分配方案，公司股本由 152780000 股增加为 190975000 股，因此 2001 年的每股收益值和每股净资产值较 2000 年有所下降，但还原为可比数据都有所增长)

从每股净资产与每股收益不断增长的态势可看出公司的资产规模与经营效益在不断增长，使股东的投资不断增值，资本回报较高；公司按扣除非经常性损益后全面摊薄的净资产收益率三年都在 13%以上，虽然 2002 年因为市场变化和税收政策的调整而比 2001 有所下降，但仍然达到了 13.86%，较高的净资产收益率也表明公司资产营运效率非常良好，股东可获得丰厚的回报；较高的毛利率表明公司的产品有比较好的竞争力，由于原材料成本在产品成本中占到百分之九十左右，公司拟加强采购管理，通过选择有实力的供应商进行大量采购来降低采购成本，并随着公司高新技术产品的

投入市场，毛利率可望进一步提高。

（二）公司的营运资金状况

	2000年	2001年	2002年	平均	2003年中期
流动比率	1.38	1.60	1.76	1.58	1.59
速动比率	0.92	1.22	1.46	1.2	1.33
应收帐款周转率	3.19	4.32	4.81	4.11	2.14
存货周转率	4.99	4.75	6.69	5.48	3.86

1、流动性

三年来本公司平均的流动比率为 1.58 (1.58:1=1:0.63), 表明每一元流动资产中可以用 0.63 元偿付流动负债, 偿还短期债务的能力较强, 同时, 公司三年来流动比率较稳定, 说明公司经营稳健。公司 2000 到 2003 年上半年的营运资金很充足, 分别为: 18,306 万元、28,331 万元、33,368 万元、31,790 万元, 公司三年平均速动比率为 1.20 且逐年提高, 说明短期偿债能力越来越好, 同时, 公司的流动资产中 75%以上为应收帐款和存货, 而公司的应收帐款与存货均有较高的周转率, 其流动性较好。公司有较大数额的短期借款(2003 年上半年为 2.13 亿元), 但由于公司资产的流动性好, 资金安排合理, 均可按期归还借款。

2、资产管理效率

公司三年平均应收帐款周转率 4.11, 即平均货款回笼时间为 $365/4.11=88.81$ 天, 三年平均存货周转率 5.48, 即平均存货周转天数 $365/5.48=66.61$ 天, 表明公司资金占用时间较短, 资金使用效率较高, 且基本步入良性循环。由于公司加强了对应收帐款的管理, 制定了相关的制度, 加强了货款回笼速度, 公司 2002 年的应收帐款在销售收入增加了 7.66%的同时较上年只增长了 1.84%, 同时由于公司的规范运作, 没有产生对控股股东的应收帐款。

（三）公司的财务结构情况

项目	2000年	2001年	2002年
负债比率 (%)	51.59	49.79	42.34
负债周转率	2.20	2.34	2.99

从以上分析可以看出，2000-2002 年公司负债比率均保持较佳结构，这表明公司经营即积极进取又不失稳健，充分合理的利用了公司的财务资源。随着公司募集资金的到位将为公司留下较大的负债经营空间，公司届时可在扩大规模的基础上进一步利用财务杠杆利益。

(四) 公司2002年的现金流量情况

项目	内部结构	流入结构	流出结构	流入流出比
经营活动				
销售商品、提供劳务	96.30%			
税费返还	0.40%			
其他与经营活动有关的现金	3.30%			
现金流入小计	100.00%	68.69%		
购买商品、接受劳务	77.59%			
支付职工	4.22%			
支付的各项税费	6.70%			
其他与经营活动有关的现金	11.49%			
现金流出小计	100.00%		64.33%	1.09
经营流量净额				
投资活动				
收回投资	62.59%			
分得股利或利润				
处置固定资产、无形资产	27.24%			
其他与投资活动有关的现金	10.17%			
现金流入小计	100.00%	0.69%		
购建固定资产、无形资产	71.70%			
权益性投资	28.30%			

现金流出小计	100.00%		1.74%	40.52%
投资流量净额				
筹资活动				
权益性投资	0.09%			
借款	99.91%			
现金流入小计	100.00%	30.62%		
偿还债务	93.66%			
分配股利、利润或偿付利息	6.24%			
其他与筹资活动有关的现金	0.10%			
现金流出小计	100.00%		33.93%	0.92
筹资流量净额				
现金及现金等价物净增加额				
合计		100.00%	100.00%	

(1) 总流入结构中, 经营流入占 68.69%, 是公司现金流入的主要来源, 可见公司主营业务获取现金的能力很强; 投资流入占 0.69%, 比例很小, 这是由于公司 1999 年资产重组后才开始逐步对外投资, 而这些投资尚未产生收益, 加之公司以稳健的产业经营为主, 对外投资均出于战略考虑; 筹资流入占 30.62%, 说明公司融资功能已经对公司的经营产生了相当的资金补充作用。

(2) 经营流入中销售收入高达 96.30%, 说明主业优势突出。投资活动中分得股利和利润占 62.59%, 主要是收到华立股份分配的现金红利, 说明华立股份的经营情况好, 此次募集资金用于增持华立股份股权将不仅为公司带来丰厚的投资回报还将在一定程度上改善公司的现金流量。筹资活动主要以银行借款为主, 比例高达 99.91%, 这说明公司的筹资渠道相对单一。

(3) 流出结构中, 经营流出占 64.33%, 投资流出 1.74%, 筹资流出 33.93%。经营流出中主要是购买商品, 其他经营流出中较多的是差旅费、运输费与维修费, 投资流出是由于公司 2002 年进行一些收购股权活动, 筹资流出主要是偿还借款。

(4) 流入流出比例中, 经营现金流入流出比为 1.09, 表明企业 1 元的现金流出可以换回 1.089 现金, 现金使用效率较好, 主营业务的货款回笼状况良好。

(5) 投资现金流入流出比为 40.52%，说明公司的对外投资产生了良好收益。

(6) 筹资活动流入流出比 0.92，考虑到企业目前筹资主要以银行借款为主，企业借款大于还款，说明银行支持力度及持续性较好。

(五) 资产质量

1、**应收帐款**。截止2003年6月30日，公司应收帐款余额384,388,193.26元，其中1年以内的为346,722,724.85元，占90.20%，1-2年的为20,796,947.76元，占5.41%，2-3年的为11,808,756.65元，占3.07%，3年以上的为5,059,764.00元，占1.32%，公司目前无大额异常超龄帐款，公司发生坏帐的可能性很小。

2、**存货**。截止2003年6月30日，公司存货余额为141,395,272.64元，未提取存货跌价准备。其中原材料35,198,568.02元，低值易耗品119,427.45元，库存商品83,539,152.34元，委托加工物资17,343,812.93元，在产品5,099,302.01元，包装物95,009.89元。由于公司的产品质量控制较好，废品较少，在采购方面严格控制，呆死料也较少，因此公司的存货的质量状况良好。

3、**固定资产**。截止2003年6月30日，公司固定资产原值为333,599,908.81元，累计折旧98,714,984.32元，净值234,884,924.49元，综合成新率70.41%。绝大部分固定资产为生产经营性资产，无大额毁损、报废、停用、老化或由于技术更新等原因而实际上丧失生产经营能力的固定资产。

(六) 重大投资活动

公司2002年进行了如下重大投资活动：

1、投资组建北京华立科泰医药有限责任公司

2002年，公司以自有资金425万元，与北京市科泰新技术公司、北京万辉药业集团合作，对北京龙华医药公司进行改制并增资重组为北京华立科泰医药有限责任公司。该公司于2002年11月15日完成工商变更登记手续，其主营业务为销售中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器材。

2、增资南充华立电能表有限公司

2002 年，为扩大公司电能表产品的市场占有率，强化售后服务，公司对南充华立电能表有限公司增资 48 万元人民币，在其 150 万元注册资本中占 52% 的股权。该公司主要经营范围仍为电能表的制造和销售。

（七）资本支出计划

- 1、青蒿良种快速繁殖中心项目 2832.64 万元；
- 2、青蒿素提炼车间项目 5074.72 万元；
- 3、青蒿素提炼配套项目 4595.16 万元；
- 4、青蒿素类成药制造中心建设项目 6915.90 万元；
- 5、增持华立仪表集团股份有限公司股权项目 16832.56 万元；

（八）表外事项和承诺事项（截止2003年6月30日）

1、公司为重庆华立房地产开发有限公司向招商银行重庆分行江北支行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 11 月 18 日至 2003 年 9 月 17 日。

2、公司为杭州华立信息技术有限公司向华夏银行杭州市分行申请的 2,000 万元银行贷款提供保证式担保，担保期限为 2002 年 7 月 5 日至 2003 年 7 月 4 日。该担保已解除。

3、公司之子公司华立仪表集团股份有限公司之子公司浙江华立进出口有限公司以应收出口退税账户中应退未退的税款作质押向杭州市商业银行余杭支行取得短期借款 3,500.00 万元。

上述事项涉及金额不大，不会对公司的财务状况产生不利影响。

（九）公司在经营中出现的困难与对策

公司的电能表业务已有三十余年的历史，是目前世界最大的电能表生产企业之一，并且自 1993 年起，市场占有率连续九年排名行业第一，形成了公司的核心竞争

力。“九五”期间，国内电能表市场随着国家城乡电网改造的大力实施，市场容量急剧扩大，公司也因此超常规发展，产销量和效益大幅提高。但是随着国家城乡电网改造逐步进入扫尾阶段，电能表行业快速扩张和暴利时期已经过去，国内电能表市场规模在大幅增加之后将逐渐趋于饱和，公司来自于电能表业务的利润也将在现有的基础上保持适度增长。

保持已有优势，争创新优势是企业长盛不衰的根本。公司管理层在电能表业务取得骄人业绩的同时，决心依靠当地独有的资源，重点发展和培育生物制药业，制定了“以电能表行业为基础，以高科技生物制药业为龙头”的战略发展目标。生物制药业作为二十一世纪全球发展速度最快的产业之一，率先介入这一领域，必然能分享其快速发展带来的成果。

公司此次介入生物制药业——青蒿素及其衍生物产业，主要基于以下考虑：1、青蒿素类药物具有广阔的市场前景。青蒿素类抗疟药作为目前世界上最好的抗疟药，根据法国 RHON 公司、SANOFI 公司及瑞士 CIBA 公司预测，未来 5—10 年青蒿素类药物将在世界市场上形成近 15 亿美元的销售额，而我国的单复方青蒿制剂药品年出口额在 700 万美元左右，所占份额不足 1%，市场潜力巨大；2、发挥当地资源优势，实现青蒿资源的适度垄断。青蒿资源是我国的独有资源，我国野生青蒿产量约 2,000 吨，可提炼青蒿素 10 吨，远远满足不了市场需要。根据国家有关部门调查，在全球范围内，中国重庆酉阳地区武陵山脉生长的青蒿素最具工业提炼价值，酉阳地区野生青蒿的蕴藏量每年有 7,000 吨左右。因此公司选择在重庆酉阳地区进行青蒿种植及加工产业化，既能发挥当地资源优势，又能使公司形成完整的青蒿素及其衍生物产业链，实现青蒿资源的适度垄断，降低公司跨行业经营的风险；3、整合青蒿素及其衍生物产业，实现资源的优化配置。目前国内青蒿种植及加工尚未形成产业，青蒿素类药物生产企业的特点是：弱、小、散。因此，虽然青蒿是我国独有资源，但其资源优势一直没有得到发挥，国际抗疟药市场仍以传统的抗疟药品奎宁为主。国内青蒿素及其衍生物产业的这种格局使得行业整合的迫切性日益突出，本公司在电能表行业经营的成功经验，使得公司在资金、管理、市场等方面具有相当的优势，目前也逐步吸纳了青蒿素及其衍生物产业方面的一流人才，又地处重庆，所以具有整合青蒿素及其衍生物产业的优势。

但是，公司管理层也充分认识到从电能表传统产业跨行业到生物制药产业经营的诸多困难，并从市场、人才、技术、管理等方面制定了相应的措施（经营青蒿素及其衍生物产业的困难与对策具体详见“三、风险因素”的“（一）募集资金投向风险”的“1、青蒿素及其衍生物产业化项目”和“十二、本次募集资金运用”的“（二）本公司董事会、股东大会对本次募集资金投入项目的主要意见”之“2、公司投资青蒿素产业的可行性和必要性”，力争将跨行业经营的风险降到最低，实现公司发展的第二次飞跃。

（十）公司的财务优势与弱势

1、财务优势

根据对公司近三年经营成果和财务状况的分析和讨论，公司财务优势主要体现在：

（1）主业突出，非经常性损益对公司经营成果影响小；业务经营稳定且规模大（主业收入连年保持稳定增长，2002 年较 2000 年增长幅度达 27.71%），公司保持行业龙头地位，抗风险能力强。

（2）主营业务利润率较高（三年平均为 23.48%），产品贡献空间较大，这在电能表这样的传统行业中尤为突出；公司的现金流状况良好，经营活动产生的现金流量高（2002 年经营活动产生的现金流量达 1.42 亿元）。

（3）资本回报率高，2002 年每股收益和加权平均净资产收益率分别为 0.28 元和 16.25%。资本市场形象好，后续股本融资能力强。

（4）资产负债率适中（三年的资产负债率都在 40%-50%左右），净资产收益率又较高，说明公司既充分利用了财务杠杆利益，又较好地控制了偿债风险，随着增发募集资金的到位，后续债务融资能力很强，财务杠杆利益空间大。

（5）短期偿债能力较强、流动性风险较低（三年平均流动比率为 1.58，速动比率为 1.20，每股经营现金流量 2002 年达 0.74 元）；营运资本充足，2002 年营运资本达 3.34 亿元；资产营运效率突出，三年平均的应收帐款与存货的周转率分别为 4.11 和 5.48。

(6) 公司前两年投资的青蒿素、微电机、进出口等项目于 2003 年都已进入正常运营期，销售和利润都有较大幅度增长，特别是青蒿素产业 2003 年上半年已实现利润 558 万元，对公司的业绩有了较大贡献。

2、财务弱势

(1) 由于公司目前的主营业务——电能表属于传统行业，竞争激烈，产品销售收入的增长面临很大的压力，产品的毛利也面临下降的压力，如果公司不能在市场拓展、产品结构调整、业务领域创新等方面采取有效措施，公司的经营业绩将会受到影响。如 2002 年和 2003 年上半年，公司为了应付激烈的市场竞争，保持市场占有率，降低了产品价格，加大了营销力度，在一定程度上影响了公司业绩。

(2) 公司流动资产中有 59% 为应收款项与存货，影响了公司资产的流动性，存在坏帐与存货损失的风险。

(3) 公司及其下属子公司享受的税收优惠政策较多，这些税收优惠政策的调整将影响公司业绩。

3、财务弱势的对策

(1) 公司加大产品的研究与开发，不断调整产品结构，不断将技术含量高、适应市场需求的产品推向市场，而将老产品逐步淘汰，同时公司严格控制产品的质量，强化产品的售后服务，制定各种制度采取各种措施控制成本费用，公司在确保国内市场龙头地位的同时，实施国际化战略，大力开拓国际市场；公司在保持电能表行业领先地位的同时，积极介入生物制药、微特电机、进出口等行业，创造新的利润增长点，分散单业经营带来的风险。目前，这些项目已基本进入正常运作并产生良好收益。

(2) 公司通过制定信用制度、回款制度并定期进行帐龄分析等来加强对应收款项的管理，将坏帐损失降到最低限度，公司 2003 年上半年应收帐款中 90.20% 都属于帐龄在 1 年之内的，这是合理的、正常的，也是公司加强对应收款项管理的结果；公司也采取了各种措施加强对存货的管理，使存货的质量状况良好，呆废料较少，存货的周转率三年平均达到 5.48，确保了存货的良好流动性与营运效率。

(3) 公司目前已经利用国家和重庆市给予的西部大开发各项优惠政策申请到 15% 的所得税优惠政策；公司将在保持主业优势的同时，加大对生物制药等新产业的培育力度，尽快形成新的利润增长点，保持公司业绩稳步增长，降低政策变化对公司业绩

的影响程度。

综合来看，公司历年来盈利能力良好、经营规范稳健、抗风险能力强，各项财务指标保持着相对的稳定和良性的增长。公司具备了持续的融资能力和主营业务的持续发展能力，实现了生产经营的良性循环。

十一、业务发展目标

（一）公司的生产经营发展战略

公司的核心业务是电工仪表的生产与销售。公司生产电工仪表已有 30 年的历史，较早地形成了设计生产电力管理服务所需的各类电能表及用电管理系统的能力，并通过了 ISO9001 国际质量体系认证，“华立”牌电能表是中国机械工业名牌产品和浙江省、重庆市名牌产品。依托雄厚的科技实力、优秀的产品品质、良好的公司信誉和强大的服务网络，“华立”牌电能表的产量、销售收入、利润、出口创汇、市场占有率等主要综合经济指标已连续九年居国内同行首位，成为中国电能表行业的龙头企业。2002 年，“华立”牌电能表总产量 1509 万台，销售 1523 万台，实现销售收入 14.2 亿元，国内市场占有率达 35%，并稳定出口东南亚、中东、非洲、南美等地区。

本公司将进一步发挥电能表制造业中的龙头地位，加大研究开发的投入，提高产品的技术含量与附加值，研制高精度、低功耗、高过载能力、高稳定性的电表。加强在国内市场的竞争力度和深度，积极开拓国际市场，迅速占领国际市场，以迎接加入 WTO 后的挑战，把电能表行业生产能力最大演变成为国际同行业竞争能力最强。同时，将本公司掌握和开发的先进制造技术向全电子式电能表、微型振动电机等产品渗透，形成新的经济增长点。

为了保证公司能够可持续发展，抓住“西部大开发”的历史性机遇，公司经过多方论证，决定在重庆市积极介入具有我国独特资源优势的生物制药产业——青蒿素及其衍生物的产业化。青蒿素是我国独自开发研制的治疗疟疾的新型抗疟药，是中国药物史上的一大发明，青蒿素在国际抗疟市场上有着良好声誉，被 WHO 认定为 21 世纪替代奎宁的最有效的抗疟药，市场前景十分广阔。公司利用现有的组培技术、基因技术和大棚育苗技术培育青蒿种子、种苗，建立青蒿种植基地；利用现代科学技术进行青蒿深加工，提取青蒿素，研制青蒿素类成药；同时，组建青蒿研究所、青蒿素类药国际营销网络，实现青蒿研究、制造、销售一条龙，将青蒿素这一药业明珠做大做强，借此全面介入生物制药领域，参与国际抗疟药市场竞争。

通过以上“以电能表制造业为基础，以生物制药业为龙头”的发展战略，公司将

形成多层面、多元化的利润增长点，以增强公司的市场竞争力，保持公司的持续健康发展。

（二）整体经营目标及主要业务的经营目标

本公司以著名的“华立”牌电能表供应商为整体经营目标，公司计划用三—五年时间，电能表达到国内市场 40% 的目标，国际市场 10—15% 的目标，进一步巩固并加强本公司主营产品在国内、国际市场上的地位。

根据市场发展趋势和本公司具备的实力，争取通过三年努力，国内销售收入达到 18 亿的目标，其中电能表及相关产品销售收入 14 亿人民币，青蒿素及相关产品销售收入 4 亿人民币。外贸出口创汇达到 7,500 万美元，其中电能表及相关产品出口创汇 3,500 万美元，青蒿素类药出口创汇 4,000 万美元。

为达到上述整体经营目标，公司制定了以下主要业务的经营目标：

1、产品开发计划

未来几年公司将加大科技投入，以开发中高档次电能表、微型电机和青蒿素类生物医药为主，具体有：

（1）根据电能表的发展现状及其发展趋势，年内将完成单相双费率电能表、带断相指示的三相感应式电能表以及针对国际市场专门设计的泰国表、巴西表、印度表研发工作。

（2）微型振动电机，适应国内手机市场迅速增长的需求，开发最新的 $\Phi 4$ 手机振动马达和 $\Phi 6$ 手机振动马达。同时，着手开发电能表用步进电机和光驱用无刷直流电机。

（3）青蒿良种、青蒿素类成药，利用西南农业大学植物种子培育技术、研发新的优良品种，利用青蒿研究所、广州中医药大学成药研制技术，开发应用于治疗疟疾及其它病症的世界最新的青蒿素类药。争取在 2003 年之前完成青蒿良种选育和抗疟效果最优的青蒿素类抗疟新药，争取在 2005 年完成治疗其它疾病的青蒿素类药。

2、人员扩充计划

从目前公司三大发展战略来看，公司现有员工整体素质尚不能完全达到参加国际市场竞争的要求。随着本公司生产规模的不断扩大、产品品种的不断升级换代和新产

品的研制生产，本公司将有计划地招收、培养和储备优秀技术、管理人才；不断优化人才结构，进一步提高技术人员所占比例。当前工作重点有以下几个方面：

(1) 对现有员工的选拔与培训，全面提升公司员工的技术水平和业务素质。

(2) 引进企业高级管理人才、专业管理人才和高级科研人才，如国际营销人才、中药材 GAP 规范化种植管理人才、医药类生产管理人才、医药类国际营销人才。

(3) 有计划地选送科技、管理人员到国外、国内知名院校培训学习，培养一批高素质的国际化专业人才。

三年内，公司电能表产业将逐步增加专业技术、管理人才 50 人，国际营销人才 30 名，青蒿产业项目将增加研究类人才博士 12 名、硕士 10 名，药材企业高级管理人员 65 名，共计 167 人。

3、技术开发与创新计划

(1) 电能表：

今后，公司将以市场导向与技术导向相结合的技术开发方式进行电能表新产品、新技术的研究开发。近期主要以研究开发集中抄表系统和水、电、煤气三表合一的民用远传自动收费系统为主。远期以开发高可靠性、逐步向电子智能化电能表方向发展。

(2) 公司依托青蒿研究所，组织进行青蒿产业、生物制药领域的植物良种培育新技术、种苗快速繁殖新技术、农产品加工新技术，青蒿素提取新技术、青蒿素成药制造新技术的研究。2003 年之前完成青蒿良种培育新技术、种苗快速繁殖新技术和青蒿初加工、深加工新技术。2005 年之前完成运用国际上最先进的 CO₂超临界萃取技术提取青蒿素的研究和青蒿素类复方成药研究及适用于疫区各种剂型的现代化制造技术。

4、市场开发与营销网络建设计划

未来公司的市场开发战略为：巩固国内市场，拓展国际市场。今年是国家城乡两网改造结束后的第一年，华立控股将以巩固原有市场为主，特别是农网市场，在此基础上加大对城网的开发力度，对市场上有新需求的 LD68、DD58 等长寿命电能表上所具有的新市场与潜在市场进行研究开发，力争达到国内市场 40%的份额。拓展国际市场，扩大在第三世界国家的销售量，伺机向先进技术国家渗透，力争三年内抢占国际市场 10%的份额。

公司下属的华立仪表销售公司在全国各地拥有 28 个销售分支机构,覆盖全国 87% 的市场,销售量居全世界第一。为了保持公司电能表产业的现有领导者地位,本公司将采用更为先进的销售管理软件,建立反应更加敏捷的客户联络体系。重点增加“东北、华中两大板块”市场,与“西南”形成北部、中部、西南部互相呼应市场的体系。巩固国内市场,保持公司电能表生产制造、产品销售量国内最大的地位。

借助公司现有的营销网络,引进国际先进的营销管理模式和运作程序,构筑完善的营销体系。将公司现有的各档次电能表按照市场需求逐步销售到东南亚、南亚、俄罗斯、东欧、西亚、非洲等欠发达国家地区。

基于公司正逐渐进入生物制药产业,公司将通过兼并、收购和合作的方式,按照 GSP 的规范建立现代药品营销网络,构筑完善的现代化药品营销体系,主要有药品配送中心、药品营销综合信息管理系统、营销分支机构建设等。通过 MIS(管理信息系统)和 Intranet(企业内部网)建立药品进货系统、销售业务管理系统、药品配送管理系统、财务管理系统、分公司、子公司管理系统、信息发布与采集系统和营销决策支持系统。该系统计划在 2003 年将全面正式启用。通过兼并国内医药公司的方式,取得药品销售经营权,以逐步实现在国外市场的自主营销,三至五年内内实现青蒿素类抗疟药占领国际市场 30% 的份额,即销售青蒿素类药物 1.2 亿人份,实现销售收入 2.46 亿美元。

5、再融资计划

从公司现有产业发展趋势角度来看,电能表产业已经属于成熟期,是现金流时期,只需要部分科研投入和技术改造资金投入。但是以青蒿素产业为主的生物制药产业属于一个朝阳产业,需要固定资产投资和科研投入,所以,总体而言企业的发展对资金的需求越发迫切。本公司拟此次增发不超过 3500 万股,预计募集资金 3.63 亿元之后,进一步拓宽资金融通渠道,通过发行可转换债券、配股、增发和银团贷款等方式进行再融资,不断提高生产能力和盈利能力,在保护全体股东利益的同时,保持快速、稳定、持久的发展步伐。

6、收购兼并及对外投资计划

公司拟投资 2 亿元用于青蒿良种快速繁育中心、青蒿素提炼车间、青蒿素提炼配套、青蒿素类成药制造中心建设等项目。项目完成后,将形成年产青蒿素 70 吨、优

质牧草粉 20,000 吨和其它农副产品 10,000 吨、蒿甲醚胶丸 9 亿粒、消炎利胆片 6 亿片的生产能力。

同时，公司将把筹措资金用于兼并、收购国内药品生产企业和销售公司，完善公司青蒿素类药物的科研、生产与销售网络一条龙体系。具体资金运用计划参见“募集资金使用计划”。

7、深化改革和组织机构调整的计划

改革规划：

本公司深化改革的方向是建立良好的法人治理结构，保证公司按照所有者和利害关系者的最佳利益运用公司资产，实现公司价值最大化。公司考虑的改革措施有：

(1) 增设独立董事、专业董事和独立监事；

(2) 在董事会下设立薪酬委员会、提名委员会、投资决策委员会等多个专业委员会，切实发挥董事会的战略管理职能；

(3) 逐步建立、完善现代企业基本制度，特别是用人制度、薪酬福利制度、绩效考核制度、竞争淘汰制度等。

组织机构调整规划：

根据公司的长期发展规划，组织机构调整规划如下：

1. 增设总裁协调委员会，加强各子公司之间的信息交流，事务协调；

2. 设立公关法律部，增强无形资产管理监控，将综合管理部的企业 CI 策划和文化建设、产业管理部的法律咨询等职能引入。

8、国际化经营的规划

电能表产业：在原苏联势力范围的东欧、俄罗斯，在中东和人口密集的西亚，在东南亚，在具有印欧血统的南美等区域设立电能表组装制造厂和海外区域性总部机构；通过控股子公司海外上市创造集团的海外资本窗口。在此基础上，寻找机会进入北美和西欧等先进国家市场，在美国及以色列等以技术立国的国家设立海外技术发展机构，以支持华立的高附加值产品。公司计划至 2003 年，电能表及相关产品的出口额达到 3500 万美元。

青蒿素及其衍生物产业：由于疟疾在我国已经基本消灭，作为世界上治疗疟疾效果最好的青蒿素类抗疟药全部出口。华立控股对疟区国家人口数量、地理气候条件、

经济发展水平、药品管理法规以及与我国外交关系进行对比分析后，第一步，采取兼并国内从事抗疟药国际销售的医药销售公司和与国际著名医药销售公司合作的方式，选择在东南亚的泰国或柬埔寨、非洲的尼日利亚、南非、坦桑尼亚、建立四个销售中心，申请青蒿素类药专利保护和药品销售注册工作。第二步，利用这四个销售中心辐射周边国家和地区，直接开展营销工作，最终覆盖东南亚、非洲和南美洲，力争在 2004 年实现青蒿素类药出口创汇 4000 万美元。

（三）实现业务目标的经营理念或模式

在以“以电能表制造业为基础，以生物制药业为龙头”的发展战略指导下，对于电能表产业，通过对市场上技术、生产和市场资源的优化配置，完成由公司独立生产向社会化协作生产的转变，从而降低产品成本，提升产品质量；通过市场需求为驱动的技术发展战略和以专有工艺技术为基础的大规模制造业务发展战略，完成公司技术和管理创新，提升产品竞争力，实现传统营销向技术营销过渡，拓展国外市场，培育华立品牌；通过调整产业结构，以拓展国外市场提高市场占有率为目标，实现公司可持续健康发展。

对于青蒿素产业，通过收购、兼并、合作等方式整合国内青蒿素类药生产制造企业，达到规模化生产，降低产品成本，提高产品质量；通过与国内著名科研院所合作，掌握最新青蒿素类药的自主知识产权，提高产品市场竞争力；通过整合青蒿素类药销售企业，建立完善的营销网络，开拓国际市场；通过以上整合运作，纳科研、生产、销售为一体，实现青蒿素产业化发展。

（四）业务发展计划与现有业务的关系，实现上述计划中涉及的合作方及合作条件说明

电能表是公司的主导产业，本业务发展计划是为了将现有的产销龙头地位演变成国际同行业竞争力最强，属于主导产业向技术、产品竞争势力的延伸。同时也是保证公司在今后产业结构调整（向生物医药进军）期的收益稳定。

青蒿素产业与现有产业没有直接联系，属于公司战略规划的主导产业，目前主要

的合作者是西南农业大学，西南农业大学在青蒿人工栽培、青蒿素提取研究有很强的实力，掌握先进的青蒿人工栽培技术。2000 年 11 月，本公司与西南农业大学共同组建了“重庆华立西农青蒿研究所”，公司以现金投入，西南农业大学以无形资产投入，研究所今后的研究成果由双方共享；同时，公司已与广州中医药大学等科研机构合作，广州中医药大学下属的热带医学研究所是国际国内著名的青蒿素类抗疟药研究机构，掌握有青蒿素类药的最新研制技术。

（五）本次募股资金运用对实现上述业务目标的作用。

本次募股资金按计划投入后，公司将加强对电能表产业的统一规划，公司在电能表行业的龙头地位将得到进一步巩固，而青蒿素产业将形成科研、生产、销售一条龙，通过公司在各个环节的资金平衡和综合发展，公司将成为国际国内最具竞争力的青蒿素类药生产企业之一。

十二、本次募集资金运用

（一）预计本次增发募集资金的总量及依据

本公司本次增发新股不超过 3500 万股，扣除发行费用后预计募集资金净额为 36,251 万元。

本次募集资金总量测算的主要依据是在考虑本公司的盈利能力对股本扩张速度和净资产盈利水平制约的前提下，尽可能满足投资项目对资金的需要。本公司此次新股增发将采用网上、网下同步询价的方法来确定发行价格。询价区间上限为招股意向书刊登前一段时间交易日收盘价的平均值，下限为上限的 85%，最终发行价格提请股东大会授权董事会根据询价的结果，按照一定的超额认购倍数由本公司和主承销商协商确定。

（二）本公司董事会、股东大会对本次募集资金投入项目的主要意见

1、本公司本次增发募集资金计划投入以下五个项目：

- （1）青蒿良种快速繁育中心项目
- （2）青蒿素提炼车间项目
- （3）青蒿素提炼配套项目
- （4）青蒿素类成药制造中心建设项目
- （5）增持华立仪表集团股份有限公司 56,108,535 股股权

以上（1）-（4）个项目已经有关专业咨询公司和研究设计院编制了项目可行性研究报告，并取得了相关主管部门的政府批文。本公司全体董事一致认为：本次增发新股募集资金的计划投资项目切实可行，符合国家有关产业政策及公司战略发展方向，有良好的市场前景和盈利能力，通过收购华立仪表集团股份有限公司的股权，能分享国家加大城乡电网改造为电能表市场带来的急剧增容的成果，并在公司业绩稳步增长的前提条件下，重点投入青蒿素及其衍生物产业化项目，实现本公司“以电能表行业为基础，以高科技生物制药业为龙头”的发展战略目标，促进公司发展的第二次飞跃。

2001 年 10 月 26 日,本公司二〇〇一年第二次临时股东大会审议并批准了上述投资项目。

2、公司投资青蒿素产业的可行性和必要性

(1) 世界疟疾疫情及我国青蒿素产业现状

A、青蒿素简介

青蒿素 (Artemisinin) 是采用国际认可的加工方法,从纯天然植物“青蒿”(又名“黄花蒿”)中提取的能迅速杀灭疟原虫的过氧基团“倍半萜内酯”,其化学结构式为 $C_{15}H_{22}O_5$ (该化学结构是由我国科学家于上世纪 70 年代首次发现并确认)。青蒿素是我国科研工作者自行研制的第一个一类新药,具有完全自主知识产权,该研究成果在 1978 年的全国科技大会上获得“国家重大科技成果奖”,1979 年获国家发明奖,1984 年被中华医学会评为“建国 35 年以来 20 项重大医药科技成果”之一。青蒿素是当前我国被国际承认的唯一创新药物,于 1986 年被列入国际药典,1992 年,青蒿素衍生物蒿甲醚被列入世界药典。

青蒿素的化学结构与抗疟作用与以往已知的抗疟药作用完全不同,对各种抗药疟原虫具有高效、速效、低毒、方便的特点,青蒿素及其衍生物具有缩短恶性疟配子体原虫血症期和缩短配子体感染期的作用,该药将有助于控制传染源,减少传播,是国际公认的治疗抗药性恶性疟的速效、高效治疗药,其疗效比传统的抗疟药奎宁强 16 倍。它被世界卫生组织 (WHO) 评价为“继奎宁之后具有里程碑意义的又一个全新抗疟特效药,是目前世界范围内治疗恶性疟疾的唯一真正有效的药物,是替代现有奎宁类抗疟药的最佳药物”。

B、世界疟疾疫情简介

疟疾俗称为“打摆子”,是由疟原虫侵入人体引起的传染性寄生虫病。临床上以间歇性寒战、出汗、高热、贫血、脾肿大等为特征,若不及时治疗可致人死亡。据世界卫生组织 (WHO) 最新公布的《一九九九年度世界卫生报告》中指出,全球人口近 25 亿人生活在疟区,每年临床病例数达 3—5 亿人,年死亡人口近 300 万人,其中一半为 5 岁以下儿童。疟疾的发病率和死亡率是艾滋病的 10 倍,世界卫生组织把遏制疟疾列为 21 世纪头号医学课题。疟疾是当前世界范围内发病率和死亡率最高的热带寄生虫疾病之一,危害极大,严重制约着该地区经济的发展,已成为非洲的头号杀手,

也被视为疟疾国家经济发展的头号敌人，主要分布于非洲、南美洲、东南亚等国家与地区。由于厄尔尼诺现象的周期性发生、全球气候的明显变暖、疟疾寄生虫抗药性的增加、国家的不稳定、人口的迁移以及难民的原因，过去二十多年中疟疾的发病率和死亡率有所增加，而且疟疾正以难以想象的速度蔓延，一些早已宣布消灭疟疾的国家，如印度，自九十年代以来已连续爆发了三次大规模的疟疾流行。

疟疾的肆虐还给本来就十分贫困的第三世界国家带来沉重的负担，使非洲国家人均国民生产总值降低了 20%。53 个非洲国家每年用于防治疟疾的开支超过 20 亿美元。由于疟疾的蔓延导致非洲劳动力无法开展正常生产，每年给非洲国家造成 70 亿到 120 亿美元的经济损失，非洲国家每年的经济增长率因此减少约 1.3 个百分点。据测算，如果没有疟疾，非洲国家的 GDP 将比现在增加 37%。生活在疟疾感染地区的贫穷家庭年收入的 25% 用于疟疾的防治，给本来十分贫穷落后的疟疾区人民雪上加霜。更重要的危害是疟疾还对人的健康和生育具有严重的负面影响，尤其是影响儿童的健康发育，制约着人口素质的提高，将大大减缓疟疾区人民脱贫致富的步伐。

疟疾的严重危害一直困扰着疟疾政府和人民，这些国家也倾尽全力与疟疾作斗争。尽管早在 20 世纪 90 年代初，许多疟疾国家就制定出了防治疟疾的计划，个别国家甚至开始了疟疾疫苗及新型抗疟药的研究，但由于资金不足，医疗条件又差，再加上自然灾害频发和长年战火不断造成数百万人流离失所，疟疾一直没有得到有效的控制和防治。2000 年 5 月 25 日，在尼日利亚的阿布贾召开了四十四个国家参加的消除疟疾峰会，并把当日确定为非洲第一个疟疾日。根据此次首脑会议提出的行动纲领，非洲各国决定加大在防治疟疾方面的投入，加强对抗疟药的研究，到 2010 年达到将每年因患疟疾而死亡的 200 万人下降 50% 的目标，并在 2025 年基本控制疟疾在非洲蔓延。

疟疾的危害同样引起了国际社会对预防和治疗疟疾的高度重视。1998 年，由世界卫生组织（WHO）、联合国开发计划署（UNDP）、联合国儿童基金会（UNICEF）、世界银行（WB）等共同组建了一个以消除疟疾为宗旨的国际合作组织——国际疟疾防治组织（RBM）。它的主要工作是与政府部门、其它国际社会发展组织和公司合作，共同致力于疟疾的防治工作，减少疟疾给人类和社会经济造成的危害和损失。RBM 计划到 2005 年，使 60% 的疟疾患者能得到及时和恰当的治疗，60% 的怀孕妇女能接受到预防性的治疗，60% 的人接受其它的预防措施。世界卫生组织（WHO）在公布的《一九九九年度世

界卫生报告》中指出，疟疾的流行给发展中国家带来巨大的经济损失，防治疟疾是这些国家消除贫困的主要内容。WHO 把遏制疟疾列为 21 世纪前十年首要的医学问题，并决心在这十年内筹措 10 亿美元，帮助疟区国家控制和防治疟疾。

C、目前抗疟药比较

目前市场上的抗疟药主要有以下几种：

a、氯喹

能迅速治愈恶性疟，有效地控制间日疟的症状发作，也可用于症状抑制性预防。其特点是疗效高、见效快。多数病例在用药后 24~48 小时内停止发作，48~72 小时内血液中疟原虫消失。由于此药在体内代谢和排泄都很缓慢，加之在内脏组织中的分布量大，停药后可逐渐释放入血，故作用持久。对红细胞外期无效，既不能作病因性预防，也不能根治间日疟。

氯喹用于治疗疟疾时，一般能良好耐受，仅有轻度头晕、头痛、胃肠不适和皮疹等不良状况，停药后迅速消失。但大剂量、长疗程用药可引起视力障碍，以及对肝脏和肾脏的损害。更为重要的是由于氯喹治疗疟疾的时间较长，已经产生了严重的耐药性。

b、奎宁

奎宁是从金鸡纳树皮中提得的一种生物碱。自 1820 年分离出奎宁后，迅即用于临床，曾是治疗疟疾的主要药物。自合成氯喹等药后，奎宁已不作首选抗疟药用。疗效不及氯喹而毒性较大。主要用于耐氯喹或耐多药的恶性疟，尤其是严重的脑型疟。

但奎宁使用者均有金鸡纳反应，表现为恶心、呕吐、耳鸣、头痛、听力和视力减弱，甚至发生暂时性耳聋。奎宁还会引起降低心肌收缩力、减慢传导和延长心肌不应期。而且奎宁对妊娠子宫有兴奋作用，故孕妇不能使用。

c、甲氟喹

甲氟喹也是一种杀疟原虫红细胞内期滋养体的药物。用于控制症状，生效较慢。在某些地区已发现恶性疟对此药产生耐药性，但与奎宁和氯喹之间并无必然的交叉耐药关系。单独或与长效磺胺和乙胺嘧啶合用，对耐多药恶性疟虫株感染有一定疗效。

d、伯氨喹

伯氨喹主要对间日疟红细胞外期（或休眠子）和各种疟原虫的配子体有较强的杀

灭作用，是根治间日疟和控制疟疾传播最有效的药物。对红细胞内期无效，不能控制疟疾症状的发作。疟原虫对此药很少产生耐药性。

但毒性较大是此药的一大缺点，可引起头晕、恶心、呕吐、紫绀、腹痛等。严重的可导致急性溶血性贫血和高铁血红蛋白血症。

e、青蒿素及其衍生物

青蒿素是从黄花蒿及其变种大头黄花蒿中提取的一种倍半萜内酯过氧化物。它的化学结构与抗疟作用与以往已知的抗疟药作用完全不同，对各种抗药疟原虫具有高效、速效、低毒、方便的特点，WHO 认为，与其它抗疟药相比，青蒿素的优点是：毒副作用小、疗效快；不产生抗药性。青蒿素治疗疟疾时就像“炸弹爆炸”一样消灭寄生虫，疟疾在这种情况下根本没有发生突变的可能，因此青蒿素被世界卫生组织(WHO)评价为“继奎宁之后具有里程碑意义的又一个全新抗疟特效药，是目前世界范围内治疗恶性疟疾的唯一真正有效的药物，是替代现有奎宁类抗疟药的最佳药物”。

D、世界抗疟药市场现状

目前全世界每年抗疟药销售额高达 15 亿美元，其中氯喹类产品占据 80%的市场份额。主要由法国 RHON 公司、SANOFI 公司及瑞士 CIBA 公司等几家著名医药商垄断，主要供应甲复喹和甲复喹复方、法西达、氯喹、奎宁等毒副作用较大的药品。我国每年的青蒿素类药的出口额不足 700 万美元，占不到国际抗疟药市场份额的 1%。

现有的奎宁类抗疟药的生产周期已经有 100 多年，疟原虫产生了极强的耐药性，青蒿素迅速替代奎宁类药是必然结果。据专家预测，在未来三至五年内，我国青蒿素类药将逐步占领世界抗疟药约 25%-30%的市场份额，而且青蒿素类抗疟药尚处于市场引入期，最少有 20-30 年生命周期，市场潜力巨大。

E、我国青蒿素产业的现状、主要生产厂家及产品

a、我国青蒿素产业现状

在公司介入青蒿素产业之前，我国青蒿素产业总体处于一个“散、乱、小”的状况。“散”：青蒿素提取、成药制造、销售、科研机构分处各地，且各自为战；“乱”：市场无序、滥采滥伐野生青蒿、多数企业没有合法的青蒿素生产许可证；“小”：青蒿素、成药生产经营规模均很小。主要表现在：

资源方面：我国虽然具有高含量青蒿生长的地理优势，但赖以提取青蒿素的野生

青蒿由于缺乏相应保护措施，加上连年滥采滥伐，资源破坏十分严重，濒临枯竭。目前，野生青蒿资源的存量、青蒿素的含量在急剧下降。特别是青蒿素含量从 80 年代的 6%（见 1986 年中国青蒿素开发指导委员会《四川省酉阳县青蒿资源、生物学特性及青蒿素含量调查报告》）下降到 4%。致使青蒿素提取成本加大，企业效益降低，最终导致产品生产成本提高，成药缺乏市场竞争力。

青蒿素提取方面：我国从事青蒿素提取的企业只有四家：即重庆武陵山制药厂、湖南吉首制药厂、四川都江堰制药厂、广西浦江制药厂（前两家已被本公司收购）。年产量分别为 4 吨、2 吨、0.5 吨、0.3 吨。由于现有企业提取工艺落后，生产设备技术含量低，再加上青蒿资源的恶性竞争和青蒿素含量的急剧下降，企业规模、产量较小，导致生产成本居高不下，四家企业都处于微利或亏损状况。4 个企业均未通过 GMP 认证，不符合国家制药企业的标准。另外，除了重庆武陵山制药厂之外，其它企业均没有合法的生产许可证书。

新药研究方面：在原“523 办公室”和“中国青蒿素开发指导委员会”的主持下，青蒿素领域中开发了四个国家级一类新药：青蒿素、双氢青蒿素、青蒿琥酯、蒿甲醚。自上世纪 80 年代，上述两个组织相继解散之后，青蒿素领域的研究便处于无组织状态，导致该研究领域缺少一个长远、深入的横向、纵向发展之势。截止目前为止，除了李国桥教授（中国青蒿素临床主持人）领导的广州健桥医药科技发展有限公司成功研制了新一代复方青蒿素产品——安特新（Artekin）之外，再没有研制出更好的产品。

生产、销售方面：全国青蒿素类制剂生产企业有三家：昆明制药集团股份有限公司生产蒿甲醚系列，通过瑞士诺华、法国的罗那普朗克公司销售；广西桂林制药厂生产青蒿琥酯产品，由法国赛诺菲制药集团代理销售；北京万辉药业集团生产双氢青蒿素片剂，由北京科泰新技术有限公司负责销售。但青蒿素类制剂产品在这些企业的产值、销售额中所占的份额较小，并没成为企业的主导产品。

b、主要生产厂家简介

桂林制药厂：创建于 1958 年，1960 年与支边迁桂的上海唐拾义药厂合并。1960 年改名为广西壮族自治区桂林制药厂，简称桂林制药厂。1995 年被国家经贸委评为国家大型二类企业，生产的注射用青蒿琥酯为国家一类新药、青蒿琥酯为国家四类新药，

生产工厂通过 GMP 认证，产品通过法国赛诺菲制药集团代理销售。所需要的青蒿素原料由广西蒲江制药厂和原湖南吉首制药厂供应。

昆明制药集团股份有限公司：昆明制药集团股份有限公司是中国医药工业 50 强之一，是国家大型二级企业、国家重点高新技术企业、云南最大的综合性制药企业。公司从事植物原料药、化学合成药、医药制剂三大类 200 多个规格品种的生产，具有 45 年的药品生产经验。具有世界先进水平的蒿甲醚车间、原料药车间和注射剂车间、国内先进水平的片剂车间和填补云南医药行业空白的氨基酸输液车间。引进了德、美、日、意等国的一批先进设备，使技术装备跃居国内外先进行列。

国际销售主要以蒿甲醚系列产品为主。与法国罗纳谱朗克公司合作大批量出口蒿甲醚注射液。该公司生产的蒿甲醚注射液为国家一类新药，是震惊世界医坛的新一代抗疟特效药，对各类疟疾，包括凶险型脑疟的治愈率极高，具有高效、速效、使用安全等优点。与国际著名医药集团瑞士诺华 (NOVARTIS) 公司合作开发复方蒿甲醚片 (A+B 项目) 是国家三类新药，在 68 个国家和地区已申请了新药专利和注册。现正联合开发具有更高科技含量的新一代抗疟药 A+M 项目。公司蒿甲醚的年生产能力为 2 吨，蒿甲醚片（国家四类新药）0.6 亿粒、蒿甲醚注射液 4000 万支。蒿甲醚片、复方蒿甲醚片 2.5 亿片。年需要青蒿素原料 5 吨，由原重庆武陵山制药厂和四川都江堰制药厂提供。根据其 2001 年年度报告显示，昆明制药 2001 年实现青蒿素类产品销售收入 3000 万元左右。

此外，重庆通和制药有限公司虽然拥有复方双氢青蒿素片（中文名：疟立康，英文名：Artecom），并在重庆市丰都县有生产基地，但生产规模很小，而且与合作方广州健桥医药科技开发有限公司发生复方双氢青蒿素的知识产权纠纷，并诉诸法律，为未来的发展留下了隐患。

其中昆明制药集团股份有限公司和桂林制药厂对本公司青蒿素产业的影响情况如下：

第一、昆明制药集团股份有限公司和桂林制药厂是本公司青蒿素产品的原料采购商，其发展有利于本公司青蒿素产品的销售。

第二、昆明制药集团股份有限公司和桂林制药厂作为青蒿素类抗疟药的生产厂家，规模都较小，其中昆明制药稍微大一点，年销售收入也仅 3000 万元，而国际抗

疟药市场十分巨大，因此，该二厂对本公司青蒿素类成药产品销售的影响有限。

第三、昆明制药集团股份有限公司和桂林制药厂的青蒿素类产品都是通过国外医药公司代理销售，有较多的中间环节，销售价格难以下降，而本公司拥有属于自己的青蒿素类产品国际销售网络，不需通过中间环节，产品直接对外销售，且本公司青蒿素产品生产所需的原料由本公司自己供应，新产品由自己研制，这些都有利于本公司青蒿素产品以较低的成本和价格参与国际市场竞争。目前，虽然本公司青蒿素产品的国内价格为 1-1.5 美元、国际市场价格为 2-2.5 美元，与竞争对手基本一致，但本公司具有的上述优势本来就使公司产品具备较大的降价空间，而且随着本公司生产经营规模的扩大，产品的降价空间也将随之扩大，届时本公司将依情况适时调整产品价格，扩大公司产品在国际抗疟药市场的占有率。

2002 年 9 月，本公司控股股东华立集团受让了云南医药集团有限公司、云南红塔投资有限责任公司、昆明科耀投资有限公司持有的昆明制药集团股份有限公司 29% 的国有法人股和法人股共计 2847.22 万股，成为昆明制药集团股份有限公司第一大股东；由于昆明制药集团股份有限公司也生产第二代青蒿素类药物蒿甲醚系列产品，因此，昆明制药集团股份有限公司与本公司存在同业竞争，对此，华立集团已作出承诺：将根据整体战略发展规划对重庆华立控股和昆明制药现有的青蒿素资源进行整合：即让昆明制药集中精力开发云南本地独有的天然药物资源，加快进行三七素、天麻素等天然药物的开发；而青蒿素产业将由重庆华立控股集中发展，以彻底解决两公司之间的同业竞争问题。

c、目前国内的青蒿素类主要产品简介

青蒿素：国家一类新药，属于原料药，由中国中医研究院中药研究所开发研制，由重庆华立武陵山制药有限公司组织生产。

蒿甲醚：国家一类新药，属于原料药，由军事医学科学院微生物流行病学研究所研制，主要由昆明制药集团股份有限公司组织生产。

蒿甲醚胶丸：国家四类新药，由军事医学科学院微生物流行病学研究所与四川武陵山制药厂（现重庆华立武陵山制药有限公司）联合研制，由重庆华立武陵山制药有限公司组织生产。

蒿甲醚注射液：国家一类新药，由中国科学院上海药物研究所和昆明制药集团股

份有限公司联合研制并由昆明制药集团股份有限公司组织生产。

蒿甲醚片：国家三类新药，由中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所，昆明制药厂联合研制并由昆明制药集团股份有限公司组织生产。

蒿甲醚胶囊：国家四类新药，由昆明制药集团股份有限公司研制和生产。

复方蒿甲醚片：国家三类新药，由昆明制药集团股份有限公司研制，由北京诺华制药有限公司组织生产。

注射用青蒿琥酯：国家一类新药，由上海医药工业研究院、桂林第二制药厂和广州中医学院联合研制，由桂林制药厂组织生产。

青蒿琥酯片：国家四类新药，由桂林制药厂研制并组织生产。

复方双氢青蒿素 (Artecom)：商品名为疟立康，国家三类新药，由广州健桥和重庆通和制药有限公司联合研制并由重庆通和制药有限公司组织生产。

双氢青蒿素片：国家一类新药，由中国中医研究院中药研究所开发研制，由北京市科泰新技术有限公司与北京万辉药业集团（原北京第六制药厂）组织生产。

双氢青蒿素哌嗪片：国家三类新药，商品名为安特新，英文名：Artekin，由广州健桥医药科技发展有限公司研制，目前已取得新药批文。

(2) 本公司投资青蒿素产业的可行性和必要性

A、可行性：

a、青蒿原料供应方面：在重庆华立西农青蒿研究所的指导下，公司于 2001 年在青蒿素含量最高、最有工业提炼价值的青蒿产地重庆酉阳县以 GAP 规范种植的 500 亩青蒿，根据抽检测试，其青蒿素平均含量达到 10%（野生优质青蒿的青蒿素含量为 4%）。2002 年，在此基础上，以“公司+政府+农户”的方式，公司扩大了种植规模，完成了 13000 亩的青蒿种植，标志着公司具备了规模化人工种植青蒿的能力，这种大规模、高含量青蒿的人工种植方式，不仅可以保证公司青蒿素的原料供应，而且还将大大降低公司生产成本。

根据经验，青蒿中的青蒿素含量每提高一倍，提取青蒿素的成本将下降三分之一，从而使产品成本大幅下降，有利于提高产品市场竞争力。公司下属的重庆华立西农青蒿研究所 2001 年在优质青蒿的筛选、培育及科学种植等方面的研究也取得了较大突破，目前已培育出 64 个株系、100 多个品种，使青蒿素的平均含量从 4%提高到 10

%。2001 年所种植、培育的青蒿中有 20%的青蒿其青蒿素含量达到 23%。公司将运用募集资金投资 2833 万元建设青蒿良种快繁中心，实现批量生产青蒿素平均含量达到 20%的青蒿种苗。同时公司计划在三年内建立青蒿种植的 GAP 标准，通过规范种植，使青蒿的亩产从 100 公斤/亩提高到 150 公斤/亩，收获青蒿的青蒿素平均含量提高到 15%以上，从而大大降低产品成本，提高产品竞争力，突破公司青蒿素产品大规模进入国际市场的价格障碍。公司计划将青蒿素类药物国际市场平均价格从现在的 5—10 美元/人份调整至 2—2.5 美元/人份，这样可以从原来只能满足 10%客户需求扩大到可以满足 90%以上患病人群需求；此外公司还将根据市场需要，不断扩大种植规模，最终实现投资 3000 万元人工种植 100000 亩高含量优质青蒿的目标，保证公司青蒿产业的原料供应。

b、青蒿素提炼方面：公司已于 2000 年 10 月和 2001 年 11 月分别收购了我国四家青蒿素生产厂家中规模最大的两家—重庆武陵山制药厂和湖南吉首制药厂，并分别改制为重庆华立武陵山制药有限公司和华立（吉首）青蒿素制药有限公司，获得了现成的青蒿素提炼基地；其中，华武制药的年生产能力为 6 吨，实际年产青蒿素 4 吨，华吉的年生产能力为 4 吨，实际年产青蒿素 2 吨，该两厂合计青蒿素产量占全国 85%以上，收购上述企业后，公司成为国内青蒿素原料药的最大生产企业。

c、成药产品方面：公司通过收购重庆武陵山制药厂，与广州健桥医药科技发展有限公司和北京万辉医药集团、北京科泰新技术有限公司合作等一系列资本运作，使公司拥有了国家四类新药蒿甲醚胶丸、国家一类新药双氢青蒿素片和最新一代复方双氢青蒿素产品、国家三类新药—安特新（Artekin）。其中，安特新虽然尚在新药申报过程中，但在 2001 年 11 月和 2002 年 3 月分别在上海和广州召开的“青蒿素抗疟药研讨会”上，被与会的 WHO、美国 FDA 及有关疟区国家的官员和专家通过对现有青蒿素产品比较，一致认定为目前最好的抗疟药。

d、技术方面：2000 年 10 月，公司与国内著名的青蒿育种、栽培技术领先单位—西南农业大学合作成立了“华立西农青蒿研究所”，获得了青蒿良种培育 and 大规模青蒿种植的先进技术；同时，公司将与中国科学院植物研究所合作，共同开展国家“九五”重点科研项目——“优质青蒿的人工种植”，将为公司大规模青蒿种植提供全面的技术保障；通过收购重庆武陵山制药厂和湖南吉首制药厂，获得了成熟的青蒿素提

炼技术；2001 年 10 月，公司与中国青蒿临床主持人、广州中医学院热带医学研究所所长李国桥教授领导的广州健桥医药发展有限公司及有关专家合作成立了广州华立健医药发展有限公司，聘请权威专家李国桥为公司的首席科学家，以此拥有了国内一流的青蒿素新药、新技术研发力量；同年，公司发起设立了“中国青蒿科技发展基金”，形成了相关科研机构 and 人才全面参与青蒿领域研究的局面，目前该基金已成为协调和推动国内青蒿素产业发展的主导力量。除此外，公司还与国内有关科研机构开展广泛合作，为青蒿素产业不断发展壮大打下了坚实的基础。

e、为符合药品的质量要求，保证药品的生产规范化，满足产品出口需要，公司将运用募集资金投资 9670 万元，用于青蒿素提炼工厂的技术改造、工艺改进和配套工程。同时通过引进二氧化碳超临界萃取等先进技术，使青蒿素的得率从现在的 75% 提高到 90%，进一步降低产品成本。

f、市场推广方面：2002 年 11 月，公司已与北京科泰新技术有限公司和北京万辉药业集团合作成立了北京华立科泰医药有限公司，公司占 85% 股权，北京万辉药业集团、北京科泰新技术有限公司将拥有的双氢青蒿素及其国际营销网络和销售人員注入到华立科泰。北京市科泰新技术公司自 1992 年成立以来，与北京万辉药业集团密切合作，致力于青蒿素抗疟药科研开发、销售。经过近十年的努力，在青蒿素类抗疟药国际市场拓展等方面取得了良好的成绩。双氢青蒿素片在 10 多个国家拥有销售许可证，以非洲为主，在 30 多个国家和地区建立了青蒿素类抗疟药分销网络，并逐步形成了自己独特的营销模式。通过合作，公司不仅获得了双氢青蒿素知识产权和产品，而且还迅速地拥有了大批高素质的具有丰富经验的专业销售人才和较完善的国际营销网络；此外，公司首席科学家李国桥教授及华立健公司在东南亚地区进行了多年的临床试验和学术推广，使我国的青蒿素类药物得到疟区政府和人民的广泛认可，为今后青蒿素类抗疟药大规模走向国际市场奠定基础。

公司通过与北京科泰新技术有限公司的合作，已拥有双氢青蒿素片在 10 多个国家的销售许可证和 30 多个国家的分销网络，公司将在此基础上加大开拓力度，通过各种方式特别是本土化战略使青蒿素类药物营销渠道覆盖 60% 以上的疟区人口。

g、青蒿素除抗疟领域外，还有多方面的用途：华盛顿大学生物工程系研究人员赖亨利和助理教授纳伦德拉星在离体实验中证实，青蒿素具有神奇的杀死癌细胞的能

力，某些癌症的治疗方法将发生革命性变化。这预示着在治疗癌症方面，青蒿素有着广阔的前景。青蒿素除了治疗疟疾以外的多种用途也正在得到广泛开发，在临床上已肯定其疗效的疾病包括：急性感染及高热病、皮肤病（盘型红斑狼疮、神经性皮炎、真菌病）、日本血吸虫、矽肺、口腔粘膜扁平苔癣、慢性气管炎、鼻衄、鼻炎等。同时，科学家也正在积极探索青蒿素治疗艾滋病、提取新型抗菌药物以及广泛用于诸如日化、保健等行业，这说明青蒿素已突破了单纯的抗疟药概念，具有更加广阔的发展前景。如今年公司就从 400 多个“青蒿素科技基金”申报项目中，筛选出了 13 个项目，主要有：具有免疫抑制作用的青蒿素类药物的研究、蒿甲醚与瑞香素配伍的抗疟作用的研究、青蒿新品种选育及栽培措施的研究、青蒿素类药物预防血吸虫病作用机制的研究、青蒿素提取副产物在农业应用中的研究、青蒿提取物抗瘰疬、解热作用及制剂与质量标准研究等等。

h、国际社会对青蒿素产品的肯定和期盼：由于原有抗疟药已经使用 100 多年，疟原虫产生了严重的抗药性，最近几十年在疟区使用的抗疟药都已逐渐变得无效了，同其它抗疟药相比，青蒿素能更快、更有效地清除寄生虫和高热（疟疾的两大特点），而且由于其独特的结构以及尚未得到广泛运用，到目前为止没有发现产生抗药性。在泰国和越南的试验证明，用青蒿素治疗这种疾病（辅以其它的普通药物），治愈率高达 95%。因此，世界卫生组织和疟区政府都把目光转向了中国，希望研制出一种疗效高、价格低的治疗疟疾的药品。疟区国家领导人在访问中国及投资贸易洽谈会上多次邀请中国企业到他们国家投资兴建抗疟医院，抗疟药生产企业，帮助当地消灭疟疾。同时，我国领导人每次出访疟区国家之时均要携带青蒿素类药作为礼品相赠，受到疟区国家的热烈欢迎。

2000 年 9 月，在我国举行的“中非合作论坛——北京 2000 年部长级会议”上，广州中医药大学热带医学研究所所长、广州华立健公司副董事长李国桥教授关于《新一代青蒿素抗疟复方在遏制疟疾中的作用》的发言，引起非洲国家高度重视。会议期间，十多个非洲国家的药品监督管理部长都表示要与李国桥教授合作开发或购买新一代青蒿素抗疟复方产品，并提出最优惠政策鼓励我国企业到非洲投资办厂合作生产，尽快将该药在非洲推广使用。

2001 年 11 月，WHO 和中国政府签订了一项对青蒿素进行再次鉴定和批量生产的

协议，并希望在 2003 年得到药品。同月，WHO 在上海召开了“青蒿素抗疟药研讨会”，公司的三位专家到会发言，参加会议的还有 WHO 的官员和专家、美国 FDA 的专家、越南、柬埔寨等十多个疟区国家卫生部门的官员和专家、中国部分专家和企业。会议经过讨论达成共识：青蒿素抗疟药是世界最好的抗疟药物；青蒿素抗疟药在今后的十年中以复方青蒿素为主，WHO 的这一肯定结论将为公司的抗疟药进入疟区创造极为便利条件。2002 年 3 月，公司在广州组织召开了有 WHO、美国药典委员会、国际热带病联盟英国牛津大学热带医学部、美国国家药品和食品管理局、国家卫生部、国家药品监督管理局、国家中医药管理局及部分专家、企业参加的有关公司研发的双氢青蒿素复方抗疟药专题会议，会议达成一致意见：公司研制成功的新一代抗疟药—双氢青蒿素复方——安特新是目前疗效最佳的抗疟药。

最近，世界卫生组织热带病防治培训中心（TDR）负责疟疾防治药物研究的负责人专门约见了广州中医药大学热带病研究所李国桥教授，商谈新抗疟药的合作问题，并签定了保密协议。在他们组织验证后将把公司研制成功的新一代抗疟药双氢青蒿素复方——安特新列为疟疾流行国家、地区重点推广的首选抗疟药。

世界上青蒿素药物主要进口国也在政策上鼓励大量进口抗疟药物。疟疾主要发病区国家的医药工业普遍落后，药品依赖进口，因此这些国家对抗疟药进口往往是低关税，甚至是零关税，这有利于抗疟药的出口。

i、我国政府的支持

为了充分保护、利用好宝贵的、世界稀有的青蒿素资源，我国相关部委自 70 年代以来就制定了发展青蒿素的许多保护措施，国家科委等部门明确要求青蒿种子、干燥叶以及青蒿素类原料药一律禁止出口，并继续扶持、推动青蒿素抗疟药的研究、开发，以及开拓国际市场工作，支持青蒿素药物申请国外专利和注册工作。在 2001 年 3 月召开的全国政协九届三次会议期间，22 位医药界委员联名提交了一份关于加大投入、促进青蒿素产业国际化发展的提案，建议国家对青蒿素产业国际化问题给予高度重视，集中资金进行扶持，请国家经贸委给此项目提供期限较长的低息贷款，并建议在全国范围内组织青蒿素产业内的科研、市场、生产，形成统一的国家化产业链条，注重国际市场开发和上游技术完善，力争用 5 年时间形成规模，扩大国际市场占有率。因此，国际国内环境都非常有利于青蒿素产业的国际化。

B、必要性：

a、公司目前所处的电能表行业是一个非常成熟的传统行业，随着竞争的加剧，利润率将越来越薄，公司虽然多年来凭借各种优势一直雄居行业榜首，但也深知居安思危，未雨绸缪的道理，因此，在极力巩固自己行业地位的同时，积极进军具有广阔前景的、以青蒿素为基础的生物制药领域以提高公司的可持续发展能力。

b、公司目前的业务收入和利润主要来源于电能表产业，其他业务所占比例较小，业务结构显得单一，必须培育新的业务和新的利润增长点来提高公司的抗风险能力。

c、全球经济一体化进程在不断加快，随着我国加入WTO，大批的外国制药公司涌入中国，他们凭借在知识产权、资本实力等方面的压倒性优势，对中国医药产业构成巨大的冲击。相比在西药方面的劣势，我国只有在传统中医药产业中充分挖掘潜力，才能保持国内医药产业的竞争力。青蒿素作为最早得到国际社会公认的中药，具有走向国际市场的先发优势。青蒿素的产业化将为中国传统中药走向世界探索出一条新路，带动中药发扬光大。

d、由于长期以来，我国青蒿素产业化工作缺乏有实力的企业来进行资源的整合，因此造成目前我国的青蒿素产业还处于一盘散沙的状态：野生青蒿资源破坏严重；科研机构的研究成果难以转化为现实生产力；青蒿素成药不能有效开拓国际市场。与此同时，国外大型医药公司对我国这种宝贵的稀有资源觊觎已久，并多次企图垄断我国的青蒿素资源。因此，华立控股积极整合青蒿素产业资源，将我国在青蒿素领域的资源优势转化为产业优势，推向世界，也有利于维护国家利益，提升国家竞争能力和综合国力，提升我国的国际形象。

综上所述，本公司董事会认为：经过近两年的资源整合，已基本构建起从种植、提炼、研发、生产到国际销售的青蒿素产业链，标志着公司已具备开发青蒿素产业，进军生物制药领域的的能力。公司计划在整合国内青蒿素产业资源的基础上，通过争取国家和 WHO 等各方面支持、充分发挥自身优势和积极努力的工作，在今后的三至五年内占有国际青蒿素类药物市场 30% 的市场份额，销售青蒿素类药物 1.2 亿人份，实现销售收入 2.46 亿美元（20 亿元人民币）。

（三）募集资金运用对本公司主要财务状况及经营成果的影响

本次发行所募集资金是本公司实施前述发展计划的重要战略步骤，必将对公司的未来发展产生重大深远的影响。发行完成当年对各项目财务指标的影响见下表：

指标名称	发行前 (2003年6月30日)	发行后预计 (2003年8月31日)
净资产(万元)	36,379	72,630
每股净资产(元/股)	1.90	3.21
资产负债率(%)	45.78	35.27

可见，发行后公司的资产结构和资本结构更趋合理，降低了财务风险，增强了将来运用财务杠杆、获取杠杆收益的能力；发行后由于公司净资产增长了 99.65%，而募集资金产生效益又需要一段时间，对公司经营业绩将产生较大压力，但是公司的主营业务——电能表的制造与销售将保持稳定增长，并且此次募集资金将用于收购华立股份 37.09%的股权，这能为本公司带来丰厚的投资回报，保证青蒿素产业的培育发展，随着募集资金投资项目逐步产生效益，公司的盈利能力将越来越强。

（四）资金余缺部分的处理

本次募集资金项目投资需求总量为 3.63 亿元，若本次募集资金量不能完全满足上述五个项目的资金需求，不足部分将有本公司通过银行贷款解决；若募集资金量超出上述五个项目的资金需求，将用于收购青蒿素类药物生产企业、完善青蒿素类药物营销网络和补充公司流动资金。

（五）固定资产投资项目情况

1、青蒿良种快速繁育中心项目

（1）项目简介

从青蒿中提炼出的青蒿素是目前世界上最佳抗疟药物的原料药，市场潜力巨大。近年随着青蒿需求量不断提高，野生青蒿资源已被严重破坏，急需优良的青蒿种子来发展家种青蒿。青蒿属于异花授粉植物，在青蒿种子繁育过程中容易受到外来花粉干扰而降低种子的纯度与质量，影响优良种子的生产。研究证明以优良新品种和先进的

栽培技术集中繁育青蒿种子，可以保持青蒿素含量高而稳定，保证青蒿生产的长远发展。公司拟在重庆酉阳建立一个青蒿良种快繁中心，占地 12 公顷，其中：原种场 0.07 公顷，种子繁育场（种子田）4 公顷，现代育苗场（无性繁殖基地）4 公顷，青蒿良种研究室 4 公顷，培育优良青蒿种子，使酉阳地区优异的青蒿资源走向产业化发展之路。

（2）投资概算

本项目总投资为 2832.64 万元，其中：土建投资 1249.80 万元，设备购置及安装 425.10 万元，其他费用 1134.74 万元，铺底流动资金 24 万元。

（3）主要设备选择

本项目设备主要包括实验室仪器、设备和农业机械

（4）主要原材料、辅助材料及燃料等的供应情况

本项目实施所需的肥料、农药等原辅材料、以及天然气等燃料的需求量较少，在本地就可以得到充足的供应。

（5）产出和营销情况

项目达产后，每年快速繁育青蒿优良新品种 400 公斤。所生产的产品全部销售给公司青蒿规范化种植示范及原料种植基地。

（6）可能存在的环保问题及采取的措施

本项目的实施不会产生废水、废气、废渣、噪音等，对当地的生态环境不会产生破坏作用。

（7）投资项目的选址

本项目建设地址位于重庆市酉阳县板溪乡板溪村，属青蒿素高含量区，可供青蒿基地利用耕地面积在 12 公顷以上，离县城较近，交通便利；水源条件较好，生态环境优良；当地农民积极性高，土地价格适当。公司已与酉阳县政府签定了《土地租赁协议》。

（8）投资效益分析

本项目投资总额 2832.64 万元，利润总额 976.60 万元，投资利润率 34.48%，内部收益率 20.05%，税前净现值为 1969.32 万元，税后净现值为 850.00 万元。项目达产期为三年，投资回收期 5.75 年（含建设期），从农业投资项目的水平看，本项目具

有较好的盈利能力。

(9) 项目的组织方式及实施进展情况

本项目将依托先进的良种选育技术，选择优良的青蒿种子繁殖品种，在青蒿素含量高的地区进行青蒿良种的繁育工作，以培育出适合大规模种植的优良种子。

(10) 投资项目的立项审批

本项目的可行性研究报告已经重庆市发展计划委员会渝计委农[2001]289 号批准。

2、青蒿素提炼车间项目

(1) 项目简介

我国是世界上青蒿素生产的主产国。由于受自然条件的限制，全球只有位于中国重庆酉阳地区的武陵山脉生长的青蒿，具有工业提炼价值，其青蒿素的含量高、且质量优，是建立高产、稳产青蒿生产基地及就近建厂提取青蒿素的最佳地方。为了促进民族药业产业化发展，最终掌握青蒿素及其衍生物在国际抗疟药市场上的主导地位，公司准备在重庆华立控股武陵山制药厂 GMP 改造基础上，建立高科技的精细化工提炼基地，装备现代化的高技术精细化工提炼设备，充分利用我国宝贵的青蒿资源，为我国青蒿素类抗疟药的大量出口提供原料药保证。

(2) 投资概算

本项目总投资为 5074.72 万元，其中：土建投资 358.00 万元，设备购置及安装 3304.91 万元，其他费用 1246.81 万元，铺底流动资金 165 万元。

(3) 主要原材料、辅助材料及燃料等的供应情况

本项目主要原料青蒿干叶粉将全部从公司干叶加工中心购买；该项目所在地有地方电网 10KV、35KV 共 11405KW，同时有 110KV 变电站两座，可将 7.57 万 KW 的大河口发电站的电力直接用于生产，同时酉县梯子洞电站 5.5 万 KW 今年已开工建设，彭水电站 140 万 KW 也即将开工建设，生产生活用电完全有保证；用水由酉阳供水厂提供；厂区用煤由黔江地区煤建公司及秀山县、贵州沿河县等毗邻县煤矿供应，价格低廉，运距均在 100 公里以内，供应有保证。

(4) 产出和营销情况

项目达产后，各类产品产出情况如下：

序号	产品名称	数量(吨/年)
1	青蒿素	70
2	青蒿母液	1000
3	青蒿叶渣	11250

本项目所生产产品销售给公司青蒿素类成药制造中心及其他青蒿素类成药生产企业。

(5) 可能存在的环保问题及采取的措施

由于整个生产过程采用密封式生产，无废气、废渣、废水产生；浸提液中的溶剂被回收反复使用，少量残留的浸提母液用作开发日用化工产品，无废液排出；噪声主要来源于各种泵，冷冻机组、空调机组、电机等，等效声 65-85dB，治理办法采用低噪声设备，再就是对高噪声点进行隔离、减振、使用吸声材料和隔声罩等措施，保障操作人员工作环境噪声低于《工业企业卫生标准》及《工业企业厂界噪声标准》。

(6) 投资项目的选址

本项目建设地址位于重庆市酉阳县小坝乡桂花村，离县城 11 公里三面环山，紧靠国道 319 线，交通便利，且有水源，可满足项目需要，最近居民区离厂址 500 多米，利于防火、防爆，是较为理想的建厂地址。

(7) 投资效益分析

本项目投资总额为 5074.72 万元，年销售收入 21417.50 万元，利润总额 2077.66 万元，投资利润率 22.50%，内部收益率 31.55%，税前净现值为 7713.14 万元，税后净现值为 4374.73 万元。项目达产期为三年，投资回收期 5.19 年（含建设期）。

(8) 投资项目的立项审批：

本项目的可行性研究报告已经重庆市发展计划委员会渝计委农[2001]290 号批准。

3、青蒿素提炼配套建设项目

(1) 项目简介

为了保证青蒿素提炼车间的正常、高效运行，需配置相关的辅助配套设施。在青蒿素提炼过程中，青蒿素浸提液里所用的溶剂，若不经处理，直接排放，会严重污染

环境，若经回收处理，又可反复利用。因此，无论从环保的角度还是从降低成本的角度看，建设与青蒿素提炼配套的溶剂回收车间都是必要的。

(2) 投资概算

本项目总投资为 4595.16 万元，其中：土建投资 1122.95 万元，设备购置及安装 2062.56 万元，其他费用 1259.65 万元，铺底流动资金 150 万元。

(3) 主要原材料、辅助材料及燃料等的供应情况

主要原辅材料包括 A 溶剂、B 溶剂、C 溶剂、D 溶剂以及包装材料等，都实行向外采购，该类原辅材料市场供应充足。

燃料动力主要包括电、煤、水等，均能保证充分供应。具体情况详见项目 (4) 的“主要原材料、辅助材料及燃料等的供应情况”部分。

(4) 产出和营销情况

项目达产后，各类产品产出情况如下：

序号	品种	数量(吨/年)
1	A 溶剂	12000
2	B 溶剂	100
3	C 溶剂	800
4	D 溶剂	100
	合计	13000

回收的各种溶剂全部供青蒿素提炼车间使用。

(5) 可能存在的环保问题及采取的措施

废气主要来源于锅炉，计划措施为使用低硫煤或将含硫量高的煤进行烟气脱硫，除尘处理，处理采取水膜处理方法；废渣主要来源于煤渣，原料渣可被完全利用，煤渣可用于铺路或建筑材料；废液、废水主要为少量部分生活用水，按生活废水处理措施处理；噪声主要来源于各种泵，冷冻机组、空调机组、电机等，等效声 65~85dB，治理办法采用低噪声设备，再就是对高噪声点进行隔离、减振、使用吸声材料和隔声罩等措施，保障操作人员工作环境噪声低于《工业企业卫生标准》及《工业企业厂界噪声标准》。

(6) 投资项目的选址

本项目建设地址位于重庆市酉阳县小坝乡桂花村，离县城 11 公里三面环山，紧靠国道 319 线，交通便利，且有水源，可满足项目需要，最近居民区离厂址 500 多米，利于防火、防爆，是较为理想的建厂地址。

(7) 投资效益分析

本项目总投资为 4595.16 万元，年销售收入 5600 万元，利润总额 1736.48 万元，投资利润率 37.79%，内部收益率 22.09%，税前净现值为 3712.29 万元，税后净现值为 1743.25 万元。项目达产期为三年，投资回收期 5.86 年（含建设期）。

(8) 投资项目的立项审批

本项目的可行性研究报告已经重庆市发展计划委员会渝计委农[2001]290 号批准。

4、青蒿素类成药制造中心建设项目

(1) 项目简介

青蒿素类药是世界公认的最佳抗疟药物，临床表明青蒿素药物在治疗疟疾方面有特殊的疗效。公司拟利用本次募集资金，以公司已有的蒿甲醚胶丸的生产技术和在研的世界最新的青蒿素抗疟药物为基础，建设青蒿素类成药制造中心，尽快实现青蒿素类成药生产上规模、上档次，以满足市场需求。公司首先拟对重庆华立武陵山制药有限公司进行 GMP 技术改造，该项目达产后将形成具有年生产青蒿素类药物——蒿甲醚胶丸 9 亿粒，消炎利胆片 6 亿片的生产能力。

(2) 投资概算

本项目总投资为 6915.90 万元，其中：建筑工程 1090.14 万元，设备购置及安装 2447.52 万元，其他费用 842.34 万元，铺底流动资金 2535.90 万元。

(3) 投资方式

本项目由本公司控股子公司华武制药承担，经华武制药全体股东同意，本项目的投资全部由本公司投入，并相应增加本公司在华武制药的权益。

(4) 主要产品

本项目主要生产蒿甲醚胶丸和消炎利胆片两种产品。蒿甲醚胶丸是军事医学科学院微生物流行病学研究所的研究成果，重庆华立武陵山制药有限公司已购买了该项成

果，可以仿制生产；消炎利胆片的生产技术为公开技术，可以仿制生产。蒿甲醚胶丸获卫生部新药证书—国药准字（1999）XF—0088 号，消炎利胆片获重庆市医药局渝卫药准字（1997）005632 号。

（5）主要设备选择

A、软胶丸

序号	设备名称	设备规格	材料	数量(台)	来源
1	调配罐	JP200	不锈钢	1	订购
2	水浴式化胶罐	HJG-700	不锈钢	3	订购
3	软胶丸机	RJWJ-II	不锈钢	6	订购（进口）
4	铝塑包装机	DPP-250B	钢、不锈钢	3	订购

B、片剂

序号	设备名称	设备规格	材料	数量(台)	来源
1	高效湿法制粒机	HZ-200A	钢、不锈钢	1	订购
2	沸腾干燥制粒机	LFB-120B	钢、不锈钢	2	订购
3	快速整粒机	KZL-80	钢、不锈钢	1	订购
4	多向运动混合机	CH-200 型	钢、不锈钢	1	订购
5	高速压片机	GZPL26	钢、不锈钢	2	订购
6	高效包衣机	BGB-150B	钢、不锈钢	1	订购
7	铝塑包装机	DPP-250B	钢、不锈钢	2	订购

（6）主要原材料、辅助材料及燃料等的供应情况

本项目所需原辅材料主要包括蒿甲醚、明胶、豆油、干膏粉、淀粉、蔗糖、滑石粉等，大部分都是本地所产，而且价格低、质量好，特别是中药材，为本项目提供了可靠的原料保障。

（7）产出和营销情况

项目达产后，各类产品产出情况如下：

序号	名称	拟建规模
----	----	------

1	软胶丸剂	9 亿粒/年
2	片剂	6 亿片/年

本项目所生产产品将通过公司的营销网络全部销往国际市场。

(8) 环境保护

废水实行清污分流，对不能达标排放的废水，根据环境影响评价提出的措施和当地环保部门的要求处理达标后排放；废气，片剂生产线中的整粒、总混、压片、粉碎、筛分等工序中有少量的粉尘产生，设计中在各工序的衔接上减少粉尘发生源，并且房间内气流采用正压和负压，加强房间内的空气流通，并采用单机除尘，就地除尘后达标排放；锅炉房采用燃油锅炉，有烟气产生，SO₂ 含量为 494mg/m³，其废气可直排；包装废渣送废品回收站回收利用；噪声主要是振动噪声和机械设备固有噪声，其治理方案是在设备基座与基础之间设橡胶隔振垫，在管道上使用阻尼材料，在设备选型上选用低噪声设备，在建筑上采用隔音吸声设计和设置隔音间，使噪声降至噪声卫生标准和厂界噪声标准。

药品生产关系到全民身体健康，不但要求生产厂房有一定的洁净度，而且厂区环境也应符合 GMP 的要求，不应有裸土，均应绿化。

公司设有环保处，负责公司的环境保护和环境质量监测等工作，及时发现环保问题。

(9) 投资项目的选址

重庆武陵山制药有限公司位于武陵山区的酉阳土家族苗族自治县西城河下游，鉴于原厂区地质基础较差，厂房陈旧，不利于本期利旧改造，本工程拟在原厂区西面就近新征地 22666.78 平方米，约 34 亩。

(10) 投资效益分析

本项目总投资为 6915.90 万元，年销售收入 85800 万元，利润总额 11476.63 万元，投资利润率 54.96%，内部收益率 48.45%，全部投资净现值为 11981.92 万元，项目达产期为四年，投资回收期 4.19 年（含建设期），本项目具有较好的盈利能力。

(11) 投资项目的立项审批

该项目可行性研究报告已经重庆市经委渝经技发[2000]155 号文批准。

5、固定资产投资项目的技术含量：

以上 1—4 项目属于固定资产投资项目，也属于青蒿素及其衍生物产业化项目。这 4 个项目在技术含量的叙述上具有一致性，为了叙述方便，将这 4 个项目的技术含量除了“主要设备选择”之外作统一叙述：

（1）质量标准和技术水平

本公司的产品将严格贯彻有关药检部门和消费者的要求，保证产品质量。

（2）生产方法和工艺流程

产品生产方法和工艺流程属于本公司的技术秘密，不宜具体披露。

（3）主要技术人员要求

由于生物制药产品的加工难度较大，制造工艺较复杂，要求主要技术人员具有较高的业务素质和丰富的实践经验。

（4）核心技术及其取得方式

本公司的核心技术除蒿甲醚胶丸是军事医学科学院微生物流行病学研究所的研究成果，由重庆华立武陵山制药有限公司购买外，其余的核心技术均为自己开发形成，所有权属于本公司。

（5）研究开发措施

公司将依托西南农业大学的技术力量，从事青蒿生产质量规范化管理、技术研究和选育适应现代化种植技术的青蒿新品种，从而达到青蒿的优质、高产、低耗。

公司与西南农业大学签定了共同组建青蒿研究所的协议书，该所主要对青蒿的现代化种植、育种、病虫害防治、青蒿加工及综合利用等全方位进行研究，以达到提高青蒿的产量和质量。该所向国内外聘请资深青蒿研究专家，公司公司拥有该所研究成果的优先使用权，可以满足项目的技术需要。

公司拟继续与成都中医药大学、重庆医科大学、重庆市中医药研究院、中国军事科学院等科研院所合作，并吸引国内有志于开发青蒿资源、扩大青蒿素的使用范围的科研人员来研究中心工作，为以上项目提供有力的技术支撑。

6、固定资产投资项目的轻重缓急

以上 1—4 个固定资产投资项目的轻重缓急以项目排列顺序为准。

（六）其他投资项目情况简介

1、增持华立仪表集团股份有限公司 56,108,535 的股权

（1）本次增持股权的一般情况

A、标的

本次增持股权的标的是华立集团有限公司（以下简称“华立集团”）所持华立仪表集团股份有限公司（以下简称“华立股份”）14.95%的股权与浙江华立控股股份有限公司（以下简称“浙江华立”）所持华立股份 22.14%的股权，共计股份 56,108,535 股，占华立股份总股本的 37.09%。

B、当事人简介

① 重庆华立控股股份有限公司

重庆华立控股股份有限公司，法定代表人：汪力成，注册地址：重庆市北碚区龙凤桥 258 号，主要经营电工仪表的生产和销售。根据中国仪器仪表行业协会电工仪表分会统计，华立控股的主导产品“华立”牌电能表的生产、销售规模均居全国同行业第一名。

② 华立集团有限公司

华立集团有限公司成立于 1970 年 9 月，法定代表人：汪力成，注册地址：浙江省余杭市余杭镇直街 181 号。主要业务涉及电工仪表、电子材料、精细化工和房地产开发等领域。华立集团是浙江省和国家机械工业局重点扶持的大企业、大集团之一，1997 年根据国家统计局的排序，公司的资产规模、销售收入和利税总额均进入中国前 1000 家大中型工业企业行列。

③ 华立仪表集团股份有限公司

见“华立仪表集团股份有限公司基本情况”。

④ 浙江华立控股股份有限公司

浙江华立控股股份有限公司，法定代表人：李以勤，注册地址：浙江省杭州市余杭镇直街 181 号，成立于 1999 年 6 月 6 日，是一家以实业投资、企业购并、参股的管理、机械电子、仪器仪表、电工材料的销售为主业的民营股份制企业。

C、增持股权后华立控股对华立股份的控制情况

华立控股现持有华立股份 39.65%的股权，华立控股通过收购华立集团与浙江华立所持华立股份的股权后，将以 76.73%的股份绝对控股华立股份。

(2) 华立仪表集团股份有限公司基本情况

华立仪表集团股份有限公司，法定代表人：王文忠，注册地址：浙江省余杭市余杭镇直街 181 号，其原名为杭州华立股份有限公司，是经浙江省股份制试点协调小组浙股 94（18）号文件批准以定向募集方式设立的股份公司，截止到 2000 年 12 月 31 日，公司总股本 15,129.40 万股。公司主要从事电力仪器仪表的生产经营，经营产品包括：电力仪器仪表、仪表器件、家用电器、建筑电器等。目前该公司是国内最大的电能表生产厂家之一，96 年起陆续投入了近 2 亿元资金进行技术改造，使整体装备水平在同行业中处于领先地位。公司经营业绩良好，2000 年度实现销售收入 9.25 亿元，净利润 5833 万元，净资产收益率达 17.87%，2001 年度实现销售收入 12.25 亿元，净利润 9596 万元，净资产收益率达 24.48%，2002 年实现销售收入 12.65 亿元，净利润 6571 万元，净资产收益率达 15.18%。

以下财务数据摘自经浙江天健会计师事务所有限公司审计的华立股份 2002 年度财务报告。

A、资产负债表主要数据

单位：万元

项 目	2002 年
资产总额	73,440
负债总额	27,209
少数股东权益	2,940
股东权益	43,291

B、利润表主要数据

单位：万元

项 目	2002 年
主营业务收入	126,507
主营业务利润	27,997
利润总额	8,800
净利润	6,571

C、相关财务数据

项 目	2002 年
每股净资产 (元/股)	2.86
每股收益 (元/股)	0.43
净资产收益率(%)	15.18

华立股份是国内最大的电能表生产厂家之一，整体装备水平在同行业中处于领先地位，盈利前景良好。

(3) 增持股权的意义

A、立足电能表行业，保持业绩稳定增长

本公司控股的华立股份是中国最大的电能表生产企业，年产 1,600 万只各类电能表，2000 年净利润 5,833 万元，2001 年盈利 9,596 万元，2002 年盈利 6,571 万元。此次股权收购完成以后，本公司持股比例将达到 76.73%，可使公司主营业务更加突出，并分享电能表行业的丰厚利润，取得良好的投资收益，保证公司业绩在未来几年能稳定增长，这不仅没有损害股东利益，相反还能给广大股东带来丰厚的投资回报。

B、保证青蒿素产业化项目的顺利进行

本公司准备用此次募集资金的 2 亿元投向青蒿素产业化项目，青蒿素产业化是一个极具市场潜力的生物制药领域，具有良好的发展前景，它是本公司介入生物制药、拓展投资领域的重要切入点。但是青蒿素从种植、提炼加工、成药生产到国际市场销售是一个系统工程，短期内投入大，效益小，真正有较好投资回报是在 2、3 年以后，这在一定程度上会影响本公司的业绩。为了避免业绩的大幅波动，保持利润稳定增长，公司必须依托电能表行业的利润，来培育和发展青蒿素产业化项目，创造新的利润增长点，使之成为公司未来发展的两大主业之一。

C、减少关联交易，避免同业竞争

目前本公司和浙江华立控股、华立集团分别是华立股份的一、二、三大股东，而华立集团又控股本公司，是第一大股东，浙江华立控股是华立集团的第一大股东，产权关系较为复杂。此次收购完成以后，形成了浙江华立控股控股华立集团，华立集团控股本公司，本公司控股华立股份的格局，电能表及其相关产品由本公司主导发展，华立集团将按集团化发展战略，统筹战略投资，同时又避免了浙江华立控股、华立集团与本公司之间的关联交易及集团内部同业竞争问题。

D、增强实力、巩固国内市场，开拓国际市场

收购完成以后，本公司对华立股份处于绝对控股地位，届时公司将在国内市场，充分利用公司在国家城乡电网改造创造出来的市场机会和急剧增大的市场中形成的竞争优势及我国加入 WTO 的机会，积极捕捉商机，以价格优势、品牌优势、规模优势在巩固和扩大现有国内市场份额的同时，力争稳步进军国际市场，努力提高公司产品在国际市场特别是发展中国家的市场占有率。

(4) 交易原则

- A、“依照评估结果、自愿、协商一致”的原则；
- B、“公开、公正、公平”的原则；
- C、遵守有关法律、法规规定的原则；
- D、与华立控股的整体发展战略相适应，并有利于各利益主体的原则。

(5) 交易价格

根据重庆康华会计师事务所有限责任公司出具的《资产评估报告》（重康会评报字[2001]第 61 号），评估人员按照重置成本法对华立股份进行评估，华立股份截止评估基准日 2001 年 3 月 31 日的净资产为 37,196 万元，每股净资产为 2.46 元。

另外，评估人员采用收益现值法对华立股份整体企业价值进行评估，得出整体企业在评估基准日 2001 年 3 月 31 日的价值为 47,800 万元，按此计算的每股净资产为 3.16 元。

以上两种评估方法所得出的评估值存在差异，主要原因是采用收益现值法所得出的评估值包含了企业的商誉等无形资产价值和企业现时及未来的盈利能力。

收购价格以华立股份 2001 年 3 月 31 日资产评估事务所评估的每股净资产值为基础，综合其它因素，由转让方和受让方协商确定，收购价格为每股 3.00 元，收购资金预计为 16,832.56 万元。

本次收购已经公司 2001 年第二次临时股东大会会议表决通过并经华立集团、浙江华立控股于 2001 年 5 月 9 日分别召开的两公司 2001 年度临时股东大会表决通过。

本公司认为，华立股份作为国内最大的电能表生产企业和行业龙头，拥有先进的装备水平、强大的生产能力和新产品开发能力、覆盖全国的销售网络和遍布全国的客户资源，盈利能力和增长潜力居同行业前列，收购股权所带来的收益可以保证公司在

股本扩张和培育青蒿素产业时期继续保持业绩的稳定和增长，给投资者以稳定丰厚的回报；收购价格的确定充分考虑了各方的利益和华立股份的发展前景（华立股份 2002 年年底经审计的每股净资产为 2.86 元）；在公司股东大会审议该交易时，华立集团作为关联方在表决中严格按有关规定进行了回避，体现了公平、公正的原则，保护了公司和中小股东的利益。

律师的核查意见：本项关联交易已获得华立股份 2000 年度临时股东大会的批准和授权，表决时，关联方实施了回避，依法保障了发行人及其中、小股东的利益。

以下资产评估结果汇总表摘自重庆康华会计师事务所有限责任公司出具的《资产评估报告》（重康会评报字[2001]第 61 号）：

资产评估结果汇总表

评估基准日：2001 年 3 月 31 日

资产占有单位：华立仪表集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C	D=C-B	E=(C-B)/B×100%
流动资产	58,584.73	68,635.25	69,602.18	966.93	1.41
长期投资	8,880.31	8,880.31	12,252.11	3,371.80	37.97
固定资产	19,042.15	19,094.78	17,737.42	-1,357.36	-7.11
其中：在建工程	22.27	74.90	74.90	0.00	0.00
建筑物	10,170.41	10,170.41	9,488.53	-681.88	-6.70
设备	8,849.47	8,849.47	8,173.99	-675.48	-7.63
无形资产	3,844.74	3,844.74	4,969.46	1,124.72	29.25
其中：地使用权	1,262.95	1,262.95	2,387.67	1,124.72	89.06
其它资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	90,351.93	100,455.08	104,561.17	4,106.09	4.09
流动负债	56,519.37	66,656.76	66,656.76	0.00	0.00
长期负债	707.97	707.97	707.97	0.00	0.00
负债总计	57,227.34	67,364.73	67,364.73	0.00	0.00
净 资 产	33,124.59	33,090.35	37,196.44	4,106.09	12.41

(七) 本次发行募集资金使用计划表

单位：万元

序号	项 目	投 资 额	年度投资计划		投 产 时 间	达 产 时 间
			2003 年 8 月 —— 2004 年 8 月	2004 年 9 月 —— 2005 年 8 月		
			1	青蒿良种快速繁育中心项目		
2	青蒿素提炼加工车间项目	5,075	2,366	2,709	2004 年	2005 年
3	青蒿素提炼配套项目	4,595	2,192	2,403	2004 年	2005 年
4	青蒿素类成药生产中心建设项目	6,916	4,380	2,536	2003 年	2006 年
5	增持华立股份股权	16,832	16,832			
	合 计	36,251	28,579	7,672		

(注：以上募集资金投资计划的编制基础是以本次增发资金于 2002 年 5 月到位为基础)

十三、前次募集资金运用

（一）资金管理的主要内部制度

为了加强公司的资金内部控制和管理，保证货币资金的安全，有效合理的使用资金，防范资金使用风险，根据《中华人民共和国会计法》和《内部会计控制基本规范》等法律法规，制定本制度。

1、资金管理岗位分离及授权批准内部控制制度

（1）公司及各投资子（分）公司应当建立货币资金业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。出纳人员不得兼管稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权、债务帐目的登记工作。任何所属单位不得由一人办理货币资金业务的全过程。

（2）货币资金票据的管理。明确各种票据的购买、保管、领用、注销等环节的职责权限和程序，并专设登记簿进行记录，防止空白票据的遗失和盗用。

（3）银行预留印鉴的管理。财务专用章应由专人保管，个人名章必须由本人或其授权人员保管。严禁出纳人员一人保管支付款项的有关印章。

（4）公司及各投资子公司应当配备合格的人员办理货币资金业务，并定期进行岗位轮换。办理货币资金业务的人员应当具备良好的职业品质，忠于职守，廉洁奉公，遵纪守法，客观公正，不断提高会计业务素质和职业道德水平。

（5）公司及各投资子公司应当对货币资金业务建立严格的授权批准制度，明确审批人对货币资金业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办人办理货币资金业务的职责范围和工作要求。

（6）审批人应当根据货币资金授权批准制度的规定，在授权范围内进行审批，不得超越审批权限。经办人应当在职责范围内，按照审批人的批准意见办理货币资金业务。未经授权的部门和人员一律不得办理货币资金业务。

2、资金预算及预算审核制度

（1）公司及下属子（分）公司根据供方付款管理办法（另行发布）及年度预算计划中的费用标准编制每月的资金收支计划上报资金财务部审核批准，技改资金计划

保公司产业管理部审核批准；

(2) 资金财务部负责资金的收支平衡预算；负责编制公司年度、月度财务收支预算以及预算的有效控制和监督；

(3) 公司总裁负责审批各项资金收支预算。

3、资金使用管理制度

(1) 收益性支出管理

① 公司下属子（分）公司对于非生产经营性资金支出，应严格控制在年度预算计划额度以内；对于生产经营性资金支出，应根据定额资金占用指标及采购资金付款管理办法执行付款。

② 任何资金的支出使用，经办人必须按照如下业务程序办理：

(一) 支付申请。有关部门或个人用款时，应当提前向审批人提交货币资金支付申请，注明款项的用途、金额、预算、支付方式等内容，并附有效经济合同或相关证明。

(二) 支付审批。部门主管、有权签字批准人根据其职责、权限和相应程序对支付申请进行审批。对不符合规定的货币资金支付，审批人应当拒绝批准。

(三) 支付复核。资金财务部应当对批准后的货币资金支付申请进行复核，复核货币资金支付申请的批准程序是否正确、手续及相关单证是否齐备、金额计算是否准确、支付方式是否妥当等。复核无误后，交由出纳人员办理支付手续。

(四) 办理支付。出纳人员应当根据复核无误的支付申请，按规定办理货币资金支付手续，及时登记现金和银行存款日记帐册。

对于重要货币资金支付业务，应当实行集团决策和审批制度，停止对货币资金支付“一支笔”决策审批的做法。任何个人都无权决定划转巨额货币资金，严防货币资金的挪用、贪污、侵占、外逃等非法行为。严禁未经授权的机构或人员直接接触货币资金。

3) 各子（分）公司财务部对于超计划额度使用资金、审批手续不全、申请部门未提供有效付款依据（如合同、协议、通知、文件等）或者依据不符合法律规范等情况有权进行复核或者暂时拒付。

(2) 资本性支出管理

①各子（分）公司因生产经营需要新增单价在人民币 2000 元以上的各种固定资产（如厂房、设备、汽车等）必须由经办人事先提交新增固定资产审批表，经所在公司书面批准（各子公司投资单项或同一项累计超过 1 万元的，必须报经公司及所在公司董事会批准），由公司产业管理部门参考市场上同类或者近似产品公允价值后，进行审核并在核准的范围和标准内实施付款。

②各子公司如遇紧急采购（不购置会导致停产或误工的）、金额较小（单位价值不超过 5000 元）的固定资产，经办人可先口头请示，获准批准后付款，但必须在一周内补办书面申请报批和审核手续。

③2000 元以上在建工程、基建项目、装修工程、技改工程和安装工程等在实施过程中，各（子）分公司必须严格按照有关合同和实际进度支付预付款项，并在审计决算前把工程预留款控制在预算总投资的 30% 以上。审计决算后扣留工程款的 10% 作为质保金，时间一般为 6-12 月。

（3）专项资金

专项资金有归口管理部门负责人及公司总裁审批，经资金财务部平衡后支付。

（4）其他资金

①税金：资金财务部主办会计填制纳税申报表，由资金财务部负责人审核并加盖公司法人章后支付；

2) 利息：资金财务部融资人员审核银行扣息单据，资金财务部负责人核准。

（5）其他规定

①公司及子（分）公司在任何情况下，不得设立“帐外帐”、不得进行体外循环：如指令应收帐款汇入其他帐户或者直接挪作他用，将往来款转入其他帐户，将收取的现金坐支或挪作他用等。以上情况一经发现，经手人和授意人均将依法追究“侵占公司财产罪”；

②禁止公司下属各子（分）公司之间相互拆借资金或者变相拆借资金（特殊情况下经公司总裁书面批准的除外）；禁止各子（分）公司向个人或其他企、事业单位拆借或变相拆借资金；

③公司下属各子公司为保证正常生产经营或实施经批准的技术改造、扩产项目，可以通过融资的方式筹集资金，但必须将筹集资金的用途、额度、渠道等资料报公

司及所在子公司董事会批准后实施；

④各子公司向金融机构申请贷款或发行公司债券所筹集的资金，必须严格控制用途。各子公司第一负责人以及财务负责人应确保贷款和债券本息按时到期偿还。若因逾期而产生的罚息、加息、滞纳金 的 50% 由第一负责人、财务负责人以及资金财务部融资经办人员平均负担。

（二）前次募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司新股发行管理办法》要求，对公司前次募集资金的投入情况进行说明如下：

1、前次募集资金的数额和资金的到位时间

重庆华立控股股份有限公司的前身重庆川仪股份有限公司（以下简称重庆川仪）经中国证券监督管理委员会以证监发字（1996）141 号和 142 号文批准，于 1996 年 8 月 19 日至 1996 年 8 月 22 日向社会公众发行 3910 万股社会公众股，每股面值 1 元，每股发行价为 4 元，发行后实募资金 14950.49 万元（已扣除相关发行费用），并于 1996 年 8 月 27 日到位，业经原重庆会计师事务所验证确认，并出具重会所内验字[96]第 095 号《验资报告》。

2、前次募集资金的披露及使用情况

根据重庆川仪招股说明书披露，1996 年公开发行股份所募集资金 14950.49 万元，主要用于如下项目：

- （1）CONTRONIC 过程控制系统项目，计划投资 4190 万元；
- （2）电站自控系统配套仪表技术改造，计划投资 2700 万元；
- （3）EJA 系列智能变送器项目，计划投资 3094 万元；
- （4）精小调解阀、执行器国产化技术改造，计划投资 1390 万元；
- （5）商业自动化系统技术引进项目，计划投资 2888 万元。

原重庆川仪首届 7 次董事会和 1996 年第二次股东大会审议决定暂缓执行 CONTRONIC 过程控制系统项目，改为投资电脑加油机技术引进合资项目。

3、募集资金实际使用情况

经中国证监会审查，截止 1999 年 6 月 30 日止，原重庆川仪募集资金实际投资 3913.77 万元用于 EJA 系列智能变送器、电脑加油机两个项目。其余资金被重庆川仪用于补充企业流动资金及费用开支或被重庆川仪的关联企业挪用或借用，因此，本公司董事会认为：原重庆川仪股份有限公司披露的有关募集资金使用情况与实际使用情况基本不相符。浙江天健会计师事务所有限责任公司出具的浙天会审[2003]第 673 号《前次募集资金使用情况专项报告》认为：董事会说明与前次募集资金实际使用情况相符；原重庆川仪股份有限公司有关信息披露文件中关于前次募集资金使用情况的披露与实际使用情况基本不相符。

4、募集资金处理情况

经中国证监会审查，1999 年，经原重庆川仪董事会和 1999 年度第二次临时股东大会批准，重庆川仪进行了资产整体置换。中国四联仪器仪表集团有限公司回购了重庆川仪的整体资产，包括募集资金投资形成的资产和因募集资金被挪用、借用而形成的不良资产。因此华立控股现有资产中，无前次募集资金使用而形成的部分。

5、上述情况已经中国证监会审查，并出具证监罚字（2000）33 号文件对原重庆川仪及其董事会进行了处罚。公司董事会已于二〇〇〇年七月十日对上述情况进行了公告。

十四、股利分配政策

(一) 税后利润分配政策

根据 1999 年第二次临时股东大会通过的《公司章程》，本公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金百分之十；
- 3、提取法定公益金 5%-10%；
- 4、提取任意公积金；
- 5、支付股东股利。

公司法定公积金累计额达到公司注册资本的百分之五十时，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润；股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五；公积金的作用限于下列各项：

- 1、弥补亏损；
- 2、转增股本；
- 3、国家另有规定的其他用途。

法定公益金经公司董事会决议，用于公司职工的集体福利。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。股东取得股利的所得税由公司代为扣缴。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利

(二) 近三年的股利分配政策和实际分配情况

1、近三年的股利分配政策

本公司 1999 年实施股权转让和重大资产重组后，2000 年度、2001 年度、2002 年度的股利分配政策与本章第一节所述的《税后利润分配政策》一致。

2、近三年的股利实际分配情况

本公司近三年的股利实际分配情况如下：

2001 年 5 月 12 日，公司二〇〇一年第一次临时股东大会通过了二〇〇〇年度《利润分配和弥补亏损》方案：公司 2000 年度实现税后利润 58,791,195.26 元，2000 年初未分配利润为-53,646,572.65 元，本年度实现利润弥补以往年度亏损，并提取法定盈余公积金 729,763.22 元和公益金 364,881.61 元后，可供股东分配的利润为 4,049,977.78 元。向全体股东每十股派发现金股利 0.20 元（含税），共计派发现金 305.56 万元。根据国家税法的有关规定，个人所得税由公司代缴代扣，因此个人扣税后，实际每十股派送 0.16 元。公司 2000 年末资本公积金累计 90,727,664.42 元，向全体股东每 10 股转增 2.5 股的比例转增股本，每股面值 1 元，共计转增股本 3,819.5 万股，转增后尚余资本公积金 52,532,664.3 元；此《利润分配和弥补亏损》方案在股东大会召开后两个月内完成了股利(或股份)的派发事项。

2002 年 1 月 31 日，公司董事会通过 2001 年度《利润分配预案》：公司 2001 年度实现税后利润为 52,696,786.25 元，根据《公司法》以及公司《章程》的规定，本年度实现利润提取法定盈余公积金和法定公益金后，可供股东分配的年度利润为 44,792,268.31 元，加上 2000 年度结转到本年度利润为 3,147,387.34 元，实际可分配利润为 47,939,655.65 元。以 2001 年末总股本 190,975,000.00 股为基数，向全体股东每十股派发现金红利 1.00 元（含税）。即：支付现金股利 19,097,500.00 元，占可分配利润的 43%，余额结转以后年度；此分配方案已于 2002 年 7 月 9 日实施完毕。

2003 年 1 月 27 日，公司董事会通过 2002 年度《利润分配预案》：经浙江天健会计师事务所审计，本公司 2002 年度实现税后利润为 53,047,837.92 元，根据《公司法》以及公司《章程》的规定，本年度实现利润提取法定盈余公积金和法定公益金后，可供股东分配的年度利润为 45,018,750.30 元，加上 2001 年度利润支付股利后，结转到本年度利润为 35,140,940.14 元，加上因合并范围变动而将期初合并未分配利润中包含的部分超额亏损数转入本期 3,837,832.80 元，实际可供股东分配的利润为 83,997,523.24 元。公司董事会在公司 2001 年年报中预计将以可分配利润的 25%-30% 用于利润分配，其中现金分配比例不低于 50%。公司董事会提议：公司本年度以 2002 年末总股本 190,975,000 股为基数，向全体股东每十股派发现金红利 1.00（含税）。

余额结转以后年度。此分配方案已于 2003 年 3 月 10 日实施完毕。

（三）发行前形成的未分配利润的分配政策

根据二〇〇一年第一次临时股东大会决议，本公司发行前形成的未分配利润处置方案如下：本公司的未分配利润在本次公募增发 A 股成功后由新老股东共享。

（四）二 三年度股利分配计划

根据公司董事会决议，公司二〇〇三年度股利分配计划为：预计公司二〇〇三年度分配利润 1 次；公司二〇〇三年度实现净利润用于股利分配的比例为 25%—30%，公司二〇〇二年度未分配利润用于二〇〇三年度股利分配的比例为 25%—30%；分配采用派发现金和送红股结合的形式，现金股息占股利分配的 50%或以上。董事会可根据实际情况对利润分配方案进行适当修改。

此议案尚需经股东大会批准后方能生效。

十五、其他重要事项

（一）信息披露制度

第一条 为进一步规范公司运作，加强公司信息披露，提高公司透明度，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他相关规定，特制定本制度。

第二条 公司信息披露应遵循的原则和基本义务：

1、及时披露所有对上市公司股票价格可能产生重大影响的信息，确保公开、公平、公正。

2、董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其承担连带责任。

3、诚实信用、禁止欺诈行为，公司董事、监事、高级管理人员不得进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格。

4、公开披露的信息必须在第一时间报送深圳证券交易所。

5、将公司承诺事项和股东承诺事项单独摘出向深圳证券交易所备案，并在定期报告中专项披露上述承诺事项的履行情况。

6、公司存在或正在筹划《深圳证券交易所上市规则》第七章第二、三、四节所述的重大事件，应当遵循分阶段披露的原则，履行以下信息披露义务：

（1）在该事件尚未披露前，董事和有关当事人应当确保有关信息绝对保密；如果该信息难以保密，或者已经泄露，或者公司股票价格已明显发生异常波动时，上市公司应当立即予以披露。

（2）上市公司就上述重大事件与有关当事人一旦签署意向书或协议，无论意向书或协议是否有附加条件或附加期限，上市公司应当立即予以披露。上述协议发生重大变更、中止或者解除、终止，上市公司应当及时予以披露，说明协议变更、中止或者解除、终止的情况和原因。

（3）上述重大事件获得有关部门批准的，或者已披露的重大事件被有关部门否决的，公司应当及时予以披露。

7、董事会及全体董事在公司的信息公开披露前应当将该信息的知情者控制在最小范围内。

第三条 公司董事会办公室为公司对外信息披露的唯一机构，董事会办公室由董事会秘书和证券事务授权代表组成。

第四条 公司信息披露由董事会秘书负责，公司证券事务授权代表具体执行。

第五条 公司信息披露分为以下几类：

- 1、首次披露，主要包括《招股说明书》和《上市公告书》；
- 2、定期报告，主要包括《季度报告》、《中期报告》和《年度报告》；
- 3、临时报告，主要包括：重大事件报告、配股说明书；增发新股说明书、澄清事实报告、收购合并报告；其他常规报告，如股东大会通知、股东大会决议公告等。

第六条 公司信息披露的内容和范围以《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、证券交易所的其他规定、通知为准绳。

第七条 公司信息披露程序：

- 1、由董事会办公室起草需披露的文件；
- 2、董事会秘书负责对起草的文件进行审核；3、起草文件审核通过后，由董事会办公室将该文件和停牌申请（如公告日是交易日）以传真方式提交深圳证券交易所审核；
- 3、深圳证券交易所对欲披露的文件审核批准后，董事会办公室将该文件的电子文档报送给深圳证券信息公司，同时将此文件以传真方式或电子邮件形式传给《证券时报》、《中国证券报》两家报社，并予以电话确认；
- 4、公告日当天将此披露文件在公司网站上披露；
- 5、董事会办公室负责将公告原件及相应备查文件和报纸复印件一同建档保存。

第八条 本制度解释权属董事会办公室。

（二）为投资者服务的详细计划

- 1、董事会办公室配置一人负责接待投资者的日常电话问询，力求作到信息披露及时、完整、准确，同时合法履行应有的保密制度，确保对每一个投资者的公开、公平、公正；
- 2、完善公司信息披露文档的置备地建设，同时加强对该类文档的管理，尽量为投资者提供完整、准确、无误的备查文件；
- 3、公司将每个月最后一个星期五定为投资者服务日，公司董事会办公室在服务日将配置专人负责公司投资者的接待，并提供相应的服务，如提供餐宿预定，带领参观公司，提供咨询服务和有关公司的基础资料等；
- 4、加强公司的网站建设和维护，及时更新公司基本资料、公司新闻和公司公告内容。与此同时，公司还计划建立网站互动系统，通过现代化的交流方式、为投资者提供更加便捷的咨询服务。

公司信息披露部门：董事会办公室

公司董事会秘书：袁子力

公司董事会证券事务代表：熊 波

电 话：023—67758090 023—67752652

（三）重要合同的内容

1、《承销协议》

本公司与本次增发的主承销商天同证券有限责任公司签署的《承销协议》。该协议由主承销商及其组织的承销团对发行人此次增发不超过 3500 万股社会公众股实行余额包销，发行人为此向主承销商及其组织的承销团支付承销费。

2、《商标转让协议书》

2002 年 5 月 16 日，华立集团与华立股份签定了《商标转让协议书》，协议规定：华立集团将其拥有的“华立”和“HOLLEY”商标无偿转让给本公司之控股子公司华立股份。

3、《工业产权使用协议书》

2001 年，华立集团、本公司、华立股份分别签署了《工业产权使用协议书》，该协议规定：华立集团将其拥有的 52 项工业产权和已申请专利但未获得授权的技术授权本公司及本公司之控股子公司无偿使用，华立股份将其拥有的 9 项工业产权授权本公司无偿使用，本协议的生效期自 2001 年 8 月 31 日起。

4、长期借款

单位：万元

序号	借款行	金额	借款日期	期限	月利率	借款方式	还款日期	还款情况
1	中行北碚支行	1960	2000-9-23	3年	4.95	担保	2003-9-30	未到期

5、短期借款合同

单位：万元

序号	借款行	金额	借款日期	期限	月利率	借款方式	还款日期	还款情况
1	中行北碚支行	420	2002-9-18	11个月	4.425	担保	2003-8-20	未到期
2	中行北碚支行	400	2002-10-24	8个月	4.425	担保	2003-7-10	未到期
3	中行重庆市分行	1200	2002-12-20	1年	4.425	担保	2003-12-19	未到期
4	中行重庆市分行	2400	2003-1-17	1年	4.425	担保	2004-1-16	未到期
5	中行重庆市分行	1500	2003-5-15	1年	4.425	担保	2004-5-14	未到期
6	中行重庆市分行	1500	2003-5-22	1年	4.425	担保	2004-5-21	未到期
7	中行重庆市分行	1200	2003-5-23	1年	4.425	担保	2004-5-22	未到期
8	中行北碚支行	200	2003-4-7	11个月	4.425	担保	2004-3-4	未到期
9	深发行江北支行	2000	2003-6-11	3个月	5.31	信用	2003-9-11	未到期
10	深发行江北支行	3000	2003-6-10	6个月	5.31	担保	2003-12-9	未到期
11	工行沙坪坝支行	500	2003-3-26	6个月	4.425	担保	2003-9-25	未到期
12	合计	14320						

6、对外担保合同

截止 2003 年 6 月 30 日，公司为下属企业提供担保情况：

序号	被担保单位	借款行	金额(万元)	借款日期	期限	还款日期
1	重庆华立房地产开发有限公司	福建兴业银行	2500	2002-06-28	12个月	2003-06-28
2	杭州华立信息技术有限公司	华夏银行杭州分行	2000	2002-07-05	12个月	2003-07-04
3	合计		4500			

注：公司为杭州华立信息技术有限公司的担保目前已解除。

（四）诉讼或仲裁事项

公司无此事项

（五）持股20%以上的股东、控股子公司及公司董、监事、高管人员、核心技术人员的重大诉讼或仲裁事项

公司无此事项

（六）董、监事及高管人员和核心技术人员的刑事诉讼情况

公司无此事项

（七）原重庆川仪股份有限公司及其董事长和部分董事受处罚情况

根据中国证监会的调查结果，原重庆川仪股份有限公司因1996年、1997年和1998年虚假披露财务报告——少计亏损及多计盈利和虚假披露募集资金使用情况——原重庆川仪1996年发行股票实际募集资金14,950.49万元应投资于EJA系列智能变速器、精小型调节阀、数字执行器国产化、电站自控系统配套仪表技术改造、商业自动化系统技术引进和电脑加油机等五个项目，而实际投资只3913.77万元用于EJA系列智能变速器和电脑加油机两个项目，其余资金被重庆川仪用于补充流动资金及费用开支或被重庆川仪的关联企业挪用或借用。中国证监会依据《股票条例》第七十四条的规定，出具了证监罚字[2000]33号《关于原重庆川仪股份有限公司违反证券法规行为的处罚决定》：（一）对重庆华立（原重庆川仪）处以警告，公告1996、1997、1998年度虚假陈述行为；（二）对重庆川仪原董事长鄢军处以警告并罚款5万元，对重庆川仪董事郑向行、周军、孔维梁、张春根、袁祥仕、周隆祥、裘玉瑞处以警告并各罚款3万元。

主承销商对上述事项的意见：根据中国证监会[2000]33号行政处罚决定书，原重庆川仪股份有限公司违反证券法规行为均发生在发行人重组前的1996、1997、1998年，距今已超过三年，故不构成三年内重大违法行为；同时，由于发行人1999年进

行了整体资产置换，发行人的资产、高管人员、财务会计资料均发生了根本性变化，而且违法违规的是华立控股的前身——原重庆川仪，中国证监会证监罚字（2000）33 号文处罚的也是原重庆川仪及其董事会而非重组后的华立控股及其董事会；华立控股在 1999 年资产重组后运作规范，没有受到过中国证监会和深圳证券交易所等部门的任何处罚。故发生在资产重组前的违法违规行为也不构成发行人本次增发的法律障碍。

本公司律师对上述事项的意见：本所认真阅读了中国证监会证监罚字[2000]33 号行政处罚决定书，了解到原重庆川仪股份有限公司违反证券法规行为均发生在发行人资产重组前的 1996 年、1997 年和 1998 年，且距今均已超过了三年，故不构成三年内重大违法行为。同时，由于发行人于 1999 年进行了整体资产置换，发行人的资产、高级管理人员、财务会计资料均发生根本性变化，故发生在资产重组前的违法违规行为也不构成发行人本次增发的法律障碍。

（八）巡查整改情况

2000 年 6 月 11 日—14 日，中国证监会重庆证券监管办事处对发行人进行了巡查，要求本公司就以下问题进行限期整改：①公司的主要利润来源于关联交易（71%产品销给华立集团，该部分收入占重组后收入的 84%）要求公司以后在财务报告中详细、全面地披露关联交易的主要品种、数量、单价；②一个月内收回集团公司的欠款（36469 万元）并作出承诺和说明；③在最近的股东大会上（或临时股东大会）修改公司章程，明确董事会的对外投资权限。

主承销商对巡查整改事项的意见：第一，关联交易的形成是因为发行人在 1999 年进行资产置换时受股份公司净资产规模的限制，华立集团有限公司无法将整个电能表销售网络全部纳入股份公司，为了保障产品销售的连贯性，在短时间内发行人无力建立自己的销售网络或无力收购集团公司的销售网络的情况下，发行人的产品主要通过属于华立集团有限公司的原来的销售网络销售，造成了发行人的销售收入和利润主要来源于关联交易。针对此问题，发行人已按整改要求在 2000 年中报和年报中详细、全面地披露了关联交易的主要品种、数量和单价，而且，在发行人实力增强后，于 2001

年收购了华立集团有限公司的电能表销售网络，彻底解决了与大股东之间的大额关联交易的问题；第二，华立集团有限公司欠款是由于当时发行人的产品销售主要通过其电能表销售网络进行而且结算周期较长而形成，在贵会重庆特派办提出该问题后，发行人已于 2000 年 8 月 17 日收回了华立集团有限公司 31,524,484.27 元欠款。同时发行人承诺，将进一步加强与华立集团有限公司往来款项的结算工作，全年与华立集团有限公司关联企业之间的应收帐款保持在 500 万元之内，不在出现华立集团有限公司拖欠发行人大额款项的情况。发行人还于 2000 年 12 月通过其控股子公司华立仪表集团股份有限公司以 2700 万元的价格，收购了华立集团有限公司所属的仪表销售公司包括电能表销售网络及运输设备在内的全部资产。发行人自 2000 年 12 月起已不再向华立集团有限公司销售产品，发行人的关联交易因而大幅减少。第三，发行人在贵会重庆特派办提出整改报告后的 2000 年度第一次临时股东大会上通过了修改公司章程的议案，在公司章程中明确了董事会的对外投资权限。因此，本公司认为，发行人的整改事项不构成违法行为。

本公司律师对巡查整改事项的意见：发行人已按要求于 2000 年 7 月 27 日在 2000 年中期报告中对关联交易的主要品种、数量、单价进行了详细、全面的披露。鉴于发行人只具备在西南地区的营销能力，在国内其他地区的销售只能借助华立集团有限公司的销售网络进行，因而形成较大关联交易。发行人已于 2000 年 8 月 17 日前将华立集团有限公司所欠的 31,524,484.27 元人民币款项结清。同时，发行人董事会承诺，将进一步加强与华立集团有限公司往来款项的结算工作，全年与华立集团有限公司关联企业应收款余额控制在 500 万元左右，不再出现华立集团有限公司拖欠本公司大额款项的情况。发行人还于 2000 年 12 月通过其控股子公司华立仪表集团股份有限公司以 2700 万元的价格，收购了第一大股东华立集团有限公司所属的仪器仪表销售公司包括电能表销售网络及运输设备在内的整体资产。发行人自 2000 年 12 月起已不再向华立集团有限公司销售商品。发行人的关联交易因而大幅减少。发行人 2000 年度第一次临时股东大会已通过了章程修改案。发行人已在章程中明确规定了董事会的对外投资权限。本所认为：发行人的整改事项不构成违法行为。

十六、董事及有关中介机构声明

公司全体董事声明：

本公司全体董事承诺本招股意向书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

公司全体董事签字：

汪力成

汪 诚

李以勤

王文忠

孙水坤

袁子力

王治刚

吴晓求

钟朋荣

重庆华立控股股份有限公司

二〇〇三年七月二十五日

主承销商天同证券有限责任公司声明：

本公司已对招股意向书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：李必争、石玉晨

公司法定代表人（授权代表）签字：赵强

天同证券有限责任公司

二〇〇三年七月二十五日

发行人律师重庆星全律师事务所声明：

本所及经办律师保证由本所同意发行人在招股意向书及其摘要中引用的法律意见书和工作报告的内容已经本所审阅，确认招股意向书及其摘要不致因上述内容而出现在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：程源伟

律师事务所负责人签名：刘兴全

重庆星全律师事务所

二〇〇三年七月十四日

发行人会计师浙江天健会计师事务所有限公司声明：

本所及经办会计师保证由本所同意发行人在招股意向书及其摘要中引用的 2000 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日的财务报告已经本所审计，确认招股意向书及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签名：陈曙、黄元喜

会计师事务所负责人签名：王越豪

浙江天健会计师事务所有限公司

二〇〇三年七月十四日

发行人资产评估师重庆康华会计师事务所有限责任公司声明：

本机构保证由本机构同意发行人在招股意向书及其摘要中引用的资产评估数据已经本机构审阅，确认招股意向书及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册评估师签名：王鹏飞、马仲渝

会计师事务所负责人签名：朱秉义

重庆康华会计师事务所有限责任公司

二〇〇三年七月十四日

十七、附录和备查文件

(一) 附录

- 1、2000年、2001年、2002年审计报告、2003年中期财务报告及附注

(二) 备查文件目录

- 1、《公司章程》
- 2、中国证监会核准本次发行的文件
- 3、与本次发行有关的重大合同
- 4、承销协议
- 5、2000—2002年的财务报告、审计报告和2003年中期财务报告原件
- 6、浙江天健会计师事务所有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告
- 7、公司对检查中发现问题的整改报告
- 8、《资产评估报告》及确认文件
- 9、浙江天健会计师事务所有限公司关于公司内部控制制度的评价报告
- 10、《法律意见书》及《律师工作报告》
- 11、有关资产重组的法律文件
- 12、其他与本次发行有关的重要文件

查阅时间

- 1、日期：二〇〇三年七月二十五日至二〇〇三年七月三十日
- 2、时点：办公时间

查阅地点及联系方式：

- 1、重庆华立控股股份有限公司
地 址：重庆市江北区建新北路76号光宇大厦12楼
电 话：023-67752652
传 真：023-67755788

联系人：熊 波

2、天同证券有限责任公司

办公地址：广东省深圳市深南中路东海花园一期5栋11楼E、F座

电 话：0755-83945013

传 真：0755-83945131

联系人：石玉晨、李必争、丁一

3、查阅互联网网址：www.cninfo.com.cn