



**ZTE中兴** 中兴通讯股份有限公司  
ZTE CORPORATION

二 零 零 四 年 年 報

## 目錄

定義	2
詞彙表	3
公司簡介	4
公司資料	5
董事長報告書	10
財務數據摘要	13
集團大事記	20
股本變動及股東情況	21
董事、監事、高級管理人員及員工情況	26
公司治理結構	40
股東大會情況簡介	43
董事會報告書	45
管理層論述與分析	68
監事會報告書	77
重要事項	78
關於召開二零零四年度股東大會的通知	88
國內審計師報告	105
按照中國公認會計原則編製的財務報表及附註	106
國際核數師報告	176
按照香港公認會計原則編製的財務報表及附註	177
備查文件	242
專項說明	243

# 重要提示：

本公司董事會及其董事保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本公司董事長侯為貴先生、財務總監韋在勝先生和財務負責人于涌先生聲明：保證本年度報告中財務報表真實、完整。

公司第三屆董事會第十二次會議審議通過本年度報告，董事長侯為貴先生因工作原因未能出席本次董事會，已書面委託副董事長王宗銀先生主持會議並行使表決權；董事譚善益先生因工作原因未能出席本次董事會，已書面委託董事何士友先生行使表決權；董事張俊超先生因工作原因未能出席本次董事會，已書面委託董事李居平先生行使表決權。

本集團截止二零零四年十二月三十一日止年度分別按照中國公認會計原則和香港公認會計原則編製的財務報表已經由深圳大華天誠會計師事務所和安永會計師事務所進行審計並出具無保留意見的審計報告。

本報告分別以中英文編製，在對本年度報告（除按香港會計準則編制的財務報告外）的理解發生歧義時，以中文為準；按香港會計準則編製的財務報告以英文為準。

# 定義

在本年度報告中，除文義另有所指外，以下詞語具有以下涵義。若干其它詞語在「詞彙表」一節說明。

「董事會」	指	本公司董事會
「中國航天科技」	指	中國航天科技集團公司及其附屬公司
「中國航天科工」	指	中國航天科工集團公司及其附屬公司
「本公司」或「中興通訊」	指	中興通訊股份有限公司，於一九九七年十一月十一日在中國根據中國公司法註冊成立的股份有限公司，其A股在深圳交易所上市和H股在香港聯交所上市。
「中國移動」	指	中國移動通信集團及其附屬公司
「中國網通」	指	中國網絡通信集團公司及其附屬公司
「中國電信」	指	中國電信集團公司及其附屬公司
「中國聯通」	指	中國聯合通信有限公司及其附屬公司
「本集團」	指	中興通訊及其附屬公司其中一間或多間公司
「香港會計準則」	指	香港普遍採用的會計原則
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「香港聯交所上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司之證券上市規則(不時之修訂本)
「ITU」	指	國際電信聯盟，聯合國屬下有關電信業的專責機構，主要負責協調電信網絡及服務，並且推動通信技術的發展
「中國公認會計原則」	指	中國普遍採用的會計原則
「深圳交易所」	指	深圳證券交易所
「監事」	指	本公司監事委員會成員
「中興新」	指	深圳市中興新通訊設備有限公司
「中興康訊」	指	深圳市中興康訊電子有限公司
「中興軟件」	指	深圳市中興軟件有限責任公司
「中興維先通」	指	深圳市中興維先通設備有限公司

## 詞彙表

本詞彙表載有本年度報告所用若干與本集團有關的技術用詞，其中部分詞彙解釋與行業的標準解釋或用法未必一致。

3G	指	第三代移動網絡，在用戶高速移動狀態時的峰值速率可達144 Kbps，處於步行狀態時峰值速率可達384 Kbps，處於靜止狀態時峰值速率可達2 Mbps，不過有些初始網絡建設僅支持64 Kbps。ITU 通過其IMT-2000項目和一些關鍵標準組織如3GPP和3GPP2來協調3G標準。
ADSL	指	非對稱數字用戶線，是在傳統銅纜電話線上傳輸數據的一種方法。數據的下行速率最高可達1.547 Mbps，上行速率最高可達128 Kbps。
CDMA	指	碼分多址，是2G 移動通信技術標準之一，屬於擴頻技術標準，對所有的話音和數據位分配一個偽隨機(PN)碼，通過擾碼方式在空中發送編碼話音，並按照原始格式對話音進行譯碼。對每個發射機分配一個獨特的相關碼，可以使多個對話共享同一頻譜。
DWDM	指	密集波分複用系統，能夠使一根光纖承載多個數據信道(或波長)。商用DWDM系統目前已經達到100個信道。
DSL	指	數字用戶線，在本地環路或用戶線上傳送數字數據的技術，亦稱xDSL，如ADSL、HDSL、VDSL、MDSL和RDSL。
GSM	指	起源於歐洲的一種全球蜂窩移動電話通信系統，已經在170多個國家建設網絡，使用TDMA無線傳播技術。
PHS	指	個人手機系統，是日本開發的一種數字移動電話系統，運行頻率為1900 MHz。
軟交換	指	軟件交換的縮略語，是一種應用協議接口，用於連接傳統的PSTN網和IP網絡，並對包括話音、傳真、數據和視頻的流量進行管理。

## 公司簡介

本公司於深圳交易所和香港聯交所主板兩地上市，本集團是中國高科技通信設備主導供應商之一。

一九九七年十一月，本公司首次公開發行A股並在深圳交易所上市，目前是國內A股市場上市值、主營業務收入和淨利潤最大的電信設備製造業上市公司。二零零四年十二月，本公司公開發行H股並成功在香港聯交所主板上市，成為首家在香港上市的A股公司。

本集團致力於設計、開發、生產、分銷、及安裝各種先進的電信系統和設備，包括：無線通信系統、有線交換與接入設備、光通信設備、數據通信設備、手機和電信軟件系統和服務業務等。

本集團是中國電信市場的主要通信設備供應商之一，其各大類產品也已經成功進入全球電信市場。在中國，本集團各系列電信產品都處於領先市場地位，並與中國電信、中國網通、中國移動和中國聯通等中國主導電信服務提供商建立了長期穩定的合作關係；在國際電信市場，本集團目前已向全球60多個國家和地區的150多家客戶銷售產品，包括印度、印度尼西亞、巴基斯坦、泰國、俄羅斯、羅馬尼亞、尼日利亞、埃及和香港等國家和地區的電信服務提供商。

## 公司資料

1、 法定中文名稱 法定英文名稱	中興通訊股份有限公司 ZTE CORPORATION
2、 法定代表人	侯為貴
3、 董事會秘書 聯席公司秘書  證券事務代表  註冊地址 郵政編碼 聯繫電話 傳真 電子信箱 國際互聯網址 香港營業地址	馮健雄 馮健雄 孫佩儀 李黔 李柳紅 中國廣東省深圳市南山區高新技術產業園科技南路中興通訊大廈 518057 (86 755) 26770282 (86 755) 26770286 fengjianxiong@zte.com.cn <a href="http://www.zte.com.cn">http://www.zte.com.cn</a> 香港中環畢打街11號置地廣場告羅士打大廈8樓
4、 授權代表	殷一民 中國廣東省深圳市羅湖區蓮塘鵬基工業區710棟

## 公司資料

馮健雄

公司地址：

中國廣東省深圳市南山區高新技術產業園科技南路中興通訊大廈

5、 公司選定的信息披露報紙名稱

國內

《中國證券報》

《證券時報》

《上海證券報》

國際

《南華早報》(英文)

《香港經濟日報》(中文)

6、 上市信息

A股

深圳交易所

股票代碼：000063

股票簡稱：中興通訊

H股

香港聯交所

股票代碼：763

股票簡稱：中興通訊

7、 本年度報告查詢法定互聯網網址

<http://www.cninfo.com.cn>

<http://www.hkex.com.hk>

本年度報告備置地點

中國廣東省深圳市南山區高新技術產業園科技南路中興通訊大廈

8、 香港股份登記及過戶處

香港中央證券登記有限公司

香港灣仔皇后大道東183號

合和中心17樓1712-16室



## 公司資料

### 9、法律顧問

中國法律

君合律師事務所  
中國北京市華潤大廈20層

香港及美國法律

富而德律師事務所  
香港中環交易廣場二期11樓

### 10、審計師/核數師

國內

深圳大華天誠會計師事務所  
深圳市福田區濱河大道5022號  
聯合廣場B座11樓1102-1103室

國際

安永會計師事務所  
香港中環夏慤道10號和記大廈15樓

### 11、其它有關資料

首次註冊日期

一九九七年十一月十一日

註冊地址

中國廣東省深圳市羅湖區蓮塘鵬基工業區710棟6層

變更註冊登記日期

二零零零年九月二十九日

註冊地址

中國廣東省深圳市南山區高新技術產業園科技南路中興通訊大廈

企業法人營業執照註冊號

4403011015176

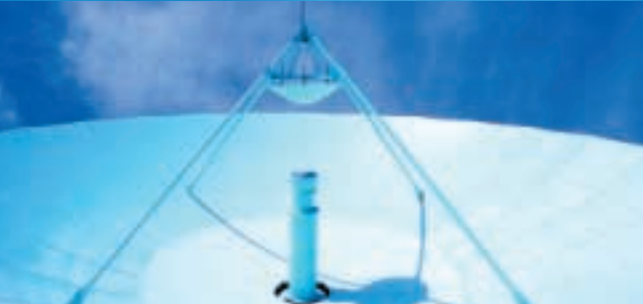
稅務登記證號

國稅：44030127939873X

地稅：44030327939873X

# 領先的通訊設備公司

二零零四年，本集團在國內領先的行業地位得以鞏固和加強，並在國際市場取得了成功，國際銷售額出現了突破性發展，令本集團在經營業績和財務狀況在二零零四年得以健康和持續增長。



本公司是首家A股上市公司在香港主板上市的公司，為日後發展提供國際化資本平台。





# 董事長報告書



董事長  
侯為貴

尊敬的各位股東：

本人向各位股東欣然提呈本集團截止二零零四年十二月三十一日之財政年度報告，並謹此代表董事會向各位股東對中興通訊的關心和支持表示誠摯的謝意。

## 二零零四年本集團經營狀況回顧

回顧本集團二零零四年的運營情況，我們用「健康和持續增長」一詞來概括。於此一年中，本集團經營業績和財務狀況的表現與去年同期相比各方面都有較程度的增長及增強，我們認為這一方面受益於通信行業的整體良好發展態勢，另一方面是我們為達到最佳的營運業績和財務狀況而作出的努力。

作為中國高科技通信設備主導公司之一，二零零四年，我們在國內領先的行業地位得到了鞏固和加強。根據信息產業部數據統計，二零零四年，中國通信行業設備類固定資產投資總投資額比二零零三年同期略有增加。我們依賴對通信行業和電信服務提供商的深刻理解，把握了電信服務提供商的投資重點。

本集團的產品在國際市場也取得了成功。二零零四年全球通信行業在經歷了若干年的平淡後出現恢復性增長，在此背景下，本集團加大了國際市場的開拓力度，使本集團二零零四年國際銷售額實現了突破性進展，與二零零三年同期相比大幅增長。



本集團的整體目標是鞏固加強在中國電信市場的領導地位，積極拓展國際市場，努力成為全球領先的跨國通信設備供應商。



二零零四年十二月，我們於香港聯交所主板上市，成為首家A股上市公司在香港聯交所主板上市的公司。我們相信，這為中興通訊貫徹國際化戰略提供了更高和更好的資本平台，我們也將按照國際資本市場的要求，建立一家更具透明度和對股東負責的高素質企業。

作為高科技企業，研發是企業發展的源泉。我們每年將繼續對研發作出在收入中佔相當份額的投入，並長期注重知識產權的積累和保護，以保證本集團的可持續發展。我們深知提高企業運作效率和提高產品質量的重要性。二零零四年，本集團貫徹企業內部效率提升戰略，使管理水平和整體運作效率得到了進一步的提高。本集團也嚴格地貫徹了產品質量控制戰略，客戶滿意度得到了大幅提升。

#### 業務前景展望

競爭全球化是通信設備行業發展的主要趨勢。我們預計，二零零五年全球通信行業仍將保持穩定增長，國內通信行業也將保持平穩的態勢。而新技術和新產品的應用給包括中興通訊在內的通信設備供應商新的發展契機，也賦予了更大的競爭和挑戰。

面對機遇和挑戰，為保持和提高本集團核心競爭力及市場佔有率，努力提高本集團業績，二零零五年，我們的主要工作目標是：

- 積極拓展國際市場。二零零五年本集團將利用人才、生產和產品本地化策略，一方面對快速增長的新興市場加大市場拓展力度，另一方面積極開發跨國電信服務提供商市場，繼續推進國際市場的快速增長。

## 董事長報告書

- 鞏固和提高在中國的主導供應商之一的市場地位。國內市場是本集團的根基市場，可以為大力開拓國際市場提供基礎。本集團將繼續提供差異化服務和端對端綜合解決方案以協助客戶發展新業務及開拓新收入來源，擴大銷售產品的種類和提高市場份額，並積極通過與客戶建立戰略合作關係以共同培養消費層和向最終用戶推出產品和服務。
- 繼續提高研發能力。二零零五年，本集團將不斷優化研發流程，提高本集團各事業部的研發資源共享和整合能力，保證本集團的研發能力全面得到提高。同時加強對戰略新產品的研發力量，使本集團研發能夠及時把握或引導市場時機。
- 繼續深入拓展手機業務。二零零五年，本集團仍然會大力開拓手機業務。繼續提高手機研發能力，緊隨技術進步的步伐，從而能夠為手機用戶提供差異化產品和服務，也使本集團所提供的產品具有高性價比。本集團將繼續加強與主要電信服務提供商的合作，提供手機定制服務來促進手機產品的銷售。

本集團亦將不斷健全和完善手機分銷網絡，利用商業廣告向手機用戶推廣中興通訊的品牌，促進本集團手機產品的銷售。

- 繼續提升本集團產品質量和提高運營效率。積極執行和完善以質量管理為目標的質量監控體系，在質量改進方面繼續加大投入，全面提高客戶滿意度。進一步提高企業的運作效率，強化執行力度，加強數字化管理和知識庫的建設和運作，使本集團的管理規範與國際先進水平接軌。

我們將努力貫徹本集團發展策略，提升公司價值，建立更為完善的企業治理結構和提高透明度，以良好的業績回報股東和社會。

侯為貴  
董事長

中國深圳  
二零零五年四月十一日

## 財務數據摘要

### (一) 按中國公認會計原則編製的本集團二零零四年度主要財務數據

單位：人民幣百萬元

二零零四年	
利潤總額	1,418.8
淨利潤	1,008.9
扣除非經常性損益後的淨利潤	992.4
主營業務利潤	8,258.1
其他業務利潤	41.3
營業利潤	1,186.4
投資收益	(3.7)
補貼收入	378.7
營業外收支淨額	(142.6)
經營活動產生的現金流量淨額	1,644.6
現金及現金等價物淨增加額	3,813.2

下述為扣除的非經常性損益項目和金額

單位：人民幣百萬元

項目	金額
補貼收入	40.2
短期投資收益	12.1
營業外收入	18.0
減：營業外支出	53.0
減：股權處置投資損失	—
減：所得稅影響	0.8
合計	16.5

## 財務數據摘要

### (二) 按中國公認會計原則編製的本集團近三年的主要財務數據和指標

項目	二零零四年	二零零三年		二零零二年	
		調整前	調整後	調整前	調整後
主營業務收入(人民幣百萬元)	<b>22,698.2</b>	16,036.0	16,036.0	11,009.2	11,009.2
淨利潤(人民幣百萬元)	<b>1,008.9</b>	752.5	704.1 <sup>#</sup>	567.0	487.0
總資產(人民幣百萬元)	<b>20,850.0</b>	15,767.0	15,833.4	12,405.8	12,216.9
股東權益(人民幣百萬元) (不含少數股東權益)	<b>9,174.4</b>	5,043.9	4,810.4	4,276.4	4,307.6
每股收益(元)	<b>1.05*</b>	1.13	1.06	1.02	0.88
每股淨資產(元)	<b>9.56*</b>	7.56	7.21	7.69	7.75
淨資產收益率	<b>11.00%</b>	14.92%	14.64%	13.26%	11.31%
調整後的每股淨資產(元)	<b>9.49</b>	7.29	6.94	7.50	7.56
每股經營活動產生的 現金流量淨額(元)	<b>1.71</b>	1.71	1.71	2.55	2.55

\* 按二零零四年十二月三十一日公司總股本959,521,650股全面攤薄計算。

<sup>#</sup> 係境內審計師根據中國公認會計原則對二零零三年淨利潤追溯調整的結果，與之前H股發行過程中會計政策變更、會計差錯更正而追溯調整後的未經審計的二零零三年淨利潤6.38億元相差0.66億元，主要由於年末審計時重新計算了追溯調整對所得稅的影響。

### (三) 按中國公認會計原則計算的本集團淨資產收益率和每股收益

報告期利潤	淨資產收益率*		每股收益(元)*	
	全面攤薄	加權平均	全面攤薄	加權平均
主營業務利潤	90.01%	158.87%	8.61	11.08
營業利潤	12.93%	22.82%	1.24	1.59
淨利潤	11.00%	19.41%	1.05	1.35
扣除非經常性損益後的淨利潤	10.82%	19.09%	1.03	1.33

\* 按照中國證監會《公開發行證券公司信息披露編報規則第九號》的要求計算和填列。



## 財務數據摘要

### (四) 按中國公認會計原則編製的本集團股東權益變動情況

單位：人民幣百萬元

股東權益項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
股本	667.3	292.2	—	959.5
資本公積	2,106.0	3,385.7	—	5,491.7
盈餘公積	624.1	361.2	—	985.3
法定公益金	214.1	37.9	—	252.0
未分配利潤	1,221.2	1,008.9	734.6	1,495.5
外幣報表折算差額	(8.4)	11.0	—	2.6
現金股利	200.2	239.8	200.2	239.8
股東權益合計	4,810.4	5,298.8	934.8	9,174.4

變動原因：

- (1) 本報告期股本變動的原因係由於實施每10股送2股的二零零三年分配方案以及公司H股發行所致。
- (2) 本報告期資本公積變動的原因係由於公司H股發行的股本溢價所致。
- (3) 本報告期末分配利潤增加的原因係由於二零零四年度淨利潤所致，減少的原因由於實施每10股送2股的二零零三年分配方案所致，及根據公司第三屆董事會第十二次會議決議實施二零零四年度利潤分配方案。
- (4) 本報告期外幣報表折算差額變動的原因係由於合併外幣報表所致。

## 財務數據摘要

### (五) 按香港會計準則編製的本集團主要財務資料

單位：人民幣百萬元

	截止十二月三十一日止年度			
	二零零四年	二零零三年	二零零二年	二零零一年
<b>業績</b>				
營業額	<b>21,220.1</b>	17,036.1	10,795.9	9,440.9
銷售成本	<b>(13,813.5)</b>	(11,226.1)	(6,924.2)	(6,142.2)
毛利	<b>7,406.6</b>	5,810.0	3,871.7	3,298.7
其他收入及收益	<b>534.1</b>	252.0	312.1	119.2
研發成本	<b>(2,265.2)</b>	(1,535.7)	(1,127.9)	(1,048.3)
銷售及分銷成本	<b>(2,799.6)</b>	(1,981.5)	(1,277.0)	(1,150.3)
行政開支	<b>(981.4)</b>	(869.0)	(542.4)	(528.3)
其他運營收入／(開支)·淨額	<b>(162.4)</b>	(213.9)	(212.6)	10.1
運營盈利	<b>1,732.1</b>	1,461.9	1,023.9	701.1
融資成本	<b>(140.4)</b>	(171.2)	(122.3)	(160.6)
應佔共同控制公司及聯營公司損益	<b>3.4</b>	(3.5)	4.8	3.2
除稅前盈利	<b>1,595.1</b>	1,287.2	906.4	543.7
稅項	<b>(115.3)</b>	(198.6)	(160.3)	(108.0)
未計少數股東權益前盈利	<b>1,479.8</b>	1,088.6	746.1	435.7
少數股東權益	<b>(207.3)</b>	(60.3)	(42.5)	(21.7)
股東應佔日常業務純利	<b>1,272.5</b>	1,028.3	703.6	414.0

單位：人民幣百萬元

	於十二月三十一日			
	二零零四年	二零零三年	二零零二年	二零零一年
<b>資產及負債</b>				
總資產	<b>21,007.8</b>	16,476.4	12,022.8	9,042.6
總負債	<b>11,312.2</b>	11,649.9	8,124.8	5,847.3
少數股東權益	<b>478.4</b>	226.6	215.4	134.3
股東權益	<b>9,217.2</b>	4,599.9	3,682.6	3,061.0

## 財務數據摘要

### (六) 按香港會計準則編製的本集團主要財務指標

	二零零四年	二零零三年	二零零二年	二零零一年
每股基本溢利(人民幣元/股)	1.57	1.28	0.88	0.53
每股淨資產(人民幣元/股)	11.37	5.74	4.60	3.91
淨資產收益率	13.81%	22.35%	19.11%	13.53%

備註：如上數據均根據香港會計準則要求加權平均計算而得。本公司二零零四年加權平均的股本為810,759,661股。

### (七) 按中國公認會計原則和香港會計準則編製的本集團二零零四年淨利潤和於二零零四年末股東權益的差異

1、就中國公認會計原則和香港會計準則之重大差異對淨利潤的影響分析如下：

單位：人民幣百萬元

	二零零四年
按香港會計準則編製的財務報表之淨利潤	1,272.5
加：	
按香港會計準則提取的退休福利	1.7
按不同準則處理科技撥款與研發費用	24.5
H股報表係重編前三年報表，將本期會計估計變更的影響 及其他調整事項分別調整了以前年度的財務報表	(289.8)
按中國公認會計原則編製的財務報表之淨利潤	1,008.9

2、就中國公認會計原則和香港會計準則之重大差異對股東權益的影響分析如下：

單位：人民幣百萬元

	二零零四年
按香港會計準則編製的財務報表之股東權益	9,217.2
加：	
按香港會計準則提取的退休福利	28.9
按不同準則處理科技撥款與研發費用	(69.6)
其他	(2.1)
按中國公認會計原則編製的財務報表之股東權益	9,174.4

# 雄厚的自有技術積累和強大的研發創新能力

本集團非常重視產品研發，長期專注發展無線通信、有線通信、光網絡手機、電信軟件系統和專用集成電路(ASIC)等核心技術。本集團憑藉自有知識產權、共享技術平台和強大的研發實力，一直快速推出新產品。





本集團面向全球發布第一個中國自主研發的全球性數字集群標準GoTa，並研製出體積最小的3G手機。



## 集團大事記

- **二零零四年一月**，本公司董事會進行了換屆選舉工作，經股東大會選舉，產生了第三屆董事會成員；第三屆董事會選舉侯為貴先生為公司董事長，任命殷一民先生為公司總裁；公司第三屆董事會選舉了提名委員會、薪酬與考核委員會、審計委員會的成員。
- **二零零四年三月**，本集團面向全球發布第一個由中國自主研發的全球性數字集群標準—GoTa (Global open Trunking architecture)，開創中國通信企業向國際知名廠商進行專利授權的先例。



- **二零零四年六月**，本集團與突尼斯交通通信部簽訂了覆蓋突尼斯兩個中心城市 (Tunis 和Sousse) 的WCDMA網絡建設合同，提供WCDMA設備作商業實驗。這意味著本集團已開始為國際電信服務提供商建設商用3G網絡。

- **二零零四年七月**，與中國電信簽署了3G智能網戰略合作協議和3G終端戰略合作夥伴關係協議，本次合作協議的簽署標誌著公司與中國電信在3G領域的合作全面展開。

- **二零零四年八月**，本集團ADSL設備在2004雅典奧運會的應用，該設備由本集團免費提供，成為中國第一個成功服務於奧運會的中國通信設備製造廠商。



- **二零零四年十一月**，本集團研製出體積最小的3G手機，重量只有104克，在北京通信展獲得好評。

- **二零零四年十一月**，在瑞士日內瓦舉行的國際電聯ITU-T SG15 (Optical and other transport network infrastructures) 全會上，由中興通訊專家擔當編輯人 (Editor) 並以中興通訊提案為基線文稿的ITU-T G.665 (G.Raman) 標準被國際電聯討論並正式批准發布，此項標準填補了國際電聯在該研究領域的空白。

- **二零零四年十二月**，本公司發行160,151,040股H股並在香港主板上市，成為中國首家在香港成功上市的A股上市公司。



- **二零零四年十二月**，本公司董事長侯為貴先生當選「CCTV 2004中國經濟年度人物」。

# 股本變動及股東情況

## (一) 股本變動情況介紹

1、 本公司截止二零零四年十二月三十一日的股本變動情況：

單位：股

	本次變動前	本次變動增減(+/-)			本次變動後
		送股 (註1)	境外發行 外資股(註2)	國有股減持 (註3)	
一、 未上市流通股份					
發起人股份					
其中：					
國家持有股份	386,380,800	77,276,160		(1,384,590)	462,272,370
境內法人持有股份	29,203,200	5,840,640			35,043,840
未上市流通股份合計	415,584,000	83,116,800		(1,384,590)	497,316,210
二、 已上市流通股份					
1. 社會公眾股(A股)	251,712,000	50,342,400			302,054,400
2. 境外上市外資股(H股)	—	—	160,151,040		160,151,040
已上市流通股份合計	251,712,000	50,342,400	160,151,040		462,205,440
三、 股份總數	667,296,000	133,459,200	160,151,040	(1,384,590)	959,521,650

註1：本公司於二零零四年五月二十五日實施了二零零三年度利潤分配方案(以本公司二零零三年十二月三十一日總股本66,729.6萬股為基數，每10股送2股，每10股派3元現金。)

註2：本公司於二零零四年十二月境外發行160,151,040股H股，並於二零零四年十二月九日於香港聯交所上市。

註3：按照相關法律法規，本公司發行H股時，國有股東減持國有股共1,384,590股，約為該H股發行股份總數的0.9%。

2、 截止二零零四年十二月三十一日以前三年本公司新股票發行情況：

時間	股份類別	發行日期	發行價格	發行數量(股)	上市日期	獲准上市交易 的數量(股)	交易中 日期
二零零一年	A股	13/3/2001	人民幣32.7元	50,000,000	6/4/2001	50,000,000	—
二零零四年	H股	2/12/2004	港幣22.0元	160,151,040	9/12/2004	160,151,040	—

# 股本變動及股東情況

## (二) 股東情況介紹

1、 股東數量：截止二零零四年十二月三十一日，公司共有股東27877戶（其中A股股東26172戶，H股股東1705戶）。

### 2、 前十大股東持股情況

名次	股東名稱	年末持股 數量(股)	年度內股份增減 變動情況(股)	佔總股本 比例(%)	質押凍結情況	股份性質
1	中興新	423,221,760	+70,536,960	44.1	無	國有法人股
2	香港中央結算代理人有限公司	141,973,126	+141,973,126	14.8	未知	境外上市外資股
3	華寶信托投資有限責任公司	21,565,440	+21,565,440	2.2	無	法人股
4	Deutsche Bank Aktiengesellschaft	19,234,362	+12,116,246	2.0	未知	社會公眾股(QFII)
5	Morgan Stanley & Co. International Limited	17,682,127	未知	1.8	未知	社會公眾股(QFII)
6	湖南南天集團有限公司	13,478,400	+2,246,400	1.4	無	法人股
7	海富通收益增長證券投資基金	10,150,642	未知	1.1	未知	社會公眾股
8	南方穩健成長證券投資基金	8,428,785	+2,622,757	0.9	未知	社會公眾股
9	中信經典配置證券投資基金	7,359,100	未知	0.8	未知	社會公眾股
10	申萬巴黎盛利精選證券投資基金	6,656,651	未知	0.7	未知	社會公眾股

### 3、 公司前十大股東股份變動情況的說明

- (1) 公司二零零四年五月二十五日實施了二零零三年度利潤分配方案，在二零零三年十二月三十一日總股本的基礎上按照每10股送2股。公司第一、六名股東本期持股變動增加係由於該原因所致。
- (2) 公司第二名股東係由於公司發行H股份所致。
- (3) 公司原第三名股東深圳高特佳創業投資有限責任公司已將其所持有的股份全部轉讓給華寶信托投資有限責任公司，並已於二零零四年三月完成了股份過戶手續。該持股變動係因為股份購入和公司送紅股綜合所致。
- (4) 公司第四名股東和第八名股東係社會公眾股股東，持股變動係因為二級市場買入和公司送紅股綜合所致。



## 股本變動及股東情況

(5) 公司第五名、第七名、第九名和第十名股東係社會公眾股股東，在二零零三年十二月三十一日沒有進入公司前100名股東，對其年初持有公司股份數量未知，故年度內股票增減變動數量不詳。

#### 4、 前十大股東持股相關情況說明

股份性質中，國有法人股和法人股均為非流通股，社會公眾股(A股)和境外上市外資股(H股)為流通股。

本公司第一大股東中興新與其它股東之間不存在關聯關係或屬於國內《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。未知其它股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於國內《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。

#### 5、 前十名流通股股東持股情況

序號	股東名稱	年末持股數量(股)	股份種類
1	香港中央結算代理人有限公司	141,973,126	H股
2	Deutsche Bank Aktiengesellschaft	19,234,362	A股
3	Morgan Stanley & Co. International Limited	17,682,127	A股
4	海富通收益增長證券投資基金	10,150,642	A股
5	南方穩健成長證券投資基金	8,428,785	A股
6	中信經典配置證券投資基金	7,359,100	A股
7	申萬巴黎盛利精選證券投資基金	6,656,651	A股
8	天元證券投資基金	6,000,000	A股
9	申銀萬國證券股份有限公司	5,941,924	A股
10	久嘉證券投資基金	5,685,127	A股

## 股本變動及股東情況

### 6、 公司前十大流通股股東關聯關係的說明

本公司前十名流通股股東中，南方穩健成長證券投資基金和天元證券投資基金為同一基金管理人－南方基金管理公司。未知其它股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於國內《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。

據本公司所知，本公司前十大流通股股東與本公司非流通股股東之間不存在關聯關係。

### 7、 公司控股股東的情況

公司控股股東名稱：中興新

法定代表人：張太峰

成立日期：一九九三年四月二十九日

註冊資本：1,000萬元人民幣

經營範圍：生產程控交換機機櫃、電話機及其零配件、電子產品；進出口業務；廢氣、廢水、噪音的治理、技術服務，環保設備的研究及技術開發；生產煙氣連續監測系統。

### 8、 公司控股股東的控股股東(或實際控制人)情況

公司控股股東中興新是由深圳航天廣宇工業(集團)公司(「航天廣宇」)、西安微電子技術研究所(「西安微電子」)、中興維先通三方股東合資組建，其分別持有中興新17%、34%和49%的股權。中興新現有董事9名，其中航

## 股本變動及股東情況

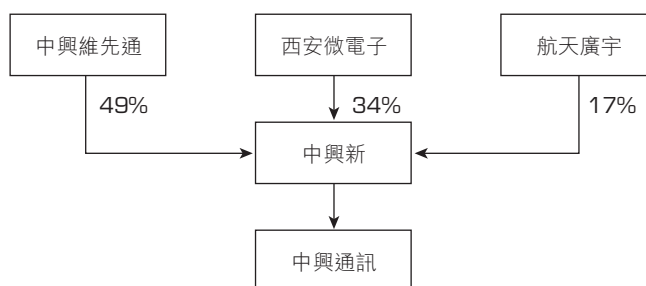
天廣宇推薦2名，西安微電子推薦3名，中興維先通推薦4名，分別佔中興新董事會的22.22%、33.33%及44.45%。因此，無論在股權比例上或是在公司治理結構上，中興新的任何股東均無法控制本公司的財務及經營決策，故本公司不存在實際控制人。該三個股東情況如下：

航天廣宇隸屬中國航天科工集團公司，屬於國有獨資企業，成立於一九八四年三月二十日，法定代表人謝偉良，註冊資本1,795萬元。經營範圍為航天技術產品，機械、電器產品，儀器儀錶；電子產品，塑料製品，化工製品，起重運輸產品，五金家具，建築材料，磁性材料，粉末冶金，國產汽車(小轎車除外)、倉儲等。

西安微電子隸屬中國航天時代電子公司，屬於國有大型科研事業單位，成立於一九六五年，法定代表人為張俊超，開辦資金19,853萬元。是國內唯一集半導體集成電路、混合集成電路、計算機研發生產於一體並相互配套的專業化研究所。

中興維先通是一家民營高科技企業，成立於一九九二年十月二十三日，法定代表人侯為貴，註冊資本1,000萬元。經營範圍為開發、生產通訊傳輸、配套設備、計算機及周邊設備。

下圖為如上單位與本公司之間產權關係圖：



### 9、 社會公眾持股量

於二零零五年四月七日止，根據董事會知悉的公開資料，本公司的社會公眾持股量符合香港聯交所上市規則的最低要求。

### 10、 其它股東變更情況

公司原法人股股東深圳高特佳創業投資公司有限責任公司將其所持有的全部股份轉讓給華寶信托投資有限責任公司，並已於二零零四年三月完成股份過戶手續，該股份為非流通股。

公司原法人股股東中國精密機械進出口深圳公司將其所持有的全部股份轉讓給航天科工深圳(集團)公司，並已於二零零四年九月完成股份過戶手續，該股份為非流通股。

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### (一) 董事、監事和高級管理人員簡歷

#### 公司董事

**侯為貴**，63歲，本公司董事長兼非執行董事，於一九九七年十一月首度獲委任。侯先生為深圳中興半導體有限公司和中興新的創始人之一，自一九九七年本公司於深圳證券交易所上市至二零零四年二月，一直擔任本公司總裁，全面負責公司的日常經營工作。侯先生是一位高級工程師，現時兼任中興新副董事長和維先通董事長，擁有豐富的電信行業經驗及超過35年的管理經驗。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**殷一民**，41歲，本公司執行董事，於一九九七年十一月首度獲委任，於二零零四年獲委任為本公司總裁，負責日常管

理和業務工作。殷先生是一位高級工程師，於一九八八年畢業於南京郵電學院通信與電子系統專業，獲得工學碩士學位。殷先生一九九一年起擔任深圳中興半導體有限公司研發部主任，一九九三年至一九九七年擔任中興新副總經理，一九九七年至一九九九年及一九九九年至二零零四年期間分別擔任本公司副總裁及高級副總裁，曾經分管研發、營銷、銷售及手機業務等多個領域，具有多年的電信行業從業經驗及超過14年的管理經驗。其董事及總裁任期均為二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**史立榮**，41歲，本公司執行董事，於二零零一年二月首度獲委任，自一九九九年一直擔任本公司高級副總裁，分管公司市場營銷工作。史先生是一位高級工程師，於一九八九年畢業於上海交通大學通信與電子工程專業，獲得工學碩

士學位。史先生一九八九年至一九九三年擔任深圳中興半導體有限公司工程師，一九九三年至一九九七年擔任中興新副總經理，一九九七年至一九九九年期間擔任本公司副總裁，分管公司市場營銷工作，具有多年的電信行業從業經驗及超過14年的管理經驗。其董事及高級副總裁任期均為二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**何士友**，38歲，本公司執行董事，於二零零一年二月首度獲委任，自一九九九年一直擔任本公司高級副總裁，目前分管公司手機業務。何先生是一位高級工程師，於一九九零年畢業於北京郵電大學電磁場與微波專業，獲得工學碩士學位。一九九三年何先生加入中興新，歷任南京研究所主任工程師、上海研究所副所長等職，一九九八年至一九九九年期間擔任本公司副總裁，曾分管研發

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

和營銷職能部門等領域，具有多年的電信行業從業經驗及超過12年的管理經驗。其董事及高級副總裁任期均為二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**王宗銀**，60歲，本公司副董事長兼非執行董事，於二零零四年二月獲委任，現任中國航天時代電子公司總經理。王先生於一九六八年畢業於北京工業學院(後易名為北京理工大學)機械系火箭設計專業。王先生亦曾經擔任航天科技集團一院黨委書記等職，擁有豐富的管理及經營經驗。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**謝偉良**，49歲，本公司副董事長兼非執行董事，於二零零四年二月獲委任，現任航天科工深圳(集團)有限公司總經理，深圳航天廣宇工業(集團)公司總經理。謝先生於一九八二年畢業於國防科技大學政治系，具備教授職稱，亦曾任

南京航天管理幹部學院院長等職，擁有豐富的管理及經營經驗。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**張俊超**，51歲，本公司非執行董事，於二零零四年二月獲委任，現任中國航天時代電子公司黨委副書記、陝西管理部主任，西安微電子技術研究所所長。張先生於一九七七年畢業於西安交通大學電子無線電工程一系，亦曾任航天科技集團第九研究院副院長等職。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**李居平**，49歲，本公司非執行董事，於一九九九年四月首度獲委任，現任中國航天時代電子公司總工程師。李先生於一九八二年畢業於西北電訊工程學院(現稱西安電子科技大學)技術物理系，具備研究員職稱，亦曾任西安微電子技術研

究所所長、驪山微電子公司總經理等職。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**董聯波**，48歲，本公司非執行董事，於二零零四年二月獲委任，現任航天科工深圳(集團)有限公司副總經理。董先生於二零零一年畢業於東北大學工商管理專業，為一位研究員及高級工程師，亦曾任瀋陽航天新光集團董事、副總經理等職。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**譚善益**，60歲，本公司非執行董事，於二零零三年七月首度獲委任，現任中國電信湖南省電信公司黨組成員、副總經理，分管財務、計劃、建設。譚先生於一九九零年畢業於湘潭大學法律專業，獲得大專文憑。譚先生已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年股東大會上獲股東批准時生效。

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

**朱武祥**，39歲，本公司獨立非執行董事，於二零零三年七月首度獲委任，現為清華大學經濟管理學院教授和金融系副主任。朱先生於二零零二年畢業於清華大學經濟學專業，獲得博士學位，自一九八二年起一直在清華大學學習和工作。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**陳少華**，43歲，本公司獨立非執行董事，於二零零三年七月首度獲委任，現為廈門大學教授和會計發展研究中心副主任。陳先生於一九九二年畢業於廈門大學會計學專業，獲得博士學位。自一九八三年以來，一直在廈門大學會計系從事教學和科研工作，現時參與多個會計研究與諮詢項目。陳先生為中國會計教授協會會員，目前是多家大中型企業的財務顧問。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**喬文駿**，34歲，本公司獨立非執行董事，於二零零三年七月首度獲委任，現任中倫金通律師事務所合夥人、上海分所主任、律師。喬先生於一九九九年畢業於復旦大學公司法專業，獲得法學碩士學位。曾經在上海市海外中國事務部等單位任職，一九九五年至二零零一年在浦棟律師事務所擔任合夥人職務。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**談振輝**，61歲，本公司獨立非執行董事，於二零零四年二月獲委任，現為北京交通大學校長、教授。談先生於一九八七年畢業於東南大學通信與電子系統專業，獲得工學博士學位。談先生已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年股東大會上獲股東批准時生效。

**糜正琨**，59歲，本公司獨立非執行董事，於二零零四年二月獲委任，現為南

京郵電學院電信工程學系教授。糜先生於一九八一年畢業於南京郵電學院通信專業，獲得碩士學位，為ITU-T專家組成員，現時參與多個國家級與省級科學研究和開發項目。其董事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**李勁**，37歲，本公司獨立非執行董事，於二零零四年六月獲委任，現任科訊技術交流有限公司副總裁。在加入該公司之前，李先生在一家國際律師事務所年利達律師事務所擔任合夥人。一九九四年李先生畢業於中國北京大學生物化學專業，其後獲得哥倫比亞大學法學院法學博士學位。其董事任期自二零零四年六月起至二零零七年二月止。

### 聯席公司秘書

**馮健雄**，31歲，本公司聯席公司秘書。馮先生於一九九六年七月加入中興新，自二零零零年擔任本公司投資部部長，

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

現任證券財務部部長。馮先生於二零零零年獲董事會任命為董事會秘書。馮先生畢業於天津財經學院國際金融專業。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**孫佩儀**，49歲，本公司聯席公司秘書。孫女士是KCS Limited的常務董事。KCS Limited是香港其中一所具領導地位的專業公司，主要提供公司秘書及會計服務。KCS Limited於二零零三年七月獨立於畢馬威會計師事務所並成為一所獨立公司。在此以前，孫女士是香港畢馬威會計師事務所的主管，負責企業服務部整體管理的工作。孫女士尤擅於專業公司秘書服務，並擁有逾20年企業管治、行政及管理經驗。孫女士多年來曾為多家上市公司提供公司秘書服務。孫女士是香港公司秘書公會、英國特許秘書及行政人員公會和香港稅務學會的資深會員。孫女士於二零零四年十一月獲委任為本公司的聯席公司秘書。其任期自二零零四年十一月起至二零零七年二月止。

### 公司監事

**張太峰**，63歲，本公司監事，現任本公司監事會召集人。自一九九七年十一月

至二零零四年二月，張先生一直擔任本公司董事長，一九九三年四月加入中興新，並曾任國營691廠首席工程師兼廠長、西安微電子研究所所長。張先生畢業於吉林大學半導體專業。其監事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**崔紅衛**，43歲，本公司監事，現任吉林省郵電器材設備部經理，自一九八三年起一直在吉林省郵電器材工作，於一九九五年十二月畢業於東北師範大學中文專業。崔女士二零零三年七月加入本公司。崔女士已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年股東大會上獲股東批准時生效。

**曹全生**，43歲，本公司監事，曾任河北省郵電管理局審計處副主任，自二零零一年五月以來一直擔任河北省通信公司財務部副主任。曹先生二零零三年七月加入本公司。曹先生已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年度股東大會上獲股東批准時生效。

**李進虎**，47歲，本公司監事，曾任山西省移動通信公司審計處處長，自二零零二年八月起一直擔任山西通信服務公司財務部主任。李先生於二零零四年二月加入本公司。李先生已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年度股東大會上獲股東批准時生效。

**李煥如**，54歲，本公司監事，曾任西安市電信局計劃財務處主任會計師，現任陝西電信實業計劃財務處主任。李女士於二零零一年二月加入本公司。李女士已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年度股東大會上獲股東批准時生效。

**王網喜**，38歲，本公司監事，一九九一年六月至一九九四年十月，王先生在東南大學電子工程系擔任教師，一九九四年十月加入中興新並曾任本公司巴基斯坦公司行政總裁，後擔任本公司第一營銷事業部副總經理等職。王先生現任本公司人事中心主任，於一九九一年畢業

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

於東南大學電子工程系，獲得電子物理和器件碩士學位。其監事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**何雪梅**，34歲，本公司監事，曾在重慶大學學生處工作，自一九九八年一月以來在本公司一直擔任工會負責人。何女士於一九九五年獲得重慶大學工商管理及環境工程雙學士，於一九九八年一月加入本公司。其監事任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

### 公司高級管理人員

**殷一民**，本公司總裁。請參考「董事」一節所載的簡歷。

**史立榮**，本公司高級副總裁。請參考「董事」一節所載的簡歷。

**何士友**，本公司高級副總裁。請參考「董事」一節所載的簡歷。

**章在勝**，42歲，自一九九九年以來一直擔任本公司高級副總裁，並自一九九七年以來一直擔任本公司財務總監職務，於一九九七年至一九九九年期間曾任本公司副總裁。章先生於二零零四年畢業於北京大學，獲得工商管理碩士學位，一九八八年十月加入深圳中興半導體有限公司，曾任中興新財務總監和中興新總經理助理等職務。章先生擁有多年的電信行業從業經驗及超過16年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**謝大雄**，41歲，於二零零四年獲委任為本公司高級副總裁，現任移動事業部總經理。謝先生為一名教授級高級工程師，於一九八六年畢業於南京理工大學應用力學專業，獲得碩士學位。謝先生一九九四年加入中興新，曾任中興新南京研究所所長，自一九九七年至二零零四年二月，歷任CDMA產品經理、CDMA事業部總經理等職。謝先生擁有

多年的電信行業從業經驗及超過八年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**周蘇蘇**，50歲，自二零零一年起一直擔任本公司高級副總裁職務，目前主管公司人力資源、總裁辦公室工作，於一九九七年至二零零一年期間曾任本公司副總裁。周女士為一名高級工程師，於二零零四年畢業於香港科技大學工商管理專業，獲得碩士學位。周女士於一九九零年加入深圳中興半導體有限公司，一九九三年至一九九七年歷任中興新研發部主任、副總經理等職務。周女士擁有多年的電信行業從業經驗及超過14年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**方榕**，40歲，自一九九八年以來一直擔任本公司副總裁職務，現任第四營銷事業部總經理。方女士為一名高級工程師，於一九八七年畢業於南京郵電學院電信工程專業。一九八七年至一九九五年方女士在郵電部武漢郵電科學研究院從事研發工作，一九九五年至一九九七



## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

年在中興新負責營銷工作。方女士擁有多年的電信行業從業經驗及超過九年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**陳杰**，46歲，本公司副總裁，網絡事業部總經理，於一九九四年畢業於紐約大學計算機專業，雙碩士學位。一九八九年至一九九二年陳女士在深圳中興半導體有限公司擔任開發部主任，一九九五年至一九九八年任美國AT&T公司貝爾實驗室高級研究員和研究部主任，一九九八年至二零零二年擔任本公司美國分公司總經理。自二零零二年以來，陳女士一直擔任本公司副總裁及網絡事業部總經理。陳女士擁有多年的電信行業從業經驗及超過八年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**丁明峰**，35歲，自一九九八年起擔任本公司副總裁，現負責研究與開發。丁先生於一九九四年畢業於哈爾濱工業大學計算機專業，獲得碩士學位。一九九四年至一九九五年，丁先生在中興新從事研發工作，一九九五年至一九九七年擔任中興新南京研究所副所長，擁有多年的電信行業從業經驗及超過八年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**田文果**，36歲，本公司副總裁兼第二營銷事業部總經理。田先生於一九九一年畢業於哈爾濱工業大學電磁測量及儀器專業。田先生一九九六年加入中興新，自一九九七年至二零零二年曾任本公司重慶辦事處經理、西南區域總經理。田先生擁有多年的電信行業從業經驗及超過七年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**張傳海**，39歲，自二零零二年以來本公司副總裁，現任第三營銷事業部總經理。張先生於一九九零年畢業於郵電科學研究院通信與電子系統專業，獲得碩士學位。一九九一年至一九九三年，張先生在深圳中興半導體有限公司從事研發工作。張先生一九九四年加入中興新，自一九九七年至二零零二年歷任本公司華南銷售區區域總經理、第二營銷事業部副總經理等職，擁有多年的電信行業從業經驗及超過七年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**葉衛民**，38歲，自二零零一年以來擔任本公司副總裁，兼任第五營銷事業部總經理。葉先生於一九八八年畢業於上海交通大學計算機科學工程專業，一九九四年加入中興新，曾任用戶服務部部長等職，一九九七年至二零零一年歷任本公司中心實驗室主任、第三營銷事業部

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

副總經理、移動事業部總經理等職。葉先生擁有多年的電信行業從業經驗及超過十年的管理經驗。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**邱未召**，41歲，自一九九九年一直擔任本公司副總裁，主管公司採購業務，任本公司附屬公司中興康訊總裁。邱先生為一名高級工程師，於一九八八年畢業於西安電子科技大學通信與電子系統，獲得碩士學位。邱先生於一九八八年加入常德有線通信集團公司，曾任副總經理職務，於一九九八年加入本公司。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**倪勤**，45歲，自一九九八年起一直擔任本公司副總裁職務，目前主管公司IT建設。倪先生於一九八一年畢業於上海郵電學校通信專業。一九八一年至一九九四年，倪先生在上海郵電一所從事研發工作，一九九四年至一九九七年先後擔任中興新上海研究所所長等職。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**趙先明**，38歲，自二零零四年起一直擔任本公司副總裁，CDMA事業部總經理。趙先生於一九九七年畢業於哈爾濱工業大學通信與電子系統專業，獲得博士學位。一九九一年至一九九八年，趙

先生在哈爾濱工業大學通信工程教研室任副教授，一九九八年加入本公司擔任本公司移動部CDMA產品研發小組的項目經理等職。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

**徐慧俊**，31歲，自二零零四年起一直擔任本公司副總裁，本部產品部總經理。徐先生於一九九八年畢業於清華大學電子工程專業，獲得碩士學位，於一九九八年加入本公司，曾任本部產品部項目經理、北京研究所所長等職。其任期自二零零四年二月起至二零零七年二月止。

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### (二) 公司董事、監事、高級管理人員持有公司股票의 變動情況

序號	姓名	職務	報告期初 持股數量(股)	報告期內 變動數量(股)	報告期末 持股數量(股)
1	侯為貴	董事長	146,400	+29,280	175,680
2	殷一民	董事、總裁	81,120	+16,224	97,344
3	史立榮	董事、高級副總裁	63,840	+12,768	76,608
4	何士友	董事、高級副總裁	60,672	+12,134	72,806
5	張太峰	監事會召集人	81,120	+16,224	97,344
6	韋在勝	高級副總裁、財務總監	63,840	+12,768	76,608
7	謝大雄	高級副總裁	29,892	+5,979	35,871
8	周蘇蘇	高級副總裁	63,840	+12,768	76,608
9	方榕	副總裁	27,590	+5,518	33,108
10	陳杰	副總裁	63,000	+12,600	75,600
11	丁明峰	副總裁	41,171	+8,234	49,405
12	田文果	副總裁	16,200	+3,240	19,440
13	張傳海	副總裁	6,600	+1,320	7,920
14	葉衛民	副總裁	22,536	+4,507	27,043
15	倪勤	副總裁	52,560	+10,512	63,072

備註：除上述人員外的其它董事、監事和高級管理人員報告期內沒有持有本公司股票。

### (三) 董事、監事在股東單位任職的情況

姓名	任職的股東名稱	在股東單位擔任的職務	任期
侯為貴	中興新	副董事長	4/2004-4/2007
謝偉良	中興新	副董事長	4/2004-4/2007
張俊超	驪山微電子公司	總經理	自10/2003起
董聯波	中興新	董事	4/2004-4/2007
殷一民	中興新	董事	4/2004-4/2007
史立榮	中興新	董事	4/2004-4/2007
張太峰	中興新	董事長	4/2004-4/2007
崔紅衛	吉林省郵電器材總公司	工程設備部經理	4/2003-4/2006
李煥如	陝西電信實業公司	計劃財務部主任	6/2001-6/2005

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### (四) 董事、監事、高級管理人員在股東單位外的其它單位主要任職情況

姓名	任職的單位名稱	職務
侯為貴	中興維先通 在中興通訊(美國)有限公司等3家控股子公司任職	董事長 董事長/董事
王宗銀	中國航天時代電子公司 長征火箭技術股份有限公司	總經理 董事長
謝偉良	深圳航天廣宇工業集團公司	總經理
張俊超	西安微電子研究所	所長
李居平	中國航天時代電子公司	總工程師
董聯波	深圳航天廣宇工業集團公司	副總經理
譚善益	湖南省電信公司	副總經理
朱武祥	清華大學	教授
陳少華	廈門大學	教授
喬文駿	中倫金通律師事務所	合夥人
談振輝	北方交通大學	校長
糜正琨	南京郵電學院	教授
李勁	科訊技術交流有限公司	副總裁
張太峰	在中興康訊等3家控股子公司任職	董事長/董事
殷一民	在中興康訊等5家控股子公司任職	董事長/董事
史立榮	在中興康訊等10家控股子公司任職	董事長/董事
何士友	在深圳市長飛投資有限公司等4家控股子公司任職	董事長/董事
韋在勝	在中興康訊等5家控股子公司任職	董事
謝大雄	在深圳市中興集訊通信有限公司等4家控股子公司任職	董事長/董事
周蘇蘇	在中興通訊(香港)有限公司等2家控股子公司任職	董事長/董事
方榕	在無錫中興光電子技術有限公司等6家控股子公司任職	董事長/董事
陳杰	在南京中興軟創科技有限責任公司等6家控股子公司任職	董事長/董事
丁明峰	在中興通訊(香港)有限公司等6家控股子公司任職	董事長/董事
田文果	北京中興新通訊設備有限公司	董事
張傳海	安徽皖通郵電股份有限公司	董事
葉衛民	在上海中興通訊技術有限責任公司等2家控股子公司任職	董事長
邱未召	在中興通訊(香港)有限公司等2家控股子公司任職	董事
趙先明	Zimax (Cayman) Holding Co.	董事
徐慧俊	無錫中興光電子技術有限公司	董事
馮健雄	在深圳市中興通訊技術服務有限責任公司等2家控股子公司	監事

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### (五) 報告期內董事、監事、高級管理人員的變化情況

#### 1、 董事變化情況

二零零四年一月十五日召開的公司二零零四年第一次臨時股東大會審議通過了《關於董事會換屆及選舉第三屆董事的議案》，會議採取累積投票制的方式選舉侯為貴先生、王宗銀先生、謝偉良先生、張俊超先生、李居平先生、董聯波先生、譚善益先生、殷一民先生、史立榮先生、何士友先生為公司第三屆董事會非獨立董事；選舉朱武祥先生、陳少華先生、喬文駿先生、談振輝先生、糜正琨先生為公司第三屆董事會獨立董事。二零零四年一月十五日召開的公司第三屆董事會第一次會議選舉侯為貴先生為公司第三屆董事會董事長，會議選舉王宗銀先生、謝偉良先生為公司第三屆董事會副董事長。

二零零四年六月三十日召開的公司二零零四年第二次臨時股東大會審議通過了

《關於增補獨立董事的議案》，公司增補李勁為公司第三屆董事會獨立董事，任期自二零零四年六月三十日至二零零七年二月七日。

譚善益先生已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年度股東大會上獲股東批准時生效。談振輝先生已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年度股東大會上獲股東批准時生效。

#### 2、 監事變化情況

二零零四年一月十五日召開的公司二零零四年第一次臨時股東大會審議通過了《關於監事會換屆及選舉第三屆股東代表擔任的監事的議案》，會議選舉李煥茹女士、崔紅衛女士、曹全生先生、李進虎先生為公司第三屆監事會股東代表擔任的監事。另外，公司職工代表二零零三年十二月十五日選舉張太峰先生、王網喜先生、何雪梅女士為公司第三屆監事會職工代表擔任的監事。二零零四年一月十五日召開的公司第三屆監事會第一

次會議選舉張太峰先生為公司第三屆監事會召集人。

李煥茹女士、崔紅衛女士、曹全生先生、李進虎先生四位監事已提出辭職，而上述辭任將在二零零四年度股東大會上獲股東批准時生效。

#### 3、 公司高級管理人員變化情況

二零零四年一月十五日召開的公司第三屆董事會第二次會議審議通過了《關於聘任公司新一任高級管理人員的議案》，聘任殷一民先生為公司總裁，聘任史立榮先生、何士友先生、韋在勝先生、謝大雄先生、周蘇蘇女士、方榕女士、陳杰女士、丁明峰先生、田文果先生、張傳海先生、葉衛民先生、邱未召先生、倪勤先生、趙先明先生、徐慧俊先生為公司副總裁；聘任韋在勝先生兼任公司財務總監；聘任馮健雄先生為公司董事會秘書。

#### (六) 董事、監事之服務合約及合約權益

本公司各董事及監事概無與本集團訂立任何不可於一年內由本集團在毋須賠償

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

(法定賠償除外)的情況下而終止的服務合約。

### (七) 董事、監事於合約中的權益

本公司各董事及監事並未直接或間接在於二零零四年度內或結束時仍然生效之本集團的任何重要合約中擁有重大權益。

### (八) 董事、監事及總裁之股份或債權證權益

本公司各董事、監事及總裁於二零零四

年十二月三十一日持有本公司股份權益已載列於本年報第33頁。

除上述所披露之外，於二零零四年十二月三十一日，本公司各董事、監事及總裁概無在本公司或其相關法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份，相關股份及債權證中擁有任何須記錄於本公司根據香港《證券及期貨條例》第352條規定須予備存的登記冊的權益或淡倉，或根據香港聯交所上市規則附錄十，《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

於二零零四年十二月三十一日，本公司各董事、監事或總裁或彼等之配偶或18歲以下的子女概無持有可以認購本公司或其相關法團的股本或債權證之權利，彼等亦無行使任何該等權利。

### (九) 遞延紅股計劃

有關遞延紅股詳情載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋37。

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### (十) 董事、監事、高級管理人員年度薪酬情況

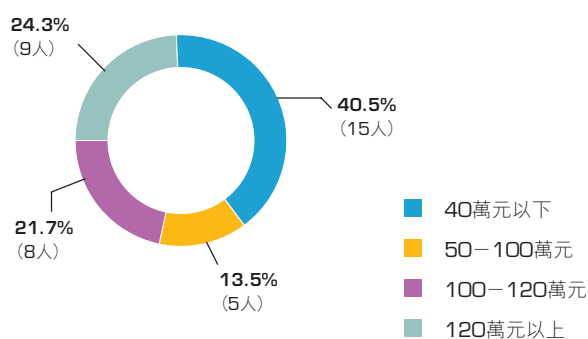
1、 本公司董事、監事、高級管理人員和高薪人士的年度薪酬如下：

	人民幣萬元
年度薪酬總額	2,388.7
董事薪酬總額	628.7
金額最高前三位董事薪酬總額	423.5
監事薪酬總額	238.9
金額最高前三位高級管理人員薪酬總額	428.5
獨立董事津貼合計	33.5
不在公司領取報酬、津貼的董事、監事姓名	無

備註：本公司非執行董事和獨立董事於任期內的每月津貼為人民幣5,000元，其出席董事會會議發生的差旅費、住宿費等相關費用概由本公司承擔。

總人數：37

董事、監事和高級管理人員的年度薪酬區間



有關年內董事和監事年內報酬的進一步詳情載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋8。

有關年度獲報酬最高的五位本公司人士進一步詳情載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋9。

## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### 2、 董事、監事和高級管理人員報酬的決策程序、報酬確定依據

董事津貼由董事會薪酬與考核委員會根據公司董事的工作情況以及同行業其它上市公司的水平，向董事會提出相關建議，經董事會以及股東大會審議通過後確定。

監事津貼由監事會根據監事的工作情況以及同行業其它上市公司的水平，提出相關建議，經股東大會審議通過後確定。

截至報告期末，本公司高級管理人員的報酬，公司採取分級管理的方式進行確定，即薪酬與考核委員會每年年初對公司總裁上一年度的績效情況進行評估，然後對總裁的報酬進行確定。公司總裁每年年初對其它高級管理人員上一年度的績效情況進行評估後確定其它高級管理人員的報酬。

### (十一) 本集團員工數量和分類

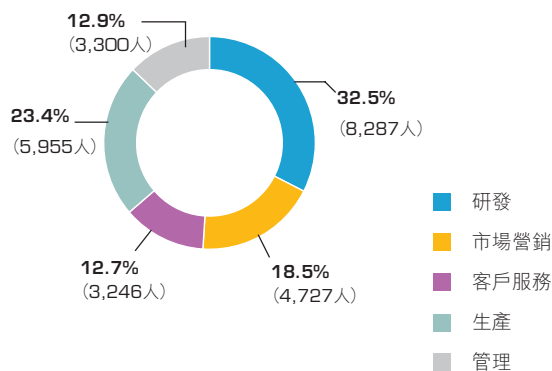
截止年度末

本集團員工: 25,515人

平均年齡: 30

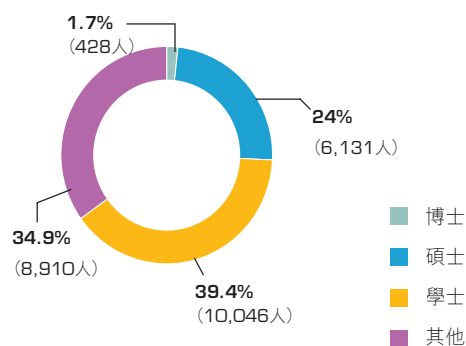
退休員工: 15

按專業構成分類如下：



按教育程度分類：

約佔總人數比例



備註：在二零零三年度報告中所披露的人員數量為本公司人員數量，非本集團人員數量。



## 董事、監事、高級管理人員及員工情況

### (十二) 員工薪酬體系

本集團僱員之薪酬包括薪金、花紅、津貼等。本集團僱員另可以享有醫療保險、房屋補貼、退休和其它福利。同時，依據中國相關法規，本集團參與相關政府機構推行的社會保險計劃，根據該計劃，本集團按照僱員的月薪一定比例繳納僱員的社會保險。

### (十三) 二零零四年人力資源策略

二零零四年，為保證本集團經營的快速增長對人力資源的需求，本集團以相對富有競爭力的薪酬福利和完善的晉升機制於進行了若干次人才招募計劃，保持了本集團在同行業中的人力資源競爭能力。本集團貫徹實施了「人才本地化」的策略，大量吸引各個海外市場當地的員工，以配合本集團海外市場的開拓。

## 公司治理結構

### (一) 公司治理的實際情況

關於股東與股東大會：公司已建立能夠保證所有股東充分行使權利、享有平等地位的公司治理結構，特別是使中小股東享有平等地位。股東大會的召集、召開在合法有效的前提下，能夠給予各個議案充分的討論時間，使之成為董事會和股東一個溝通良機。此外，股東可以在工作時間內通過股東熱線電話與本公司聯絡，亦可以通過指定電子信箱與本公司聯絡。

關於控股股東與上市公司：公司的控股股東為中興新。公司控股股東嚴格依法行使出資人權力，沒有損害公司和其它股東的合法權益，對公司董事、監事候選人的提名嚴格遵循了法律法規和公司章程規定的條件和程序。控股股東與上市公司實現了人員、資產、財務、機

構、業務獨立，各自獨立核算，獨立承擔責任和風險。控股股東沒有超越股東大會直接或間接干預公司的決策和經營活動。

關於董事和董事會：公司嚴格按照公司章程規定的程序選聘董事，保證了董事選聘的公開、公平、公正、獨立。為充分反映中小股東的意見，公司對董事選聘方法採用累積投票制度；公司董事會具有合理的專業結構，以公司最佳利益為前提，誠信行事；公司已制定董事會議事規則，董事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《董事會議事規則》的規定進行；為了完善治理結構，公司董事會根據《上市公司治理準則》設立了提名委員會、審計委員會和薪酬與考核委員會三個專門委員會，獨立董事在各專業委

員會中佔多數成員並擔任召集人，為董事會的決策提供了科學和專業的意見和參考。

關於監事與監事會：公司監事具備法律、會計等方面的專業知識及工作經驗，對公司財務以及公司董事、總裁和其它高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益；公司已制定了監事會議事規則，監事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《監事會議事規則》的規定進行。

關於績效評價與激勵約束機制：報告期內，公司董事會薪酬與考核委員會依照《高級管理人員薪酬與績效管理方案》，

## 公司治理結構

將高級管理人員的薪酬與公司績效和個人業績相聯繫；公司高管人員的聘任嚴格按照有關法律、法規和《公司章程》的規定進行。

關於利益相關者：公司尊重銀行及其它債權人、職工、消費者、供應商、社區等利益相關者的合法權利，與利益相關者積極合作，共同推動公司持續、健康的發展。

關於信息披露與透明度：公司董事會秘書及有關專業人員負責公司信息披露事

務、接待股東來訪和諮詢。公司嚴格按照法律、法規和《公司章程》的規定，真實、準確、完整、及時地披露相關信息，並確保全體股東有平等的機會獲取信息。

### (二) 獨立非執行董事履職情況

二零零四年六月，公司增補李勁為公司第三屆董事會獨立非執行董事，至此公司獨立非執行董事人數已經增加到六名，分別在電信、財務、法律、金融等方面擁有豐富的經驗，有助於確保董事會保護全體股東的利益。報告期內，獨

立董事在完善公司治理結構、維護中小股東權益等方面作用明顯。報告期內，本公司獨立董事對歷次董事會會議審議的議案以及公司其它事項未提出異議。對需獨立董事發表獨立意見（包括關聯交易、董事津貼、高級管理人員薪酬與績效管理等）的重大事項均進行了認真的審核，出具了書面的獨立意見。獨立董事對公司的重大決策提供了寶貴的專業性建議，提高了公司決策的科學性和客觀性。

獨立董事出席董事會情況如下：

獨立董事姓名	應參加董事會次數	親自出席	委託出席	缺席
朱武祥	11	11	0	0
陳少華	11	11	0	0
喬文駿	11	9	2	0
談振輝	11	10	1	0
糜正琨	11	9	1	1
李勁	5	5	0	0

備註：二零零四年六月，公司增補李勁先生為公司第三屆董事會獨立非執行董事，李勁先生應出席董事會次數為自三屆七次至三屆十一次董事會的5次董事會會議。

## 公司治理結構

### (三) 公司「五分開」情況

本公司相對於控股股東中興新人員獨立，資產完整，財務獨立，機構、業務獨立，各自獨立核算，獨立承擔責任和風險。

在人員方面，本公司在勞動、人事及工資管理等方面完全獨立；高級管理人員均在本公司領取報酬，不存在在控股股東單位領取報酬、擔任除董事以外的其它重要職務的情況。

在資產方面，本公司擁有的資產獨立完整、權屬清晰。本公司擁有獨立的生產體系，輔助生產體系和配套設施，工業產權、商標、非專利技術等無形資產均由本公司擁有；本公司的採購和銷售系統由本公司獨立擁有。

在財務方面，本公司設有獨立的財會部門，建立了獨立的會計核算體系和財務管理制度，在銀行獨立開戶。

在業務方面，本公司業務完全獨立於控股股東，控股股東及其下屬的其它單位沒有從事任何與公司相同或相近的業務。

在機構方面，本公司董事會、監事會及其它內部機構完全獨立運作，控股股東及其職能部門與本公司及其職能部門之間沒有上下級關係。

### (四) 公司高級管理人員的考評、激勵機制的建立、實施情況

本公司已建立了高級管理人員的績效評價體系，並建立了薪酬與公司績效和個

人業績相聯繫的相關激勵機制。薪酬與考核委員會主要負責制定、審查公司董事及總裁的薪酬與績效管理方案，以及負責對除總裁以外的其它高級管理人員的薪酬與績效管理進行宏觀控制和事後監督。公司總裁具體負責制定、審查公司其它高級管理人員的薪酬與績效管理方案。公司成立了考核獎勵辦公室，該機構依據公司年度經營計劃目標，對除公司總裁外的其它高級管理人員及其所負責單位進行管理指標、經濟指標考核並具體實施。

## 股東大會情況簡介

### (一) 年度股東大會、臨時股東大會有關情況

報告期內，本公司共舉行了四次股東大會，情況如下：

1、 公司第二屆董事會第十四次會議於二零零三年十二月十一日召開，會議決定於二零零四年一月十五日召開公司二零零四年第一次臨時股東大會。二零零四年一月十五日，會議如期在深圳市銀湖旅游中心召開，與會股東及股東授權代表26名，代表股份428,731,284股，佔公司有表決權股份總數的64.25%，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

(1) 審議通過《第二屆董事會工作總結》

(2) 審議通過《關於董事會換屆及選舉第三屆董事的議案》

(3) 審議通過《關於監事會換屆及選舉第三屆股東代表擔任的監事的議案》

(4) 審議通過《關於確定董事津貼的議案》

(5) 審議通過《關於確定監事津貼的議案》

(6) 審議通過《關於修改〈公司章程〉相關條款的議案》

本次股東大會決議公告刊登於二零零四年一月十六日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

2、 公司第三屆董事會第四次會議於二零零四年四月十三日召開，會議決定於二零零四年五月十七日召開公司二零零三年度股東大會。二零零四年五月十七日，會議如期在深圳市銀湖旅游中心召開，與會股東及股東授權代表26名，代表股份423,177,830股，佔公司有表決權股份總數的

63.42%，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

(1) 審議通過《公司二零零三年度董事會工作報告》

(2) 審議通過《公司二零零三年度監事會工作報告》

(3) 審議通過《公司二零零三年度總經理工作報告》

(4) 審議通過《公司二零零三年度財務決算及利潤分配預案報告》

(5) 審議通過《公司關於擬簽署〈二零零四年度關聯交易框架協議〉的議案》

3、 公司第三屆董事會第六次會議於二零零四年五月二十八日召開，會議決定於二零零四年六月三十日召開公司二零零四年第二次臨時股東大會。二零零四年六月三十日，會議如期在深圳市銀湖旅游中心召開，與會股東及股東

# 股東大會情況簡介

授權代表 6 8 名，代表股份 589,614,098 股，佔公司有表決權股份總數的 73.63%，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- (1) 逐項審議通過《關於H股發行及上市的議案》
- (2) 審議通過《關於H股發行募集資金投向及使用可行性的議案》
- (3) 審議通過《關於前次募集資金使用情況說明的議案》
- (4) 審議通過《關於修改〈公司章程〉的議案》
- (5) 審議通過《關於增補獨立董事的議案》
- (6) 審議通過《關於提請股東大會就本次H股發行及上市

事宜向董事會授權的議案》

- (7) 審議通過《關於提請股東大會同意H股發行及上市決議有效期的議案》
- (8) 審議通過《關於聘請安永會計師事務所為公司本次H股發行專項境外審計師的議案》
- (9) 審議通過《關於提請股東大會同意本次發行後的新老股東共享公司本次發行前滾存利潤的議案》

4、公司第三屆董事會第七次會議於二零零四年七月二十二日召開，會議決定於二零零四年九月二日召開公司二零零四年第三次臨時股東大會。二零零四年九月二日，會議如期在深圳市銀湖旅游中心召開，與會股東及股東授權代表 1 8 名，代表股份 492,809,671 股，佔公司有表決權股份總數的 61.54%，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

審議通過《關於改聘公司境內審計機構的議案》。

## (二) 二零零四年度選舉、更換公司董事、監事的情況

本公司二零零四年度選舉、更換董事、監事的情況已載列於本年報第 35 頁。

# 董事會報告書



殷一民  
總裁

本公司董事會欣然提呈截至二零零四年十二月三十一日止年度之董事會報告書及本公司和本集團已審計的財務報表。

## 集團業務

本集團主要業務是致力於設計、開發、生產、分銷、及安裝各種先進的電信設備，包括：無線通信系統、有線交換與接入設備、光通信設備、數據通信設備、手機和電信軟件系統和服務業務等。

## 財務業績

有關本集團分別按中國公認會計原則和香港會計準則編製的截至二零零四年十二月三十一日止年度的業績，請參見按本年報第108頁和第177頁。

## 財務資料摘要

本集團按中國公認會計原則編製的截止二零零四年十二月三十一日止的過去三個財政年度的業績及財務狀況已載於本年報第14頁。

本集團按香港會計準則編製的截止二零零四年十二月三十一日止的過去四個財政年度的業績及財務狀況已載於本年報第16頁。該財務資料乃摘自本公司為進行首次公開發行H股而發行的招股書(其日期為十一月二十九日)之截止二零零三年十二

月三十一日三個財政年度的會計師報告以及本集團按香港會計準則編製的截止二零零四年十二月三十一日的年度財務報表。

## (一) 業務回顧

### 二零零四年中國通信行業概述

二零零四年，中國電信行業整體固定資產投資保持平穩的發展態勢，全年共完成設備類固定資產投資985億元，同比二零零三年提升了3.0%。行業的其它指標平穩增長，其中電信業務收入完成5188億元，比二零零三年增長12.6%，數據通信收入成為推動電信業務收入持續增長的增長點。二零零四年，新增電話用戶1.15億戶，使全國電話用戶總數達到6.47億戶。(以上數據來源於信息產業部)

### 二零零四年全球通信行業概述

二零零四年，國際電信行業出現復蘇並開始增長。根據GARTNER的數據表明，二零零四年全球電信運營收入實現11,782億美元，比二零零三年增長5.9%，二零零四年全球電信設備總投資為2,981億美元，比二零零三年增長5.4%，全球電信業正面臨新一輪的發展契機。

# 董事會報告書

## 二零零四年本集團的經營業績

**國際市場方面**，本集團的國際化戰略取得突破性進展，成功抓住了全球電信行業復蘇的商機，國際銷售額同比二零零三年大幅增長。同時在重大跨國電信服務提供商和空白市場進入方面也取得了重大突破。過去的一年中，我們在內部管理、品牌推廣、組織建設等重要方面也得到了較大提升，為國際市場的進一步突破奠定了良好的基礎。

**國內市場方面**，國內電信服務提供商的競爭層次不斷深化，其競爭由資源壟斷型向技術和服務型轉變。在此基礎上，本集團以客戶需求為導向，實施產品差異化策略，結合新的營銷模式和商務模式，在區域性的均衡發展方面取得了長足的進步。

## 無線通信類產品

本集團向中國和國際市場上的電信服務提供商提供CDMA、GSM和PHS系統。

**CDMA系統方面**，本集團繼續保持中國市場第三大CDMA系統供應商及本土最大的CDMA系統供應商的市場地位，也是在海外銷售規模最大的中國CDMA設備廠商之一。

**GSM系統方面**，本集團國際市場銷售增長迅速，國內銷售也有一定提高。在國際市場上，中興通訊繼續保持在非洲的尼日利亞、贊比亞等國家主流供應商之一的市場地位，並成功進入印度市場。

**PHS系統方面**，於此一年中，受電信服務提供商產品戰略的調整，電信服務提供商對PHS系統的投資比去年同期有一定程度的下降。本集團繼續保持國內最大的PHS系統的主導供應商之一的市場地位。

## 有線交換及接入類產品

本集團向中國和國際市場的電信服務提供商提供電路交換和窄帶接入系統。作為在國內電路交換機和窄帶接入市場的三大供應商之一，本集團一方面通過研發、加強項目管理等手段進一步降低成本，提高產品毛利率，另一方面，努力穩固現有市場。同時，加大國際市場的開拓力度，大力挖掘新市場，在俄羅斯、巴基斯坦等國家取得銷售。



# 董事會報告書

## 光通信和數據通信

### 數據通信產品

本集團提供軟交換、DSL系統、路由器和路由交換機及無線接入數據產品等各種數據通信設備。

**DSL系統方面**，二零零四年本集團DSL系統產品主要在國內銷售，同時在國際也有銷售。在中國市場，本集團繼續穩據主流供應商之列。在國際市場，本集團的海外市場包括俄羅斯、印度、羅馬尼亞及意大利等，本集團還免費承建雅典奧運會寬帶接入項目。

**軟交換產品方面**，作為下一代網絡的核心技術和應用協議接口，軟交換目前還處在商用初級階段。二零零四年，本集團的軟交換產品已經廣泛應用於中國電信、中國網通、中國聯通作商業試驗，並成功進入國際市場。

### 光通信產品

本集團提供包括SDH和DWDM光通信系統等各種光通信設備。本集團是國內光網絡系統第二大供應商，二零零四年市場份額穩步提升，尤其是成功突破沿海發達地區的一些空白市場。在國際市場上，本集團光網絡系統相繼進入印度、羅馬尼亞等國家。

## 手機

本集團主要通過向中國和國際市場的電信服務提供商銷售無線通信系統的同時進行手機捆綁銷售，以便向無線服務終端用戶提供CDMA、GSM和PHS手機。二零零四年，本集團在激烈的市場競爭中實現超過1000萬部的手機銷售，比二零零三年的450萬部有大幅提升。

## 其它

本集團其它產品包括路由器和路由交換機、無線接入數據產品、電信軟件系統和服務等產品生產經營和銷售情況良好。

## (二) 在中國公認會計原則下的討論與分析

以下涉及的財務數據摘自按中國公認會計原則編製並經過審計的本集團財務報表。以下論述與分析應與本年度報告所列之經深圳大華天誠會計師事務所審計的本集團財務報表及其附註同時閱讀。

# 董事會報告書

## 1、按照產品劃分，本報告期內的各项指標及與上年度對比

分產品	主營業務收入 (人民幣百萬元)	主營業務成本 (人民幣百萬元)	毛利率 (%)	主營業務收入比 上年增減(%)	主營業務成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減(%)
無線通信系統	9,640.4	5,384.8	44.1%	29.4%	24.6%	5.1%
有線交換及接入系統	2,851.1	1,178.8	58.7%	37.6%	2.4%	32.1%
光通信及數據通信系統	2,562.2	1,939.7	24.3%	15.4%	46.4%	-39.7%
手機	6,015.0	5,150.8	14.4%	70.7%	74.5%	-11.4%
電信軟件系統、服務及其他產品	1,629.5	715.0	56.1%	111.0%	95.5%	6.6%
合計	22,698.2	14,369.1	36.7%	41.5%	42.1%	-0.6%
其中：關聯交易	102.2	72.3	29.3%	39.2%	166.8%	-7.7%
關聯交易定價原則*	本公司與關聯方的關聯交易價格與市場價格基本一致。					
關聯交易必要性、持續性的說明*	公司向該等關聯方的銷售主要來自關聯方代理銷售本公司產品，該等交易仍將持續。					

\* 如上是指按照國內法律法規下的關聯交易，請參見按中國公認會計原則編製的財務報表註釋附註七。

## 董事會報告書

2、按照地區劃分，本報告期內實現的主營業務收入和主營業務利潤：

單位：人民幣百萬元

	主營業務收入	主營業務利潤
中國	17,803.6	5,936.8
亞洲(不包括中國)	2,631.2	1,259.7
非洲	1,618.5	768.5
其它	644.9	293.1
合計	22,698.2	8,258.1

3、佔公司主營業務收入或主營業務利潤10%的主要產品各項指標：

分產品	主營業務收入 (人民幣百萬元)	主營業務成本 (人民幣百萬元)	毛利率
無線通信系統	9,640.4	5,384.8	44.1%
有線交換及接入系統	2,851.1	1,178.8	58.7%
光通信及數據通信系統	2,562.2	1,939.7	24.3%
手機	6,015.0	5,150.8	14.4%

# 董事會報告書

## 4、主要控股子公司經營情況及業績

本公司主要控股子公司的經營情況：

公司名稱	註冊資本	持股比例 [%]	經營範圍	總資產 (百萬元)	淨利潤 (百萬元)
中興康訊	RMB5,000萬元	90	生產電子產品及其部件 (不含限制項目)	4,280.9	170.2
中興軟件	RMB5,000萬元	90	開發、生產、銷售各種通 訊設備系統驅動、服務性 業務的軟件、提供技術諮詢	2,135.4	1,169.7

本公司不存在單個參股公司的投資收益對公司淨利潤影響10%以上情況發生。

## 5、主要供應商、客戶

二零零四年，本集團向最大供應商的採購金額為人民幣1,953.9百萬元，佔本集團年度採購總額的14.03%；向前五名最大供應商合計的採購金額為人民幣4,044.0百萬元，佔本集團年度採購總額的29.04%；本公司董事、監事或其他聯繫人或任何本公司股東（中興新除外）概無擁有本集團任何五名最大供應商的任何權益。（本集團按照中國公認會計原則和按香港會計準則計算的如上數據一致）

按照中國公認會計原則計算，本集團在二零零四年度內向最大客戶的銷售金額為人民幣7,101.0百萬元，佔本集團年度銷售總額的31.3%；向前五名最大客戶合計的銷售金額為人民幣15,163.8百萬元，佔本集團年度銷售總額的66.8%；按香港會計準則計算，本集團在二零零四年度內向最大客戶的銷售金額為人民幣6,082.5百萬元，佔本集團年度銷售總額的28.7%；向前五名最大客戶合計的銷售金額為人民幣13,705.5百萬元，佔本集團年度銷售總額的64.6%；本公司董事、監事或其聯繫人或任何本公司股東概無擁有本集團任何五名最大客戶的任何權益。

備註：在本公司二零零三年度報告中，最大客戶和前五名客戶在國內的分類是按照其省級公司進行分類，二零零四年根據市場的變化，最大客戶和前五名客戶則按照電信服務提供商集團作為統一主體進行統計。

# 董事會報告書

## 6、投資情況

### (1) 公司二零零一年增發股份募集資金情況

公司於二零零一年三月十三日發行A股5000萬股，每股發行價格人民幣32.7元。募集資金淨額(已扣除發行費用)為1,594,479,810.63元。全部資金已於二零零一年三月二十日到達本公司指定帳戶，深圳南方民和會計師事務所出具了深南驗字(2001)第YAO48號《驗資報告》對上述資金進行了驗證。

本集團如上募集資金的使用情況如下：

單位：人民幣萬元

募集資金總額		159,447.98		本年度已使用		37,022.44	
				已累計使用		159,447.98	
募集資金總額	159,447.98	本年度已使用	37,022.44	已累計使用	159,447.98		
承諾項目	擬投入金額	是否變更項目	實際投入金額	產生收益金額	是否符合計劃進度	是否符合預計收益	
WCDMA第三代							
移動通信建設項目	48,263.00	無	48,263.00	見備註	符合	符合	
線速路由器建設項目	19,068.00	無	19,068.00	見備註	符合	符合	
寬帶交換系統建設項目	11,969.00	無	11,969.00	見備註	符合	符合	
寬帶接入系統建設項目	17,723.60	無	17,723.60	見備註	符合	符合	
數字電視編解碼系統							
建設項目	5,060.00	無	5,060.00	見備註	符合	符合	
光通信傳輸系統建設項目	34,230.00	無	34,230.00	見備註	符合	符合	
信息化智能小區系統							
技改項目	15,498.00	無	15,498.00	見備註	符合	符合	
流動資金	7,636.38	N/A	7,636.38	N/A	N/A	N/A	
合計	159,447.98	—	159,447.98	—	—	—	

備註：如上募集資金截至二零零四年四月三十日，已經全部使用完畢。由於公司所提供的服務系為客戶提供全面解決方案，各種產品的銷售均以綜合合同的形式出現，故上述募集資金投資項目的收益體現在公司的總體收益中。以上項目，除WCDMA第三代移動通信項目外，其餘的項目已自二零零一年起陸續投產並開始產生收益，並體現在公司主營業務收入中。

# 董事會報告書

## (2) 全球發售H股所得款項用途

本公司二零零四年十二月全球發售H股160,151,040股(含行使超額配售股權而發行的H股)，每股發行價格22.0港元，募集資金共計港幣3,523,322,880.00元，折合人民幣3,734,722,252.80元，扣除與全球發售相關的承銷費和開支以及國有股減持部分後的募集資金淨額為人民幣3,542,177,725.94元，全部資金已於二零零四年十二月九日和二零零四年十二月十六日分別到達本公司指定帳戶，深圳大華天誠會計師事務所出具了深華[2005]驗字第[003]號對上述資金進行了驗證。

本集團有意將如上募集資金淨額用作如下用途：

- 將如上募集資金淨額約人民幣2,125,306,635.56元擴大本集團海外運作規模；及
- 將如上募集資金淨額約人民幣1,416,871,090.38元對具備戰略意義的產品和技術的研發。

# 董事會報告書

截至報告期末，本公司如上募集資金使用情況如下：

單位：人民幣萬元

募集資金總額		354,217.8		本年度已使用 募集資金總額		116,031.9	
				已累計使用 募集資金總額		116,031.9	
承諾項目	擬投入募集 資金金額	是否變更項目	實際投入金額	產生收益金額	是否符合 計劃進度	是否符合 預計收益	
全IP移動交換平台項目	24,039	無	12,567.8	見下文	符合	符合	
移動寬帶業務應用綜合 系統項目	22,525	無	6,315.2	見下文	符合	符合	
高速分組化移動通訊基站 系統項目	23,820	無	7,739.9	見下文	符合	符合	
智能無線綜合接入 系統項目	12,890.1	無	8,341.4	見下文	符合	符合	
核心路由器項目	20,838	無	2,942.9	見下文	符合	符合	
NGN網絡系統項目	20,118	無	9,658.2	見下文	符合	符合	
自動交換光網絡 系統項目	17,457	無	4,719.4	見下文	符合	符合	
小計	141,687.1	—	52,284.8	—	—	—	
海外運作	212,530.7	—	63,747.1	見下文	符合	符合	
合計	354,217.8	—	116,031.9	—	—	—	

備註：尚未使用的募集資金去向方面，為提高募集資金的使用效率，公司根據項目進度將暫時空置的資金用於營運資金，以減少對銀行融資的需求，節省財務費用；並將嚴格按照進度將資金投入到相關項目中。

# 董事會報告書

項目進度及收益說明如下：

## 高速分組化移動通信基站項目

該項目系為符合CDMA2000 1X EVDO標準的基站系統，目前研發成果已經取得階段性進展，具備了一定的商用能力，開始在國際上參加商用實驗室測試。

## 移動寬帶業務應用綜合系統

該項目為3G寬帶業務平台系統，目前公司已經完成該業務平台關鍵技術的研究，開發出初期產品。基於該業務平台開發的多種應用系統已經開始獲得商用，並且將來可用於3G網絡中。

## 自動交換光網絡系統

該系統可以提高光網絡的運營能力、降低網絡的運維成本，為運營商重點關注的技術之一。公司目前已掌握該項目全套核心技術，在初期產品的基礎上改進性能，同時積極參與國內運營商的測試和網絡現場試驗。

## 全IP移動交換平台項目

全IP移動交換平台能夠應用於3G的所有核心網網元及所有基站控制器，還可以應用下一代NGN網絡之中，滿足未來寬帶多媒體通信增長的需求。該項目已經完成可用於3G核心網交換平台的研發，開始具備商用能力。

## 核心路由器項目

公司正在研發更大容量的ZXR10 T1200系列萬兆核心路由器，該路由器項目能夠實現從IPV4向IPV6的平滑過渡，將在國內和國際IPV6網絡建設中，特別是骨幹網建設中取得更大規模的應用。

## NGN網絡系統項目

公司已經完成可實現多種媒體網關和接入網關等多方面關鍵技術的產品開發。中興NGN網絡正積極參與國內和國際電信服務提供商的商用測試。

## 智能無線綜合接入系統

智能無線綜合接入系統在固網和移動網絡融合的基礎之上，同時支持語音和數據應用，可以為運營商和最終用戶提供更豐富和個性化服務。公司已經完成樣機的研發工作。

募集資金用於海外運作部分的收益體現在本集團二零零四年海外收入的增長，如上具備戰略意義的產品由於電信服務提供商目前還沒有進行大規模商用，因此本集團正在加強該等產品的研發力度，以便未來為本集團產生收益貢獻。

## (3) 非募集資金投資情況

- 二零零四年一月，公司出資人民幣450萬元設立了廣東新支點技術服務有限公司（「新支點」），新支點的註冊資本為人民幣500萬元，公司持有其90%的股份比例。新支點的主要經營範圍是：從事基於LINUX技術開展相關業務。



## 董事會報告書

- 二零零四年二月，公司出資美金6萬元在馬來西亞設立 ZTE (Malaysia) Corporation Sdn. Bhd，持有其100%的股份比例，該公司主要經營範圍是：在馬來西亞銷售本公司產品，並提供相應的服務。
- 二零零四年二月，公司出資人民幣1,530萬元設立了深圳市長飛投資有限公司(「長飛公司」)，長飛的註冊資本為人民幣3,000萬元，公司持有其51%的股份比例。長飛的主要經營範圍是：投資興辦實業等業務。
- 二零零四年三月，公司以現金瑞典克朗90萬元向中興通訊瑞典研究所進行增資，增資後，瑞典研究所的註冊資本為瑞典克朗100萬元，公司繼續保持100%的股份比例。
- 二零零四年四月，公司出資人民幣510萬元設立了上海中興通訊技術有限責任公司(「上海中興」)，上海中興的註冊資本為人民幣1,000萬元，公司持有其51%的股份比例。上海中興的主要經營範圍是：通訊技術及相關軟硬件產品(除手機以外)的設計、研究、開發、生產、銷售以及相關的技術諮詢、服務。
- 二零零四年四月，中興通訊以現金人民幣2,500萬元向深圳市中興移動技術有限公司增加投資，增資後的中興移動之註冊資本為人民幣3,333.3萬元，本公司佔有95%的股份比例。
- 二零零四年五月，公司出資人民幣4,500萬元設立了深圳市中興通訊技術服務有限責任公司(「中興技術服務」)，中興技術服務的註冊資本為人民幣5,000萬元，公司持有其90%的股份比例。中興技術服務的主要經營範圍是：通信系統和工程的設計、諮詢、服務等。
- 二零零四年五月，公司以價值美金204萬元的設備出資設立了塔中移動有限公司(Closed Joint Stock Company TK Mobile)(「塔中移動」)，塔中移動的註冊資本為美金400萬元，公司持有其51%的股份比例。塔中移動的主要經營範圍是：在塔吉克斯坦境內建設、安裝移動運營網絡，提供相應的工程及維護，並向塔吉克境內提供通信運營服務。
- 二零零四年五月，中興通訊擬以現金港幣4,500萬元向中興通訊(香港)有限公司(「中興香港」)增加投資，並於二零零四年六月受讓其他股東持有中興香港的全部股權，增資和股權轉讓完成後中興香港的註冊資本為港幣5,000萬元，本公司持有其100%的股份。
- 二零零四年五月，中興通訊以現金人民幣1,725萬元向深圳市中興集訊通信有限公司(「中興集訊」)增加投資，增資後的中興集訊之註冊資本為人民幣5,500萬元，本公司繼續保持75%的股份比例。

## 董事會報告書

- 二零零四年七月，公司出資美金12.25萬元設立了Kaznurtel Limited Liability Company（「ZTE Kaznurtel」），ZTE Kaznurtel的註冊資本為美金300萬元，公司持有其49%的股份比例，剩餘出資將在該公司成立後一年內繳足。ZTE Kaznurtel的主要經營範圍是：在哈薩克生產、銷售電信設備，並提供相應的技術支持、工程、售後服務等活動。
- 二零零四年七月，公司出資人民幣3200萬元設立了中移鼎訊通信股份有限公司（「中移鼎訊」），中移鼎訊的註冊資本為人民幣2億元，公司持有其16%的股份比例。中移鼎訊的主要經營範圍是：以移動終端銷售與維修為主營業務，同時涉及電信業務代辦、增值服務、移動終端生產、研發。
- 二零零四年十一月，公司出資美金10萬元設立了ZTE Romania SRL（「ZTE Romania」），ZTE Romania的註冊資本為美金10萬元，公司持有其100%的股份比例。ZTE Romania的主要經營範圍是：在羅馬尼亞代理、銷售、營銷公司產品並提供相應服務等。
- 二零零四年十一月，公司出資美金250萬元設立了中興無線通信（開曼）控股有限公司，該公司註冊資本為美金250萬元，本公司持有該公司100%的股份比例，其主要經營範圍是：從事各類通信產品研發項目的投資。

### 7、本集團財務狀況說明

單位：人民幣百萬元

項目	二零零四年	二零零三年	增減
總資產	20,850.0	15,833.4	31.7%
股東權益(不含少數股東權益)	9,174.4	4,810.4	90.7%
長期負債	1,252.6	883.4	41.8%
主營業務利潤	8,258.1	5,714.2	44.5%
淨利潤	1,008.9	704.1	43.3%
現金及現金等價物	7,598.2	3,785.0	100.7%

# 董事會報告書

財務狀況變動原因說明：

- (1) 總資產增加，主要原因是公司生產經營規模擴大和H股發行募集資金所致；
- (2) 股東權益增加，主要原因是公司H股發行募集資金、生產經營規模擴大以及淨利潤增加所致；
- (3) 長期負債的增加，主要原因是借款所致；
- (4) 主營業務利潤增加，主要原因是公司銷售規模擴大所致；
- (5) 公司淨利潤增加，主要是公司經營規模擴大所致；
- (6) 公司現金及現金等價物增加，主要原因是公司銷售回款情況良好及H股發行募集資金所致。

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度的會計政策、會計估計變更及會計差錯調整事項，請參見按中國會計原則編製的財務報表附註三。

- 8、 深圳大華天誠會計師事務所《關於上市公司存在控股股東及其它關聯方佔用資金情況的專項說明》(上述專項說明已載列於本年報第243頁)

- 9、 獨立董事對公司二零零四年累計及當期對外擔保情況的獨立意見：

- (1) 公司與控股股東及其他關聯方之間的資金往來均為正常的商品銷售與採購行為，該類交易始終以公平市價為原則，沒有出現損害公司利益的行為。公司控股股東及其子公司以及其他關聯方沒有發生佔用公司資金的行為。
- (2) 為了實現對外擔保的規範管理，公司已制訂了《對外擔保事項管理辦法》，並在《公司章程》中對對外擔保的審批程序、被擔保對象的資信標準等做出規定。二零零四年度報告中披露的擔保情況屬實，公司從未發生任何違規擔保以及違規關聯擔保行為。
- (3) 公司獨立董事已按照中國證監會的要求，認真對照了《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》，認為公司已認真執行了該通知的有關規定，沒有發生與該通知相違背的事項。

# 董事會報告書

## 10、董事會日常工作情況

報告期內，公司共舉行了十一次董事會，情況如下：

[1] 二零零四年一月十五日，第三屆董事會第一次會議在公司本部召開。應到董事15名，實到董事14名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- 審議通過《關於選舉第三屆董事會董事長、副董事長的議案》
- 審議通過《關於選舉第三屆董事會各專業委員會委員的議案》

本次董事會決議公告刊登在二零零四年一月十六日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

[2] 二零零四年一月十五日，第三屆董事會第二次會議在公司本部召開。應到董事15名，實到董事14名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

審議通過《關於聘任公司新一任高級管理人員的議案》

本次董事會決議公告刊登在二零零四年一月十六日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

[3] 二零零四年四月七日，第三屆董事會第三次會議在公司本部召開。應到董事15名，實到董事11名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- 審議通過《公司二零零三年年度報告正文及摘要》
- 審議通過《公司二零零三年度董事會工作報告》
- 審議通過《公司二零零三年度總經理工作報告》
- 審議通過《公司二零零三年度財務決算及利潤分配預案報告》
- 審議通過《公司擬簽署〈二零零四年度關聯交易框架協議〉的議案》
- 審議通過《公司關於組織機構調整的議案》

本次董事會決議公告刊登在二零零四年四月十日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

[4] 二零零四年四月十三日，第三屆董事會第四次會議以通訊表決方式召開。應表決董事15名，實際表決董事15名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

## 董事會報告書

審議通過了《關於召開二零零三年度股東大會的議案》

本次股東大會會議通知刊登在二零零四年四月十四日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

- (5) 二零零四年四月二十一日，第三屆董事會第五次會議在公司總部、北京、上海、西安、南京等地以電視會議的方式召開。應到董事15名，實到董事10名，會議合法、有效，會議經審議形成如下決議：

審議通過了《公司二零零四年第一季度報告》

本次季度報告刊登在二零零四年四月二十二日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

- (6) 二零零四年五月二十八日，第三屆董事會第六次會議在公司本部召開。應到董事15名，實到董事12名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- 審議通過了《關於H股發行及上市的議案》
- 審議通過了《關於H股發行募集資金投向及使用可行性的議案》
- 審議通過了《關於向境內發行監管機構提交H股發行和上市的申請報告的議案》

- 審議通過了《關於前次募集資金使用情況說明的議案》

- 審議通過了《關於修改〈公司章程〉的議案》

- 審議通過了《關於增補獨立董事的議案》

- 審議通過了《關於提請股東大會就本次H股發行及上市事宜向董事會授權的議案》

- 審議通過了《關於提請董事會就本次H股發行及上市事宜向有關人士授權的議案》

- 審議通過了《關於提請股東大會同意H股及上市決議有效期的議案》

- 審議通過了《關於聘請安永會計師事務所為公司本次H股發行專項境外審計師的議案》

- 審議通過了《關於提請股東大會同意本次發行後的老股東共享公司本次發行前滾存利潤的議案》

- 審議通過了《關於召開二零零四年第二次臨時股東大會的議案》

## 董事會報告書

本次董事會決議公告刊登在二零零四年五月二十九日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

(7) 二零零四年七月二十二日，第三屆董事會第七次會議以通訊表決方式召開。應表決董事**16**名，實際表決董事**16**名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- 審議通過《關於變更A股所得稅會計政策、資產減值估計方法等的議案》
- 審議通過《關於改聘公司境內審計機構的議案》
- 審議通過《關於召開二零零四年第三次臨時股東大會的議案》

本次董事會決議公告刊登在二零零四年七月二十四日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

(8) 二零零四年八月二十七日，第三屆董事會第八次會議公司本部召開。應到董事**16**名，實到董事**13**名，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- 審議通過《中興通訊股份有限公司二零零四年半年度報告正文及摘要》
- 審議通過《中興通訊股份有限公司二零零四年半年度總經理工作報告》

- 審議通過《中興通訊股份有限公司二零零四年半年度財務分析報告》

本次董事會決議公告刊登在二零零四年八月三十一日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

(9) 二零零四年十月二十八日，第三屆董事會第九次會議在公司總部、北京、上海、南京、長沙等地以電視會議的方式召開。應到董事**16**名，實到董事**16**名，會議合法、有效，會議經審議形成如下決議：

審議通過了《公司二零零四年第三季度報告》

本次季度報告刊登在二零零四年十月三十日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

(10) 二零零四年十一月十九日，第三屆董事會第十次會議在公司本部召開。應到董事**16**名，實到董事**13**名，會議合法、有效，會議經審議形成如下決議：

- 審議通過《關於董事譚善益先生辭去公司董事職務的議案》
- 審議通過《關於對二零零三年半年度及三季度利潤表部分項目追溯調整的議案》

本次董事會決議公告刊登在二零零四年十一月二十四日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

# 董事會報告書

[11] 二零零四年十二月二十八日，第三屆董事會第十一次會議以通訊表決方式召開。應表決董事16名，實際表決董事16名，會議合法、有效，會議經審議形成如下決議：

審議通過《公司內部控制制度》

## 11、二零零四年度利潤分配預案

公司二零零四年度按中華人民共和國會計準則計算出來的經審計淨利潤為人民幣1,162,283千元；減去提取10%法定公積金人民幣116,228千元和提取5%公益金人民幣58,114千元；減去轉作股本的普通股股利人民幣133,459千元；

再加上年初未分配利潤人民幣2,067,667千元，則可分配利潤為人民幣2,922,149千元。

公司二零零四年度按香港會計準則計算出來的經審計淨利潤為人民幣150,233千元，減去提取法定公積金和公益金共計人民幣174,342千元；減去轉作股本的普通股股利人民幣133,459千元，再加上年初未分配利潤人民幣627,278千元，則可分配利潤為人民幣469,710千元。

根據國家財政部和《中興通訊股份有限公司章程》的有關規定，可分配利潤為按中華人民共和國會計準則及制度和香港會計準則計算出來的較低者，即可分配利潤為469,710千元。

公司董事會建議公司二零零四年度的利潤分配預案為：以二零零四年十二月三十一日總股本959,521,650股為基數，每10股派發人民幣2.5元現金(含稅)，總計人民幣239,880千元。

## 三、董事會報告書其它事項

### 1、固定資產

本年度內本公司及本集團固定資產之變動情況已載於按香港會計準則編製的財務報表註釋15。

### 2、銀行貸款及其它借款

本公司及本集團於二零零四年十二月三十一日止的銀行貸款及其它借款詳情已載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋29。

### 3、儲備

本年度內，本公司及本集團的儲備及儲備變動情況已載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋35。

### 4、優先購買權

中國《公司法》並無有關優先購買權的條文，規定本公司須按比例向現有股東發行新股份。

### 5、購買、出售和贖回股份

除就全球發售發行的H股外，本公司及其附屬公司於本年度內概無購買、出售或贖回任何本公司的已上市流通證券。

# 董事會報告書

## 6、股本

本公司股本及股本變動情況和原因的詳情已載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋34及本年報第21頁。

## 7、退休福利

本集團提供的退休福利詳情載列於按香港會計準則編製的財務

報表註釋30。

## 8、主要股東、和其它人士之股份或債權證權益

於二零零四年十二月三十一日，本公司根據《證券及期貨條例》第336條規定須備存的登記冊所記錄，顯示下列股東持有本公司已發行股本5%或以上的權益：

名稱	概約持股	
	持股數目	百分比[%]
中興新	423,221,760	44.1
中興維先通 <sup>(1)</sup>	423,221,760	44.1
西安微電子 <sup>(2)</sup>	423,221,760	44.1
中國航天時代電子公司 <sup>(3)</sup>	423,221,760	44.1
中國航天科技 <sup>(4)</sup>	423,221,760	44.1

備註：

(1) 中興維先通直接擁有中興新49.0%股權，而中興新將直接擁有423,221,760股股份，相等本公司已發行股本約44.1%。因此，上述中興維先通應佔的423,221,760股股份指其通過中興新股權而視為間接擁有的本公司已發行股本權益。

(2) 西安微電子直接擁有中興新34.0%股權，而中興新將直接擁有423,221,760股股份，相等本公司已發行股本約44.1%。因

此，上述西安微電子應佔的423,221,760股股份指其通過中興新股權而視為間接擁有的本公司已發行股本權益。

(3) 中國航天時代電子公司直接擁有西安微電子全部股權。因此，上述中國航天時代電子公司應佔的423,221,760股股份指其通過西安微電子股權進而通過中興新股權視為間接擁有的本公司已發行股本權益。

(4) 中國航天科技直接擁有中國航天時代電子公司。因此，上述中國航天科技公司應佔的423,221,760股股份指其通過本身擁有的中國航天時代電子公司股權、中國航天時代電子公司擁有的西安



# 董事會報告書

微電子股權及西安微電子擁有的中興新股權而視為間接擁有的本公司已發行股本權益。

除上述所披露者，於二零零四年十二月三十一日，據本公司董事、監事或高級管理人員所知，概無其它任何人士於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於根據《證券及期貨條例》第336條規定須備存的登記冊內的權益或淡倉。

## 9、 關聯交易

本公司關聯交易情況已載於本年報第78頁至第84頁。

## 10、 審計委員會

本公司已成立了審計委員會，審計委員會由七名成員組成，所有成員均為非執行董事，包括四名獨立董事。審計委員會已經與管理層審閱本集團所採納的會計原則和準則，並探討審計、內部監控及財務匯報事宜，包括審閱截至二零零四年十二月三十一日止十二個月的經審計本年度報告。

## 11、《最佳應用守則》

自本公司H股在香港聯交所上市起至二零零四年十二月三十一日的期間內，並無任何董事獲悉任何資料合理地顯示本公司未遵守香港聯交所上市規則附錄十四《最佳應用守則》的規定要求。

## 12、《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

本公司董事確認本公司已採納香港聯交所上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）。經向本公司各董事及監事充分諮詢後，本公司並無獲悉任何資料合理地顯示各董事及監事於二零零四年內未遵守標準守則所規定的準則。

## 13、 公司章程修改建議

本公司擬根據中國及香港有關法規修訂其公司章程，有關法規包括：

- 關於加強社會公眾股東權益保護的若干規定；及
- 上市公司股東大會網絡投票工作指引（試行）。

建議之修訂主要包括下列方面：

### 1. 控股股東之誠信義務

經修訂之公司章程第60條對本公司的控股股東以及實際控制人士委予誠信義務，並禁止彼等利用本身地位損害本公司及其社會公眾股東。

# 董事會報告書

## 2. 公布義務

經修訂之公司章程第67條針對處理本公司就有關根據第106條於股東大會上審議之事項發表公布之義務。

## 3. 字眼修訂

經修訂之公司章程第21、72及73條中有關中央存管處、認可結算所及委託代理人之字眼現建議應香港中央結算有限公司之要求予以修訂。

## 4. 網絡投票

經修訂之公司章程第88、100及101條列明有關網絡投票之詳情，包括於股東大會舉行前提交動議之適當時間、應提供網絡投票選擇之事項，以及進行網絡投票之持續時間。

## 5. 社會公眾股股東之通訊及投票

經修訂之公司章程第61條規定，本公司應設立適當之投資者關係管理工作制度，尤其在加強與社會公眾股股東的溝通和交流。

經修訂之公司章程第66條規定，本公司應鼓勵社會公眾股股東透過不同途徑，包括提供網絡形式的投票等，在股東大會上作出參與。

經修訂之公司章程第94條規定，就有關根據第106條須在股東大會上審議之事項而言，投票權票或放棄投票應計入有表決權的票數之內。

經修訂之公司章程第106、114及115條列出必須在股東大會上經由半數以上社會公眾股股東表決權通過之事項(包括向社會公眾增發新股之建議、重大資產收購或重組、本公司主要附屬公司上市建議以及對社會公眾股股東權益有重大影響的其它事項)、就有關事項表決結果之公布以及公布內須予披露之社會公眾股股東資料等。

## 6. 董事及監事人數

經修訂之公司章程第130條撤銷有關董事於任期屆滿前提出辭職須取得股東大會批准之規定。

經修訂之公司章程第134條規定，董事會中最少三分之一成員為獨立董事，其中最少一名獨立董事須為備會計專業人士。

經修訂之公司章程第142、173及174條中提述之董事及監事人數已作更新，以反映將於二零零四年度股東周年大會上藉股東決議生效之董事及監事罷免和選舉情況。第183條規定，有意向監事會請辭之監事應向監事會提交書面辭職報告。

# 董事會報告書

## 7. 獨立董事之職責

經修訂之公司章程第137條規定，獨立董事不得無故被免請辭，任何獨立董事被免請辭均必須作為特別披露事項予以披露。第138條規定獨立董事相對於本公司主要股東或實際控制人士之獨立性；第139條規定，獨立董事有義務在董事會不提供現金利潤分配預案下發表獨立意見。第140及141條進一步規定獨立董事職責，包括出席董事會會議、瞭解本公司的生產和運作以及向股東大會提交報告。

## 8. 提供擔保事項

經修定之公司章程第143條規定，公司單次對外擔保限額不得超過最近一個會計年度合併報表淨資產百分之五或單一對象擔保的累計最高限額不得超過最近一個會計年度合併會計報表的淨資產百分之十。



## 9. 利潤分配

經修訂之公司章程第222條規定，若有股東違規佔用本公司資金，本公司應扣減該股東所分配的現金紅利，以償還其佔用的資金。

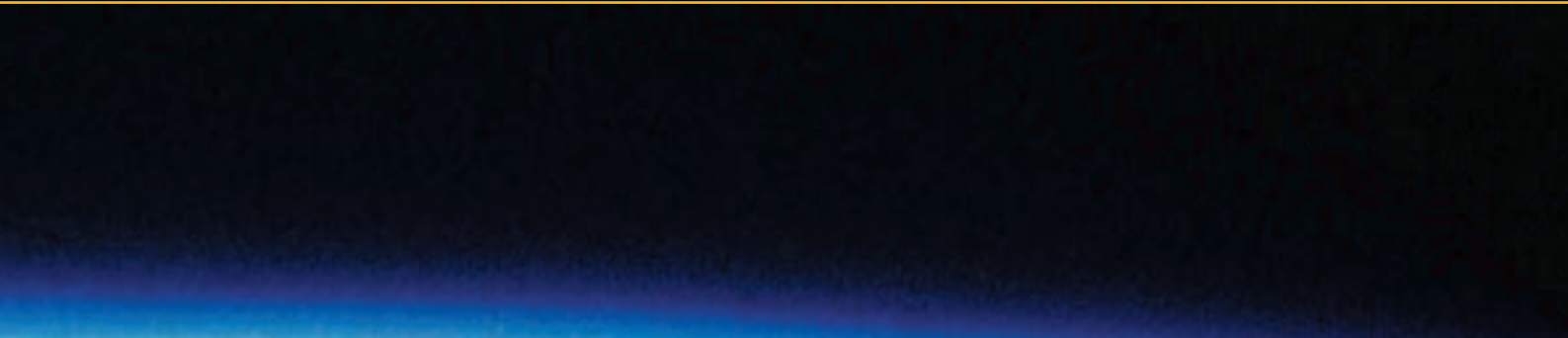
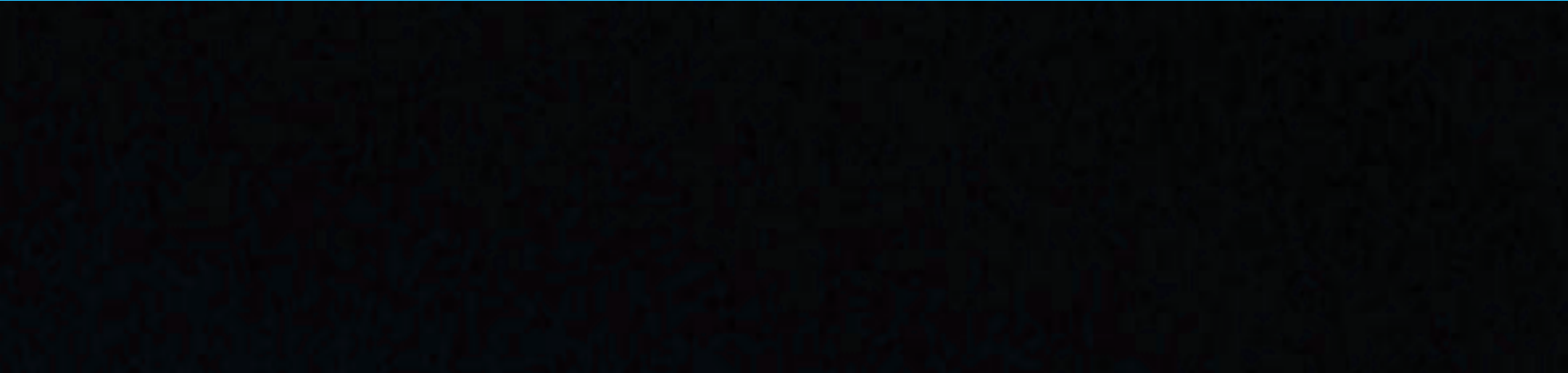
有關以上修訂連同若干其他修訂之決議案將於二零零五年五月三十一日舉行之本公司股東周年大會上向股東提呈以特別決議案通過。有關修訂建議決議案之詳情，請參閱二零零五年四月十一日刊登於《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》、《南華早報》及《香港經濟日報》之股東周年大會通告。

# 國際化戰略取得突破性進展

二零零四年，集團成功抓住了全球電信業復蘇的商機，國際銷售實現同比二零零三年大幅增長。同時在重大跨國電信服務提供商和空白市場進入方面也取得了重大突破。



二零零四年十二月，我們於香港聯交所主板上市，為中興通訊貫徹國際化戰略提供了更高和更多的資本平台。我們也得按照國際資本市場的要求，建立一家更具透明度和對股東負責的高素質企業。



## 管理層論述與分析

以下涉及的財務數據摘自本集團按香港會計準則編製並經過審計的財務報表。以下論述與分析應與本年度報告所列之本集團經安永會計師事務所審計的財務報表及其附註同時閱讀。

單位：人民幣百萬元

	二零零四年	二零零三年
營業額		
無線通信	8,786.4	7,783.3
有線交換及接入	2,598.6	2,257.9
光通信及數據通信	2,335.3	2,211.0
手機	6,014.9	3,626.7
電信軟件系統、服務及其它產品	1,484.9	1,157.2
合計	21,220.1	17,036.1
銷售成本	(13,813.5)	(11,226.1)
毛利	7,406.6	5,810.0
其它收入及收益	534.1	252.0
研發成本	(2,265.2)	(1,535.7)
銷售及分銷成本	(2,799.6)	(1,981.5)
行政開支	(981.4)	(869.0)
其它運營開支	(162.4)	(213.9)
運營盈利	1,732.1	1,461.9
融資成本	(140.4)	(171.2)
應佔共同控制企業及聯營公司損益	3.4	(3.5)
除稅前盈利	1,595.1	1,287.2
稅項	(115.3)	(198.6)
未計少數股東權益前盈利	1,479.8	1,088.6
少數股東權益	(207.3)	(60.3)
股東應佔日常業務純利	1,272.5	1,028.3
股息	239.9	200.2
每股盈利－基本	人民幣1.57元	人民幣1.28元

## 管理層論述與分析

### 營業額

下表列出下列期間本集團各主要產品類別收入以及佔總營業額的相應百分比：

單位：人民幣百萬元

產品類別	二零零四年		二零零三年	
	收入	佔營業額比例	收入	佔營業額比例
無線通信	8,786.4	41.4%	7,783.3	45.7%
有線交換及接入	2,598.6	12.2%	2,257.9	13.2%
光通信及數據通信	2,335.3	11.0%	2,211.0	13.0%
手機	6,014.9	28.4%	3,626.7	21.3%
電信軟件系統、服務及其它產品	1,484.9	7.0%	1,157.2	6.8%
合計	21,220.1	100.0%	17,036.1	100.0%

下表列出下列期間本集團來自中國、亞洲(不包括中國)、非洲及其它地區的銷售收入以及佔總營業額的相應百分比：

單位：人民幣百萬元

地區	二零零四年		二零零三年	
	收入	佔營業額比例	收入	佔營業額比例
中國	16,644.5	78.5%	15,076.4	88.5%
亞洲(不包括中國)	2,459.9	11.6%	1,049.3	6.1%
非洲	1,513.1	7.1%	829.3	4.9%
其它	602.6	2.8%	81.1	0.5%
合計	21,220.1	100.0%	17,036.1	100.0%

本集團的營業額由二零零三年的人民幣17,036.1百萬元增加24.6%至二零零四年的人民幣21,220.1百萬元，主要是由於手機產品和無線通信業務的收入增長。二零零四年來自中國的銷售收入由二零零三年的人民幣15,076.4百萬元上升10.4%至二零零四年的人民幣16,644.5百萬元。國際銷售收入上升133.5%，由二零零三年的人民幣1,959.7百萬元上升至二零零四年的人民幣4,575.6百萬元。

本集團無線通信業務收入由二零零三年的人民幣7,783.3百萬元增長12.9%至二零零四年的人民幣8,786.4百萬元，主要是由於CDMA及GSM系統的國際銷售額增加，也由於本集團向中國聯通銷售CDMA系統以及向中國移動和中國聯通銷售GSM系統銷售額增加，而部份被本集團PHS系統銷售收入略微下降所抵銷。

本集團有線交換及接入業務收入由二零零三年的人民幣2,257.9百萬元增加15.1%至二零零四年的人民幣2,598.6百萬元，此增幅主要是由於有線交換及接入的國內銷售額增加，同時國際市場上的有線交換及接入系統銷售額也有微升。

本集團光通信及數據通信系統業務收入由二零零三年的人民幣2,211.0百萬元增加5.6%至二零零四年的人民幣2,335.3百萬元，此增幅主要是由於ADSL產品、若干光傳輸產品的銷售額增長，而部份被路由器及其它產品銷售下跌所抵銷。ADSL產品的銷售增長，主要是由於中國各大電信運營商增加對寬帶網絡的投資。

## 管理層論述與分析

本集團手機產品業務收入由二零零三年的人民幣3,626.7百萬元上升65.9%至二零零四年的人民幣6,014.9百萬元，主要由於本集團手機產品銷量上升，而部份被平均售價下跌所抵銷。二零零三年本集團手機銷量約450萬部，二零零四年銷量上升至約1,000萬部手機。該銷售增長主要是本集團加強市場營銷所致。

本集團電信軟件系統、服務及其它產品業務收入由二零零三年的人民幣1,157.2百萬元上升28.3%至二零零四年的人民幣1,484.9百萬元，主要是由於服務收入增加所致。

### 銷售成本及毛利

下表列出下列期間(1)本集團銷售成本及銷售成本佔總營業額的百分比及(2)本集團毛利及毛利率：

單位：人民幣百萬元

產品類別	二零零四年		二零零三年	
	銷售成本	佔產品分類收入比例	銷售成本	佔產品分類收入比例
無線通信	4,973.2	56.6%	5,424.8	69.7%
有線交換及接入	1,105.6	42.5%	966.8	42.8%
光通信及數據通信	1,768.6	75.7%	1,393.3	63.0%
手機	5,286.2	87.9%	2,970.9	81.9%
電信軟件系統、服務及其它產品	679.9	45.8%	470.3	40.6%
合計	13,813.5	65.1%	11,226.1	65.9%

單位：人民幣百萬元

產品類別	二零零四年		二零零三年	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
無線通信	3,813.2	43.4%	2,358.6	30.3%
有線交換及接入	1,493.0	57.5%	1,291.1	57.2%
光通信及數據通信	566.7	24.3%	817.7	37.0%
手機	728.7	12.1%	655.8	18.1%
電信軟件系統、服務及其它產品	805.0	54.2%	686.8	59.4%
合計	7,406.6	34.9%	5,810.0	34.1%

本集團的毛利由二零零三年的人民幣5,810.0百萬元上升27.5%至二零零四年的人民幣7,406.6百萬元，主要是由於本集團營業額增長所致。本集團的毛利率由二零零三年的34.1%

微升至二零零四年的34.9%，主要是由於無線通信產品的毛利率增加，惟該增幅大致被手機產品以及光通信及數據通信業務的毛利率下降所抵銷。



## 管理層論述與分析

本集團無線通信業務的毛利率由二零零三年的30.3%增至二零零四年的43.4%，這是由於PHS、GSM及CDMA系統產品銷售的毛利率都有所上升。在往年PHS系統產品毛利率較低，為市場競爭激烈所致，但是隨著市場發展的成熟和競爭的放緩，PHS系統的毛利率亦隨之上升。CDMA系統的毛利率上升，為單位成本下降和國際銷售增長綜合所致。GSM系統的毛利率亦因利潤一般較高的國際銷售的收入貢獻上升而增加。

二零零四年本集團有線交換及接入產品業務的毛利率大致上保持不變，仍為約57.0%，這是由於本集團電路板交換產品毛利率的升幅被窄頻接入產品毛利率的較大跌幅所抵銷。

本集團光通信及數據通信業務的毛利率由二零零三年的37.0%降至二零零四年的24.3%，主要是由於本集團ADSL產品國內銷售的毛利率降低所致。

本集團手機產品的毛利率由二零零三年的18.1%降至二零零四年的12.1%，這主要是由於PHS和GSM手機的毛利率下降，而部份被CDMA手機的毛利率上升所抵銷。本集團PHS和GSM手機的毛利率下降主要是由於激烈的市場競爭使二零零四年銷售單價比二零零三年有所下降。毛利率下降主要集中於下半年度，這部分是由於陳舊存貨撥備增加所致。本集團CDMA手機的毛利率上升，為國內銷售的毛利率有所改善以及國際銷售有所增長所致；此外，本集團也停止銷售從第三方供應商採購的CDMA手機所致，緩和了手機價格下調的壓力。

本集團電信軟件系統、服務及其它產品業務的毛利率由二零零三年的59.4%降至二零零四年的54.2%，主要是由於若干其它產品的毛利率下降，而部份被軟件系統的毛利率的升幅所抵銷。

### 其它收入及收益

本集團其它收入及收益由二零零三年的人民幣252.0百萬元上升111.9%至二零零四年的人民幣534.1百萬元，這主要是由於二零零三年九月開業的深圳市中興軟件有限責任公司所獲得的增值稅退稅，另有較少部分是由於二零零四年中興通訊(香港)有限公司出售短期投資形成收益所致。

### 研發成本

本集團的研發成本上升47.5%，由二零零三年的人民幣1,535.7百萬元增至二零零四年的人民幣2,265.2百萬元，這主要是由於本集團規模擴大，研發人員數量增加及相關研發成本增長所致。本集團研發人員數量由二零零三年十二月三十一日的6,321名增至二零零四年十二月三十一日的8,287名。新增研發人員主要進行有關3G移動通信、手機、數據通信產品的研發工作。

### 銷售及分銷成本

本集團的銷售及分銷成本由二零零三年的人民幣1,981.5百萬元上升41.3%至二零零四年的人民幣2,799.6百萬元，主要是本集團業務增長，尤其是海外業務增長，帶來的員工及福利成本、銷售佣金及招待費用上升所致，國際銷售額部分通過銷售佣金發生。員工及福利成本增加主要是由於營銷人員數量由二零零三年十二月三十一日的4,717名增至二零零四年十二月三十一日的7,973名。銷售佣金增加是由於國際銷售增加，招待費用大幅增加亦是國際銷售擴大所致。

# 管理層論述與分析

## 行政開支

本集團的行政開支上升12.9%，由二零零三年的人民幣869.0百萬元增至二零零四年的人民幣981.4百萬元，主要是行政管理人員數量由二零零三年十二月三十一日的1,684名增至二零零四年十二月三十一日的3,246名帶來的薪金、福利及社保費用上升所致。

## 其它運營開支

本集團的其它運營開支由二零零三年的人民幣213.9百萬元減少24.1%至二零零四年的人民幣162.4百萬元，主要是因為呆壞帳撥備減少及出售固定資產的虧損減少所致。呆壞帳撥備減少是因為本集團收回部份應收帳款，即使二零零四年應收貿易帳款及票據的帳齡整體有所上升。然而，撥備的減幅有部分被外匯虧損增加及轉讓無形資產的虧損增加所抵銷。

## 運營盈利

本集團的運營盈利由二零零三年的人民幣1,461.9百萬元增加18.5%至二零零四年的人民幣1,732.1百萬元，運營盈利率則由二零零三年的8.6%下降至二零零四年的8.2%。運營盈利率下降主要是由於銷售及分銷成本和研發成本佔營業額的百分比增加，而該增幅大致上被毛利率微升所抵銷。

## 融資成本

本集團的融資成本由二零零三年的人民幣171.2百萬元減少18.0%至二零零四年的人民幣140.4百萬元，主要是由於償還銀行貸款，貸款利息隨之減少。

## 稅項

本集團的稅項由二零零三年的人民幣198.6百萬元減少41.9%至二零零四年的人民幣115.3百萬元，且其實際稅率由二零零三年的15.4%減至二零零四年的7.2%，這主要是由於享有較低稅率或其它稅務優惠的本集團附屬公司貢獻於本除稅前盈利的比例有所上升。

## 少數股東權益

本集團的少數股東權益由二零零三年的人民幣60.3百萬元增加243.8%至二零零四年的人民幣207.3百萬元，主要由於二零零三年九月開業的深圳市中興軟件有限責任公司淨利潤增長較快。少數股東權益佔未計少數股東權益前盈利的百分比由二零零三年的5.5%增至二零零四年的14.0%。

## 流動資金及資本來源

二零零四年本集團主要以運營所得現金及銀行貸款作為發展資金。本集團的現金需求主要用於生產及運營、償還到期負債、資本開支、支付利息及股息其它非預期的現金需求。

本集團於二零零四年十二月三十一日的現金及等同現金項目為人民幣7,509.2百萬元。

# 管理層論述與分析

## 流動現金數據

單位：人民幣百萬元

	二零零四年	二零零三年
運營所得流動現金淨額	1,240.0	682.5
投資所用流動現金淨額	(620.6)	(448.4)
融資所得流動現金淨額	3,314.2	554.0
現金及等同現金項目增加淨額	3,933.6	788.1

### 運營活動

二零零四年本集團運營所得流動現金淨額為人民幣1,240.0百萬元，二零零三年則為人民幣682.5百萬元，主要由於應收客戶合約工程款減少人民幣901.0百萬元、未計運營資金變動前的運營盈利由二零零三年之人民幣1,978.7百萬元增加22%至二零零四年之人民幣2,413.8百萬元以及其它應付款項及預提費用增加，惟部份被應收貿易帳款及票據增加、存貨增加及應付客戶合約工程款減少所抵銷。二零零四年應收客戶合約工程款減少是由於二零零四年電信系統合約受季節性的影響有所減少，年內完成合約比在建合約數量為多。應付客戶合約工程款減少是由於本集團就電信系統合約收取之預付款項減少所致。本集團銷售增加，帶動應收貿易帳款及票據以及存貨整體增加。二零零四年，本集團的應收賬款周轉率為3.8次，而二零零三年則為4.0次；存貨周轉率為9.1次，而二零零三年則為9.4次；應付賬款周轉率為3.1次，而二零零三年則為2.9次。

### 投資活動

二零零四年本集團投資活動所用流動現金淨額為人民幣620.6百萬元，二零零三年則為人民幣448.4百萬元。該等現金主要用於擴展業務與生產規模，其中人民幣497.9百萬元用於購買機器設備、測試儀器、電腦，更新添置辦公設備等，另外人民幣58.2百萬元則用於建設深圳研發中心大樓工程。

### 融資活動

二零零四年本集團融資活動所得現金淨額為人民幣3,314.2百萬元，是在二零零四年十二月完成的全球發售H股所得募集資金，但部份被貸款淨額減少所抵銷。

### 資本開支

下表列出下列期間本集團的資本開支。以下資本開支乃以本公司首次公開發售及其後發售A股之籌集資金、長期銀行貸款、運營所得現金及政府資助支付。

## 管理層論述與分析

單位：人民幣百萬元

資本開支	十二月三十一日	
	二零零四年	二零零三年
購買固定資產及增加在建工程付款	647.0	500.0

二零零四年本集團的資本開支超過H股招股書中所披露的人民幣400.0百萬元預計，這是由於原先在二零零四年不考慮執行的一些資本開支項目，後來基於H股發行計劃進展順利，本公司預計有新的資金來源而於期間執行該等項目。

截至二零零五年十二月三十一日止年度，本集團預期有約人民幣900百萬元資本開支，主要用於完成深圳的中興通訊研發中心，及購買其它設備及設施。實際的數額或會由於多項原因而

與預算資本開支不同，而有關原因包括市場狀況及其它因素的轉變。

並不保證上述計劃的資本開支會按計劃進行。隨著本集團不斷發展，本集團可能再有其它資本開支。本集團日後或會考慮增加債務或股本融資，惟須視乎市場狀況、本集團的財政狀況及其它相關因素而定。本集團不能保證當有需要時可按本集團能接受的條款額外籌集資金，甚至可能完全未能籌集資金。

### 債務

單位：人民幣百萬元

	十二月三十一日	
	二零零四年	二零零三年
有抵押銀行貸款	361.6	404.9
無抵押銀行貸款	1,085.4	1,332.0

單位：人民幣百萬元

	十二月三十一日	
	二零零四年	二零零三年
短期銀行貸款	421.7	977.9
長期銀行貸款	1,025.3	759.0

本集團之可用信貸包括長期及短期銀行貸款。長期貸款主要用於資本開支項目，而短期貸款則主要用作運營資金。本集團的

長期貸款按固定利率計算。本集團的借貸主要以人民幣結算，也有以美元結算。

二零零四年本集團銀行貸款有所減少，主要由於銷售收款增加，可用現金餘額增加。

## 管理層論述與分析

### 合約責任

單位：人民幣百萬元

	合計	二零零四年十二月三十一日		
		一年以內	二至五年	五年後
銀行貸款	1,447.0	421.7	1,025.3	—
運營租約承擔	149.3	74.4	67.5	7.4

### 或然負債

單位：人民幣百萬元

	十二月三十一日	
	二零零四年	二零零三年
有追溯權貼現票據	440.9	975.2
有追溯權貼現應收帳款	691.7	—
就銀行給予第三方信貸向銀行提供擔保	—	12.8
就履約保證金向銀行提供擔保	1,626.1	1,114.3
合計	2,758.7	2,102.3

### 資本承擔

於下表所示日期，本集團有下列資本承擔：

單位：人民幣百萬元

土地及樓宇	十二月三十一日	
	二零零四年	二零零三年
已訂約但未支付	282.4	3.3
已授權但未訂約	—	296.7

### 本集團附屬公司、共同控制企業及聯營公司的情況

本集團於二零零四年十二月三十一日止之附屬公司、共同控制企業及聯營公司的詳情，已載列於按香港會計準則編製的財務報表註釋18,19及20。

### 市場風險

利率風險：本集團的利率風險主要來自於公司的有息長期負債。本集團主要採用調整債務期限的方式來控制利率風險。

## 管理層論述與分析

外幣匯率風險：由於目前人民幣與美元緊密掛鈎，本集團面臨的外匯風險主要來自於非美元貨幣的匯率波動風險。在對外採購和國際銷售中的非美元部分的外匯，本集團在採購合同中都採納了對匯率風險進行規避或者分擔的條款，同時通過外匯遠期、期權等衍生產品鎖定匯率風險。

### 內部控制

本集團已經設立適當的內部控制及風險管理機制並定期進行驗證和完善，以確保其成效及效率。內部控制的目的是確保本集團的資產能夠受到保障和運作效率得以提升。

# 監事會報告書

## 監事會會議情況

報告期內，公司共舉行了四次監事會，情況如下：

- 1、公司第三屆監事會第一次會議於二零零四年一月十五日在公司本部召開。應表決監事7名，實際表決的監事和授權代表7人，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

審議通過《關於選舉第三屆監事會召集人的議案》，選舉張太峰先生為公司第三屆監事會召集人。

本次監事會決議公告刊登於二零零四年一月十六日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

- 2、公司第三屆監事會第二次會議於二零零四年四月七日在公司本部召開。應表決監事7名，實際表決的監事和授權代表7人，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- (1) 審議通過《公司二零零三年度監事會工作報告》
- (2) 審議通過《公司二零零三年度報告正文及摘要》
- (3) 審議通過《公司二零零三年度財務決算及利潤分配預案報告》
- (4) 審議通過《公司擬簽署〈二零零四年度關聯交易框架協議〉的議案》

本次監事會決議公告刊登於二零零四年四月十日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

- 3、公司第三屆監事會第三次會議於二零零四年五月二十八日在公司本部召開。應表決監事7名，實際表決的監事6人，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- (1) 審議通過《關於H股發行及上市的議案》
- (2) 審議通過《關於H股發行募集資金投向及使用可行性的議案》
- (3) 審議通過《關於前次募集資金使用情況說明的議案》
- (4) 審議通過《關於修改〈公司章程〉的議案》

本次監事會決議公告刊登於二零零四年五月二十九日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

- 4、公司第三屆監事會第四次會議於二零零四年八月二十七日在公司本部召開。應表決監事7名，實際表決的監事和授權代表7人，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的有關規定，會議合法、有效。會議經審議形成如下決議：

- (1) 審議通過《公司二零零四年半年度報告正文及摘要》
- (2) 審議通過《公司二零零四年半年度財務分析報告》

本次監事會決議公告刊登於二零零四年八月三十一日的《中國證券報》、《證券時報》、和《上海證券報》上。

## 重要事項

- (一) 本年度本集團無重大訴訟、仲裁事項。
- (二) 本年度本集團無收購兼並或資產重組事項。
- (三) 本集團重大關聯交易情況

1、 本集團本年度的重大關連交易情況：

(1) 按照國內法律法規下的重大關聯交易情況  
報告期內，本公司不存在向某一關聯方採購超過經審計淨資產5%以上情況。有關關聯交易事項請參見按中國公認會計原則編製的財務報表附註七。

(2) 按照香港聯交所上市規則下的持續關連交易情況

繼本公司的H股在香港聯交所上市後，本集團繼續進行下述圖表所列的屬於香港聯交所上市規則界定的持續關連交易。香港聯交所就該等持續關連交易已經給予本集團豁免遵守香港聯交所上市規則項下的公布及／或獨立股東批准規定，該豁免

披露於本公司為期二零零四年十一月二十九日的招股書。該等持續關連交易的詳情如下：

1、 中興康訊向深圳市睿德電子實業有限公司（下稱「睿德」）採購手機電池

- 交易方相互存在關聯關係的說明：

本公司持有中興康訊90%的股權；

本公司通過其附屬公司（即深圳市長飛投資有限公司和中興集成電路設計有限公司）持有睿德63.2%的股權。睿德的另一主要股東為中興新地，持有約23.0%的權益。睿德餘下約13.8%的權益是由兼任睿德董事且屬本集團關連人士（但並非本公司層面）的個人股東持有。中興新地是中興新的非全資附屬公司，並按照香港聯交所上市規則的規定，屬於中興新的聯繫人，中興新持有中興新地60%的股權。由於中興新是本公司的控股股東（亦是本公司發行人之



## 重要事項

- 一) , 因此, 作為中興新的聯繫人, 中興新地為本公司層面的關連人士 (而並非本公司附屬公司層面)。由於中興新地是睿德的主要股東, 睿德本身亦構成香港聯交所上市規則項下本集團的關連人士。
- 二零零四年度交易總額：  
  
約人民幣95,568千元
  - 價格及其他條款：  
  
中興康訊已經於二零零四年十一月十九日與睿德簽定了採購框架協議，有效期至二零零六年十二月三十一日。睿德仍須經過本集團篩選供貨商的資格認證和招標程序。如果睿德在中興康訊供貨投標中中標，中興康訊將不時根據與睿德訂立的框架協議向睿德發出訂單，訂明產品類型、約定數量及價格、質量規格、交付時間、地點和方式，以及聯繫細節。價格經公平磋商而釐定，並參考睿德在相近時間按相近數量的相同或近似產品售予獨立第三方的價格。
  - 交易目的  
  
集團製造手機產品，而該等產品已成為收入增長的重要驅動因素。本集團預期手機銷售的增長會繼續帶動增加本集團對手機電池的需求。本公司董事認為，擁有合作無間的、可信賴的和專注的手機電池供貨商為本集團一重要戰略，本集團投資睿德的目的也主要在此。睿德通過本集團的資格認證和招標程序，因而成為本集團的供貨商之一。
- 2、 中興康訊向深圳市深圳市立德通訊器材有限公司(下稱「立德」)銷售液晶顯示模塊(LCD)及電子組件
- 交易方相互存在關聯關係的說明：  
  
本公司是立德的大股東，持有62.5%的權益。中興新是立德的主要股東，持有22.5%的權益，而另一名個人股東則持有餘下15%的權益。由於中興新就本公司層面(而並非就本公司的附屬公司層面)而言，屬於本集團的關連人士，亦是立德的主要股東，因此，立德本身構成香港聯交所上市規則項下本集團的關連人士。
  - 二零零四年度交易總額：  
  
約人民幣110,994千元
  - 價格及其他條款：  
  
中興康訊已經於二零零四年十一月十九日與立德簽定了銷售框架協議，有效期至二零零六年十二月三十一日。根據框架協議，立德將不時向中興康訊發出訂單，訂明產品類型、約定數

## 重要事項

量及價格、質量規格、交付時間、地點和方式，以及聯繫細節。價格經公平磋商而釐定，並參考本集團在相近時間按相近數量的相同或近似產品售予獨立第三方的價格。

- 交易目的

本集團製造手機產品，而該等產品已成為收入增長的重要驅動因素。本集團預期手機銷售的增長會繼續帶動增加本集團對液晶顯示模塊及電子組件的需求。液晶顯示模塊為手機生產的必需產品，而本集團並不自行生產該等組件。液晶顯示模塊的生產涉及液晶顯示模塊和各種電子組件的組裝。由於該等組裝工作附加值低，因此，本公司董事認為，將液晶顯示模塊的生產外包給立德及其它獨立第三方更為合適。立德通過本集團的資格認證招標程序成為本集團的供貨商。由於立德自身並不生產液晶顯示模塊所需要的上述組件，因此中興康訊(作為本集團主要的購買平台)從其它獨立第三方供貨商購買液晶顯示模塊和各種電子組件並供應給立德。本公司董事認為，中興康訊向立德提供所需該等部件將更為方便和具成本效率。

3、 中興康訊向中興新、中興新地、深圳市中興新宇軟電路有限公司(下稱「中興新宇」)購買原料和組件，主要包括電信機櫃、機箱及機架和配線架等

- 交易方相互存在關聯關係的說明：

中興新是本公司的控股股東。

中興新地是中興新的非全資附屬公司，因此按照香港聯交所上市規則的規定，中興新地為中興新的聯繫人。中興新持有中興新地60%的股權。由於中興新為本公司的控股股東(亦是本公司發起人之一)，中興新地作為中興新的聯繫人，構成本集團的關連人士。中興新宇是中興新的非全資附屬公司，因此按照香港聯交所上市規則的規定，屬於中興新的聯繫人。中興新持有中興新宇55.0%的股權。由於中興新為本公司之控股股東(亦為本公司發起人之一)，中興新宇作為中興新之聯繫人，構成本集團的關連人士。

## 重要事項

- 二零零四年度交易總額：

約人民幣472,834千元

- 價格及其他條款：

中興康訊已經於二零零四年十一月十九日分別與中興新、中興新地和中興新宇簽定了採購框架協議，有效期至二零零六年十二月三十一日。中興新及其有關附屬本集團各自須經過本集團篩選供貨商的資格認證和招標程序。如果其中任何一家公司在向中興康訊供貨的投標中中標，中興康訊將不時根據與中標公司訂立的有關框架協議向該中標公司發出訂單，訂明產品類型、約定數量及價格、質量規格、交付時間、地點和方式，以及聯繫細節。價格經公平磋商和根據一般商業條款而釐定。

- 交易目的

本集團相信，由於中興新、中興新地和中興新宇一直能夠符合本集團迅速供貨、產品質量和及時交貨等方面的嚴格要求，並經過資格認證程序和招標程序，因此選定中興新和中興新地為配線架及包裝材料的供貨商，並選定中興新宇為軟性電路板的供貨商。

由於本集團認為，值得信賴的和合作性強的供貨商對本集團是非常重要的且有益處，且向中興新、中興新地及中興新宇進行採購，使本集團對該等原料在質量、及時交貨等方面獲得保證，從而確保對本集團生產所需大部份組件的供應有必要的控制。

#### 4、 中興康訊向立德購買液晶顯示模組(LCM)

- 交易方相互存在關聯關係的說明：

立德構成本集團的關連人士，理由是其主要股東，即中興新為本公司層面（而並非本公司的附屬公司層面）的關連人士。關於立德的資料，請見上述內容。

- 二零零四年度交易總額：

約人民幣295,386千元

- 價格及其他條款：

中興康訊已經於二零零四年十一月十九日與立德簽定了採購框架協議，有效期至二零零六年十二月三十一日。立德仍須經過本集團篩選供貨商的資

## 重要事項

格認證和招標程序。如果立德在向中興康訊供貨的投標中中標，中興康訊將不時根據與立德訂立的框架協議向其發出訂單，訂明產品類型、約定數量及價格、質量規格、交付時間、地點和方式，以及聯繫細節。價格經公平磋商而釐定，並參考立德在相近時間按相近數量的相同或近似產品售予獨立第三方的價格。

- 交易目的

本集團預期，手機銷售將繼續成為收入增長的驅動因素。為了緊抓不斷增長的市場需求，本集團需要穩定、可信賴和高質量的供貨商為本集團手機產品提供液晶顯示模塊。由於液晶顯示模塊的生產僅包含低附加值的加工，因此較少的原料和組件供貨商能夠按照本集團要求的價格大規模生產；立德因而成立，以較低單位成本大規模生產及專注於供應液晶顯示模塊。本集團相信，此舉能在保證迅速供貨、產品質量和及時交貨等方面不斷滿足本集團的要求。本集團持有立德主要股權，理由是本公司董事認為，吸收立德作為本公司附屬公司，

可以作為與本集團合作無間且可信賴和專業的供貨商，使本集團能穩定地大規模採購液晶顯示模塊並在質量上得到充分保證，而向其它供貨商採購則未必可以輕易取得可以比擬的價格。

2、 本公司獨立非執行董事已審閱集團關聯交易並確認：

- 該等交易屬本公司的日常業務；
- 該等交易是按照一般商務條款進行；及
- 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

本公司核數師已審查該等關連交易，並向本公司董事會確認該等關連交易：

- 經由本公司董事會批准；
- 乃按照本公司的定價政策而進行；
- 乃根據有關交易的協議條款進行；
- 不超過與香港聯交所同意的有關年度上限。

## 重要事項

備註： 在本公司就其持續關連交易進行審查的過程中，發現下述情況：

- 於本公司為期二零零四年十一月二十九日的招股書中披露的本集團與其關連人士進行符合香港聯

交所第14A.33條最低豁免規定的下述每一類關連交易之二零零四年度交易總額超過該招股書披露的該類關連交易之二零零四年度預測交易總額，詳情如下：

序號	交易各方	交易性質	披露於招股書的二零零四年度 預測交易總額(人民幣萬元)	實際的二零零四年度 交易總額(人民幣萬元)
1	立德作為一方 深圳市中興新宇軟電路有限公司(「中興新宇」)作為另一方	立德向中興新宇採購軟 性電路板材料	220	267
2	北京中興智能交通系統工程有限公司(「北京智能」)作為一方 深圳市中興新地通信器材有限公司(「中興新地」)作為另一方	北京智能向中興新地採 購配線架	60	99
3	中興康訊作為一方 香港中興發展有限公司(「香港中興」)作為另一方	中興康訊向香港中興採 購打印機及其他電子設 備	70	150

## 重要事項

儘管上述每一類關連交易的二零零四年交易總額高於招股書披露的預測交易總額，其仍屬於香港聯交所上市規則第14A.33條最低豁免交易所列範圍，即就該類關連交易而言，參照香港聯交所第14.07條的計算方法並以二零零四年全年基準計算的有關百分比率（盈利比率除外）均少於0.1%。

- 本公司的子公司深圳市中興集成電路設計有限責任公司於二零零四年向中興新地採購手機電池的年度總額為人民幣720萬元。該類關連交易未披露於招股書中，但其屬於香港聯交所上市規則第14A.33條最低豁免交易所列範圍即就該類關連交易而言，參照香港聯合交易所第14.07條的計算方法並以二零零四年全年基準計算的有關百分比率（盈利比率除外）均少於0.1%。該類交易不須要遵守有關的披露、公布及獨立股東批准規定。本公司確認自二零零五年起不會進行該類關連交易。

#### (四) 本集團重大合同情況

1、 本年度公司未發生重大托管、承包、租賃其它公司資產或其它公司托管、承包、租賃本公司資產的行為。

2、 公司的對外擔保事項：

(1) 公司的對外擔保事項嚴格遵照中國證監會發布的《關於上市公司為他人提供擔保有關問題的通知》（證監公司字[2000]61號文）以及《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》的規定執行。公司發生的對外擔保主要是為開拓市場為目的，主要的審批程序是：首先由市場營銷人員和市場融資人員向公司融資部門提交對外擔保項目的書面申請及相關材料；然後經公司融資部門和法律、投資、財務等相關部門進行聯合審查後，報公司財務總監和總裁進行審批；最後將該事項提交董事會進行審議，擔保金額較大的需提交公司股東大會進行審議。

(2) 截至報告期末，本公司對外擔保事項如下

序號	被擔保企業名稱	金額	期限	履行情況
1	成都信息港有限公司	人民幣400萬元	15/7/2004— 15/1/2005	已履行完畢
2	中興康訊	美金2,851萬元	23/4/2004— 1/7/2004	已履行完畢
3	中興康訊	美金2,100萬元	27/9/2004— 13/12/2004	已履行完畢

## 重要事項

備註：

為成都信息港有限公司(「成都信息港」)向中國建設銀行成都市岷江支行借款400萬元的擔保。成都信息港的股東聚友網絡實業集團有限公司(「聚友網絡」)為該擔保事項提供了反擔保，還貸到期後，成都信息港未能及時全部還貸，向銀行還款50萬元，本公司為成都信息港還款350萬元。由於聚友網絡承擔反擔保責任，我公司與聚友網絡達成《還款計劃協議書》(「還款協議」)。聚友網絡按照還款協議的承諾，一月份支付給我公司20萬元；二月份支付給我公司30萬元。共支付我公司50萬元，同時支付了相應的利息(1萬餘元)。按照還款協議的安排。聚友網絡從三月份至十二月份，每月還將支付給我公司30萬元和相應的利息。

本公司與本公司的控股子公司中興康訊共享民生銀行和交通銀行等銀行給予中興通訊的授信額度，並且同意中興康訊在使用該額度範圍內可以與銀行單獨簽訂《貸款合同》，對康訊在該貸款下所產生的全部債務，由本公司承擔連帶保證責任。中興康訊為生產經營的需要，進行了如上外幣借款，中興康訊都及時向銀行支付了本金及利息，本公司沒有產生任何損失。

3、 本年度公司無委託理財事項。

4、 其它重大合同：

二零零四年二月十四日公司在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》上公開披露了本公司與中國進出口銀行簽定了《關於運用出口買方信貸開拓海外市場的合作協議》事項。根據協議，中國進出口銀行為有意與中興通訊合作的境外機構提供總額度為500,000,000美元的出口買方信貸。

二零零四年二月十四日公司在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》上公開披露了本公司與印度尼西亞PT Indonesian Satellite Corporation TBK公司(下稱「INDOSAT公司」)簽訂了總金額約美金47,600,000元的設備供貨及服務合同。

二零零四年三月二十日公司在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》上公開披露了本公司與廣東省電信有限公司簽訂了總金額為人民幣647,565,595元的無線市話系統的供貨合同。

二零零四年五月二十九日公司在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》上公開披露了本公司之子公司ZTE do Brasil Ltda與巴西電信服務提供商VIVO公司簽訂了總金額約為1億美元的手機供貨合同。

## 重要事項

### 5、 承諾事項

報告期內，公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股東沒有發生對在報告期內或持續到報告期內的承諾事項。

### (五) 公司聘任審計師／核數師情況

深圳大華天誠會計師事務所及安永會計師事務所分別為本公司之境內和境外核數師。本公司二零零四年為首次發行H股，公司亦首次聘請境外核數師。

項目	金額	審計機構
審計費	48萬元人民幣	深圳大華天誠會計師事務所
審計費	345萬元港幣(含與審計相關的其他雜費)	安永會計師事務所

備註：如上費用不包含本公司二零零四年H股發行專項費用。

### (六) 過去三年更換審計師／核數師情況

公司原境內審計機構深圳南方民和會計師事務所的聘期已滿，公司董事會組織了關於聘任公司新的境內審計機構的招標工作，經過競標，中標單位為深圳大華天誠會計師事務所。經公司二零零四年第三次臨時股東大會的批准決定聘請深圳大華天誠會計師事務所為公司新的境內審計機構，聘期一年。

### (七) 報告期內，公司無在《中國證券法》第六十二條、中國證監會發布的《公開發行股票信息披露實施細則》(試行)第十七條所列的重大事項。

#### 1、 本公司章程的變更

分別於二零零四年一月十五日和二零零四年六月三十日召開的兩次臨時股東大會對公司章程進行了修訂。



## 重要事項

### 2、 本公司註冊資本的變更

本公司註冊資本變更事項已載於本年報第21頁。

### (八) 獨立董事獨立性的確定

本公司確認已根據香港聯交所上市規則第3.13條收到所有獨立董事關於其獨立性的確認函。本公司認為根據香港聯交所上市規則第3.13條所載列的指引下，各獨立董事具備獨立性。

### (九) 信息披露指定報刊

公司董事會選定《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》為公司境內信息披露指定報紙。

公司董事會選定《南華早報》和《香港經濟日報》分別作為公司境外英文和中文的信息披露指定報紙。

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

茲通告中興通訊股份有限公司(以下簡稱「公司」)於二零零五年四月十日召開第三屆董事會第十二次會議，決定以現場方式召開公司二零零四年度股東大會(以下簡稱「本次會議」)。有關股東大會詳情如下：

## 一、 召開會議基本情況

### (一) 召開時間

本次會議的開始時間為二零零五年五月三十一日上午九時。

### (二) 召開地點

本次會議的召開地點為深圳市銀湖旅游中心銀湖會堂。

### (三) 召集人

本次會議由公司董事會召集。

### (四) 召開方式

本次會議採用現場投票的召開方式。

### (五) 出席對象

- 1、 截止二零零五年四月二十九日(星期五)下午三點整深圳證券交易所(以下簡稱「深交所」)A股交易結束後，在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司登記在冊的「中興通訊」(000063)所有股東(以下簡稱「內資股股東」)；
- 2、 截止二零零五年四月二十九日下午四點整香港聯合交易所有限公司(以下簡稱「香港聯交所」)H股交易結束後名列在香港中央證券登記有限公司H股股東登記冊的H股持有人；
- 3、 公司董事、監事、高級管理人員；

- 4、 公司聘任的中介機構代表及董事會邀請的嘉賓。

### (六) H股暫停辦理股份過戶登記手續日期

公司將於二零零五年四月三十日(星期六)起至二零零五年五月三十日(星期一)止(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續。持有本公司H股的股東，如欲獲派末期股息，須於二零零五年四月二十九日下午四時前將過戶文件連同有關之股票交回香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-16室。內資股股東的股權登記日、股利派發辦法和時間另行公告。

## 二、 會議審議事項

本次會議將審議以下議案：

### 普通決議案

- 1、 經境內外審計機構審計的二零零四年度財務報告
- 2、 公司二零零四年度董事會工作報告
- 3、 公司二零零四年度監事會工作報告
- 4、 公司二零零四年度總裁工作報告
- 5、 公司二零零四年度財務決算報告
- 6、 公司二零零四年度利潤分配預案

## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

- 7、 公司擬簽署二零零五年度關聯交易框架協議的議案
  - 7.1 公司控股子公司深圳市中興康訊電子設備有限公司擬與關聯方深圳市中興新通訊設備有限公司(包括其下屬公司)簽署的《二零零五年度採購框架協議》
  - 7.2 公司控股子公司深圳市中興康訊電子有限公司擬與關聯方西安微電子技術研究所簽署的《二零零五年度採購框架協議》
  - 7.3 公司控股子公司深圳市中興康訊電子有限公司擬與關聯方香港中興發展有限公司簽署的《二零零五年度採購框架協議》
  - 7.4 公司控股子公司深圳市長飛投資有限公司之控股子公司深圳市立德通訊器材有限公司擬與關聯方深圳市中興新宇軟電路有限公司簽署的《二零零五年度採購框架協議》
  - 7.5 公司控股子公司深圳市中興康訊電子有限公司擬與關聯方深圳市中興維先通設備有限公司(包括其下屬公司)簽署的《二零零五年度採購框架協議》
- 8、 公司關於聘任安永會計師事務所為境外審計機構以及確定境內外審計機構二零零四年度審計費用的議案
  - 8.1 確認安永會計師事務所為公司二零零四年度境外審計機構，確定安永會計師事務所二零零四年度的審計費用為港幣345萬元(含審計相關的差旅費等費用)。
  - 8.2 續聘安永會計師事務所為公司二零零五年度境外審計機構，並提請股東大會授權董事會根據審計具體情況確定安永會計師事務所二零零五年度的審計費用。
  - 8.3 確定公司境內審計機構深圳大華天誠會計師事務所二零零四年度的審計費用為人民幣48萬元。
- 9、 關於董事辭職的下述議案：
  - 9.1 譚善益先生辭去公司董事職務
  - 9.2 談振輝先生辭去公司獨立董事職務
- 10、 關於監事任免的下述議案
  - 10.1 李煥茹女士辭去公司股東代表擔任的監事職務
  - 10.2 崔紅衛女士辭去公司股東代表擔任的監事職務
  - 10.3 曹全生先生辭去公司股東代表擔任的監事職務
  - 10.4 李進虎先生辭去公司股東代表擔任的監事職務
  - 10.5 選任屈德乾先生為公司第三屆監事會股東代表擔任的監事，任期自股東大會通過之日起至二零零七年二月七日止；有關屈德乾先生的資料，請見本通知附件。

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

10.6 選任王雁女士為公司第三屆監事會股東代表擔任的監事，任期自股東大會通過之日起至二零零七年二月七日止；有關王雁女士的資料，請見本通知附件。

## 特別決議案

11、考慮並酌情通過下列議案為特別決議案：

「動議：

批准由本公司董事會提呈的下列修改《中興通訊股份有限公司章程》（二零零四年六月三十日經公司股東大會審議通過）（以下簡稱「章程」）相關條款的建議，及授權董事會依據任何有關審批部門的要求及任何本公司證券上市的證券交易所的規則就下述的修改建議作適當的文字修改及處理其他一切事宜：

### (1) 修改「第一條」

原文為：「為了維護公司、股東和債權人的合法權益，規範公司組織和行為，根據《中華人民共和國公司法》（簡稱《公司法》）、《中華人民共和國證券法》（簡稱《證券法》）、《上市公司章程指引》（簡稱《章程指引》）、《到境外上市公司章程必備條款》（簡稱《必備條款》）和國家其他有關法律、法規的規定，制訂本章程。」

修改為：「為了維護公司、股東和債權人的合法權益，規範公司組織和行為，根據《中華人民共和國公司法》（簡稱《公司法》）、《中華人民共和國證券法》（簡稱《證券法》）、《上市公司章程指引》（簡稱《章程指引》）、《到境外上市公司章程必備條款》（簡稱《必備條款》）、《上市公司股東大會規範意見》（簡稱《規範意見》）、《關於加強社會公眾股東權益

保護的若干規定》（簡稱《若干規定》）、《上市公司股東大會網絡投票工作指引（試行）》（簡稱《工作指引》）和國家其他有關法律、法規的規定，制訂本章程。」

### (2) 修改「第九條」第一款

原文為：「公司依據《公司法》、《特別規定》、《必備條款》、《章程指引》和國家其他法律、行政法規的有關規定，對原有公司章程（簡稱「原公司章程」）作了修訂，制定本公司章程（簡稱「公司章程」、「本章程」）。」

修改為：「公司依據《公司法》、《特別規定》、《必備條款》、《章程指引》、《規範意見》、《若干規定》、《工作指引》和國家其他法律、行政法規的有關規定，對原有公司章程（簡稱「原公司章程」）作了修訂，制定本公司章程（簡稱「公司章程」、「本章程」）。」

### (3) 修改「總經理」及「副總經理」一詞

《公司章程》中出現的「總經理」一詞均修改為「總裁」；「副總經理」一詞均修改為「高級副總裁、副總裁」。

## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

### (4) 修改「第二十一條」

原文為：「公司的內資股在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司集中託管。公司的H股主要在香港中央結算有限公司屬下的受託代管公司托管，亦可由股東以個人名義持有。」

修改為：「公司的內資股在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司集中託管。公司的H股主要在香港中央結算有限公司屬下的中央存管處託管，亦可由股東以個人名義持有。」

### (5) 增加一條，作為「第六十條」

新加第六十條為「公司控股股東及實際控制人對公司 and 公司社會公眾股股東負有誠信義務。控股股東應嚴格依法行使出資人的權利，控股股東不得利用關聯交易、利潤分配、資產重組、對外投資、資金佔用、借款擔保等方式損害公司和社會公眾股股東的合法權益，不得利用其控制地位損害公司和社會公眾股股東的利益。」

### (6) 增加一條，作為「第六十一條」

新加第六十一條為「公司積極建立健全投資者關係管理工作制度，通過多種形式主動加強與股東特

別是社會公眾股股東的溝通和交流。公司董事會秘書具體負責公司投資者關係管理工作。」

### (7) 增加一條，作為「第六十六條」

新加第六十六條為「公司應在保證股東大會合法、有效的前提下，通過各種方式和途徑，包括提供網絡形式的投票平台等現代信息技術手段，擴大社會公眾股股東參與股東大會的比例。」

### (8) 修改「第六十四條」

原文為：「公司召開股東大會，應當在召開股東大會前四十五日發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的日期和地點告知所有在冊股東。擬出席股東大會的股東，應當於會議召開二十日前，將出席會議的書面回復送達公司。」

在原文後，增加一款，即：「股東大會審議本章程第一百零六條所列明事項，公司在公告股東大會通知後，應當在股權登記日後三日內再次公告股東大會通知。有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。」

### (9) 修改「第六十九條」第二款

原文：「如該股東為香港證券及期貨(結算所)條例(香港法律第四百二十章)所定義的認可結算所(或其代理人)，該股東可以授權其認為合適的一個或以上人士在任何股東大會或任何類別的股東會議上擔任其代表；但是，如一名以上的人士經此授權，授權書應載明每名該等人士經此授權所涉及

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

的股票數目和種類。經此授權的人士有權代表認可結算所(或其代理人)行使權利，猶如該人士是公司的個人股東一樣。」

修改為：「如該股東為香港法律所定義的認可結算所(簡稱「認可結算所」)(或其代理人)，該股東可以授權其認為合適的一個或以上人士在任何股東大會或任何類別的股東會議上擔任其代表；但是，如一名以上的人士經此授權，授權書應載明每名該等人士經此授權所涉及的股份數目和種類。經此授權的人士有權代表認可結算所(或其代理人)行使權利，猶如該人士是公司的個人股東一樣。」

## [10] 修改「第七十條」

原文為：「股東應當以書面形式委託代理人，由委託人簽署或者由其以書面形式委託的代理人簽署。委託人為法人的，應當加蓋法人印章或者由其董事或者正式委任的代理人簽署。」

該委託書應載明代理人要代表的股份數額。如果委託數人為股東代理人的，委託書應註明每名股東代理人所代表的股票數目。」

修改為：「股東應當以書面形式委託代理人，由委託人簽署或者由其以書面形式委託的代理人簽署。委託人為法人的，應當加蓋法人印章或者由其董事或者正式委任的人員或代理人簽署。」

該委託書應載明股東代理人要代表的股份數額。如果委託數人為股東代理人的，委託書應註明每名股東代理人所代表的股份數目。」

## [11] 修改「第七十五條」第一款第(一)項

原文為：「合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上的兩個或者兩個以上的股東(簡稱「提議股東」)，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。」

修改為：「單獨或合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份總數百分之十以上的股東(簡稱「提議股東」)，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。」。

## [12] 修改「第八十五條」

原文為：「公司召開股東大會年會，持有公司有表決權的股份總數百分之五以上的股東或者監事會，有權依法以書面形式向公司提出臨時提案。」

臨時提案如果屬於董事會會議通知中未列出的新事項，同時這些事項是屬於以下所列事項的，提

## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

案人應當在股東大會召開前十天將提案遞交董事會並由董事會審核後公告。有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。

- (一) 公司增加或者減少註冊資本；
- (二) 發行公司債券；
- (三) 公司的分立、合併、解散和清算；
- (四) 公司章程的修改；
- (五) 利潤分配方案和彌補虧損方案；
- (六) 董事會和監事會成員的任免；
- (七) 變更募股資金投向；
- (八) 需股東大會審議的關聯交易；
- (九) 需股東大會審議的收購或出售資產事項；
- (十) 變更會計師事務所；
- (十一) 公司章程規定的不得通訊表決的其他事項。

第一大股東提出新的分配提案時，應當在年度股東大會召開的前十天提交董事會並由董事會公告，不足十天的，第一大股東不得在本次年度股

東大會提出新的分配提案。有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。

除此以外的提案，提案人可以提前將提案遞交董事會並由董事會公告，也可以直接在年度股東大會上提出。有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。」

在原文第一款後，增加一款，即：「公司年度股東大會採用網絡投票方式的，提案人提出的臨時提案應當至少提前十天由董事會公告。提案人在會議現場提出的臨時提案或其他未經公告的臨時提案，均不得列入股東大會表決事項。」

### **[13] 修改「第九十一條」第二款**

原文為：「出席會議的股東或者股東代理人，應當就需要投票表決的每一事項明確表示贊成或者反對；投棄權票、放棄投票，公司在計算該事項表決結果時，均不作為有表決權的票數處理。」

修改為：「出席會議的股東或者股東代理人，應當就需要投票表決的每一事項明確表示贊成或者反對；投棄權票或者放棄投票的，公司在計算該事項表決結果時，均不作為有表決權的票數處理；但在不違反本章程第九十六條的前提下，股東大

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

會對本章程第一百零六條所列事項進行表決時，對於出席會議的股東或股東代理人投棄權票或放棄投票的，公司均將其計入有表決權的票數。」

## **[14] 增加一條，作為「第九十五條」**

新加第九十五條為「董事會、獨立董事和符合相關規定條件的股東可以向公司股東徵集其在股東大會上的投票權。投票權徵集應採取無償的方式進行，並應向被徵集人充分披露信息。」

## **[15] 修改「第九十四條」**

原文為：「除《上市規則》另有規定或下列人員在舉手表決以前或者以後，要求以投票方式表決，股東大會以舉手方式進行表決：

- (一) 會議主席；
- (二) 至少兩名有表決權的股東或者有表決權的股東的代理人；或
- (三) 單獨或者合併計算持有在該會議上有表決權的股份百分之十以上的一個或者若干股東(包括股東代理人)。

除《上市規則》有所規定或有人提出以投票方式表決，會議主席根據舉手表決的結果，宣布提議通過情況，並將此記載在會議記錄中，作為最終的依據，無須證明該會議通過的決議中支持或者反對的票數或者其比例。

以投票方式表決的要求可以由提出者撤回。」

修改為：「除《上市規則》或本章程另有規定或下列人員在舉手表決以前或者以後，要求以投票方式

表決，股東大會以舉手方式進行表決：

- (一) 會議主席；
- (二) 至少兩名有表決權的股東或者有表決權的股東的代理人；或
- (三) 單獨或者合併計算持有在該會議上有表決權的股份百分之十以上的一個或者若干股東(包括股東代理人)。

除《上市規則》或本章程有所規定或有人提出以投票方式表決，會議主席根據舉手表決的結果，宣布提議通過情況，並將此記載在會議記錄中，作為最終的依據，無須證明該會議通過的決議中支持或者反對的票數或者其比例。

以投票方式表決的要求可以由提出者撤回。」

## **[16] 修改「第九十五條」**

原文為：「如果要求以投票方式表決的事項是選舉主席或者中止會議，則應當立即進行投票表決；其他要求以投票方式表決的事項，由主席決定在何時舉行投票，會議可以繼續進行，討論其他事項，投票結果應被視為在該會議上通過的決議。」

修改為：「如果要求以投票方式表決的事項是選舉主席或者中止會議，則應當立即進行現場投票表決；其他要求以投票方式表決的事項，除按照本章程第一百條和第一百零一條的規定採用網絡投



## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

票方式以外，由主席決定在何時舉行投票，會議可以繼續進行，討論其他事項，投票結果應被視為在該會議上通過的決議。」

### **[17] 增加一條，作為「第一百條」**

新加第一百條為「股東大會審議本章程第一百零六條所列明事項的，除現場會議投票外，公司還應當向股東提供安全、經濟、便捷的股東大會網絡投票系統。」

### **[18] 增加一條，作為「第一百零一條」**

新加第一百零一條為「公司召開股東大會並為股東提供股東大會網絡投票系統的，應當在股東大會通知中明確載明網絡投票的時間、投票程序以及審議的事項。」

股東大會網絡投票的開始時間，不得早於現場股東大會召開前一日下午3：00並不得遲於現場股東大會召開當日上午9：30，其結束時間不得早於現場股東大會結束當日下午3：00。」

### **[19] 增加一條，作為「第一百零六條」**

新加第一百零六條為：「下列事項按照法律、法規和本章程規定，須經股東大會表決通過，並經參加表決的社會公眾股股東所持表決權的半數以上通過：

- (一) 公司向社會公眾增發新股(含發行境外上市外資股或其他股份性質的權證)、發行可轉換公司債券、向原有股東配售股份(但具有

實際控制權的股東在會議召開前承諾全額現金認購的除外)；

- (二) 公司重大資產重組，購買的資產總價較所購買資產經審計的賬面淨值溢價達到或超過20%的；
- (三) 股東以其持有的公司股權償還其所欠公司債務；
- (四) 對公司有重大影響的附屬企業到境外上市；
- (五) 公司發展中對社會公眾股股東利益有重大影響的相關事項。」

### **[20] 修改「第一百零六條」**

原文為：「公司董事會應當聘請合法執業的律師出席股東大會，對以下問題出具意見並公告：

- (一) 股東大會的召集、召開程序是否符合法律法規的規定，是否符合公司章程；
- (二) 驗證出席會議人員資格的合法有效性；
- (三) 驗證年度股東大會提出新提案的股東的資格；
- (四) 股東大會的表決程序是否合法有效；
- (五) 應公司要求對其他問題出具的法律意見。

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。

公司董事會也可同時聘請公證人員出席股東大會。」

在原文第(四)項後，增加一項，作為新第(五)項，並將原來的第(五)項修改成第(六)項。新第(五)項為「股東大會採用網絡投票方式的，就股東大會網絡投票有關情況出具意見。」

## [21] 增加一條，作為「第一百一十四條」

新加第一百一十四條為「股東大會投票表決結束後，公司應當對每項議案合併統計現場投票、網絡投票以及符合規定的其他投票方式的投票表決結果，方可予以公布。

在正式公布表決結果前，股東大會網絡投票的網絡服務方、公司及其主要股東對投票表決情況均負有保密義務。」

## [22] 增加一條，作為「第一百一十五條」

新加第一百一十五條為「股東大會審議內容涉及本章程第一百零六條所列事項的，公司公告股東大會決議時，應當說明參加表決的社會公眾股股東人數、所持股份總數、佔公司社會公眾股股份的比例和表決結果，並披露參加表決的前十大社會公眾股股東的持股和表決情況。」

## [23] 修改「第一百二十一條」

原文為：「董事可以在任期屆滿以前提出辭職。董事辭職應當向董事會提交書面辭職報告，並須獲

得股東大會的批准；在董事之辭呈為股東大會批准前，該董事仍應承擔其作為董事的責任。」

修改為：「董事可以在任期屆滿以前提出辭職，董事辭職應當向董事會提交書面辭職報告。」

## [24] 修改「第一百二十五條」

原文為：「公司設立獨立董事。獨立董事是指不在公司擔任除董事外其他職務，並與其所受聘的上市公司及其主要股東不存在可能妨礙其進行獨立客觀判斷的關係的董事。獨立董事亦必須符合《上市規則》所載的獨立性指引。」

在原文後，增加一款，即：「公司董事會成員中應當有三分之一以上獨立董事，其中至少有一名會計專業人士。獨立董事應當忠實履行職務，維護公司利益，尤其要關注社會公眾股股東的合法權益不受損害。」

## [25] 修改「第一百二十八條」

原文為：「獨立董事的提名、選舉和更換應當依法、規範地進行：

- (一) 公司董事會、監事會、單獨或者合併持有公司已發行股份百分之一以上的股東可以提出獨立董事候選人，並經股東大會選舉決定。
- (二) 獨立董事的提名人在提名前應當徵得被提名人的同意。提名人應當充分瞭解被提名人職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職等情況，並對其擔任獨立董事的

## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

資格和獨立性發表意見，被提名人應當就其本人與公司之間不存在任何影響其獨立客觀判斷的關係發表公開聲明。

在選舉獨立董事的股東大會召開前，公司董事會應當按照規定公布上述內容。

- (三) 在選舉獨立董事的股東大會召開前，公司應將所有被提名人的有關材料同時報送中國證監會、公司所在地中國證監會派出機構和公司股票掛牌交易的證券交易所。公司董事會對被提名人的有關情況有異議的，應同時報送董事會的書面意見。

中國證監會在十五個工作日內對獨立董事的任職資格和獨立性進行審核。對中國證監會持有異議的被提名人，可作為公司董事候選人，但不作為獨立董事候選人。

在召開股東大會選舉獨立董事時，公司董

事會應對獨立董事候選人是否被中國證監會提出異議的情況進行說明。

- (四) 獨立董事每屆任期與公司其他董事任期相同，任期屆滿，連選可以連任，但是連任時間不得超過六年。
- (五) 獨立董事連續三次未親自出席董事會會議的，由董事會提請股東大會予以撤換。

除出現上述情況及《公司法》中規定的不得擔任董事的情形外，獨立董事任期屆滿前不得無故被免職。提前免職的，公司應將其作為特別披露事項予以披露，被免職的獨立董事認為公司的免職理由不當的，可以作出公開的聲明。

- (六) 獨立董事在任期屆滿前可以提出辭職。獨立董事辭職應向董事會提交書面辭職報告，對任何與其辭職有關或其認為有必要引起公司股東和債權人注意的情況進行說明。

如因獨立董事辭職導致公司董事會中獨立董事所佔的比例低於公司章程規定的最低要求時，該獨

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

立董事的辭職報告應當在下任獨立董事填補其缺額後生效。」

原文第(六)項第二目修改為「獨立董事辭職導致獨立董事成員或董事會成員低於法定或公司章程規定最低人數的，在改選的獨立董事就任前，獨立董事仍應當按照法律、行政法規及本章程的規定，履行職務。董事會應當在兩個月內召開股東大會改選獨立董事，逾期不召開股東大會的，獨立董事可以不再履行職務。」

在原文第(六)項後，增加一項，作為第(七)項，即：「獨立董事任期屆滿前，無正當理由不得被免職。提前免職的，公司應將其作為特別披露事項予以披露。」

## [26] 修改「第一百二十九條」

原文為：「為了充分發揮獨立董事的作用，獨立董事除應當具有公司法和相關法律、法規以及公司章程賦予董事的職權外，獨立董事還具有以下特別職權：

(一) 重大關聯交易(指公司擬與關聯人達成的總額高於人民幣300萬元或高於公司最近經

審計淨資產值的百分之五的關聯交易)應由獨立董事認可後，提交董事會討論；

獨立董事作出判斷前，可以聘請中介機構出具獨立財務顧問報告，作為其判斷的依據。

(二) 向董事會提議聘用或解聘會計師事務所；

(三) 向董事會提請召開臨時股東大會；

(四) 提議召開董事會；

(五) 獨立聘請外部審計機構和諮詢機構；

(六) 可以在股東大會召開前公開向股東徵集投票權。

獨立董事行使上述職權應當取得全體獨立董事的二分之一以上同意。

如上述提議未被採納或上述職權不能正常行使，公司應將有關情況予以披露。」

修改為：「獨立董事應當獨立履行職責，不受公司主要股東、實際控制人或者與公司及其主要股東、實際控制人存在利害關係的單位或個人的影響。

為了充分發揮獨立董事的作用，獨立董事除應當

## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

具有公司法和相關法律、法規以及公司章程賦予董事的職權外，獨立董事還具有以下特別職權：

- (一) 重大關聯交易、聘用或解聘會計師事務所應由獨立董事事前認可後，方可提交董事會討論；
- (二) 董事會提請召開臨時股東大會；
- (三) 提議召開董事會；
- (四) 在股東大會召開前公開向股東徵集投票權。

獨立董事行使上述職權應當取得全體獨立董事的二分之一以上同意。

經全體獨立董事同意，獨立董事可獨立聘請外部審計機構和諮詢機構，對公司的具體事項進行審計和諮詢，相關費用由公司承擔。

如上述提議未被採納或上述職權不能正常行使，公司應將有關情況予以披露。

以上重大關聯交易的確定標準，參照中國證監會、深交所以及香港聯交所的有關規定執行。」

### **[27] 修改「第一百三十條」**

原文為：「獨立董事應當對公司重大事項發表獨立意見：

獨立董事除履行上述職責外，還應當對以下事項向董事會或股東大會發表獨立意見：

- (一) 提名、任免董事；
- (二) 聘任或解聘高級管理人員；
- (三) 公司董事、高級管理人員的薪酬；
- (四) 公司的股東、實際控制人及其關聯企業對公司現有或新發生的總額高於人民幣300萬元或高於公司最近經審計淨資產值的百分之五的借款或其他資金往來，以及公司是否採取有效措施回收欠款；
- (五) 獨立董事認為可能損害中小股東權益的事項；
- (六) 公司章程規定的其他事項。

獨立董事應當就上述事項發表以下幾類意見之一：同意；保留意見及其理由；反對意見及其理由；無法發表意見及其障礙。

如有關事項屬於需要披露的事項，公司應當將獨立董事的意見予以公告，獨立董事出現意見分歧無法達成一致時，董事會應將各獨立董事的意見分別披露。有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。

修改為：「獨立董事應當對公司重大事項發表獨立意見：

獨立董事除履行上述職責外，還應當對以下事項向董事會或股東大會發表獨立意見：

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

- (一) 提名、任免董事；
- (二) 聘任或解聘高級管理人員；
- (三) 公司董事、高級管理人員的薪酬；
- (四) 公司董事會未做出現金利潤分配預案的情形；
- (五) 獨立董事認為可能損害中小股東權益的事項；
- (六) 中國證監會、深交所或香港聯交所規定需要由獨立董事發表獨立意見的其他事項；
- (七) 公司章程規定的其他事項。

獨立董事應當就上述事項發表以下幾類意見之一：同意；保留意見及其理由；反對意見及其理由；無法發表意見及其障礙。

如有關事項屬於需要披露的事項，公司應當將獨立董事的意見予以公告，獨立董事出現意見分歧無法達成一致時，董事會應將各獨立董事的意見分別披露。有關公告在符合有關規定的報刊上刊登。」

## **[28] 增加一條，作為「第一百四十條」**

新加第一百四十條為「獨立董事應當按時出席董事會會議，了解公司的生產經營和運作情況，主動調查、獲取做出決策所需要的情況和資料。獨立

董事應當向公司年度股東大會提交全體獨立董事年度報告書，對其履行職責的情況進行說明。」

## **[29] 增加一條，作為「第一百四十一條」**

新加第一百四十一條為「公司應當建立獨立董事工作制度，董事會秘書應當積極配合獨立董事履行職責。公司應保證獨立董事享有與其他董事同等的知情權，及時向獨立董事提供相關材料和信息，定期通報公司運營情況，必要時可組織獨立董事實地考察。」

## **[30] 修改「第一百三十一條」**

原文為：「公司設董事會，董事會由十六名董事組成，設董事長一名、副董事長二名，獨立董事六名。」

修改為：「公司設董事會，董事會由十四名董事組成，設董事長一名、副董事長二名，獨立董事五名。」

## **[31] 修改「第一百三十二條」第四款**

原文為：「公司決定第一款第(十七)項規定的對外擔保事項時，應遵循以下規定：

- (一) 董事會審議的對外擔保事項，應取得董事會全體成員三分之二以上同意；股東大會

## 關於召開二零零四年度股東大會的通知

審議的對外擔保事項，應由董事會提出預案，報股東大會批准。

(二) 公司不得為控股股東及本公司持股百分之五十以下的其他關聯方、任何非法人單位或個人提供擔保，亦不得直接或間接為資產負債率超過百分之七十的被擔保對象擔保，而且公司對外擔保總額不得超過最近一個會計年度合併會計報表淨資產的百分之五十。

(三) 公司對外擔保必須要求對方提供反擔保，且反擔保的提供方應當具有實際承擔能力。」

以上第(二)項修改為：「公司不得為控股股東及本公司持股百分之五十以下的其他關聯方、任何非法人單位或個人提供擔保，亦不得直接或間接為資產負債率超過百分之七十的被擔保對象擔保，公司單次對外擔保的最高限額不得超過最近一個會計年度合併會計報表淨資產的百分之五，為單一對象擔保的累計最高限額不得超過最近一個會

計年度合併會計報表淨資產的百分之十，而且公司對外擔保總額不得超過最近一個會計年度合併會計報表淨資產的百分之五十。」

### **[32] 修改「第一百六十二條」**

原文為：「監事會由七人組成，設監事會主席一名。監事任期三年，可以連選連任。」

修改為：「監事會由五人組成，設監事會主席一名。監事任期三年，可以連選連任。」

### **[33] 修改「第一百六十三條」**

原文為：「監事會成員由四名股東代表和三名公司職工代表組成。股東代表由股東大會選舉和罷免，職工代表由公司職工民主選舉和罷免。」

修改為：「監事會成員由二名股東代表和三名公司職工代表組成。股東代表由股東大會選舉和罷免，職工代表由公司職工民主選舉和罷免。」

股東代表監事的選舉採取累積投票制，本章程第一百二十五條第四款關於採取累積投票制選舉董事的規定適用於股東代表監事的選舉。」

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

## **[34] 修改「第一百七十二條」**

原文為：「監事可以在任期屆滿以前提出辭職，本章程第十章有關董事辭職的規定，適用於監事。」

修改為：「監事可以在任期屆滿以前提出辭職，監事辭職應當向監事會提交書面辭職報告。本章程第十章有關董事辭職的其他規定，適用於監事。」

## **[35] 刪除「第二百零八條」**

原文為：「公司向股東分配股利時，應當按照中國稅法的規定，根據分配的金額代扣並代繳股東股利收入的應納稅金。」

## **[36] 修改「第二百一十二條」**

原文為：「公司向股東分配股利時，依法代為扣繳股東股利收入的應納稅金。」

修改為：「公司向股東分配股利時，對於依照中國相關稅收法律法規規定需要由公司代扣代繳相關股利稅款的股東，公司依法為該等股東代為扣繳其股利收入的應納稅金。」

存在股東違規佔用公司資金情況的，公司應當扣減該股東所分配的現金紅利，以償還其佔用的資金。」

## **[37] 增加一條，作為「第二百七十七條」**

新加第二百七十七條為「董事會根據公司章程的規定，制訂股東大會議事規則以及董事會議事規則；股東大會議事規則以及董事會議事規則不得

與公司章程相抵觸，經股東大會審議通過後作為公司章程的附件。」

監事會根據公司章程的規定，制訂監事會議事規則；監事會議事規則不得與公司章程相抵觸，經股東大會審議通過後作為公司章程的附件。」

## **[38] 章程的各章節、條目款項以及引用的條目款項根據本修正案作相應的調整。**

公司章程原第六十條至六十三條的條目相應改為第六十二條至六十五條，原第六十四條至九十一條的條目相應改為第六十七條至九十四條，原第九十二條至九十五條的條目相應改為第九十六條至九十九條，原第九十六條至九十九條的條目相應改為第一百零二條至一百零五條，原第一百零六條至一百零七條的條目相應改為第一百零七條至一百一十三條，原第一百零七條至一百三十條的條目相應改為第一百一十六條至一百三十九條，原第一百三十一條至二百零七條的條目相應改為第一百四十二條至二百一十八條，原第二百零九條至二百六十六條的條目相應改為第二百一十九條至二百七十六條，及原第二百六十七條至二百七十條的條目相應改為第二百七十八條至二百八十一條。」

12、考慮並酌情通過下列議案為特別決議案：

「動議：

批准通過本公司關於全面修訂《中興通訊股份有限公司股東大會議事規則》的議案（此次修訂是根據以上對公司章程的修改而進行的全面修訂，修訂後的內容不違反相關



# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

法律或公司章程的規定，經修訂的《中興通訊股份有限公司股東大會議事規則》詳見中國證監會信息披露指定網站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。】

## 13、考慮並酌情通過下列議案為特別決議案：

【動議：

批准通過本公司關於全面修訂《中興通訊股份有限公司董事會議事規則》的議案(此次修訂是根據以上對公司章程的修改而進行的全面修訂，修訂後的內容不違反相關法律或公司章程的規定，經修訂的《中興通訊股份有限公司董事會議事規則》詳見中國證監會信息披露指定網站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。】

## 14、考慮並酌情通過下列議案為特別決議案：

【動議：

批准通過本公司關於全面修訂《中興通訊股份有限公司監事會議事規則》的議案(此次修訂是根據以上對公司章程的修改而進行的全面修訂，修訂後的內容並不違反相關法律或公司章程的規定，經修訂的《中興通訊股份有限公司監事會議事規則》詳見中國證監會信息披露指定網站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。】

註釋：

### 特別強調事項

本次會議對於二名股東代表出任的監事的選舉(即上述議案10的第5及第6個子議案)採取累積投票制。在進行選舉時，出席本次會議的股東持有數量為其所代表的股份數兩倍的表決票數，每一股東可將其全部或部分投給該二名候選人或其中一人，但其投出的票數累計不得超過其所持有的總票數，依照得票多少確定監事人選當選。任何一名候選人所獲得的票數均應超過出席本次股東大會所代表的表決權的二分之一方可當選公司監事。

## 三、 本次會議的出席登記方法

### (一) 出席登記方式

- 1、 有權出席本次會議的法人股東(包括但不限於公司的法人股股東)需持其法人營業執照

複印件、法定代表人授權委託書和出席人身份證辦理登記；

- 2、 有權出席本次會議的個人股東需持本人身份證、股票帳戶卡和持股憑證辦理登記；
- 3、 擬出席本次會議的股東應將擬出席本次會議的確認回條以來人、郵遞或傳真方式送達登記地點。

### (二) 出席登記時間

本次會議的登記時間為二零零五年五月八日至二零零五年五月十一日。

### (三) 登記地點

本次會議的登記地點為：深圳市南山區高新技術產業園科技南路中興通訊A座6樓(郵編：518057)。

### (四) 受託行使表決權人需登記和表決時提交文件的要求

- 1、 凡有權出席本次會議並有表決權之股東均可委託一位或多位人士(不論該人士是否為股東)作為其股東代理人，代其出席本次會議及投票。股東在填妥並交回「表決代理委託書」後，仍可親身出席大會並於會上投票。在此情況下，「表決代理委託書」將被視為撤回。委託兩名以上(包括兩名)代理人的股東，其代理人累計行使表決權的該股東的股份數，不得超過該股東在本次會議享有表決權的股份總數，且每一股份不得由不同的代理人重復行使表決權。
- 2、 股東須以書面形式委託代理人，由授權股東簽署或由其被委託人簽署。如「表決代理委託書」由授權股東以外的其他人代為簽署

# 關於召開二零零四年度股東大會的通知

的，則該「表決代理委託書」必須辦理公證手續。「表決代理委託書」必須在本次會議舉行前24小時交到本公司註冊地方為有效。

- 3、股東委託代理人出席本次會議並進行投票表決的，該等代理人需持本人身份證、經授權股東簽署的書面「表決代理委託書」、授權股東帳戶卡和持股憑證辦理登記。

## 四、 其他事項

- (一) 預計本次會議會期不超過一日，出席人員的食宿、交通費及其他有關費用自理。
- (二) 會議聯繫人：李柳紅
- (三) 會議聯繫電話：+86 (755) 26770285
- (四) 會議聯繫傳真：+86 (755) 26770286

## 五、 備查文件

《中興通訊股份有限公司第三屆董事會第十二次會議決議》

承董事會命  
董事長：侯為貴  
中國·深圳  
二零零五年四月十一日

## 附件1：

### 候選監事的簡歷

**屈德乾先生**：43歲，現任本公司第一大股東深圳市中興新通訊設備有限公司的最大股東深圳市中興維先通設備有限公司的副總經理。自一九九七年至二零零三年，屈先生擔任本公司會計核算中心主任及財務中心副主任。屈先生於一九九二年六月畢業於陝西財經學院統計學專業，取得大專學歷。屈先生於一九九四年十月獲得中國會計師資格。屈先生並無擁有本公司或本公司相聯法團(定義見《證券及期貨條例》(香港法例第571章)第XV部)的股份、相關股份或債券的權益或淡倉(包括根據上述證券及期貨條例的規定被視為擁有的權益和淡倉)，亦無擁有根據《證券及期貨條例》第352條須在該條例所述登記冊登記，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本集團和香港聯交所的上述權益或淡倉。除上述所披露之外，屈先生與本公司的任何董事、高級管理人員或主要股東並無任何關係。

**王雁女士**：40歲，現任本公司第一大股東深圳市中興新通訊設備有限公司的副總經理及總會計師。王女士於一九八八年七月畢業於東北工學院管理系工業會計專業，取得工學學士學位。王女士於一九九二年十二月獲得中國會計師資格，及一九九九年九月獲得中國高級會計師資格。王女士並無擁有本公司或本公司相聯法團(定義見《證券及期貨條例》(香港法例第571章)第XV部)的股份、相關股份或債券的權益或淡倉(包括根據上述證券及期貨條例的規定被視為擁有的權益和淡倉)，亦無擁有根據《證券及期貨條例》第352條須在該條例所述登記冊登記，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本集團和香港聯交所的上述權益或淡倉。除上述所披露之外，王女士與本公司的任何董事、高級管理人員或主要股東並無任何關係。

# 國內審計師報告

深華(2005)股審字029號

中興通訊股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的中興通訊股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)二零零四年十二月三十一日的合併和公司資產負債表、二零零四年度合併和公司利潤及利潤分配表及二零零四年度合併和公司現金流量表。這些會計報表的編製是貴公司管理當局的責任，我們的責任是在實施審計工作的基礎上對這些會計報表發表意見。

我們按照中國註冊會計師獨立審計準則計劃和實施審計工作，以合理確信會計報表是否不存在重大錯報。審計工作包括在抽查的基礎上檢查支持會計報表金額和披露的證據，評價管理當局在編製會計報表時採用的會計政策和作出的重大會計估計，以及評價會計報表的整體反映。我們相信，我們的審計工作為發表意見提供了合理的基礎。

我們認為，上述會計報表符合國家頒布的企業會計準則和《企業會計制度》的規定，在所有重大方面公允反映了貴公司二零零四年十二月三十一日的財務狀況及二零零四年度的經營成果和現金流量。

深圳大華天誠會計師事務所

中國註冊會計師 鄔建輝

中國 深圳

中國註冊會計師 劉耀輝

二零零五年四月十日

# 資產負債表

(根據中國公認會計原則編製)

編製單位：中興通訊股份有限公司

貨幣單位：人民幣千元

資產	註釋	二零零四年十二月三十一日		二零零三年十二月三十一日	
		合併數	公司數	合併數	公司數
<b>流動資產：</b>					
貨幣資金	1	7,598,223	6,463,165	3,785,022	2,769,109
應收票據	2	2,258,088	2,240,530	2,639,966	2,638,983
應收股利		—	1,371	—	851
應收帳款	3	3,652,506	4,016,330	2,155,169	2,470,098
其他應收款	4	257,595	738,183	368,287	713,150
預付帳款	5	145,398	58,380	147,039	95,989
存貨	6	4,643,758	4,808,259	4,704,396	4,838,409
待攤費用		478	—	2,489	990
<b>流動資產合計</b>		<b>18,556,046</b>	<b>18,326,218</b>	<b>13,802,368</b>	<b>13,527,579</b>
<b>長期投資：</b>					
長期股權投資	7	67,176	2,992,995	33,986	1,601,994
<b>固定資產：</b>					
固定資產原價	8	2,725,769	1,877,501	2,346,524	2,108,082
減：累計折舊	8	793,323	469,997	593,885	515,631
固定資產淨值		1,932,446	1,407,504	1,752,639	1,592,451
減：固定資產減值準備	8	94,980	87,002	—	—
固定資產淨額	8	1,837,466	1,320,502	1,752,639	1,592,451
在建工程	9	114,677	98,100	20,615	14,908
<b>固定資產合計</b>		<b>1,952,143</b>	<b>1,418,602</b>	<b>1,773,254</b>	<b>1,607,359</b>
<b>無形資產及其他資產</b>					
無形資產	10	146,214	94,358	143,015	89,728
長期待攤費用	11	23,785	13,376	14,332	12,909
<b>無形及其他資產合計</b>		<b>169,999</b>	<b>107,734</b>	<b>157,347</b>	<b>102,637</b>
<b>遞延稅項：</b>					
遞延稅款借項	12	104,625	76,419	66,414	66,414
<b>資產總計</b>		<b>20,849,989</b>	<b>22,921,968</b>	<b>15,833,369</b>	<b>16,905,983</b>

公司法定代表人：侯為貴

主管會計工作負責人：韋在勝  
(所附附註係會計報表的組成部分)

會計機構負責人：于涌

# 資產負債表

(根據中國公認會計原則編製)

編製單位：中興通訊股份有限公司

貨幣單位：人民幣千元

負債和股東權益	註釋	二零零四年十二月三十一日		二零零三年十二月三十一日	
		合併數	公司數	合併數	公司數
<b>流動負債：</b>					
短期借款	13	405,695	340,344	876,811	644,903
應付票據		1,422,401	1,453,282	1,280,453	1,281,931
應付帳款	14	2,919,483	5,295,321	3,114,297	4,366,707
預收帳款	15	2,630,721	2,455,494	2,362,730	2,031,945
應付工資		1,031,464	663,925	712,791	646,328
應付福利費		437,786	362,467	375,213	352,831
應付股利		40,921	920	63,611	4,054
應交稅金	16	52,459	(175,111)	21,780	(205,251)
其他應交款		13,197	900	7,653	303
其他應付款	17	698,727	1,078,453	491,685	880,059
預提費用	18	268,534	248,486	332,312	317,890
預計負債	19	20,000	20,000	—	—
一年內到期的長期借款	20	16,900	—	273,000	273,000
<b>流動負債合計</b>		<b>9,958,288</b>	<b>11,744,481</b>	9,912,336	10,594,700
<b>長期負債：</b>					
長期借款	21	1,025,263	950,000	759,900	679,000
專項應付款	22	227,320	177,800	123,475	106,835
其他長期負債		—	—	—	—
<b>長期負債合計</b>		<b>1,252,583</b>	<b>1,127,800</b>	883,375	785,835
<b>負債合計</b>		<b>11,210,871</b>	<b>12,872,281</b>	10,795,711	11,380,535
<b>少數股東權益：</b>					
少數股東權益		464,679	—	227,244	—
<b>股東權益：</b>					
股本	23	959,522	959,522	667,296	667,296
資本公積	24	5,491,658	5,515,822	2,106,043	2,113,920
盈餘公積	24	985,356	650,718	624,091	476,376
其中：公益金	25	252,006	202,836	214,053	164,884
未分配利潤	26	1,495,431	2,682,269	1,221,165	2,067,667
外幣折算差額		2,592	1,476	(8,370)	—
已宣告現金股利		239,880	239,880	200,189	200,189
<b>股東權益合計</b>		<b>9,174,439</b>	<b>10,049,687</b>	4,810,414	5,525,448
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>20,849,989</b>	<b>22,921,968</b>	15,833,369	16,905,983

公司法定代表人：侯為貴

主管會計工作負責人：韋在勝  
(所附附註係會計報表的組成部分)

會計機構負責人：于涌

# 利潤及利潤分配表

(根據中國公認會計原則編製)

編製單位：中興通訊股份有限公司

貨幣單位：人民幣千元

項目	註釋	二零零四年度		二零零三年度	
		合併數	公司數	合併數	公司數
一、主營業務收入	27	22,698,153	21,572,945	16,036,035	15,286,887
減：主營業務成本	27	14,369,106	16,285,819	10,292,956	11,353,182
主營業務稅金及附加	28	70,912	55,427	28,925	15,844
二、主營業務利潤		8,258,135	5,231,699	5,714,154	3,917,861
加：其他業務利潤	29	41,339	160,095	59,771	59,676
減：營業費用		2,929,110	2,852,561	2,084,300	1,994,668
管理費用		3,899,003	1,952,482	2,602,649	1,627,669
財務費用	30	284,978	256,903	292,595	276,085
三、營業利潤		1,186,383	329,848	794,381	79,115
加：投資收益	31	(3,669)	1,149,900	(6,855)	993,030
補貼收入	32	378,698	38,179	128,873	81,627
營業外收入	33	18,041	7,486	33,634	27,051
減：營業外支出	34	160,637	152,878	71,849	61,760
四、利潤總額		1,418,816	1,372,535	878,184	1,119,063
減：所得稅		207,935	210,252	116,758	44,790
少數股東損益		202,011	—	57,298	—
五、淨利潤		1,008,870	1,162,283	704,128	1,074,273
加：年初未分配利潤		1,221,165	2,067,667	880,857	1,354,724
六、可供分配的利潤		2,230,035	3,229,950	1,584,985	2,428,997
減：提取法定盈餘公積金		240,843	116,228	109,086	107,427
提取法定公益金		120,422	58,114	54,545	53,714
七、可供股東分配的利潤		1,868,770	3,055,608	1,421,354	2,267,856
減：應付普通股股利		239,880	239,880	200,189	200,189
轉作股本的普通股股利		133,459	133,459	—	—
八、未分配利潤		1,495,431	2,682,269	1,221,165	2,067,667

公司法定代表人：侯為貴

主管會計工作負責人：韋在勝  
(所附附註係會計報表的組成部分)

會計機構負責人：于涌

## 利潤及利潤分配表

(根據中國公認會計原則編製)

補充資料：

項目	二零零四年度	二零零三年度
1. 出售、處置部門或被投資單位所得收益	-	-
2. 自然災害發生的損失	-	-
3. 會計政策變更增加(或減少)利潤總額	-	-
4. 會計估計變更增加(或減少)利潤總額	(238,637)	-
5. 債務重組損失	-	-
6. 其他	-	-

公司法定代表人：侯為貴

主管會計工作負責人：韋在勝  
(所附附註係會計報表的組成部分)

會計機構負責人：于涌

# 現金流量表

(根據中國公認會計原則編製)

編製單位：中興通訊股份有限公司

二零零四年度

貨幣單位：人民幣千元

項目	註釋	合併數	公司數
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		23,200,614	21,978,079
收到稅費返還		369,663	29,444
收到的其它與經營活動有關的現金		184,514	100,510
<b>現金流入小計</b>		<b>23,754,791</b>	<b>22,108,033</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		15,560,704	16,082,179
支付給職工以及為職工支付的現金		2,278,869	1,367,834
支付的各項稅費		1,490,169	705,936
支付的其它與經營活動有關的現金		2,780,430	2,498,971
<b>現金流入小計</b>		<b>22,110,172</b>	<b>20,654,920</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,644,619</b>	<b>1,453,113</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資所收到的現金		95,213	—
取得投資收益所收到的現金		2,619	2,516
處置固定資產、無形資產等收回的現金淨額		990	136
<b>現金流入小計</b>		<b>98,822</b>	<b>2,652</b>
購建固定資產、無形資產等所支付的現金		542,178	423,726
權益性投資所支付的現金		122,976	225,645
支付的其它與投資活動有關的現金		85	—
<b>現金流入小計</b>		<b>665,239</b>	<b>649,371</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(566,417)</b>	<b>(646,719)</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
吸收投資所收到的現金		3,540,417	3,504,747
借款所收到的現金		2,775,971	1,286,924
收到的其他與籌資活動有關的現金		31,112	30,859
<b>現金流入小計</b>		<b>6,347,500</b>	<b>4,822,530</b>
償還債務所支付的現金		3,237,824	1,593,483
分配股利利潤或償還利息所支付的現金		344,042	310,361
減少註冊資本所支付的現金		—	—
支付的其他與籌資活動有關的現金		33,227	32,500
<b>現金流入小計</b>		<b>3,615,093</b>	<b>1,936,344</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>2,732,407</b>	<b>2,886,186</b>
<b>四、匯率變動對現金的影響額</b>		<b>2,592</b>	<b>1,476</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>3,813,201</b>	<b>3,694,056</b>



# 現金流量表

(根據中國公認會計原則編製)

編製單位：中興通訊股份有限公司

二零零四年度

貨幣單位：人民幣千元

項目	註釋	合併數	公司數
<b>一、 不涉及現金收支的投資和籌資活動</b>			
債務轉為資本		—	—
一年內到期的可轉換公司債券		—	—
融資租賃固定資產		—	—
<b>二、 將淨利潤調節為經營活動的現金流量</b>			
淨利潤		1,008,870	1,162,283
加：少數股東損益		202,011	—
計提的資產減值準備		1,166,771	1,136,149
固定資產折舊		307,691	207,105
無形資產攤銷		53,928	35,204
長期待攤費用攤銷		6,359	3,852
待攤費用減少		2,011	990
預提費用增加		(54,963)	(72,421)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失		84	(136)
固定資產報廢損失		43,785	40,338
財務費用		151,182	129,822
投資損失		9,367	(1,162,936)
遞延稅款貸項		(38,211)	(10,005)
存貨的減少		(419,693)	1,060,307
經營性應收項目的減少		(1,483,439)	(2,972,220)
經營性應收項目的增加		688,866	1,894,781
其他		—	—
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,644,619</b>	<b>1,453,113</b>
<b>三、 現金及現金等價物淨增加情況</b>			
現金的期末餘額		7,598,223	6,463,165
減：現金的期初餘額		3,785,022	2,769,109
加：現金等價物的期末餘額		—	—
減：現金等價物的期初餘額		—	—
<b>現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>3,813,201</b>	<b>3,694,056</b>

公司法定代表人：侯為貴

主管會計工作負責人：韋在勝  
(所附附註係會計報表的組成部分)

會計機構負責人：于涌

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註一. 公司簡介

本公司係由深圳市中興新通訊設備有限公司與中國精密機械進出口深圳公司、驪山微電子公司、深圳市兆科投資發展有限公司、湖南南天集團有限公司、陝西順達通信公司(現更名為陝西電信實業公司)、郵電部第七研究所(現更名為中國移動通信第七研究所)、吉林省郵電器材總公司及河北電信器材有限公司共同發起，並向社會公眾公開募集股份而設立的股份有限公司。經中國證券監督管理委員會證監發字[1997]452號及證監發字453號文批准，一九九七年十月六日，本公司通過深圳證券交易所上網發行普通股股票5,850萬股，向本公司職工發行普通股股票650萬股，每股面值為1元，發行價格為每股6.81元。

深圳市兆科投資發展有限公司於二零零三年將其持有的本公司所有股份全部轉讓給深圳高特佳創業投資有限責任公司，該股份轉讓距本公司成立之日已超過三年，符合《公司法》的有關規定。深圳高特佳創業投資有限責任公司於二零零三年十二月將其持有的本公司所有股份全部轉讓給華寶信託投資有限責任公司。

一九九七年十一月十一日，本公司經深圳市工商行政管理局核准登記成立，核發註冊號為4403011015176(更新後)，執照號為深司字N35868企業法人營業執照。經營範圍為：生產程控交換系統、多媒體通訊系統、通訊傳輸系統；研製、生產移動通信系統設備、衛星通訊、微波通訊設備、尋呼機、計算機軟硬件、閉路電視、微波通信、信號自動控制、計算機信息處理、過程監控系統、防災報警系統等項目的技術設計、開發、諮詢、服務；鐵路、地下鐵路、城市軌道交通、公路、廠礦、港口碼頭、機場的有線無線通信等項目的技術設計、開發、諮詢、服務(不含限制項目)；電子設備、微電子器件的購銷(不含專營、專控、專賣商品)；承包境外通訊及相關工程和境內國際招標工程，上述境外工程所需的設備、材料進出口、對外派遣實施上述境外工程的勞務人員；電子系統設備的技術開發和購銷(不含限制項目及專營、專控、專賣商品)；經營進出口業務(按貿發局核發的資格證書規定執行)；電信工程專業承包。

一九九七年十一月十八日，本公司向社會公眾公开发行的普通股5,850萬股在深圳證券交易所掛牌交易。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註一. 公司簡介(續)

一九九八年九月十一日，經深圳市證券管理辦公室以「深證辦復(1998)72號」文批復，本公司以截至一九九八年六月三十日之資本公積按每10股轉增3股的比例轉增股本計75,000,000股。至此，本公司註冊資本計325,000千元。

一九九九年五月二十七日，經深圳市證券管理辦公室「深證辦字(1999)78號」文同意，並經中國證券監督管理委員會「證監公司字(1999)42號」文批准，本公司向社會公眾股股東配售19,500,000股普通股，配股事宜已於一九九九年八月十八日結束。至此，本公司註冊資本增至344,500千元。

二零零零年五月二十日，經本公司股東大會決議通過，以截至一九九九年十二月三十一日之資本公積按每10股轉增2股的比例轉增股本計68,900,000股。至此，本公司註冊資本增至413,400千元。

二零零一年三月二十日，經中國證券監督管理委員會「證監公司字(2001)25號」文批准，本公司向社會公募增發5000萬股普通股，發行價格為每股32.70元。至此，本公司註冊資本增至463,400千元。

二零零一年十月十六日，經本公司股東大會決議通過，以截至二零零一年六月30日之股本為基數按每10股送2股的比例增加股本計92,680,000股。至此，本公司註冊資本增至556,080千元。

二零零三年四月二十五日，經本公司股東大會決議通過，以截至二零零二年十二月三十一日之資本公積按每10股轉增2股的比例轉增股本計112,216,000股。至此，本公司註冊資本增至667,296千元。

二零零四年五月十七日，經本公司股東大會決議通過，以截至二零零三年十二月三十一日之總股本為基數按每10股送2股的比例增加股本計133,459,200股。至此，本公司註冊資本增至800,755千元，工商變更登記手續已經辦理完成。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註一. 公司簡介(續)

二零零四年十二月九日根據本公司二零零四年度第二次臨時股東大會決議和修改後章程的規定，並經國務院國有資產監督管理委員會國資改革[2004]865號文批准和中國證券監督管理委員會證監國合字[2004]38號文件核准，本公司向境外公開發行境外上市外資股(H股)160,151,040股，其中本公司發行新股158,766,450股，本公司國有法人股東出售存量股份1,384,590股。本公司變更後的註冊資本為人民幣959,522千元。截至二零零五年一月十日止，貴公司募集資金共計港幣HK\$3,523,323千元，折合人民幣3,734,722千元(按港幣兌人民幣固定匯率1:1.06進行折算)。扣除與發行有關的費用人民幣161,685千元，再扣除國有法人股東減持國有法人股上繳全國社保基金人民幣30,859千元，本公司實際增加投入資本人民幣3,542,178千元(均為貨幣資金)，其中增加股本人民幣158,767千元，計入資本公積人民幣3,383,411千元。至此，本公司註冊資本增至959,522千元，工商變更登記手續已經辦理完成。

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法

(1) 本公司執行《企業會計準則》和《企業會計制度》。

(2) 會計年度：

本公司採用公曆年為會計年度，即自每年一月一日至十二月三十一日為一個會計年度。

(3) 記賬本位幣：

本公司以人民幣為記賬本位幣。

(4) 記賬基礎和計價原則：

本公司採用權責發生制記賬基礎，資產計價原則按取得時的實際成本計價。

(5) 外幣業務核算方法：

對發生的外幣經營業務採用年初市場匯價折合為人民幣入賬，期末對貨幣性項目中外幣餘額按期末市場匯價調整，由此產生的折算差額計入當期損益項目。其中與購建固定資產等直接相關的匯兌損益，在資產達到可使用狀態前，計入購建資產的價值。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### (6) 外幣會計報表的折算方法：

資產負債表中各項目採用期末市場匯價中間價換算為人民幣金額，所有者權益類項目除「未分配利潤」項目外，均按照發生時市場匯價折算為人民幣金額，「未分配利潤」項目以折算後的利潤分配表中該項目數額作為其數額列示。折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額在資產負債表中「未分配利潤」後增列「外幣報表折算差額」項目予以反映，年初數按照上年折算後的資產負債表的數額列示。

利潤及利潤分配表中有關反映發生額的項目按照會計期間的平均匯率折算為人民幣，「利潤分配表」中「淨利潤」項目，按折算後利潤表該項目數額列示，利潤分配表中「年初未分配利潤」項目，以上年折算後的期末「未分配利潤」項目的數額列示。利潤分配表中「未分配利潤」項目，按折算後的利潤分配表的其他各項目的數額計算列示，上年實際數按照上期折算後的利潤表和利潤分配表的數額列示。

### (7) 現金等價物的確定標準：

現金等價物是指：本公司所持有的期限短(從購買日起3個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資，包括可在證券市場上流通的，購買日起3個月內到期的短期債券投資。

### (8) 短期投資：

短期投資按取得時實際支付的價款扣除已宣告發放的現金股利或利息計價，按收到的現金股利或利息沖減投資成本。

期末，按單項短期投資成本與市價孰低計提短期投資跌價準備。

### (9) 壞賬核算：

壞賬確認標準：債務人破產或死亡，在以其破產財產或遺產清償後，仍然不能收回；債務人逾期未履行償債義務超過三年仍然不能收回。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### (9) 壞賬核算：(續)

壞賬核算採用備抵法，對應收款項(扣除應收關聯公司款)的期末餘額按賬齡分析法提取壞賬準備，根據債務單位的財務狀況、現金流量等情況，對應收賬款和其他應收款分別採取不同比例提取壞賬準備或費用化準備；對預計不能收回的預付賬款賬面餘額轉入其他應收款，根據預付賬款的性質及賬齡採用單獨的賬齡分析法計提壞賬準備。

應收賬款的壞賬準備，以期末應收賬款(扣除應收關聯公司款)扣除有確切證據表明可收回的款項後之淨額，按如下的方法計提：

賬齡	計提比例
1-6個月	—
6-12個月	15%
12-18個月	50%
18-24個月	75%
24個月以上	100%

其他應收款費用化準備的計提方法如下：

賬齡	計提比例	備註
1-2個月	—	
2個月以上	100%	適用於國內業務形成的其他應收款
2-3個月	—	適用於國外業務形成的其他應收款
3-4個月	58%	適用於國外業務形成的其他應收款
4-5個月	75%	適用於國外業務形成的其他應收款
5-6個月	92%	適用於國外業務形成的其他應收款
6個月以上	100%	適用於國外業務形成的其他應收款

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### (9) 壞賬核算：(續)

預付賬款壞賬準備的計提方法如下：

賬齡	計提比例	備註
1-6個月	—	適用於所有預付賬款
6-12個月	—	適用購買固定資產形成的預付賬款
6-12個月	50%	適用購買原材料形成的預付賬款
12-24個月	75%	適用購買原材料形成的預付賬款
12-24個月	50%	適用購買固定資產形成的預付賬款
24個月以上	100%	適用於所有預付賬款

對於有確鑿證據表明不能收回，或收回的可能性不大的應收賬款，對該應收款項計提專項壞賬準備。

有關壞賬準備計提核算方法的會計估計變更詳見附註三.2。

### (10) 存貨：

本公司的存貨分為原材料、在產品、庫存商品、工程施工、委託加工材料等。各項存貨取得時按實際成本計價，發出時按移動加權平均法計價，存貨採用永續盤存制。低值易耗品在領用時按「一次攤銷法」攤銷。

期末，存貨須計提跌價準備。在計提跌價準備時，存貨細分為系統產品類存貨(包括原材料、在產品、工程施工、發出商品等)和終端產品類存貨(包括原材料、在產品、庫存商品等)按類別計量成本與可變現淨值，並據此計提跌價準備。

期末，對於已霉爛變質的存貨，或已過期且無轉讓價值的存貨，或生產中已不再需要，且已無使用價值和轉讓價值的存貨以及其他足以證明已無使用價值和轉讓價值的存貨，將其賬面值全部轉入當期損益，沖減存貨跌價準備。

存貨跌價準備核算方法的會計估計變更詳見附註三.2。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### [11] 長期投資：

#### 1) 長期股權投資：

##### a. 長期股權投資的計價

長期股權投資取得時按照初始投資成本計價。

##### b. 股權投資差額

指採用權益法核算的長期股權投資，長期投資取得時初始投資的成本與在被投資公司所有者權益中所佔份額的差額以及對長期股權投資由成本法改為權益法時，投資成本與享有被投資公司所有者權益份額的差額，分別情況進行會計處理：

初始投資成本超過享有被投資企業所有者權益份額之差額，按不超過10年的期限平均攤銷；

二零零三年四月十日之前形成的初始投資成本低於享有被投資企業所有者權益份額之差額，計入股權投資差額，按不低於十年的期限平均攤銷；

二零零三年四月十日之後形成的初始投資成本低於享有被投資企業所有者權益份額之差額，記入資本公積-股權投資準備。

##### c. 收益確認方法

對於長期股權投資，若母公司對被投資單位無控制、無共同控制且無重大影響的，按成本法核算，若母公司持有被投資單位有表決權資本總額20%或以上，或雖投資不足20%，但有重大影響的，按權益法核算。



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### [11] 長期投資：(續)

#### 1) 長期股權投資：(續)

##### c. 收益確認方法(續)

採用成本法核算的，在被投資單位宣告發放現金股利時確認投資收益，但該投資收益僅限於所獲得的被投資單位在接受投資後產生的累積淨利潤的分配額，所獲得的被投資單位宣告分派的現金股利超過上述數額的部分，作為初始投資成本的沖回，沖減投資的賬面價值；採用權益法核算的，以取得被投資單位股權後發生的淨損益為基礎，在各會計期末按應享有或應分擔的被投資單位當期實現的淨利潤或發生的淨虧損的份額，確認當期投資損益，並調整長期股權投資的賬面價值。處置股權投資時，將投資的賬面價值與實際取得價款的差額，作為當期投資損益。

#### 2) 長期債權投資

##### a. 長期債權投資的計價

長期債權投資取得時按實際成本計價。

##### b. 長期債券投資溢折價的攤銷

長期債券投資的實際成本與債券票面價值的差額，作為溢價或折價，債券的溢價和折價在債券存續期間內於確認相關債券利息收入時攤銷，攤銷方法為直線法。

##### c. 長期債權投資收益確認方法

債券投資按照票面價值與票面利率按期計算確認利息收入，經調整債券投資溢價或折價攤銷後的金額確認當期收益，攤銷方法採用直線法。其他債權投資按期計算的應收利息，確認為當期投資收益。處置長期債權投資時，按實際取得的價款與長期債權投資賬面價值的差額，作為當期投資損益。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### 3) 長期投資減值準備

期末，對長期投資逐項進行檢查，按照賬面價值與可收回金額孰低計量，由於市價持續下跌或被投資單位經營狀況惡化等原因導致可收回金額低於賬面價值的，對可收回金額低於賬面價值的差額按單項計提長期投資減值準備。

### [12] 固定資產及累計折舊：

固定資產標準為使用年限在一年以上，單位價值較高的實物資產。本公司固定資產按實際成本計價，固定資產折舊採用直線法平均計算，並按固定資產的類別、原價、預計的使用年限、淨殘值率(原價的5%)確定其年分類折舊率如下：

資產類別	使用年限	年折舊率
房屋建築物(不含臨時廠房)	30年	3.17%
房屋建築物—臨時廠房	3年	31.67%
通用設備(不含電子設備)	10年	9.5%
通用設備—電子設備	5年	19%
專用設備	5年	19%
運輸工具	10年	9.5%
其他設備	5年	19%

期末，對由於技術陳舊、損壞、長期閒置等原因導致其可收回金額低於賬面價值的固定資產，將其可收回金額低於其賬面價值的差額作為固定資產減值準備，並計入當期損益。固定資產減值準備按單項資產計提。

固定資產折舊年限的會計估計變更詳見附註三.2。

### [13] 在建工程：

在建工程按實際成本法計價。在建工程達到可使用狀態時，確定為固定資產，並停止利息資本化。

期末，對在建工程進行逐項檢查，如果存在(1)在建工程長期停建並且預計在未來3年不會重新開工；(2)所建項目無論在性能上，還是在技術上已經落後，並且給企業帶來的經濟利益具有很大的不確定性；(3)其他足以證明在建工程已經發生減值的情形，則對可收回金額低於在建工程賬面價值的部分計提在建工程減值準備，提取時按照單項在建工程賬面價值高於可變現淨值的差額確定。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### [14] 無形資產

無形資產按取得時的實際成本計價。

無形資產自取得當月起在預計使用年限內分期平均攤銷，計入損益。如預計使用年限超過了相關合同規定的受益年限或法律規定的有效年限，則攤銷期限不超過受益年限和有效年限兩者之中較短者。如合同沒有規定受益年限，法律也沒有規定有效年限的，攤銷年限不超過10年。

期末，對無形資產逐項進行檢查，如果存在(1)某項無形資產已經被其他新技術等所替代，使其為企業創造經濟利益的能力受到重大不利影響；(2)某項無形資產的市價在當期大幅下降，在剩餘攤銷年限內預期不會恢復；(3)某項無形資產已超過法律的保護期限，但仍然具有部分使用價值；(4)其他足以證明某項無形資產實際上已經發生了減值的情形，則對可回收金額低於無形資產賬面價值的部分計提無形資產減值準備，提取時按照單項無形資產賬面價值高於其可變現金額的差額確定。

### [15] 長期待攤費用：

開辦費：在公司正式開始生產經營當月起一次計入當月損益。

其他長期待攤費用：按實際發生額核算，在項目受益期內平均攤銷。在確定不能使以後會計期間受益時，將該長期待攤費用項目的攤餘價值全部計入當期損益。

### [16] 收入確認原則：

通訊系統建設工程：在交易的總收入和總成本能夠可靠計量、與交易相關的價款能夠流入本公司時，根據建造合同項下實際發生的成本佔合同預計總成本的比例估計完工進度，確認營業收入並相應結轉成本。

商品銷售：公司已將商品所有權上的重要風險和報酬轉移給買方，不再對該商品實施繼續管理權和實際控制權，相關的收入已經收到或取得了收款的證據，並且與銷售該產品有關的成本能夠可靠地計量時，一次或分次確認營業收入的實現。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註二. 主要會計政策、會計估計和合併會計報表的編製方法(續)

### [16] 收入確認原則：(續)

提供勞務：提供的系統安裝勞務在同一年度開始並完成的，在完成勞務時確認營業收入的實現；如勞務的開始和完成分屬不同的會計年度，在勞務總收入和總成本能夠可靠計量、與交易相關的價款能夠流入本公司、勞務的完成程度能夠可靠地確定時，按完工百分比法，確認勞務收入的實現。

通訊系統建設工程收入確認進度的會計估計變更及其影響詳見附註三.2。

### [17] 預計負債的確認原則

本公司將同時符合以下條件與或有事項相關的義務確認為負債：該義務是公司承擔的現時義務；該義務的執行很可能導致經濟利益流出公司；該義務的金額能夠可靠計量。

### [18] 所得稅的會計處理方法：

本公司採用納稅影響會計法，當所得稅率發生變更時，採用債務法處理。所得稅會計政策的變更及其影響詳見附註三.1。

### [19] 合併會計報表的編製方法：

本公司合併會計報表系根據財政部制定的《合併會計報表暫行規定》和財會二字[96]2號《關於合併報表合併範圍請示的復函》等文件的規定適當編製的，即：以公司本部和納入合併範圍的各單位的會計報表以及其他有關資料為合併依據，合併各項目數額編製而成，合併時公司的重大內部交易和資金往來均相互抵消，少數股東權益單獨計列。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

### 1、 會計政策變更

本公司根據香港GAAP編製的會計報告中所得稅會計政策採用納稅影響會計法，按證監會計字[2001]60號文的有關要求，相應地，本公司根據《企業會計制度》編製會計報表的所得稅會計政策，由應付稅款法變更為納稅影響會計法。經本公司第三屆董事會第七次會議決定：從二零零四年一月一日起，本公司所得稅會計政策變更為納稅影響會計法。本公司已追溯調整了二零零三年及以前年度會計報表。

由於此項會計政策的變更，增加了本公司二零零四年度淨利潤40,752千元，增加二零零四年十二月三十一日的淨資產122,954千元；增加二零零三年度淨利潤46,290千元，增加二零零三年十二月三十一日淨資產82,202千元；增加二零零三年度之前的留存收益35,912千元。

### 2、 會計估計變更

#### (1) 應收款項(扣除應收關聯公司款)壞賬準備計提方法的會計估計變更

本公司在參照國際著名同業公司的壞賬準備率水平後，按照謹慎性會計原則的要求，經第三屆董事會第七次會議決定：從二零零四年一月一日起，本公司對應收款項壞賬準備的計提方法作如下變更：

#### A. 應收賬款壞賬準備計提方法的變更

變更前：

以期末應收賬款餘額為基數，採用賬齡分析法計提壞賬準備，具體方法為：

賬齡	計提比例
1年以內	0.5%
1-2年	3%
2-3年	5%
3年以上	10%

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

### 2、會計估計變更(續)

#### (1) 應收款項(扣除應收關聯公司款)壞賬準備計提方法的會計估計變更(續)

##### A. 應收賬款壞賬準備計提方法的變更(續)

變更後：

以期末應收賬款餘額在扣除應收關聯公司款及有確切依據表明可以收回的款項後之淨額，採用賬齡分析法計提壞賬準備，具體方法為：

賬齡	計提比例
1-6個月	—
6-12個月	15%
12-18個月	50%
18-24個月	75%
24個月以上	100%

由於此項會計估計的變更，減少本公司二零零四年度淨利潤346,470千元，減少二零零四年十二月三十一日淨資產346,470千元。

##### B. 其他應收款費用化準備計提方法的變更

變更前：

賬齡	計提比例
1-6個月	0.5%
6-12個月	50%
1年以上	100%

變更後：

賬齡	計提比例
1-2個月	—(適用於所有其他應收款)
2個月以上	100%(適用於國內業務形成的其他應收款)
2-3個月	—(適用於國外業務形成的其他應收款)
3-4個月	58%(適用於國外業務形成的其他應收款)
4-5個月	75%(適用於國外業務形成的其他應收款)
5-6個月	92%(適用於國外業務形成的其他應收款)
6個月以上	100%(適用於國外業務形成的其他應收款)

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

### 2、會計估計變更(續)

#### (1) 應收款項(扣除應收關聯公司款)壞賬準備計提方法的會計估計變更(續)

##### B. 其他應收款費用化準備計提方法的變更(續)

由於此項會計估計的變更，減少本公司二零零四年度淨利潤126,776千元，減少二零零四年十二月三十一日淨資產126,776千元。

##### C. 預付賬款壞賬準備計提方法的變更

變更前

將預計不能收到所購貨物的預付賬款賬面餘額轉入其他應收款，採用與其他應收款一樣的方法計提壞賬準備。

變更後

將預計不能收到所購貨物的預付賬款賬面餘額轉入其他應收款，並採用單獨的賬齡分析法

計提壞賬準備，具體方法如下：

賬齡	計提比例
1-6個月	—(適用於所有預付賬款)
6-12個月	—(適用購買固定資產形成的預付賬款)
6-12個月	50%(適用購買原材料形成的預付賬款)
12-24個月	75%(適用購買原材料形成的預付賬款)
12-24個月	50%(適用購買固定資產形成的預付賬款)
24個月以上	100%(適用於所有預付賬款)

由於此項會計估計的變更，增加本公司二零零四年度淨利潤7,299千元，增加本公司二零零四年十二月三十一日淨資產7,299千元。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

### 2、會計估計變更(續)

#### (2) 存貨跌價準備計提方法的會計估計變更

本公司在參照國際著名同行業公司的存貨跌價準備率水平後，按照謹慎性會計原則的要求，經第三屆董事會第七次會議決定：從二零零四年一月一日起，本公司對存貨跌價準備的計提方法作如下變更：

變更前：

採用成本與可變現淨值孰低法估計減值準備；對所有存貨均按該類存貨或其相關產品的市場價格估計可變現淨值。

變更後：

採用成本與可變現淨值孰低法估計減值準備；對貨齡在同業平均的正常周轉期內的存貨，按該類存貨或其相關產品的市場價格估計可變現淨值；對貨齡超出同業平均的正常周轉期的存貨，按賬面價值全額計提減值準備。

由於此項會計估計的變更，減少本公司二零零四年度淨利潤246,898千元，減少二零零四年十二月三十一日淨資產246,898千元。



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正 (續)

### 2、會計估計變更 (續)

#### (3) 固定資產折舊年限的會計估計變更

按國家及深圳市對臨時建築物法定使用年限的規定，經本公司第三屆董事會第七次會議決定：從二零零四年一月一日起，作為本公司臨時建築物的手機廠房折舊年限由原來的30年變更為3年。

本公司在評估電子設備經濟使用壽命後，經第三屆董事會第七次會議決定：從二零零四年一月一日起，通用設備中的電子設備折舊年限由原來的10年變更為5年。

由於此項會計估計的變更，減少本公司二零零四年度淨利潤21,315千元，減少二零零四年十二月三十一日淨資產21,315千元。

#### (4) 通訊系統建造合同完工進度估計方法的會計估計變更

本公司借鑒國際同業公司的通行做法，結合公司目前在建造合同項目管理及風險控制的實際情況，確定以前使用的按收款進度近似的估計完工進度的方法已經不能合理地反映本公司現時的實際經營情況。

經本公司第三屆董事會第七次會議決定：從二零零四年一月一日起，本公司通訊系統建造合同完工進度的估計方法由以前的按收款進度估計完工進度的方法，變更為按建造合同項下實際發生的成本佔合同預計總成本的比例估計完工進度的方法。此項調整後，公司的整體收入實現進度將與公司當期的實際經營情況更加匹配。

由於此項會計估計的變更，增加本公司二零零四年度淨利潤434,818千元，增加二零零四年十二月三十一日淨資產434,818千元。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

### 3、會計差錯更正

#### (1) 設備保養準備計提的差錯

本公司在完成通訊系統建設工程後，通常會向客戶提供一定期間的設備免費保養服務。二零零四年一月一日之前，本公司累計少計提保養準備**157,386**千元，本期按照權責發生制以追溯調整法做了會計差錯更正。

此項會計差錯的更正，減少本公司二零零三年度淨利潤**56,560**千元，減少二零零三年十二月三十一日淨資產**133,778**千元；減少二零零三年以前年度淨資產**77,218**千元。

#### (2) 應付工資及應付福利費計提的差錯

本公司在二零零四年一月一日之前對所屬當期工資費用計提不足，本期按照權責發生制以追溯調整法做了會計差錯更正。

由於此項會計差錯的更正，減少二零零三年度淨利潤**28,119**千元，減少二零零三年十二月三十一日淨資產**78,333**千元；減少二零零三年以前年度淨資產**50,214**千元。

#### (3) 專項資金撥款會計處理差錯的更正

本公司在二零零零年度收到國家財政預算內專項資金撥款**80,000**千元，由中國航天科技集團作為國家資本金出資人代表，享有相關權益。由於公司作為已上市公司，無法按計高技【1999】2252號文件規定體現出資人代表權益，故按《企業會計制度》中「企業接受國家撥入的具有專門用途的撥款」的會計處理方法，在二零零二年核銷了該項撥款。本公司在本期謹慎地關注到此項業務處理的差錯，調整了以前年度的會計報表。

由於此項會計差錯的更正，減少了二零零三年以前的淨利潤**80,000**千元，減少二零零三年淨資產**80,000**千元。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註三. 會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

### 4、會計政策、會計估計變更及會計差錯影響明細表

項目		影響二零零四年 期初淨資產	影響二零零四年度 淨利潤	影響二零零四年 十二月三十一日淨資產
會計政策變更	所得稅會計政策變更	82,202	40,752	122,954
會計估計變更	應收賬款壞賬計提方法變更	—	(346,470)	(346,470)
	其他應收款壞賬計提方法變更	—	(126,776)	(126,776)
	預付賬款壞賬計提方法變更	—	7,299	7,299
	存貨跌價準備計提方法變更	—	(246,898)	(246,898)
	固定資產折舊年限變更	—	(21,315)	(21,315)
	通訊系統建造合同收入實現進度 估計方法變更	—	434,818	434,818
	小計	—	(299,342)	(299,342)
會計差錯更正	保養費會計差錯調整	(133,778)	—	—
	應付工資及福利費	(78,333)	—	—
	專項資金撥款的會計處理	(80,000)	—	—
	小計	(292,111)	—	—
合計		(209,909)	(258,590)	(176,388)

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註四. 稅項

納入合併報表範圍的各單位的主要稅種及稅率列示如下：

項目	計稅依據	稅率
增值稅	國內產品銷售收入	17%
增值稅	設備修理	17%
營業稅	租賃費收入	3%、5%
城市維護建設稅	流轉稅額	7%、1%
教育費附加	流轉稅額	3%
價格調控基金*1	營業稅額	1.5%
企業所得稅*2	應納稅所得額	7.5%、15%、33%
個人所得稅	應納稅所得額	超額累進稅率

\*1 價格調控基金係山西中興通訊設備有限公司計繳，根據山西省人民政府晉政發(1995)71號《關於進一步完善價格調控基金徵收管理工作的通知》的規定：凡在山西省境內從事生產經營有銷售收入的單位和個人，均應交納價格調控基金，該基金以消費稅、增值稅、營業稅為計徵依據，按前「三稅」的1.5%計徵。

\*2 本公司註冊地係深圳經濟特區，企業所得稅稅率為15%。

深圳市中興康訊電子有限公司經深圳市地方稅務局深地稅發(2001)1030號《關於深圳市中興康訊電子有限公司免徵企業所得稅問題的批復》批准，因該公司在二零零一年八月被認定為高新技術企業，同意其延長三年(二零零二—二零零四年)減半徵收企業所得稅，本年度企業所得稅稅率為7.5%。

深圳市中興微電子技術有限公司根據深圳市國家稅務局深國稅鹽減免(2005)004號減、免稅批准通知書，同意其作為生產性企業自獲利年度開始第1年至第2年的經營所得免徵企業所得稅，第3年到第5年減半徵收所得稅。本年度為第一個獲利年度，免徵企業所得稅。

山西中興通訊設備有限公司根據《國家高新技術產業開發區稅收政策的規定》按15%的稅率徵收企業所得稅。

深圳市中興集成電路設計有限公司企業所得稅率為15%，從開始獲利年度起享受「兩免三減半」政策，現尚未進入獲利期。

無錫中興光電子技術有限公司註冊在無錫國家高新技術產業開發區內，企業所得稅率為15%。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註四. 稅項(續)

安徽皖通郵電股份有限公司根據安徽省科學技術廳、安徽省財政廳、安徽省地方稅務局、安徽省國稅局科高[2002]21號文的規定，享受高新技術企業所得稅優惠政策，所得稅實行先徵後返還，稅率為33%，返還18%，實際稅率為15%。

深圳市中興軟件有限責任公司根據深圳市南山區國家稅務局深國稅南字[2004]第0034號減、免稅批准通知書，同意其作為軟件企業自獲利年度開始第1年至第2年的經營所得免徵企業所得稅，本年度為第二個獲利年度，免徵企業所得稅。

揚州中興移動通訊設備有限公司、南京中興軟創科技有限責任公司的企業所得稅稅率為33%。

深圳市中興移動技術有限公司、深圳市國鑫電子發展有限公司、深圳市中興特種設備有限責任公司、深圳中興集訊通信有限公司、深圳市長飛投資有限公司、深圳市中興通訊技術服務有限責任公司、深圳市中興移動通信設備有限公司的企業所得稅稅率為15%。

上海中興通訊技術有限責任公司、廣東新支點技術服務有限公司的企業所得稅稅率為33%。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
深圳市中興康訊電子有限公司	深圳	5,000萬元	90%	—	90%	4,500萬元	生產電子產品 及其部件 (不含限制項目)	是
深圳市中興微電子技術有限公司	深圳	1,500萬元	—	90%	90%	1,350萬元	集成電路的設計、 生產、銷售	是
山西中興通訊設備有限公司	太原	800萬元	51%	—	51%	408萬元	科技開發、 計算機軟件開發； 計算機網絡系統集成； 技術服務代維代培； 通訊設備生產及銷售	是
中興通訊巴基斯坦 (私人)有限公司	巴基斯坦 伊斯蘭堡	巴基斯坦盧比 1000萬元	93%	—	93%	美元20萬元	數字程控交換機 的組裝生產	是
深圳市中興移動通信 設備有限公司	深圳	1,000萬元	90%	10%	100%	1,000萬元	研製、生產、銷售 CDMA數字移動通信 系統設備及相關產品	是
深圳市中興集成電路設計 有限責任公司	深圳	5,000萬元	60%	—	60%	3,000萬元	設計、開發、 生產和經營各類 集成電路及相關 電子應用產品	是
揚州中興移動通訊設備有限公司	揚州	600萬元	65%	—	65%	390萬元	電子、計算機及 通訊產品的研發、 製造和銷售	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍(續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
深圳市中興移動技術有限公司	深圳	3,333.3萬元	95%	—	95%	3,166.6萬元	通訊產品的技術開發及銷售；手機電池、耳機的生產；生產手機充電器	是
剛中電信有限責任公司	剛果	美元980萬元	51%	—	51%	美元500萬元	建設剛果電話網、提供電信服務、生產通訊設備等	是
南京中興軟創科技有限責任公司	南京	美元723.1萬元	81%	—	81%	2,556萬元	軟件產品、通信設備、數據設備的開發、製造、銷售、服務	是
深圳市中興軟件有限責任公司	深圳	5,000萬元	90%	—	90%	4,500萬元	開發、生產、銷售各種通訊設備系統驅動、服務性業務的軟件、提供技術諮詢	是
深圳市國鑫電子發展有限公司	深圳	1300萬元	90%	10%	100%	3,300萬元	電子元器件購銷；國內商業，物質供銷業；興辦各類實業	是
無錫中興光電子技術有限公司	無錫	1,000萬元	65%	—	65%	520萬元	光電子技術開發及相關產品製造、銷售、技術服務	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業 (續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍 (續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
深圳市福斯科技有限公司	深圳	300萬元	—	80%	52%	240萬元	光電子技術開發 及相關產品製造、 銷售、技術服務	是
無錫凱爾科技有限公司	無錫	1000萬	—	35%	22.75%	520萬	研發生產光電子產品、 開發光電子技術、 銷售自產產品 並提供服務	否
安徽皖通郵電股份有限公司	合肥	2221.44萬元	51%	—	51%	1,569.77 萬元	通信線路器材及配件、 分線、交換設備製造， 鐵塔製造、安裝， 通信工程設計、安裝	是
安徽皖通信息系統集成有限公司	合肥	300萬元	—	51%	26.01%	153萬元	通信工程設計、安裝等	是
安徽皖通鐵塔安裝有限公司	合肥	200萬元	—	90%	45.9%	180萬元	鐵塔安裝等	是
中興通訊(香港)有限公司	香港	港幣5000萬元	100%	—	100%	港幣 5000萬元	通訊用品的採購和 銷售、技術服務	是
Bestel Communications ID.	塞浦路斯	塞鎊30萬元	—	50%	50%	塞鎊15萬元	銷售通訊產品及 售後服務	否



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍(續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
ZTE Portugal Co., Ltd	葡萄牙	歐元5萬元	—	100%	100%	歐元5萬元	銷售通訊產品及 售後服務	是
北京中興新通訊設備有限公司	北京	500萬元	50%	—	50%	250萬元	銷售通訊設備 (無線電發射器除外)、 電子計算機及 其外部設備、技術 諮詢服務等	否*
北京中興智能交通系統工程 有限公司	北京	500萬元	—	70%	—	350萬元	智能交通技術開發、 諮詢、轉讓、服務、 培訓等	否
中興通訊(美國)有限公司	美國 愛迪生市	美元2萬元	100%	—	100%	美元65萬元	通訊產品的銷售	是
ZTE Future Tel Co., Ltd.	韓國	韓元42,755 萬元	54.14%	—	54.14%	美元325萬元	手機產品開發和 集成電路的設計研究	是
深圳市特種設備有限責任公司	深圳	100萬元	54%	—	54%	54萬元	通訊產品的技術開發、 服務、諮詢和購銷	是
Telrise (Cayman) Tel Co., Ltd.	開曼	美元5萬元	52.85%	—	52.85%	美元190萬元	研究及開發 軟交換機技術	是
Telrise (USA) INC.	開曼	美元160.9萬元	—	100%	52.85%	美元160.9 萬元	研究及開發 軟交換機技術	是
南京德瑞通訊技術有限公司	南京	美元10萬元	—	100%	52.85%	美元10萬元	研究及開發 軟交換機技術	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業 (續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍 (續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
ZTE (UK) Ltd.	英國倫敦	英鎊40萬元	51%	—	51%	美元 37.23萬元	銷售通訊產品、提供 售後服務與技術支持	是
ZTE Do Brasil LTDA.	巴西	巴西海奧350 萬元	100%	—	100%	美元90萬元	銷售通訊產品、提供 售後服務與技術支持	是
ZTE Holdings (Thailand) CO., Ltd	泰國	泰銖10萬元	49%	—	49%	泰銖4.9萬元	投資控股	是**
ZTE (Thailand) CO., Ltd	泰國	泰銖200萬元	49%	51%	100%	泰銖98萬元	銷售通訊產品、提供 售後服務與技術支持	是
ZTE Corporation De Mexico	墨西哥	5,000美元	100%	—	100%	2.8115 萬美元	銷售通訊產品、提供 售後服務與技術支持	是
深圳市中興集訊通訊有限公司	深圳	5,500萬元	75%	5%	80%	4,125萬元	數字集群系統產品 的研製、生產和銷售； 提供相關諮詢	是
中興集訊(美國)公司	美國	美元95萬元	—	100%	100%	美元47.5 萬元	各類通信產品的 設計開發	是
ZTE-Communication Technologies, Ltd	俄羅斯	美元5萬元	100%	—	100%	美元95萬元	銷售通訊產品、提供 售後服務與技術支持	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍(續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
ZTE Wistron Telecom AB	瑞典	瑞典克朗10 萬元	100%	—	100%	313.74萬元	作為電信研發基地及 技術支持平台從事 相關業務	是
深圳市長飛投資有限公司	深圳	3,000萬元	51%	—	51%	1,530萬元	投資興辦實業， 電子及通訊設備 零部件的銷售	是
深圳市立德通訊器材有限公司	深圳	1,000萬元	—	62.5%	31.88%	625萬元	電子產品、通訊產品、 儀錶儀器及相關 配件的銷售	是
深圳市睿德電子實業有限公司	深圳	870萬	—	63.22%	32.24%	550萬	手機配件的生產、 銷售；電子產品的銷售； 經營進出口業務	是
深圳市康銓機電有限公司	深圳	1,600萬元	—	57.5%	29.33%	920萬元	手機外殼及配件 的生產、銷售；機電 產品購銷；自營 進出口業務	是
上海興飛科技有限公司	上海	100萬元	—	80%	40.8%	80萬元	電子產品領域的 四技服務，電子產品 的生產、銷售及 售後服務，企業的 管理諮詢(涉及許可 經營的憑許可證經營)	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍(續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
深圳市中興新宇軟電路有限公司	深圳	1100萬		9%		250萬	開發、生產、銷售單面、雙面、多層及剛撓一體軟性印刷電路；貨物及技術進出口(不含法律、形成法規、國務院決定禁止和限制項目)	否
深圳市微高半導體科技有限公司	深圳	1000萬元		40%		400萬元	半導體電路封裝的開發設計與銷售；國內商業、物資供應業(不含專營、專控、專賣商品和限制項目)；興辦實業(具體項目另行申報)	
深圳市中興通訊技術服務有限公司	深圳	5,000萬元	90%	10%	100%	5,000萬元	計算機網絡、軟件、電子設備、通訊產品的技術開發；國內物資供銷；信息諮詢	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍(續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
上海中興通訊技術有限責任公司	上海	1,000萬元	51%	—	51%	510萬元	通訊技術的研發、 通訊產品軟硬件的 設計、研究、開發、 生產、銷售，相關 技術服務	是
廣東新支點技術服務有限公司	廣州	500萬元	90%	—	90%	450萬元	計算機軟硬件、 數據設備的開發、 設計、集成、上述相關 產品的銷售和技術 轉讓、服務	是
北京中興遠景科技有限公司	北京	1,000萬元	30%	—	30%	300萬元	數據中心和城域/ 園區網絡集成核 軟件產品的開發研製等	否
SunTop Technologies Ltd.	開曼	美元5萬元	26.54%	—	26.54%	美元 2,866.5元	開曼法律允許的範圍	否
TK Mobile股份有限公司	塔吉克 斯坦	400萬美元	51%	—	51%	1687.08 萬元	生產CDMA800移動 語音及其增殖服務， CDMA電信網絡維修 及諮詢服務	是
中興康訊電信印度私有限公司	印度	2.22222 萬美元	100%	—	100%	165.4萬元	在印度從事電信 系統設備和終端設備 的組裝、集成等； 投資建立本地合資 生產企業	是

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業 (續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍 (續)

控股子公司 及合營企業全稱	註冊地	註冊資本	本公司擁有股權比例			本公司 投資額	主營業務	是否納入 合併範圍
			直接	間接	有效			
ZTE ROMANIA SRL	羅馬尼亞	10萬美元	100%	—	100%	82.7萬	在羅馬尼亞銷售、 營銷公司產品，並提供 相應的工程、售後服務、 技術支持、諮詢、 培訓等活動	是
ZTE MALAYSIA CORPORATION SDN. BHD.	馬來西亞	6萬美元	100%	—	100%	49.62萬	在馬來西亞銷售、 營銷公司產品，並提供 相應的工程、售後服務、 技術支持、諮詢、 培訓等活動	是
ZiMax (Cayman) Holding Ltd.	開曼	250萬美元	100%	—	100%	2,067.5萬	各類通信產品 研發的投資	是
KAZNURTEL Limited Liability Company	哈薩克 斯坦	300萬美元	49%	—	49%	101.3075萬	生產、銷售電信 設備，並提供相應 的技術支持、工程、 售後服務、培訓、 諮詢；安裝、建設 CDMA450MWLL， 並提供相應的通信 服務和增值服務等	否

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 1、 本公司所控制的子公司及合營企業情況及合併範圍(續)

- \* 本公司本期未對北京中興新通訊設備有限公司行使實際控制權，未將其納入合併報表合併範圍。鑒於其對合併報表的影響較小，故本期未對期初數作出調整。
- \*\* 本公司持有ZTE Holdings (Thiland) Co. Ltd 49%的股權，但是根據該公司章程的約定，其另一股東係優先股股東，無經營管理權，根據財政部財會二字[1996]2號文《關於合併會計報表合併範圍請示的復函》，按實際控制原則納入本公司合併範圍。

### 2、 本期合併範圍變動情況：

公司名稱		變化情況	原因
深圳市長飛投資有限公司	*1	增加	新設成立
深圳市立德通訊器材有限公司	*2	增加	收購股權、增資
深圳市睿德電子實業有限公司	*3	增加	新設成立
深圳市康銓機電有限公司	*4	增加	收購股權、增資
深圳市中興通訊技術服務有限責任公司	*5	增加	新設成立
上海中興通訊技術有限責任公司	*6	增加	新設成立
廣東新支點技術服務有限公司	*7	增加	新設成立
中興集訊(美國)公司	*8	增加	新設成立
TK MOBILE股份有限公司	*9	增加	新設成立
中興康訊電信印度私有公司	*10	增加	新設成立
ZTE ROMANIA SRL	*11	增加	新設成立
ZTE MALAYSIA CORPORATION SDN. BHD	*12	增加	新設成立
ZiMax (Cayman) Holding Ltd.	*13	增加	新設成立
北京中興新通訊設備有限公司	*14	減少	未行使實際控制權

- \*1 二零零四年二月，本公司董事會通過投資設立深圳市長飛投資有限公司的決議，該公司註冊資本為30,000千元，本公司以現金15,300千元出資，持有該公司51%的股份。深圳市長飛投資有限公司於二零零四年二月六日正式成立。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業 (續)

### 2、 本期合併範圍變動情況：(續)

- \*2 二零零四年三月二十五日，本公司之子公司深圳市長飛投資有限公司與深圳市立德通訊器材有限公司的股東簽訂協議，以現金1,750千元收購深圳市立德通訊器材有限公司35%的股權(計價方法：根據收購日深圳市立德通訊器材有限公司的註冊資本5,000千元，按1：1的比例計算收購價格)。二零零四年四月深圳市長飛投資有限公司以現金4,500千元向深圳市立德通訊器材有限公司增資；深圳市立德通訊器材有限公司的其他股東以現金500千元向深圳市立德通訊器材有限公司增資。增資後，深圳市立德通訊器材有限公司的註冊資本變更為10,000千元，深圳市長飛投資有限公司持有其62.5%的股份。工商登記變更手續已於二零零四年四月二十日辦理完畢。
- \*3 二零零四年四月，本公司之子公司深圳市長飛投資有限公司、深圳市中興集成電路設計有限責任公司出資設立深圳市睿德電子實業有限公司，該公司註冊資本8,700千元，深圳市長飛投資有限公司以現金5,000千元出資，持有該公司57.47%的股份；深圳市中興集成電路設計有限責任公司以現金500千元出資，持有該公司5.75%的股份。深圳市睿德電子實業有限公司於二零零四年四月二十七日正式成立。
- \*4 二零零四年三月二十日，本公司之子公司深圳市長飛投資有限公司與深圳市康銓機電有限公司的股東簽訂協議，以現金1,600千元收購深圳市康銓機電有限公司20%的股權(計價方法：根據收購日深圳市康銓機電有限公司的註冊資本8,000千元，按1：1的比例計算收購價格)。二零零四年四月深圳市長飛投資有限公司以現金7,600千元向深圳市康銓機電有限公司增資；深圳市康銓機電有限公司的其他股東以現金400千元向深圳市康銓機電有限公司增資。增資後，深圳市康銓機電有限公司的註冊資本變更為16,000千元，深圳市長飛投資有限公司持有其57.5%的股份。工商登記變更手續已於二零零四年六月十五日辦理完畢。
- \*5 二零零四年四月七日，本公司董事會通過投資設立深圳市中興通訊技術服務有限責任公司的決議，該公司註冊資本為50,000千元，本公司以現金45,000千元出資，持有該公司90%的股份；本公司之子公司深圳市中興康訊電子有限公司以現金5,000千元出資，持有該公司10%的股份。深圳市中興通訊技術服務有限責任公司於二零零四年五月十七日正式成立。
- \*6 二零零四年四月，本公司董事會通過投資設立上海中興通訊技術有限責任公司的決議，該公司註冊資本為10,000千元，本公司以現金5,100千元出資，持有該公司51%的股份。上海中興通訊技術有限責任公司於二零零四年五月十日正式成立。
- \*7 二零零四年一月，本公司董事會通過投資設立廣東新支點技術服務有限公司的決議，該公司註冊資本為5,000千元，本公司以現金4,500千元出資，持有該公司90%的股份。廣東新支點技術服務有限公司於二零零四年二月二十七日正式成立。



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註五. 控股子公司及合營企業(續)

### 2、 本期合併範圍變動情況：(續)

- \*8 二零零三年十二月二日，經中華人民共和國商務部商合批[2003]482號文件批准，本公司之子公司深圳市中興集訊通訊有限公司擬在美國設立中興集訊(美國)公司，該公司批准的投資總額與註冊資金均為美元950千元，深圳市中興集訊通訊有限公司將持有其100%的股權。二零零四年六月深圳市中興集訊通訊有限公司支付第一筆投資款美元95千元，中興集訊(美國)公司於二零零四年六月正式成立。
- \*9 經本公司董事會和中華人民共和國商務部[2003]商合企證字第264號批准證書、深圳市對外貿易經濟合作局深外經貿經[2003]155號文件批准本公司擬在塔吉克斯坦設立TK MOBILE股份有限公司，該公司的註冊資本為2,950千美元，投資總額為3,150千美元，本公司用本公司生產的設備CDMA800作價1,505千美元出資，持有該公司51%的股權；該公司另一方股東擬以運營許可證、辦公場地、鐵塔等作價1,446千美元出資，持有該公司49%的股份。TK MOBILE股份有限公司與二零零四年七月正式成立。
- \*10 經本公司董事會和深圳市發展和改革局深發改[2004]148號文件、深圳市對外貿易經濟合作局深外經貿經[2004]24號文件批准，本公司在印度設立中興康訊電信印度私有有限公司，該公司的註冊資本為22千美元，投資總額為200千美元；本公司擬出資200千美元持有其99.99989%的股份，本公司的子公司深圳市康訊電子有限公司擬出資0.22美元持有其0.00011%的股份。中興康訊電信印度私有有限公司於二零零四年七月正式成立。
- \*11 經本公司董事會和中華人民共和國商務部[2004]商合企證字第321號、深圳市貿易工業局深貿工外經函[2004]331號文件批准，本公司在羅馬尼亞設立中興通訊羅馬尼亞有限責任公司，該公司的註冊資本為10萬美元，投資總額為10萬美元；本公司出資10萬美元持100%的股份。中興通訊羅馬尼亞有限責任公司於二零零四年八月正式成立。
- \*12 經本公司董事會和深圳市發展和改革局深發改[2004]274號、深圳市貿易工業局深貿工外經函[2004]285號、國家外匯管理局深圳市分局深外管[2004]50號文件批准，本公司在馬來西亞設立ZTE MALAYSIA CORPORATION SDN. BHD.，該公司註冊資本6萬美元，投資總額為6萬美元；本公司出資6萬美元持100%的股份。ZTE MALAYSIA CORPORATION SDN. BHD.於二零零四年七月正式成立。
- \*13 經本公司董事會和中華人民共和國商務部[2004]商合企證字第166號、國家外匯管理局深圳市分局深外管[2004]50號、深圳市貿易工業局深貿工外經函[2004]16號文件批准，本公司在開曼設立ZiMax (Cayman) Holding Ltd.，該公司的註冊資本250萬美元，投資總額為250萬美元；本公司出資250萬美元，持有合資公司100%的股份。ZiMax (Cayman) Holding Ltd.於二零零四年五月正式成立。
- \*14 期內未對其行使實際控制權，未將其納入合併報表的合併範圍。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋1. 貨幣資金

項目	原幣	期末數			期初數		
		原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
現金	RMB	366	1.0000	366	749	1.0000	749
	HKD	353	1.0603	389	114	1.0657	122
	USD	1,625	8.2705	13,481	143	8.2767	1,187
	GBP	2	15.91	27	2	14.7100	33
	JPY	151	0.0807	11	24	0.0773	2
	NGN	—	—	—	280	0.0939	26
	CDF	15,018	0.0157	282	1,393	0.0317	44
	BRL	72	2.8899	224	77	2.8737	221
	PKR	456	0.1495	68	43	0.1441	6
	其他			16			
	小計			14,864			2,390
銀行存款	RMB	2,081,252	1.0000	2,081,252	2,562,847	1.0000	2,562,847
	RUR	1,928	0.2996	578	—	—	—
	HKD	2,910,758	1.0603	3,086,167	63,085	1.0657	67,230
	USD	219,675	8.2750	1,815,532	116,636	8.2767	965,364
	JPY	308,288	0.0807	22,380	56,236	0.0773	4,347
	SEK	1,640	1.1290	1,852	836	1.1436	956
	GBP	170	15.91	2,496	—	—	—
	BRL	41,913	2.8899	130,768	903	2.8737	2,596
	THB	2,088	0.2068	432	4	0.2087	0.94
	PKR	215,941	0.1495	32,278	610,610	0.1441	87,984
	KRW	24,000	0.0080	192	—	—	—
	MXP	643	0.7372	474	254	0.7386	188
	EGP	12,947	1.3482	17,454	—	—	—
	INR	23,129	0.1861	4,305	—	—	—
	EUR	6,696	11.2627	74,380	2,383	10.3400	24,640
	MYR	11	31.4260	335	—	—	—
	ROL	121,142	0.0066	794	—	—	—
	AVD	66	6.1480	282	—	—	—
	TJR	37	2.7231	101	3,845	0.0270	104
	CDF	85,935	0.0157	1,615	—	—	—
小計			7,273,667			3,716,256	

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋1. 貨幣資金(續)

項目	原幣	期末數			期初數		
		原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
其他貨幣資金	RMB	304,656	1.0000	304,656	2,113	1.0000	2,113
	HKD	—	1.0603	—	258	1.0657	276
	PKR	24,741	0.1495	3,698	—	—	—
	USD	118	8.2705	977	7,688	8.2767	63,633
	JPY	—	0.0807	—	24	14.7100	354
	SEK	320	1.1290	361	—	—	—
	小計			309,692			66,376
合計			7,598,223			3,785,022	

\* 本公司期末貨幣資金餘額比期初餘額增加3,813,201千元，增長比率為100.74%，主要原因是本期向境外公開發行外資股(H股)，在二零零四年十二月收到募集資金約人民幣37億元。

\*\* 本公司期末貨幣資金中含有抵押的銀行存款PKR26,845,294(折合人民幣4,013千元)。

### 註釋2. 應收票據

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	743,356	805,097
商業承兌匯票	1,514,732	1,834,869
合計	2,258,088	2,639,966

\*\* 本期已貼現尚未到期的商業承兌匯票的金額為440,885千元，如到期債務方未能還款，本公司將對此債務負有償還責任。

### 註釋3. 應收賬款

應收賬款合併數明細列示如下：

賬齡	期末數			期初數		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
一年以內	3,513,954	86.08%	124,909	1,739,514	77.91%	11,102
一年以上至二年以內	420,742	10.31%	224,275	203,501	9.11%	6,609
二年以上至三年以內	113,999	2.79%	67,346	70,891	3.18%	2,602
三年以上	33,416	0.82%	13,075	218,733	9.80%	57,157
合計	4,082,111	100%	429,605	2,232,639	100%	77,470

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋3. 應收賬款(續)

- \* 本公司期末應收賬款餘額比期初餘額增加1,849,472千元，增長比率為82.84%，主要是由於應收賬款餘額隨著本公司業務規模擴張、銷售量擴大而相應增加。
- \*\* 二零零四年十二月三十一日應收賬款餘額中，金額前五名單位合計1,659,230千元，佔應收賬款總額的40.65%。
- \*\*\* 期末三年以上壞賬準備計提額較小是因為三年以上應收賬款中有14,228千元以銀行遠期信用證為保證，且從前幾年的還款情況看，債務方都已嚴格按合同約定日期還款，因此，本公司未對這部分應收賬款提取壞賬準備。
- \*\*\*\* 期末無應收持股5%(含5%)以上股份的股東款。
- \*\*\*\* 期末應收持股5%以上(含5%)股份的股東款169千元，詳見附註七關聯公司往來應收賬款公司數明細列示如下：

應收賬款公司數明細列示如下：

賬齡	期末數			期初數		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
一年以內	3,887,109	87.61%	123,773	1,913,953	75.17%	10,704
一年以上至二年以內	410,416	9.25%	216,698	344,818	13.54%	5,891
二年以上至三年以內	110,457	2.49%	67,244	69,430	2.73%	2,390
三年以上	28,946	0.65%	12,883	217,973	8.56%	57,091
合計	4,436,928	100%	420,598	2,546,174	100%	76,076

- \* 本公司期末應收賬款餘額比期初餘額增加1,890,754千元，增長比率為74.26%，主要是本公司業務規模擴張、銷售量擴大相應增加應收款所致。
- \*\* 二零零四年十二月三十一日應收賬款餘額中，金額前五名單位合計1,971,462千元，佔應收賬款總額的44.43%。
- \*\*\* 本公司期末三年以上壞賬準備計提較小是因為三年以上應收賬款中有14,228千元以銀行遠期信用證為保證，且從前幾年的還款情況看，債務方都已嚴格按合同約定日期還款，因此，本公司未對這部分應收賬款提取壞賬準備。
- \*\*\*\* 期末無應收持股5%(含5%)以上股份的股東款。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋4. 其他應收款

賬齡	金額	期末數		金額	期初數	
		佔總額比例	壞賬準備		佔總額比例	壞賬準備
一年以內	291,783	39.69%	175,946	397,369	62.14%	30,732
一年以上至二年以內	271,113	36.88%	137,116	111,959	17.51%	111,912
二年以上至三年以內	42,628	5.80%	41,418	47,337	7.40%	46,772
三年以上	129,564	17.63%	123,013	82,783	12.95%	81,745
合計	735,088	100%	477,493	639,448	100%	271,161

\* 期末無應收持5%以上(含5%)股份的股東款。

其他應收款公司數明細列示如下：

賬齡	金額	期末數	
		佔總額比例	壞賬準備
一年以內	781,310	64.92%	166,872
一年以上至二年以內	257,046	21.36%	135,531
二年以上至三年以內	41,667	3.46%	41,156
三年以上	123,527	10.26%	121,808
合計	1,203,550	100%	465,367

\* 期末應收持股5%(含5%)以上股份的股東款見附註七關聯公司往來。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋5. 預付賬款

賬齡	期末數		期初數	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	145,151	99.83%	147,039	100%
一年以上至二年以內	247	0.17%	—	—
二年以上	0	0.00%	—	—
合計	145,398	100%	147,039	100%

\* 期末無預付持5%以上(含5%)股份的股東款。

### 註釋6. 存貨及存貨跌價準備

類別	期末數		期初數	
	賬面餘額	跌價準備	賬面餘額	跌價準備
原材料	1,304,417	86,161	1,075,825	65,290
在產品	356,899	—	176,249	1,990
庫存商品	575,071	333,612	235,763	7,227
工程施工	1,404,003	170,094	—	—
發出商品	1,552,992	172,651	3,382,176	207,680
科技開發成本*	146,700	—	113,957	—
其他	66,194	—	2,613	—
合計	5,406,276	762,518	4,986,583	282,187

\* 根據財政部會計司財會便[2002]36號《關於對國家專項科研開發費用核算的復函》的規定，本公司將為完成國家專項撥款指定的研發產品所發生的費用，視同本公司生產的產品進行成本費用的歸集，並在存貨中單列項目—科技開發成本核算。科技開發成本的期末餘額係國家專項撥款項目在未完成或未驗收之前所歸集的成本費用。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋6. 存貨及存貨跌價準備(續)

存貨跌價準備明細表：

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
原材料	65,290	20,871	—	<b>86,161</b>
在產品	1,990	—	1,990	—
庫存商品	7,227	326,385	—	<b>333,612</b>
工程施工	—	170,094	—	<b>170,094</b>
發出商品	207,680	—	35,029	<b>172,651</b>
合計	282,187	517,350	37,019	<b>762,518</b>

### 註釋7. 長期投資

(1) 長期投資合併數明細列示如下：

項目	賬面餘額	期末數		賬面餘額	期初數	
		減值準備	賬面價值		減值準備	賬面價值
長期股權投資						
其中：股票投資	—	—	—	—	—	—
其他股權投資	<b>61,491</b>	—	<b>61,491</b>	13,390	675	12,715
股權投資差額	<b>18,721</b>	<b>13,036</b>	<b>5,685</b>	21,271	—	21,271
長期債權投資	—	—	—	—	—	—
合計	<b>80,212</b>	<b>13,036</b>	<b>67,176</b>	34,661	675	33,986

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋7. 長期投資(續)

#### a. 其他股權投資

##### I. 成本法核算的其他股權投資

被投資單位名稱	佔被投資公司		期初數	本期增加	本期減少	期末數
	註冊資本比例	初始投資成本				
深圳市創新投資(集團)有限公司	0.33%	5,000	5,000	-	-	5,000
北京中視聯數字系統有限公司	7.59%	3,240	3,240	-	-	3,240
Spread Telecom	4.5%	176	176	-	-	176
MI Security Co., Ltd	13.90%	676	676	(676)	-	-
Edmotech Co., Ltd	18%	1,406	1,406	-	-	1,406
深圳市中興新宇軟電路有限公司	19.23%	2,500	-	2,500	-	2,500
中移鼎訊通訊有限公司	16.00%	32,000	-	32,000	-	32,000
SunTop Technologies Ltd.		24	24	-	-	24
合計			10,522	33,824	-	44,346

##### II. 權益法核算的其他股權投資

被投資單位名稱	佔被投資單位		期初數	本期增減 投資成本	本期權益 增減額	期末數
	註冊資本比例	初始投資成本				
北京中興遠景科技有限公司	30%	3,000	300	-	29	329
北京中興新通訊設備有限公司	50%	2,500	6,310	-	1	6,311
ZTE Portugal Co. Ltd	100%	496	495	(496)	-	-
KAZNURTEL Limited Liability Company	49%	USD0.25	-	1,012	-	1,012
無錫凱爾科技有限公司	35%	3,500	-	3,500	-	3,500
深圳市微高半導體科技有限公司	40%	4,000	-	4,000	-	4,000
Bestel Communication Ltd	50%		2,072		(79)	1,993
合計			9,178	8,016	(49)	17,145



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋7. 長期投資(續)

#### b. 減值準備的變化情況

被投資單位名稱	期初數	本年增加	本期減少	期末數
MI Security Co., Ltd	675	—	675	—
深圳市國鑫電子發展有限公司(股權投資差額)	—	13,036	—	13,036
合計	675	13,036	675	13,036

#### c. 股權投資差額

被投資單位	攤銷期限	初始金額	本期攤銷	累計攤銷額	攤餘價值
深圳市國鑫電子發展有限公司	10年	17,382	1,738	4,346	13,037
深圳市中興移動技術有限公司	10年	8,626	1,935	2,941	5,684
合計		26,008	3,673	7,287	18,721

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋7. 長期投資(續)

(2) 長期投資公司數明細列示如下：

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
長期股權投資						
其中：股票投資	-	-	-	-	-	-
其他股權投資	2,999,345	-	2,999,345	1,594,478	-	1,594,478
股權投資差額	6,686	13,036	(6,350)	7,516	-	7,516
長期債權投資	-	-	-	-	-	-
合計	3,006,031	13,036	2,992,995	1,601,994	-	1,601,994

#### a. 其他股權投資

##### 1. 成本法核算的其他股權投資

被投資單位名稱	佔被投資公司		期初數	本期增加	本期減少	期末數
	註冊資本比例	初始投資成本				
深圳市創新投資(集團)有限公司	0.33%	5,000	5,000	-	-	5,000
北京中視聯數字系統有限公司	7.59%	3,240	3,240	-	-	3,240
中移鼎訊通信有限公司	16.00%	32,000	-	32,000	-	32,000
SunTop Technologies Ltd.		-	23	-	-	23
合計			8,263	32,000	-	40,263

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋7. 長期投資(續)

#### a. 其他股權投資(續)

#### II. 權益法核算的其他股權投資

被投資單位名稱	佔被投資單 位註冊資本比例		期初數	本期增減 投資成本	本期權益 增減額	期末數
		初始投資成本				
深圳中興康訊電子有限公司	90%	4500萬元	883,626	-	153,140	1,036,766
深圳市中興移動通信設備有限公司	90%	900萬元	9,265	-	75	9,340
山西中興通訊設備有限公司	51%	408萬元	6,096	-	(509)	5,587
北京中興新通訊設備有限公司	50%	250萬元	6,310	-	1	6,311
中興通訊(美國)公司	100%	65萬美元	(1,419)	-	5,592	4,173
無錫中興光電子技術有限公司	65%	520萬元	28,051	1,300	136	29,487
深圳市中興集成電路設計有限責任公司	60%	3000萬元	4,868	-	1,940	6,808
北京中興遠景科技有限公司	30%	300萬元	300	-	29	329
中興通訊(香港)有限公司	100%	550萬元	397,348	47,700	(44,680)	400,368
安徽院通郵電股份有限公司	51%	1569.77萬元	18,757	-	(140)	18,617
TELRISE (CAYMAN)	52.85%	1577萬元	1,299	-	4,666	5,965
ZTE Future Tel Co., Ltd	54.14%	2697.5萬元	11,998	-	(11,437)	561
深圳國鑫電子發展公司	90%	1,231.8258萬元	3,292	-	-	3,292
剛中電信有限責任公司	51%	4150萬元	29,958	-	2,198	32,156
揚州中興移動通信設備有限公司	65%	390萬元	(1,320)	-	(8,570)	(9,890)
深圳市移動技術有限公司	95%	3166.60萬元	9,855	23,877	(24,698)	9,034
南京市中興軟創科技有限公司	81%	2556萬元	47,220	-	8,485	55,705
ZTE (UK) Ltd	51%	37.23萬美元	(2,745)	-	(4,131)	(6,876)
深圳市中興軟件有限公司	90%	4500萬元	122,531	-	1,052,771	1,175,302
深圳中興集訊通信有限公司	75%	2400萬元	18,449	17,250	1,223	36,922
ZTE Wistron Telecom AB	100%	313.74萬元	890	-	824	1,714
ZTE-Communication Technologies, Ltd.	100%	95萬美元	415	6,167	(1,019)	5,563
ZTE DO BRASSIL LTDA	100%	90萬美元	(146)	-	(992)	(1,138)
深圳市長飛投資有限公司	51%	1530萬元	-	15,300	27,585	42,885

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋7. 長期投資(續)

#### a. 其他股權投資(續)

#### II. 權益法核算的其他股權投資(續)

被投資單位名稱	佔被投資單位		期初數	本期增減 投資成本	本期權益 增減額	期末數
	註冊資本比例	初始投資成本				
中興通訊巴基斯坦(私人)有限公司	93%	155萬元	(4,502)	-	7,970	3,468
廣東新支點技術服務有限公司	90%	450萬元	-	4,500	274	4,774
深圳市中興通訊技術服務有限責任公司	90%	4500萬元	-	45,000	(69)	44,931
上海中興通訊技術有限責任公司	51%	510萬元	-	5,100	331	5,431
深圳市中興特種設備有限責任公司	54%	54萬元	543	-	(55)	488
ZTE Holdings (Thailand) Co., Ltd	49%	1,372萬美元	(1,637)	-	1,631	(6)
ZTE (Thailand) Co., Ltd	49%	20,4526萬元	(1,365)	-	(380)	(1,745)
ZTE Corporation De Mexico	100%	2,8115萬美元	(1,722)	-	(4,053)	(5,775)
TK Mobile股份有限公司	51.00%	204萬美元	-	16,871	(1,936)	14,935
中興康訊電信印度私有有限公司	100%	20萬美元	-	1,654	(55)	1,599
ZTE ROMANIA SRL	100%	-	-	827	(378)	449
ZTE MALAYSIA CORPORATION SDN. BHD.	100%	-	-	496	(630)	(134)
ZiMax (Cayman) Holding Ltd.	100%	-	-	20,675	(2)	20,673
KAZNURTEL Limited Liability Company	49%	250萬美元	-	1,013	-	1,013
合計			1,586,215	207,730	1,165,137	2,959,082

#### b. 長期投資減值準備的變化

長期投資減值準備	期初數	本期增加數	本期轉回數	期末數
深圳市國鑫電子發展有限公司 (股權投資差額)	-	13,036	-	13,036

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋7. 長期投資(續)

#### c. 股權投資差額

被投資單位	攤銷期限	初始金額	本期攤銷	累計攤銷額	攤餘價值
剛中電信發展有限責任公司	10年	(17,193)	(1,719)	(5,158)	(12,035)
深圳市國鑫電子發展有限公司	10年	17,382	1,738	4,346	13,036
深圳市中興移動技術有限公司	10年	8,626	1,935	2,941	5,685
合計		8,815	1,954	2,129	6,686

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋8. 固定資產及累計折舊

固定資產原值	期初數	本期增加	本期減少	期末數
房屋及建築物	702,019	867	10,730	<b>692,156</b>
運輸設備	130,191	52,163	5,083	<b>177,271</b>
機器設備	773,687	165,584	60,138	<b>879,133</b>
電子設備	677,131	410,636	189,018	<b>898,749</b>
其他設備	63,496	15,892	928	<b>78,460</b>
合計	2,346,524	645,142	265,897	<b>2,725,769</b>

累計折舊	期初數	本期增加	本期減少	期末數
房屋及建築物	47,631	33,821	—	<b>81,452</b>
運輸設備	43,896	14,677	33,734	<b>24,839</b>
機器設備	198,987	79,911	28,818	<b>250,080</b>
電子設備	299,651	177,548	45,114	<b>432,085</b>
其他設備	3,720	1,734	587	<b>4,867</b>
合計	593,885	307,691	108,253	<b>793,323</b>

減值準備	期初數	本期增加	本期轉回	期末數
房屋及建築物	—	7,708	—	<b>7,708</b>
機器設備	—	1,475	—	<b>1,475</b>
電子設備	—	85,797	—	<b>85,797</b>
合計	—	94,980	—	<b>94,980</b>
淨值	1,752,639			<b>1,837,466</b>

\* 本公司二零零四年變更了固定資產的折舊年限，對實際使用年限已超過變更後預計可使用年限的固定資產，按其賬面淨值計提減值準備**94,980**千元。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋9. 在建工程

工程項目名稱	預算數	期初數	本期增加	本期轉入	本期其他	期末數	資金來源	項目進度
				固定資產額	減少			
科技園研發中心	333,136	14,345	56,924	—	—	71,269	自有資金	未完工
土地使用權	—	—	21,898	—	—	21,898	自有資金	未完工
4-th phase expanding network	—	—	11,407	—	—	11,407	自有資金	未完工
其他	20,000	6,270	9,650	—	5,817	10,103	自有資金	未完工
合計	353,136	20,615	99,879	—	5,817	114,677		

\* 本公司期末在建工程餘額比期初餘額增加94,062千元，增長比率為456.28%，主要是由於本期公司增加對科技園研發中心投資的影響。

### 註釋10. 無形資產

類別	取得方式	原始金額	期初數	本期增	本期轉	本期	累計	期末數	剩餘
				加額	出額	攤銷額	攤銷額		攤銷年限
非專利技術	外購	1,000	632	—	632	—	1,000	—	1-10年
軟件	外購	186,307	90,135	76,400	—	49,948	69,720	116,587	1-5年
專有技術	外購	7,998	7,024	311	—	1,458	2,121	5,877	1-10年
土地使用權	外購	12,589	9,732	1,236	—	227	1,848	10,741	49年
商標使用權	投資	74,696	41,814	—	—	2,184	35,066	39,630	
其他		444	—	444	—	111	111	333	
合計		283,034	149,337	78,391	632	53,928	109,866	173,168	

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋10. 無形資產(續)

無形資產減值準備如下：

項目名稱	期初數	本年增加數	本年減少數		合計	期末數
			因資產價 值回升轉回數	其他原因 轉出數		
軟件	—	12,882	—	—	—	12,882
土地使用權	6,322	—	—	—	—	6,322
商標使用權	—	7,750	—	—	—	7,750
合計	6,322	20,632	—	—	—	26,954

### 註釋11. 長期待攤費用

類別	原始發生額	期初數	本期增加	本期攤銷	累計 攤銷額	期末數	剩餘
							攤銷年限
租入資產改良支出	39,015	13,343	14,631	5,504	16,545	22,470	1-5年
其它	2,174	989	1,181	855	859	1,315	1-3年
合計	41,189	14,332	15,812	6,359	17,404	23,785	



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋12. 遞延稅款借項

項目	期末數	期初數
遞延所得稅	104,625	66,414

### 註釋13. 短期借款

借款類型	幣種	期末數		期初數	
		原幣	折人民幣	原幣	折人民幣
保證借款	RMB	—	—	250,000	250,000
抵押借款	RMB	2,021	2,021	—	—
質押借款	RMB	350,334	350,334	168,815	168,815
	USD	—	—	55,180	457,996
信用借款	RMB	12,000	12,000	—	—
	USD	5,000	41,340	—	—
合計			405,695		876,811

- \* 二零零三年十二月三十一日，本公司與中國農業銀行深圳沙頭角支行簽訂出口應收賬款買斷合同，將本公司尚未到期的應收債權計6,807千美元向中國農業銀行深圳沙頭角支行進行融資，融資金額為6,807千美元，融資期限自融資款發放到上述合同項下的應收債權到期為止。截至本報告期末該應收債權尚未到期。
- \*\* 二零零四年十二月二十九日，本公司與中信實業銀行深圳分行簽訂出口應收賬款無追索權轉讓合同，將本公司尚未到期的應收債權計3,432萬美元，向中信實業銀行深圳分行進行融資，融資金額為3,432萬美元，融資期限自融資款發放到上述合同項下應收債權到期為止。截至本報告期末該應收債權尚未到期。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋14. 應付賬款

期末數2,919,483千元，其中，應付持本公司5%以上(含5%)股份股東款51,168千元詳見附註七關聯公司往來。

### 註釋15. 預收賬款

期末數2,630,721千元，無預收持本公司5%以上(含5%)股份股東的款項。

### 註釋16. 應交稅金

稅項	期末數	期初數
增值稅	(223,852)	(96,261)
營業稅	13,815	328
城建稅	2,763	2,386
企業所得稅	228,648	106,503
房產稅	10	—
個人所得稅	31,075	8,824
合計	52,459	21,780

本公司應交稅金期末餘額比期初餘額增加了30,679千元，增長140.86%，主要是由於本期通訊系統建造工程收入實現進度的會計估計變更，導致主營業務收入增加，相應增加了應交增值稅及應交企業所得稅。

### 註釋17. 其他應付款

期末數698,727千元，其中，應付持本公司5%以上(含5%)股份股東款313千元詳見附註七關聯公司往來。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋18. 預提費用

項目	期末數	期初數
利息費用	3,072	11,887
房租及水電費	3,966	225
工程安裝費	1,063	316,206
產品保養費	186,227	—
提成費	26,336	—
其他	47,870	3,994
合計	268,534	332,312

### 註釋19. 預計負債

預計負債期末數20,000千元，主要是核算本公司提供產品質量保證可能產生的負債。

### 註釋20. 一年內到期的長期借款

借款類別	幣種	期末數		期初數
		原幣	折合人民幣	折合人民幣
信用借款	RMB	900	900	215,000
保證借款	RMB	—	—	58,000
	USD	1,929	16,000	—
小計			16,900	273,000

### 註釋21. 長期借款

借款類型	幣種	期末數		期初數	
		原幣	折人民幣	原幣	折人民幣
信用借款	RMB	450,000	450,000	650,900	650,900
保證借款	RMB	500,000	500,000	29,000	29,000
	USD	7,719	64,000	9,665	80,000
質押借款	EUR	1,000	11,263	—	—
合計			1,025,263		759,900

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋22. 專項應付款

項目	期末數	期初數
科技撥款	227,320	123,475

### 註釋23. 股本

項目	期初數	本期變動增(減)			期末數
		送股額	增發	減持	
一、尚未流通股份					
1. 發起人股份					
國有法人持有股份	386,381	77,276	—	(1,384)	462,273
境內法人持有股份	11,232	2,246	—	—	13,478
2. 非發起人股份					
境內法人持有股份	17,971	3,595	—	—	21,566
尚未流通股份合計	415,584	83,117	—	(1,384)	497,317
二、已流通股份					
1. 境內上市的人民幣普通股	251,712	50,342	—	—	302,054
2. 境外上市的外資股	—	—	160,151	—	160,151
已流通股份合計	251,712	50,342	160,151	—	462,205
三、股份總數	667,296	133,459	160,151	(1,384)	959,522

\* 二零零四年五月十七日，經本公司股東大會審議通過，以截至二零零三年十二月三十一日之總股本為基數按每10股送2股的比例增加股本計133,459,200.00股。至此，本公司註冊資本增至人民幣800,755千元。新增股本已業經深圳南方民和會計師事務所深南驗字[2004]第059號驗資報告驗證。

\*\* 二零零四年十二月九日，本公司向境外公開發行境外上市外資股(H股)160,151,040股，同時國有法人股減持1,384,590股，發行後共增加股本158,767千元。以上股本業經深圳大華天誠會計師事務所深華[2005]驗字003號驗資報告驗證。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋24. 資本公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
股本溢價	2,079,246	3,383,411	—	5,462,657
接受捐贈非現金資產準備	62	—	—	62
股權投資準備	26,735	2,204	—	28,939
合計	2,106,043	3,385,615	—	5,491,658

\* 股權投資準備增加額是由於子公司資本公積變動引起的本公司權益變動。

\*\* 股本溢價本期增加額係發行境外上市外資股收到的股本溢價。

### 註釋25. 盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	624,091	361,265	—	985,356
其中：法定盈餘公積金	410,038	323,312	—	733,350
法定公益金	214,053	37,953	—	252,006

### 註釋26. 未分配利潤

期初數	本期增加	本期減少	期末數
1,221,165	1,008,870	494,724	1,735,311

\* 本期減少數中，有133,459千元是經股東大會審議通過，以截至二零零三年十二月三十一日的總股本為基數，按每10股送2股的比例以未分配利潤轉增股本；另根據本公司第三屆董事會第十二次會議宣告二零零四年度利潤分配方案：以截至二零零四年十二月三十一日的總股本為基數，每10股派人民幣2.5元現金(含稅)，共計239,880千元；其餘減少額係提取的盈餘公積金與公益金。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋27. 主營業務收入與成本

主營業務收入與成本合併數明細列示如下：

業務分部數：

主營業務項目分類	二零零四年度		二零零三年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
通訊系統工程收入	30,059,834	24,861,289	21,675,340	16,562,562
通訊終端設備	6,336,481	5,499,189	6,370,801	5,404,672
電信服務收入	51,141	24,553	55,624	27,493
軟件產品	2,435,916	153	—	—
小計	38,883,372	30,385,184	28,101,765	21,994,727
公司內各業務分部間互相抵銷	(16,185,219)	(16,016,078)	(12,065,730)	(11,701,771)
合計	22,698,153	14,369,106	16,036,035	10,292,956

\* 本公司前五名客戶銷售收入總額為15,163,377千元，佔全部銷售收入的比例為66.80%。

\*\* 主營業務收入本期發生額比上期增加6,662,118千元，增長41.54%，主要是因為本公司經營規模擴大及通訊系統建造工程收入實現進度的會計估計變更的影響所致。

地區分部數：

地區	二零零四年度		二零零三年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
境內	32,507,053	25,630,881	25,719,501	20,565,705
境外	6,376,319	4,754,303	2,382,264	1,429,022
小計	38,883,372	30,385,184	28,101,765	21,994,727
公司內各地區分部間互相抵銷	(16,185,219)	(16,016,078)	(12,065,730)	(11,701,771)
合計	22,698,153	14,369,106	16,036,035	10,292,956

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋27. 主營業務收入與成本(續)

主營業務收入與成本公司數明細如下：

業務分部數：

主營業務項目分類	二零零四年度		二零零三年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
通訊系統設備	16,486,739	11,831,497	11,865,868	8,482,999
通訊終端設備	5,086,206	4,454,322	3,421,019	2,870,183
合計	21,572,945	16,285,819	15,286,887	11,353,182

地區分部數：

地區	二零零四年度		二零零三年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
境內	17,545,832	13,708,115	13,952,170	10,513,829
境外	4,027,113	2,577,704	1,334,717	839,353
合計	21,572,945	16,285,819	15,286,887	11,353,182

### 註釋28. 主營業務稅金及附加

稅種	二零零四年度	計繳標準
營業稅	31,532	5%, 3%
城市維護建設稅	10,272	1%, 7%
教育費附加	29,108	3%
合計	70,912	

### 註釋29. 其他業務利潤

業務項目	本期數
原材料銷售	27,841
技術服務及諮詢費	12,678
其它	820
合計	41,339

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋30. 財務費用

類別	二零零四年度	二零零三年度
利息支出	113,661	109,975
減：利息收入	22,578	21,151
匯兌損益	16,130	(7,284)
現金折扣及貼息	138,508	163,879
其他	39,257	47,176
合計	284,978	292,595

### 註釋31. 投資收益

投資收益合併數明細如下：

類別	二零零四年度	二零零三年度
股票投資收益	12,140	—
股權投資差額攤銷	(3,673)	(2,344)
按權益法核算的投資收益	650	(1,465)
收到被投資單位分配來的股利	250	—
股權處置收益	—	(2,371)
計提的長期投資減值準備	(13,036)	(675)
合計	(3,669)	(6,855)

投資收益公司數明細如下：

類別	二零零四年度	二零零三年度
按權益法核算的投資收益	1,164,640	993,655
收到被投資單位分配來的股利	250	—
股權投資差額攤銷	(1,954)	(625)
提取長期投資減值準備	(13,036)	—
合計	1,149,900	993,030



# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註六. 主要會計報表項目註釋(續)

(除非特別說明，以下數據是合併數)

### 註釋32. 補貼收入

類別	二零零四年度	二零零三年度
發展基金返還	—	910
軟件產品增值稅退稅*	345,066	60,181
重點新產品財政補助	20,254	51,592
新產品財政優惠補助	3,052	15,857
出口補貼收入	4,631	333
其他	5,695	—
合計	378,698	128,873

\* 軟件產品增值稅退稅係本公司控股子公司根據國務院《鼓勵軟件企業和集成電路產業發展的若干政策》的有關精神及深圳市國家稅收管理機構批復而收到的軟件產品銷售增值稅實際稅率超過3%部分的即徵即退的增值稅款。

### 註釋33. 營業外收支

#### 1. 營業外收入

收入項目	二零零四年度	二零零三年度
地產地銷產品銷項稅額轉入	—	25,359
罰款收入	5,155	507
賠款收入	6,756	7,076
處理固定資產淨收益	164	526
其它	5,966	166
合計	18,041	33,634

#### 2. 營業外支出

支出項目	二零零四年度	二零零三年度
地產地銷產品進項稅額轉入	—	13,637
固定資產減值準備	87,003	—
無形資產減值準備	20,632	6,322
其他	5,770	1,856
資產報廢淨損失	43,785	50,034
出口不予抵銷的進項稅	3,447	—
合計	160,637	71,849

\* 2004年度營業外支出發生額較大，主要是計提固定資產減值準備及無形資產減值準備的影響。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註七. 關聯方關係及其交易

### 1. 關聯方關係

#### [1] 不存在控制關係的關聯公司

關聯公司名稱	與本公司的關係
深圳市中興維先通設備有限公司	本公司控股股東之股東
深圳中興信息技術有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司
深圳市立德通訊器材有限公司*	與本公司同一控股之股東
北京中興遠景科技有限公司	本公司之聯營公司
深圳市中興新地通信器材有限公司	與本公司同一控股股東
西安微電子技術研究所	本公司控股股東之股東
驪山微電子研究所	本公司股東
北京中興新通訊設備有限公司	本公司共同控制之子公司
北京中興智能交通系統工程有限公司	本公司共同控制之子公司之控股子公司
深圳市中興新宇軟電路有限公司	與本公司同一控股股東
深圳市高東華通訊技術有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司
北京協力超越科技有限公司	本公司控股股東的股東之控股公司
深圳中興發展有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司
中興香港發展有限公司	本公司關鍵管理人員控制的公司

\* 深圳市立德通訊器材有限公司在二零零四年三月已被本公司控股的子公司深圳長飛投資有限公司收購，收購後納入本公司合併會計報表的合併範圍，不再屬於關聯公司。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註七. 關聯方關係及其交易 (續)

### 1. 關聯方關係 (續)

#### (2) 存在控制關係的關聯公司

關聯公司名稱	企業類型	法定代表人	註冊資本	業務範圍	所持股份或權益	與本公司關係
深圳市中興新通訊設備有限公司	國有	張太峰	RMB1,000萬元	*	52.85%	本公司控股股東

\* 生產程控交換機櫃、電話機及其零配件、電子產品、進出口業務

#### (3) 存在控制關係的關聯方所持股份或權益及其變化

關聯公司	期初數	本期增加	本期減少	期末數
深圳市中興新通訊設備有限公司	352,685	70,537	—	423,222

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註七. 關聯方關係及其交易 (續)

### 2. 關聯公司交易

#### [1] 本公司向關聯公司採購貨物

項目	公司名稱	二零零四年度		二零零三年度	
		金額	佔該項目百分比	金額	佔該項目百分比
採購貨物	深圳市中興新通訊設備有限公司	254,467	1.92%	357,573	3.54%
	深圳市中興維先通設備有限公司	107,842	0.81%	107,364	1.06%
	深圳市中興新地通信器材有限公司	145,659	1.10%	16,584	0.16%
	深圳中興信息技術有限公司	7,301	0.06%	256	—
	西安微電子技術研究所	12,103	0.09%	4,340	0.04%
	深圳市中興新宇軟電路有限公司	6,686	0.05%	—	—
	北京中興新通訊設備有限公司	266	—	—	—
	深圳市立德通訊器材有限公司 *	39,747	0.3%	49,871	0.49%
	深圳市高東華通訊技術有限公司	12,034	0.09%	—	—
	中興香港發展有限公司	1,500	0.01%	500	—

\* 本公司與深圳市立德通訊器材有限公司間的關聯交易額係二零零四年一至三月此公司納入本公司合併範圍前與本公司的交易金額。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註七. 關聯方關係及其交易(續)

### 2. 關聯公司交易(續)

#### (2) 本公司向關聯公司銷售貨物

項目	公司名稱	二零零四年度		二零零三年度	
		金額	佔該項目百分比	金額	佔該項目百分比
銷售貨物	深圳市中興信息技術有限公司	3,435	0.01%	10,339	0.06%
	深圳市中興新通訊設備有限公司	1	—	6,333	0.04%
	北京中興新通訊設備有限公司	10,904	0.04%	—	—
	北京中興遠景科技有限公司	13,945	0.05%	7,658	0.05%
	深圳市立德通訊器材有限公司*	43,577	0.16%	47,829	0.28%
	深圳市中興維先通設備有限公司	1,580	0.01%	1,211	0.01%
	北京中興智能交通系統工程有限公司	16,591	0.06%	—	—
	西安微電子技術研究所	52,547	0.19%	—	—
	北京協力超越科技有限公司	228	—	—	—
	深圳中興發展有限公司	2,982	0.01%	—	—

\* 本公司與深圳市立德通訊器材有限公司間的關聯交易額係二零零四年一至三月此公司納入本公司合併範圍前與本公司的交易金額。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註七. 關聯方關係及其交易 (續)

### 3. 關聯公司往來

往來項目	關聯公司名稱	期末數	期初數
應付賬款	深圳市中興新通訊設備有限公司	51,168	—
	深圳市中興維先通設備有限公司	31,325	23,481
	深圳市中興信息技術有限公司	3,487	2,737
	深圳市立德通訊器材有限公司	—	22,507
	深圳市中興新宇軟電路有限公司	2,057	—
	深圳市中興新地通信器材有限公司	17,939	10,060
	深圳市高東華通訊技術有限公司	5,046	—
	北京中興新通訊設備有限公司	93	—
	西安微電子技術研究所	3,923	—
其他應付款	深圳市中興新通訊設備有限公司	313	313
	驪山微電子研究所	65	—
	深圳市中興維先通設備有限公司	12	—
應付票據	深圳市中興維先通設備有限公司	—	4,499
	深圳市高東華通訊技術有限公司	8,448	—
預付賬款	深圳市中興新通訊設備有限公司	—	702
	深圳市中興維先通設備有限公司	613	1,000
	深圳市中興信息技術有限公司	2,663	5,258
其他應收款	西安微電子技術研究所	65	65
	驪山微電子研究所	565	565
	深圳市中興信息技術有限公司	1,038	1,038
	中國精密機械進出口深圳分公司	1,394	—
	深圳市中興新通訊設備有限公司	169	216
應收賬款	深圳市中興維先通設備有限公司	2,930	1,082
	深圳市立德通訊器材有限公司	—	32,258
	北京中興遠景科技有限公司	3,187	4,016
	深圳市中興信息技術有限公司	1,246	2,181
	北京中興智能交通系統工程有限公司	1,082	1,393
預收賬款	西安微電子技術研究所	93	712
	北京中興新通訊設備有限公司	847	—
	深圳市中興維先通設備有限公司	12,087	12,087
應付股利	驪山微電子研究所	936	—

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註八. 或有事項

本公司有以下需披露的或有事項：

- 1、 本期已貼現尚未到期的商業承兌匯票的金額為**440,885**千元，如到期債務方未能還款，本公司將對此債務負有償還責任。
- 2、 本期已出售尚未到期的應收賬款金額為**691,744**千元，如到期債務方未能償還，本公司將有義務協助銀行一起向債務方追償；除償付逾期的利息外，本公司無連帶償還責任。
- 3、 經北京市對外經濟貿易委員會京經貿計財稽字[B]第0288號文批准，本公司向巴基斯坦電訊公司出口貨物的貨款**22,632**千美元已辦理遠期結匯免(退)稅。截至二零零四年十二月二十四日本公司與中國萬寶工程公司簽訂《關於巴基斯坦通訊項目信用證下收匯買斷事項的協議》把尚未支付的七筆收匯買斷給中國銀行總行，截至二零零四年十二月三十一日，巴基斯坦電訊公司尚未還款**1,720**千美元。剩餘貨款應在二零零六年九月之前結匯核銷，如未按期核銷，本公司將退回未結匯部分已享受的出口免稅額。公司預計該部分剩餘貨款將在核銷期限內，按合同約定正常回收並核銷。
- 4、 截至二零零四年十二月三十一日，本公司發出的銀行履約保函尚有**1,626,070**千元未到期。

## 附註九. 資產負債表日後事項中的非調整事項

無資產負債表日後非調整事項。

## 附註十. 其他重要事項

無其他重要事項。

# 會計報表附註

(根據中國公認會計原則編製)

除特別說明，以人民幣千元表述

## 附註十一．按境內外會計準則編製的財務報告之差異調節表

按香港公認會計原則計算的淨資產	9,217,152
加：	
按香港GAAP提取的退休福利	28,923
按不同準則處理科技撥款與研發費用	(69,589)
其他	(2,047)
按《企業會計制度》編製的會計報表計算的淨資產	9,174,439
按香港公認會計原則計算的淨利潤	1,272,489
加：	
按香港GAAP提取的退休福利	1,733
按不同準則處理科技撥款與研發費用	24,434
H股報表係重編前三年報表，將本期會計估計變更的影響及 其他調整事項分別調整了以前年度的會計報表	(289,786)
按《企業會計制度》編製的會計報表計算的淨利潤	1,008,870

## 附註十二．淨資產收益率和每股收益

報告期利潤	淨資產收益率		每股收益	
	全面攤薄	加權平均	全面攤薄	加權平均
主營業務利潤	90.01%	158.87%	8.61	11.08
營業利潤	12.93%	22.82%	1.24	1.59
淨利潤	11.00%	19.41%	1.05	1.35
扣除非經常性損益後的淨利潤	10.82%	19.09%	1.03	1.33



# 資產減值準備明細表

(根據中國公認會計原則編製)

編製單位：中興通訊股份有限公司

二零零四年十二月三十一日

貨幣單位：人民幣千元

項目	期初數	本期增加數	本期轉回數	期末數
一、壞賬準備合計	348,631	558,467	—	907,098
其中：應收賬款	77,470	352,135	—	429,605
其他應收款	271,161	206,332	—	477,493
二、存貨跌價準備合計	282,187	517,350	37,019	762,518
其中：原材料	65,290	20,871	—	86,161
在產品	1,990	—	1,990	—
庫存商品	7,227	326,385	—	333,612
工程施工	—	170,094	—	170,094
發出商品	207,680	—	35,029	172,651
三、長期投資減值準備	675	13,036	675	13,036
其中：長期股權投資	675	13,036	675	13,036
長期債權投資	—	—	—	—
四、固定資產減值準備	—	94,980	—	94,980
其中：機器設備	—	1,475	—	1,475
電子設備	—	85,797	—	85,797
房屋建築物	—	7,708	—	7,708
五、無形資產減值準備	6,322	20,632	—	26,954
其中：土地使用權	6,322	—	—	6,322
軟件	—	12,882	—	12,882
商標權	—	7,750	—	7,750



## 安永會計師事務所

致中興通訊股份有限公司列位股東：

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已完成審核刊於第177頁至第241頁按照一般香港公認會計原則編製的財務報表。

### 董事及核數師各自的責任

董事的責任是編製真實與公允的財務報表。在編製真實與公允的財務報表時，董事必須選取並貫徹採用合適的會計政策。我們的責任是根據審核工作的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並僅將此意見向作為團體之股東報告，除此以外，本核數師報告概不可用作其它目的。我們不就本報告之內容，對任何其他人士負責或承擔任何責任。

### 意見的基礎

我們是按照香港會計師公會頒佈的核數準則實行審核工作。審核範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關的憑證，亦包括評估董事於編製該等財務報表時所作的重大估計和判斷、所厘定的會計政策是否適合貴公司及貴集團的具體情況及有否貫徹運用並足夠披露該等會計政策。

我們在策劃和進行審核工作時，均以取得一切我們認為必需的資料及解釋為目的，使我們能獲得充分的憑證，就該等財務報表是否存在重大錯誤陳述，作合理的確定。在作出意見時，我們亦已衡量該等財務報表所載資料在整體上是否足夠。我們相信，我們的審核工作已為我們的意見建立合理的基礎。

### 意見

我們認為，上述的財務報表均真實與公允地反映貴公司及貴集團於二零零四年十二月三十一日的財務狀況及貴集團截至該日止年度的溢利和現金流量，並已按照香港公司條例的披露規定適當編製。

安永會計師事務所

執業會計師

香港

二零零五年四月十日

# 綜合損益表

(根據香港會計準則編製)

截至2004年12月31日止年度

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
營業額	5	<b>21,220,062</b>	17,036,083
銷售成本		<b>(13,813,530)</b>	(11,226,066)
毛利		<b>7,406,532</b>	5,810,017
其他收入及收益	5	<b>534,129</b>	251,969
研發成本		<b>(2,265,211)</b>	(1,535,726)
銷售及分售成本		<b>(2,799,630)</b>	(1,981,543)
行政開支		<b>(981,420)</b>	(869,022)
其它經營開支		<b>(162,352)</b>	(213,853)
運營盈利	6	<b>1,732,048</b>	1,461,842
融資成本	7	<b>(140,397)</b>	(171,154)
分佔下列之溢利及(虧損)：			
共同控制企業		<b>3,410</b>	(1,768)
聯營公司		<b>32</b>	(1,740)
除稅前溢利		<b>1,595,093</b>	1,287,180
稅項	10	<b>(115,259)</b>	(198,541)
未計少數股東權益前溢利		<b>1,479,834</b>	1,088,639
少數股東權益		<b>(207,345)</b>	(60,333)
股東應佔日常業務純利		<b>1,272,489</b>	1,028,306
股息	12	<b>239,880</b>	200,188
每股盈利			
基本	13	人民幣 <b>1.57</b> 元	人民幣1.28元

# 綜合資產負債表

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
固定資產	15	<b>1,989,587</b>	1,628,298
無形資產	16	<b>207,949</b>	258,544
商譽	17	<b>5,684</b>	21,271
共同控制企業權益	19	<b>7,786</b>	5,319
聯營公司權益	20	<b>8,845</b>	300
長期投資	21	<b>44,347</b>	9,840
長期應收貿易賬款	24	<b>88</b>	102,956
遞延稅項資產	33	<b>104,681</b>	143,195
		<b>2,368,967</b>	2,169,723
<b>流動資產</b>			
存貨	22	<b>1,725,067</b>	1,323,307
應收客戶合約工程款	23	<b>2,752,024</b>	3,652,991
應收貿易賬款及票據	24	<b>5,912,181</b>	5,203,773
預付款項、按金及其它應收款項	25	<b>651,301</b>	456,641
已抵押銀行存款	26	<b>88,978</b>	97,085
現金及等同現金項目	26	<b>7,509,245</b>	3,572,867
		<b>18,638,796</b>	14,306,664
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款及票據	27	<b>4,341,111</b>	4,429,468
應付客戶合約工程款	23	<b>2,318,731</b>	2,771,004
其它應付款項及預提費用	28	<b>2,808,160</b>	2,312,155
計息銀行借貸	29	<b>421,695</b>	977,893
應付稅項		<b>230,719</b>	278,553
應付股息		<b>920</b>	4,054
		<b>10,121,336</b>	10,773,127
<b>流動資產淨值</b>		<b>8,517,460</b>	3,533,537
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>10,886,427</b>	5,703,260
<b>非流動負債</b>			
計息銀行借貸	29	<b>1,025,262</b>	759,000
退休福利撥備	30	<b>28,923</b>	27,190
其它長期應付款項	31	<b>136,710</b>	90,587
		<b>1,190,895</b>	876,777
<b>少數股東權益</b>		<b>478,380</b>	226,553
		<b>9,217,152</b>	4,599,930

## 綜合資產負債表(續)

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>股本及儲備</b>			
已發行股本	34	<b>959,522</b>	667,296
儲備	35(a)	<b>8,017,750</b>	3,732,446
擬派末期股息	12	<b>239,880</b>	200,188
		<b>9,217,152</b>	4,599,930

董事：侯為貴

董事：殷一民

# 綜合權益變動表

(根據香港會計準則編製)

截至2004年12月31日止年度

	附註	已發行股本 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	匯兌變動	未分配利潤 人民幣千元	擬派	總額 人民幣千元
					儲備 人民幣千元		末期股息 人民幣千元	
於2003年1月1日		556,080	2,190,320	460,814	806	363,367	111,216	3,682,603
發行紅股		111,216	(111,216)	—	—	—	—	—
宣派2002年末期股息		—	—	—	—	—	(111,216)	(111,216)
匯兌調整及未於損益帳中確認之收益淨額		—	—	—	237	—	—	237
股東應佔日常業務純利		—	—	—	—	1,028,306	—	1,028,306
撥自未分配利潤	35	—	—	259,394	—	(259,394)	—	—
擬派2003年末期股息	12	—	—	—	—	(200,188)	200,188	—
於2003年12月31日及 2004年1月1日		667,296	2,079,104	720,208	1,043	932,091	200,188	4,599,930
發行紅股		133,459	—	—	—	(133,459)	—	—
發行H股	34	160,151	3,574,571	—	—	—	—	3,734,722
轉換國有法人股股本	34	(1,384)	(29,475)	—	—	—	—	(30,859)
股份發行費用	34	—	(161,685)	—	—	—	—	(161,685)
宣派2003年末期股息		—	—	—	—	—	(200,188)	(200,188)
匯兌調整及未於損益帳中確認之收益淨額		—	—	—	2,743	—	—	2,743
股東應佔日常業務純利		—	—	—	—	1,272,489	—	1,272,489
撥自未分配利潤		—	—	265,148	—	(265,148)	—	—
擬派2004年末期股息	12	—	—	—	—	(239,880)	239,880	—
於2004年12月31日		959,522	5,462,515*	985,356*	3,786*	1,566,093*	239,880	9,217,152
儲備由以下公司保留：								
本公司及附屬公司		959,522	5,462,515	984,596	3,631	1,563,490	239,880	9,213,634
共同控制企業		—	—	760	155	1,673	—	2,588
聯營公司		—	—	—	—	930	—	930
於2004年12月31日		959,522	5,462,515	985,356	3,786	1,566,093	239,880	9,217,152
本公司及附屬公司		667,296	2,079,104	719,448	957	932,861	200,188	4,599,854
共同控制企業		—	—	760	86	(1,668)	—	(822)
聯營公司		—	—	—	—	898	—	898
於2003年12月31日		667,296	2,079,104	720,208	1,043	932,091	200,188	4,599,930

\* 儲備帳戶包括綜合資產負債表之人民幣8,017,750,000元(2003年：人民幣3,732,446,000元)綜合儲備。

# 綜合現金流量表

(根據香港會計準則編製)

截至2004年12月31日止年度

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>運營所得流動現金</b>			
除稅前盈利		<b>1,595,093</b>	1,287,180
已作出下列調整：			
融資成本	7	<b>140,397</b>	171,154
分佔共同控制企業盈利及虧損		<b>(3,410)</b>	1,768
分佔聯營公司盈利及虧損		<b>(32)</b>	1,740
利息收入	5	<b>(30,118)</b>	(29,703)
政府資助	5	<b>(68,710)</b>	(33,463)
折舊	6	<b>281,157</b>	270,666
陳舊存貨及可變現淨值撥備	6	<b>279,575</b>	10,037
呆壞賬撥備	6	<b>100,027</b>	162,514
商譽攤銷及減值	6	<b>17,733</b>	2,344
無形資產攤銷	6	<b>79,846</b>	86,152
無形資產減值	6	<b>7,847</b>	—
長期投資減值	6	—	674
出售固定資產虧損	6	<b>11,654</b>	22,657
無形資產退廢及出售虧損	6	<b>19,605</b>	—
固定資產撤銷	6	—	24,995
出售一間附屬公司的收益	5	—	(64)
出售短期投資的收益	5	<b>(12,139)</b>	—
列作收益的負商譽	5	<b>(4,770)</b>	—
未計運營資金變動前的運營盈利		<b>2,413,755</b>	1,978,651
長期應收貿易賬款減少		<b>102,868</b>	66,890
存貨增加		<b>(657,672)</b>	(272,997)
應收客戶合約工程款(增加)/減少		<b>900,967</b>	(1,296,146)
應收貿易賬款及票據增加		<b>(757,033)</b>	(1,943,073)
預付款項、按金及其它應收款項增加		<b>(171,933)</b>	(267,644)
應付貿易賬款及票據增加/(減少)		<b>(168,656)</b>	1,139,613
應付客戶合約工程款增加/(減少)		<b>(452,273)</b>	983,091
其它應付款項及預提費用增加		<b>464,587</b>	762,331
其它長期應付款項增加/(減少)		<b>4,978</b>	(2,699)
運營所得現金		<b>1,679,588</b>	1,148,017

# 綜合現金流量表 (續)

(根據香港會計準則編製)

截至2004年12月31日止年度

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>運營所得流動現金</b>			
<b>運營所得現金</b>		<b>1,679,588</b>	1,148,017
已收利息		30,118	29,703
已付利息及其它融資成本		(140,397)	(171,154)
(已付)/退回香港利得稅		2,239	(2,138)
已付中國稅項		(116,863)	(109,548)
已付海外稅項		(9,650)	(6,566)
已收共同控制企業股息		700	750
已付股息		(203,322)	(109,367)
已付少數股東股息		(2,457)	(97,213)
運營所得流動現金淨額		<b>1,239,956</b>	682,484
<b>投資所得流動現金</b>			
購買固定資產及在建工程添置		(646,968)	(500,015)
出售固定資產所得款項		5,754	1,406
無形資產添置		(56,703)	(49,813)
已獲政府資助		109,855	35,305
購買長期投資		(34,500)	—
收購共同控制企業權益		—	(1,662)
購買短期投資		(82,891)	—
出售長期投資所得款項		—	380
出售短期投資所得款項		95,030	—
收購聯營公司		(8,513)	—
收購附屬公司	36(a)	(7,602)	—
收購少數股東權益		(2,146)	(5,321)
出售一間附屬公司	36(b)	—	450
已抵押定期存款減少		8,107	70,867
投資所耗流動現金淨額		<b>(620,577)</b>	(448,403)
<b>融資所得流動現金</b>			
發行H股所得款項淨額		3,573,037	—
少數股東注資		39,112	49,885
新增銀行貸款		1,768,029	4,071,887
償還銀行貸款		(2,065,965)	(3,567,728)
融資所得流動現金淨額		<b>3,314,213</b>	554,044



## 綜合現金流量表(續)

(根據香港會計準則編製)

截至2004年12月31日止年度

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
現金及等同現金項目增加淨額		<b>3,933,592</b>	788,125
年初現金及等同現金項目		<b>3,572,867</b>	2,784,377
匯兌變動淨影響		<b>2,786</b>	365
年終現金及等同現金項目		<b>7,509,245</b>	3,572,867
現金及等同現金項目結餘分析			
現金及銀行結餘	26	<b>4,775,748</b>	3,556,548
於收購時原到期日少於 三個月的無抵押定期存款		<b>2,733,497</b>	16,319
		<b>7,509,245</b>	3,572,867

# 資產負債表

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
固定資產	15	1,443,718	1,486,072
無形資產	16	159,835	202,723
附屬公司權益	18	396,283	257,864
共同控制企業權益	19	2,500	2,500
聯營公司權益	20	4,013	3,000
長期投資	21	40,264	8,264
長期應收貿易賬款	24	—	101,724
遞延稅項資產	33	76,475	90,135
		<b>2,123,088</b>	2,152,282
<b>流動資產</b>			
存貨	22	1,203,430	979,565
應收客戶合約工程款	23	3,414,540	3,919,395
應收貿易賬款及票據	24	6,256,867	5,733,056
預付款項、按金及其它應收款項	25	1,224,398	668,725
已抵押銀行存款	26	44,512	63,064
現金及等同現金項目	26	6,418,653	2,675,011
		<b>18,562,400</b>	14,038,816
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款及票據	27	6,748,602	5,732,515
應付客戶合約工程款	23	2,162,901	2,241,642
其它應付款項及預提費用	28	2,604,125	2,201,711
計息銀行借貸	29	340,344	917,903
應付稅項		221,647	249,637
應付股息		920	4,054
		<b>12,078,539</b>	11,347,462
<b>流動資產淨值</b>		<b>6,483,861</b>	2,691,354
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>8,606,949</b>	4,843,636
<b>非流動負債</b>			
計息銀行借貸	29	950,000	679,000
退休福利撥備	30	28,923	27,190
其它長期應付款項	31	82,000	85,661
		<b>1,060,923</b>	791,851
		<b>7,546,026</b>	4,051,785

## 資產負債表(續)

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>股本及儲備</b>			
已發行股本	34	<b>959,522</b>	667,296
儲備	35(b)	<b>6,346,624</b>	3,184,301
擬派末期股息	12	<b>239,880</b>	200,188
		<b>7,546,026</b>	4,051,785

董事：侯為貴

董事：殷一民

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 1. 公司資料

中興通訊股份有限公司(「本公司」)之註冊辦事處位於中華人民共和國(「中國」)深圳市(郵編：518057)南山區高新技術產業園科技南路中興通訊大廈。

於年內，本公司及其附屬公司(「本集團」)主要從事設計、開發、製造及銷售電信系統設備及解決方案。

董事們認為，本公司的最終控股公司為於中國註冊成立的深圳市中興新通訊設備有限公司(「中興新」)。

## 2. 近期頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)之影響

香港會計師公會已頒佈多項新頒及經修訂香港財務報告準則及香港會計準則，於本文統稱為新香港財務報告準則。有關準則一般於2005年1月1日或以後之會計期間生效。本集團並無提早於截至2004年12月31日止年度之財務報表中採納該等新財務報告準則。本集團已著手評估該等新香港財務報告準則之影響，惟仍未能確定該等新香港財務報告準則對本集團之經營業績及財務狀況有否重大影響。

## 3. 主要會計政策概要

### 編製基準

本財務報表已按照香港會計公會頒佈之香港財務報告準則(當中亦包括香港會計準則及詮釋)、香港普遍採納之會計原則及香港《公司條例》之披露規定而編製。本財務報表以歷史成本編製。

### 編製基準

本綜合財務報告包括本公司及其附屬公司截至2004年12月31日止年度之財務報表。於年內購入或出售之附屬公司之業績已分別由其購入生效日起或截至其出售生效日期止作出綜合計算。於編製綜合賬目時，集團內公司間之一切重大交易與結餘已予抵銷。

少數股東權益指外界股東佔本公司附屬公司之業績及資產淨值之權益。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 附屬公司

附屬公司乃財政及運營決策由本公司直接或間接控制，從其業務中取得利益的公司。

附屬公司的業績按已收及應收股息計入本公司的損益賬。本公司在附屬公司的權益按成本扣除任何減值虧損列賬。

### 合營公司

合營公司乃指根據本集團與其他方為進行經濟活動而訂立的合約安排所成立的公司。合營公司為獨立運營的實體，而本集團及其他方擁有其權益。

合營協議規定合營各方的出資金額、合營期限及合營公司解散時的資產變現基準。合營公司的運營損益及剩餘資產的任何分派由合營各方按各自的出資比例或根據合營協議的條款分享及承擔。

合營公司的會計處理方法：

- (a) 倘若本公司能單方面直接或間接控制合營公司，合營公司會被視為附屬公司；
- (b) 倘若本集團不能單方面控制合營公司，但可與其他方共同直接或間接控制合營公司，則合營公司會被視為共同控制企業；
- (c) 倘若本公司不能單方面或共同控制合營公司，但直接或間接合共持有合營公司註冊資本不少於20%，而且可對合營公司行使重大影響力，則合營公司會被視為聯營公司；或
- (d) 倘若本公司直接或間接持有合營公司註冊資本少於20%，而且不能對合營公司行使共同控制或重大影響力，則合營公司會被視為長期投資。

### 共同控制企業

共同控制企業乃由多方共同控制的合營公司，因此合營各方均不能單方面控制共同控制企業的經濟活動。

本集團分佔共同控制企業的收購後業績及儲備分別計入綜合損益賬及綜合儲備。本集團於共同控制企業的權益根據權益會計法按本集團分佔資產淨值扣除減值虧損於綜合資產負債表入賬。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 共同控制企業(續)

共同控制企業的業績按已收及應收股息計入本公司的損益賬。本公司於共同控制企業的權益視作長期資產，並按成本扣除任何減值虧損入賬。

### 聯營公司

聯營公司乃本集團擁有其不少於20%投票權的長期權益，而且可對其行使重大影響力，但並非本集團附屬公司或共同控制企業的公司。

本集團分佔聯營公司的收購後業績及儲備分別計入綜合損益賬及綜合儲備。本集團於聯營公司的權益根據權益會計法按本集團分佔資產淨值扣除減值虧損於綜合資產負債表入賬。

聯營公司的業績按已收及應收股息計入本公司的損益賬。本公司於聯營公司的權益視作長期資產，並按成本扣除任何減值虧損入賬。

### 商譽

因收購附屬公司而產生的商譽，即收購成本超出本集團分佔於收購當日所收購可識辨資產和負債的公平值的差額。

因收購而產生的商譽在綜合資產負債表內確認為資產，並按10年估計可使用年期以直線法攤銷。

出售附屬公司時，出售盈虧按出售日期的資產淨值釐定，包括任何未攤銷的應計商譽及任何相關儲備(視乎情況而定)。

商譽的賬面值會每年檢討，並在認為有需要時作出減值。以前確認的商譽減值虧損一般不會撥回，除非導致減值虧損的具體外在事件具有特殊性質，預期不會再次發生，而其後有外在事件發生，令該事件的影響消退。

### 負商譽

因收購附屬公司而產生的負商譽，即本集團分佔於收購當日所收購可識辨資產和負債的公平值超出收購成本的差額。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 負商譽(續)

倘負商譽是關於收購計劃中已列明並且能可靠計算的預期未來虧損及開支，但於收購日期並未列為已確定負債，則未來虧損及開支確認入賬時該部分商譽在綜合損益賬中確認為收益。

倘負商譽並非關於收購計劃中已列明並且能可靠計算之預期未來虧損及開支，則負商譽在所收購可折舊／可攤銷資產剩餘平均使用期內按既定準則在綜合損益賬中確認。負商譽超逾所收購非貨幣資產的部分即時確認為收益。

出售附屬公司時，出售盈虧按出售日期的資產淨值釐定，包括任何未計入綜合損益賬的應計負商譽及任何相關儲備(視乎情況而定)。

### 有關連人士

倘一方有能力直接或間接控制另一方，或可對另一方的財政及運營決策行使重大的影響力，則雙方將被視作有關連。受共同控制或受同一方重大影響的人士亦被視作為有關連。有關連人士可為個人或公司。

### 資產減值

於各結算日期均會評估有否出現任何資產減值的跡象，或有否跡象顯示之前確認的資產減值虧損可能不再存在或已減少。倘出現任何該等跡象，則會估計資產的可收回金額。資產的可收回金額按資產的使用價值或其淨銷售價兩者中的較高者計算。

減值虧損僅會在資產的賬面值超逾其可收回金額的情況下才確認。減值虧損於產生期間在損益賬中扣除，惟倘資產以重估數額記賬，則減值虧損會依據與該重估資產有關的會計政策入賬。

之前確認的資產減值，僅在用作釐定資產的可收回金額之估計基準出現變化的情況下，才會撥回。然而，作出撥回後，資產的賬面值不得高出假若過往年度並無確認減值虧損資產應有的賬面值(經扣除任何折舊／攤銷)。減值虧損的撥回會在產生期間在損益賬入賬。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 固定資產及折舊

固定資產(在建工程除外)乃按成本減累計折舊及任何減值虧損入賬。資產的成本包括其購買價及任何使其投入目前運作狀況及運往現址作擬定用途的直接應計成本。在固定資產投入運作後產生的開支(如維修及保養費用)，通常會於其產生期間在損益賬中扣除。如情況清楚顯示有關開支使到預期藉使用有關固定資產在日後可取得的經濟效益有所增加，則開支將撥充資本，作為該資產的額外成本。

折舊乃在計及各項資產的估計剩餘價值後，將其成本按估計可使用年期以直線法撇銷。固定資產的估計可使用年期如下：

土地使用權	50年
樓宇	2至30年
租賃物業裝修	按租約年期或10年，以較短者為準
機器、計算機及辦公室設備	5至10年
汽車	5至10年

於損益賬中確認的出售或報廢固定資產所得盈虧，乃有關資產的銷售所得淨額與其賬面值之間的差額。

### 在建工程

在建工程指興建或裝置中的樓宇、廠房及設備，以及其他固定資產，按成本減任何減值虧損列賬，不作折舊。成本包括採購、建築及裝置的直接成本。當在建工程完成、資產可供使用時，將重新分類為適當的固定資產。

### 無形資產

#### 技術知識

購入的技術知識以成本減任何減值虧損列賬，並按其估計可使用年期不超過10年以直線法攤銷。

#### 計算機軟件

所購買的計算機軟件乃以成本減任何減值虧損後列賬，並按5年估計可使用年期以直線法予以攤銷。

#### 運營特許權

運營特許權指運營一間電信公司的權利，以成本減累計攤銷及任何減值虧損列賬。攤銷按20年(本集團獲授予運營特許權的年期)以直線法攤銷。



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 無形資產(續)

#### 研究及開發成本

所有研究成本於產生時在損益賬內扣除。

開發新產品的計劃項目所產生的開支，僅在項目可清楚界定，其開支可獨立分辨和可靠量度，而可合理肯定其在技術上乃可行，且產品具商業價值的情況下，才會撥充資本及作遞延處理。產品開發開支不符合此等準則者，則會在產生時列為開支。

遞延開發成本以成本減任何減值虧損列賬，並按相關產品投入商業生產之日起計最長5年的商業年期以直線法攤銷。

### 長期投資

長期投資指擬長期持有的非買賣性質非上市股本證券投資。

非上市證券按個別基準以估計公平值列賬。非上市投資的估計公平值由董事經考慮(其中包括)有關投資應佔資產淨值，並就非上市證券的低流通特性作出調整後釐定。

因投資的公平價變化而產生的盈虧，會直接在資本賬確認，直至出售該證券或認為該證券出現減值時，方會將累計盈虧計入損益賬。

### 短期投資

短期投資指由於買賣而持有的股本證券投資，按個別投資於資產負債表結算日的市價作為公平價入賬。證券公平價改變所得的盈虧在相關期間的損益賬中計入或扣除。

### 運營租約

凡資產擁有權絕大部分回報及風險仍屬出租人所有的租約，均計作運營租約。倘本集團為出租人，本集團按運營租約出租的資產將計入非流動資產，而運營租約的應收租金則在租約期間以直線法計入損益賬。倘本集團為承租人，運營租約的應付租金會在租約期間以直線法自損益賬扣除。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 存貨

存貨乃按成本與可變現淨值兩者中的較低者列賬。成本按加權平均基準計算，倘為在製品及製成品，則包括直接材料、直接勞工及適當比例的生產費用及／或分包費。可變現淨值乃根據估計售價減完工及出售前預計將產生的成本計算。

### 建造合約

合約收入包括電信系統合約相關的協定合約金額，以及適當比例的修改訂單、索賠及獎金金額。已動用的合約成本包括直接物料、分包費用、直接勞工及適當比例的不定及固定建造開支。

固定價格電信系統合約的收入於合約的業務進展至相當階段，可合理預期有經濟利益時，方按完成百分比確認入賬，而完成百分比則以截至入賬日期已動用成本佔有關合約估計總成本比例釐定。

預期虧損一經管理層預見時即作出撥備。

如截至入賬日期已動用的合約成本加上已確認盈利減已確認虧損超過進度發票額，多出的數額將視為應收客戶合約工程款。

如進度發票額超過截至入賬日期已動用的合約成本加上已確認盈利減已確認虧損，多出的數額將視為應付客戶合約工程款。

### 政府資助

政府資助於合理肯定將獲發放、且已符合所有附帶條件時，以公平值確認入賬。倘若資助與一項開支有關，則會於相關期間確認為收入，使該資助有系統地對應其擬補助的成本入賬。倘若資助與一項資產有關，資助的公平值會記入其他應收賬或其他長期應收賬，並按有關資產的估計可使用年期每年等額在損益賬入賬。

### 撥備

倘因為過去的事件須負上責任(法律或推斷)，且日後很可能須付出資源履行有關責任，而有關責任涉及的金額可可靠估計，則會作出撥備。

倘折現的影響重大，則確認為撥備的數額乃預期日後履行有關責任所需開支於結算日期的現值。隨著時間過去所導致的折現值增幅，將在損益賬計入融資成本。

本集團就若干建造合約授出的保證所作撥備，乃根據銷售成本及以往的維修工作量及退貨率確認。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 所得稅

所得稅包括即期及遞延稅項，於損益賬確認。然而，倘所得稅關乎在同期或不同期間直接於資本賬確認的項目，則於資本賬確認。

遞延稅項須按負債法，就結算日期資產及負債的計稅數額與財務申報的賬面值之間的所有暫時差額作出撥備。

遞延稅務負債就所有應課稅暫時差額確認：

- 惟因商譽或基於業務合併以外(且交易之時並無影響會計盈利或稅務盈利或虧損)的交易而首次確認資產或負債而產生的遞延稅務負債除外；及
- 就對附屬公司及聯營公司的投資及於合營公司的權益相關之應課稅暫時差額而言，如可控制暫時差額的撥回時間，而暫時差額不大可能在可見將來撥回則除外。

遞延稅項資產乃於取得應課稅溢利而可動用可扣稅暫時差額、未動用稅務資產及未動用稅項虧損結轉時，就所有可扣稅暫時差額、未動用稅務資產及未動用稅項虧損結轉確認：

- 惟因負商譽或基於業務合併以外(且交易之時並無影響會計盈利或稅務盈利或虧損)的交易而首次確認資產或負債而產生的遞延稅務資產除外；及
- 就對附屬公司及聯營公司的投資及於合營公司的權益相關之可扣稅暫時差額，僅於暫時差額可能在可見將來撥回及有可能取得應課稅溢利而可動用暫時差額扣稅的情況下，遞延稅務資產方予確認。

遞延稅務資產的賬面值會於各結算日期檢討，而倘不再可能取得足夠稅務盈利以供動用全部或部分遞延稅項資產扣稅，則會將之調減。相反，先前尚未確認的遞延稅務資產，則會於有可能取得足夠稅務盈利以供動用全部或部分遞延稅務資產扣稅時確認。

遞延稅務資產及負債乃根據預期於變現資產或清償債務期間適用的稅率計算，而該稅率乃基於結算日期正式實施或實質採用的稅率(及稅務法)釐定。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 退休福利計劃

#### 定額供款退休金計劃

本公司及其若干於中國成立的附屬公司已為若干僱員參與由中國政府的有關省市社保管理單位營辦的多項定額供款退休金計劃。本公司、該等附屬公司及有關僱員須按僱員於年內的薪金之若干百分比向該等計劃每月供款。應付供款於產生時計入損益賬作為開支。上述計劃的資產與本集團的資產分開，由獨立管理的基金持有。

#### 定額福利退休金計劃

此外，本集團向2002年1月1日前加入本集團的若干僱員發放退休後的每月退休金。本集團定額福利計劃的有關福利成本採用精算法計算，並按預計單位遞增法於僱員在職期間確認。本集團目前向合資格退休職員發放每月退休金，而自定額福利計劃開始後並無繼續供款以應付日後的付款責任。因此，獨立管理基金再無持有與本集團資產分開的資產，亦無以精算法計算該計劃資產的價值。

### 外幣交易

外幣交易乃按交易日的適用匯率計算。於結算日期以外幣計價的貨幣資產及負債按當日的適用匯率換算。匯兌差額在損益賬內處理。

在綜合賬目時，海外附屬公司及共同控制企業以外幣計算的資產及負債按結算日期的適用匯率換算為人民幣，而海外附屬公司及共同控制企業以外幣計算的損益賬則按年內的加權平均匯率換算為人民幣。因而產生的匯兌差額計入匯兌變動儲備。

為編製綜合現金流量表，海外附屬公司以外幣計算的現金流量按產生現金流量當日的匯率換算為人民幣。海外附屬公司於年內的經常性現金流量按年內的加權平均匯率換算為人民幣。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 3. 主要會計政策概要(續)

### 現金及等同現金項目

就綜合現金流量表而言，現金及等同現金項目包括手頭現金及活期存款，以及隨時可轉換為已知現金金額並一般於購入後三個月內到期的價值風險變動較低、流動性強的短期投資，再扣除須於要求時償還的銀行透支，為本集團現金管理的組成部分。

就資產負債表而言，現金及等同現金項目包括手頭現金及包括定期存款等在內的在動用時不受限制的銀行存款。

### 收入確認

當經濟利益有可能流入本集團和當收入能可靠地計算時，收入會按下列基準確認：

- (a) 自銷售貨品所得者，乃於所有權的主要風險和回報已轉讓予買方時確認，惟本集團對出售產品必須不再享有所有權一般涉及的管理權及有效控制；
- (b) 自建合約所得者，按完成百分比確認，詳情見上文「建造合約」的會計政策；
- (c) 自提供服務所得者，乃於提供服務時確認；
- (d) 利息收入，乃根據未到期本金及適用的實際利率，按時間比例確認；及
- (e) 股息收入，乃於股東收取股息的權利得到確立時確認，

### 股息

董事擬派的股息在資產負債表內資本及儲備下的保留盈利獨立列賬，直至有關擬派的末期股息獲股東在股東大會上批准為止。當獲股東批准宣派後，該等股息會確認為負債。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 4. 分類資料

分類資料以(i)主要申報方式(業務分類)；及(ii)次要申報方式(地區分類)兩種分類呈列。

本集團的運營業務按業務性質與產品及服務劃分及分開管理。本集團各業務分類乃提供產品及服務的策略性業務單位，須承擔及享有與其他業務分類不同的風險及回報。有關業務分類的詳情概述如下：

- (a) 無線通信分類負責提供系統綜合及銷售主要關於CDMA、GSM及無線本地接入系統(PHS)系統等手機網絡系統的設備。
- (b) 有線交換及接入分類負責生產及銷售關於固定電話線網絡系統的有線、電路交換及窄帶接入系統。
- (c) 光通信及數據通信分類負責提供SDH、WDM系統及軟交換、DSL系統、寬帶路由交換機、無線接入數據產品及其他數據電信產品。
- (d) 手機分類負責生產及銷售GSM及CDMA手機及無線本地接入(PHS)手機。
- (e) 電信軟件系統與服務及其他產品分類負責提供智能網絡及運營支撐系統等電信軟件系統及收費服務。

在釐定本集團的地區分類時，該分類的收入及資產分別按客戶及資產所在地釐定。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 4. 分類資料(續)

### (a) 業務分類

下表呈列本集團按業務分類之收入、盈利及若干資產、負債及開支資料。

#### 本集團

	無線通信		有線交換及接入		光通信及數據通信		手機		服務及其他產品		綜合	
	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
分類收入：												
來自外界客戶的												
合約收入	8,786,407	7,783,341	2,598,588	2,257,949	2,335,273	2,210,966	-	-	1,484,827	1,157,177	15,205,095	13,409,433
銷售貨品	-	-	-	-	-	-	6,014,967	3,626,650	-	-	6,014,967	3,626,650
總計	8,786,407	7,783,341	2,598,588	2,257,949	2,335,273	2,210,966	6,014,967	3,626,650	1,484,827	1,157,177	21,220,062	17,036,083
分類業績	2,654,012	1,453,239	1,150,138	1,028,488	258,586	560,549	(64,871)	233,959	609,038	552,240	4,606,903	3,828,475
利息及未分類收益											534,129	251,969
未分類開支											(3,408,984)	(2,618,602)
運營盈利											1,732,048	1,461,842
融資成本											(140,397)	(171,154)
分佔下列公司溢利及虧損：												
共同控制企業	-	-	-	-	3,442	(1,479)	-	-	(32)	(289)	3,410	(1,768)
聯營公司	-	-	-	-	-	-	-	-	32	(1,740)	32	(1,740)
除稅前溢利											1,595,093	1,287,180
稅項											(115,259)	(198,541)
未計少數股東權益前溢利											1,479,834	1,088,639
少數股東權益											(207,345)	(60,333)
股東應佔日常業務溢利											1,272,489	1,028,306
分類資產	3,975,515	4,067,092	1,319,962	1,547,723	1,624,418	2,118,074	2,460,313	1,354,319	740,563	204,189	10,120,771	9,291,397
共同控制企業權益	-	-	-	-	4,035	3,374	-	-	3,751	1,945	7,786	5,319
聯營公司權益	-	-	-	-	-	-	-	-	8,845	300	8,845	300
未分類資產											10,870,361	7,179,371
資產總值											21,007,763	16,476,387
分類負債	1,486,801	1,319,520	407,707	665,502	275,238	321,211	248,998	2,680	148,985	462,092	2,567,729	2,771,005
未分類負債											8,744,502	8,878,899
負債總額											11,312,231	11,649,904
其它分類資料：												
折舊及攤銷	106,452	64,298	22,906	100,203	50,605	48,081	70,939	50,068	30,255	8,016	361,003	356,818
攤銷商譽	-	-	-	-	-	-	2,958	-	1,738	2,344	4,696	2,344
資本開支	266,426	88,843	57,329	265,249	126,652	81,618	177,542	38,033	75,722	76,085	703,671	549,828

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 4. 分類資料(續)

### (b) 地區分類

下表呈列本集團按地區分類劃分之收入資料。本集團資產超過90%位於中國。因此，並無呈列按地區分類之資產及資本開支分析。

#### 本集團

	中國		亞洲(不包括中國)		非洲		其他		綜合	
	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
分類收入：										
來自外界客戶 的合約收入	10,636,190	11,519,753	2,453,308	979,252	1,513,052	829,288	602,545	81,140	15,205,095	13,409,433
銷售貨品	6,008,332	3,556,605	6,635	70,045	-	-	-	-	6,014,967	3,626,650
	16,644,522	15,076,358	2,459,943	1,049,297	1,513,052	829,288	602,545	81,140	21,220,062	17,036,083



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 5. 營業額、其它收入及收益

營業額指於建造合約應佔收入及出售貨品的發票總值，減增值稅(「增值稅」)，並扣除退貨及貿易折扣。集團內公司間的所有重大交易均於綜合賬目時抵銷。

本集團的營業額、其它收入及收益的分析如下：

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
<b>營業額</b>			
電信系統合約		15,205,095	13,409,433
銷售貨品		6,014,967	3,626,650
		<b>21,220,062</b>	17,036,083
<b>其他收入</b>			
政府資助		68,710	33,463
銷售廢料		—	47,878
服務費		22,968	7,545
增值稅津貼、豁免及退稅#		395,424	133,316
利息收入		30,118	29,703
		<b>517,220</b>	251,905
<b>收益</b>			
出售一間附屬公司的收益	36(b)	—	64
確認負商譽	36(a)	4,770	—
出售短期投資的收益		12,139	—
		<b>16,909</b>	64
		<b>534,129</b>	251,969

# 截至二零零三年及二零零四年十二月三十一日止年度內，本公司就高科技產品所支付之增值稅金額獲深圳市經濟貿易局、深圳市科技局、深圳市財政局、深圳市國家稅務局及深圳市地方稅務局批出增值稅津貼。除此之外，截至二零零三年及二零零四年十二月三十一日止年度，合乎指定軟件企業資格之深圳市中興軟件有限責任公司(「中興軟件」)於支付17%法定銷項淨額增值稅後，可獲退還實際增值稅率超過3%部分的增值稅。該等增值稅退稅獲深圳市國家稅務局批出並已由中興軟件收取。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 6. 運營盈利

本集團運營盈利已扣除：

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
所售存貨成本		<b>13,322,040</b>	10,833,539
折舊	15	<b>281,157</b>	270,666
無形資產攤銷	16	<b>79,846</b>	86,152
商譽：			
本年度攤銷*	17	<b>4,696</b>	2,344
年內產生之減值*	17	<b>13,037</b>	—
		<b>17,733</b>	2,344
無形資產減值	16	<b>7,847</b>	—
無形資產退廢及出售虧損		<b>19,605</b>	—
呆壞賬撥備*		<b>100,027</b>	162,514
產品保養撥備**	32	<b>129,930</b>	106,310
陳舊存貨及可變現淨值撥備**		<b>279,575</b>	10,037
土地及樓宇運營租約的最低租金		<b>109,054</b>	50,207
核數師酬金		<b>4,190</b>	950
員工成本(包括董事及監事酬金—附註8)：			
工資、薪金、花紅、津貼及福利		<b>2,892,283</b>	2,133,480
退休金計劃供款：			
定額福利退休金計劃—附註30		<b>2,473</b>	2,790
定額供款退休金計劃		<b>128,022</b>	87,741
		<b>3,022,778</b>	2,224,011
長期投資減值*		—	674
匯兌虧損淨額*		<b>13,334</b>	669
出售固定資產虧損*		<b>11,654</b>	22,657
固定資產撇銷*		—	24,995

\* 商譽攤銷及減值、呆壞賬撥備、長期投資減值、匯兌虧損淨額、出售固定資產虧損及固定資產撇銷計入綜合損益表的「其它運營開支」。

\*\* 產品保養撥備及陳舊存貨及可變現淨值撥備計入綜合損益表的「銷售成本」。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 7. 融資成本

	本集團	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
須於下列期間內悉數償還的銀行貸款利息：		
五年內	75,056	114,641
五年以上	—	1,333
	75,056	115,974
貼現貸款及貼現票據的融資成本	65,341	55,180
	140,397	171,154

## 8. 董事及監事的酬金

董事及監事於年內之酬金，根據上市規則及公司條例第161節披露如下：

	本集團	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
袍金	—	—
執行董事及監事的其它酬金：		
薪金、花紅、津貼及福利	3,073	1,980
表現花紅	5,544	3,521
退休福利計劃供款	58	87
	8,675	5,588

其它酬金包括於年內付予獨立非執行董事之其它酬金人民幣335,000元(2003年：無)。

酬金屬於下列範圍的董事及監事數目如下：

	董事及監事數目	
	2004年	2003年
零至人民幣1,000,000元	18	22
人民幣1,000,001元至人民幣1,500,000元	5	—
	23	22

年內概無董事或監事放棄或同意放棄任何酬金。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 9. 五名最高薪酬人士

年內五名最高薪酬人士包括零名(2003年：零)董事，其酬金詳情已於上文附註8披露。於年內支付予其餘五名(2003年：五)非董事及非監事的最高薪酬人士酬金如下：

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
薪金、花紅、津貼及福利	833	2,212
表現花紅	7,289	3,511
退休福利計劃供款	—	11
	<b>8,122</b>	<b>5,734</b>

酬金屬於下列範圍的除董事及監事以外的最高薪酬人士數目如下：

	僱員數目	
	2004年	2003年
零至人民幣1,000,000元	—	1
人民幣1,000,001元至人民幣1,500,000元	—	4
人民幣1,500,001元至人民幣2,000,000元	5	—
	<b>5</b>	<b>5</b>

於年內，概無董事或監事放棄或同意放棄任何酬金，而本集團亦無支付任何酬金予董事、監事或任何五名最高薪酬僱員，作為加入本集團的誘因或離職補償。

## 10. 稅項

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
本集團：		
本期—香港	5,735	2,664
本期—中國大陸		
本年度開支	113,651	243,514
上年度超額撥備	(52,513)	—
本期—海外	9,567	9,513
遞延稅項—附註33	38,514	(57,264)
	<b>114,954</b>	<b>198,427</b>
共同控制企業：		
中國大陸	305	114
年內稅項支出	<b>115,259</b>	<b>198,541</b>

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 10. 稅項(續)

香港利得稅撥備已就有關期間在香港產生的估計應課稅溢利按17.5%稅率作出(2003年: 17.5%)。其他地區應課稅溢利之稅項,已按照本集團經營業務所在國家之現行法例、詮釋及慣例按當前稅項計算。

根據相關中國所得稅法例,除本公司及其附屬公司享有若干優惠政策外,本集團在中國成立的公司須按33%稅率就應課稅收入繳交企業所得稅。

本公司與在中國深圳經濟特區註冊及經營的附屬公司可享有15%的優惠所得稅率。

於1997年7月31日,本公司之主要附屬公司深圳市中興康訊電子有限公司(「中興康訊」)獲深圳地區稅務局的批文自首個獲利年度(即1997年1月1日)起全面豁免企業所得稅兩年,隨後三年則獲減免50%企業所得稅,至2001年12月31日止。中興康訊亦於2001年8月1日獲承認為高科技企業。於2001年12月,中興康訊獲得深圳地區稅務局的批文,50%所得稅減免獲延長三年,自2002年1月1日起至2004年12月31日止。期內,中興康訊須按適用稅率7.5%繳交所得稅。稅務減免期屆滿後,中興康訊由2005年1月1日起須按15%稅率繳交所稅。

作為指定軟件企業,本公司之主要附屬公司中興軟件獲認為新軟件企業,並獲全面豁免企業所得稅兩年及減免50%所得稅三年,自首個獲利年度開始,即2003年1月1日至2007年12月31日。

山西中興通訊設備有限公司及無錫市中興光電子技術有限公司均已獲有關當局承認為高科技企業。根據中國相關所得稅法例,上述公司須按15%的優惠稅率繳交企業所得稅。

深圳市中興集成電路設計有限責任公司(「中興集成電路設計」)及深圳市中興移動技術有限公司(「中興移動」)均自首個獲利年度起計享有全面豁免企業所得稅兩年,而隨後三年則獲減免50%企業所得稅。中興集成電路設計及中興移動自成立以來均無獲利。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 10. 稅項(續)

按本公司、其附屬公司、共同控制企業及聯營公司所在國家之法定所得稅稅率計算適用於除稅前盈利的稅項支出與按實際所得稅稅率計算的稅項支出的對賬，以及適用稅率(即法定稅率)與實際稅率的對賬：

	2004年		2003年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
除稅前盈利	<b>1,595,093</b>		1,287,180	
按法定稅率計算的所得稅	<b>526,381</b>	<b>33.0</b>	424,769	33.0
特定省份及當地機關之較低稅率	<b>(287,117)</b>	<b>(18.0)</b>	(231,692)	(18.0)
不可扣稅的開支	<b>115,735</b>	<b>7.2</b>	89,229	6.9
毋須課稅的收入	<b>(49,480)</b>	<b>(3.1)</b>	(28,134)	(2.1)
免稅期	<b>(202,910)</b>	<b>(12.7)</b>	(70,403)	(5.5)
附屬公司的稅務虧損	<b>12,650</b>	<b>0.8</b>	14,772	1.1
本集團實際稅率的稅項支出	<b>115,259</b>	<b>7.2</b>	198,541	15.4

## 11. 股東應佔日常業務純利

於本公司財務報表內處理之截至2004年12月31日止年度股東應佔日常業務純利約為人民幣150,233,000元(2003年：人民幣1,241,786,000元)。

## 12. 股息

	2004年	2003年
	人民幣千元	人民幣千元
擬派末期	<b>239,880</b>	200,188
	<b>239,880</b>	200,188

年內擬派末期股息須經本公司股東在應屆股東週年大會上批准。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 13. 每股盈利

每股基本盈利乃根據於年內股東應佔日常業務純利人民幣1,272,489,000元(2003年：人民幣1,028,306,000元)及於年內810,759,661股(2003年：800,755,200股)普通股的加權平均股數計算，並已作調整，以反映2004年5月5日133,459,200股A股的紅股發行。

由於本公司於各有關期間並無可造成攤薄效應的潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

## 14. 溢利分配

根據中華人民共和國公司法及本公司的公司章程的規定，本公司及在中國註冊的附屬公司(中外合營企業除外)須按照「企業會計準則」及「企業會計制度」及其它有關準則(統稱「中國公認會計原則」)將經抵銷任何過往年度虧損的除稅後純利10%撥往法定盈餘公積金，除非法定盈餘公積金結餘達各公司資本50%，並將有關除稅後純利5%至10%撥往法定公益金，亦可選擇性將有關除稅後純利撥往任意盈餘公積金。法定盈餘公積金可用作抵銷過往年度的虧損或增加資本。然而，動用法定盈餘公積金作上述用途後的結餘最少必須維持於資本25%的水平。法定盈餘公益金僅可在對有關公司的僱員整體有利時方可動用。法定盈餘公積金及法定公益金均不得用作成立用途以外的用途，亦不得以現金股息的方式分派。法定盈餘公積金及法定公益金於財務報表內共同呈列為法定儲備。

本公司可按根據中國公認會計原則或香港會計準則釐定的本公司未分配利潤(以較低者為準)而分派股息。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 15. 固定資產

### 本集團

	土地使用權 人民幣千元	樓宇 人民幣千元	租賃 裝修工程 人民幣千元	機器、 計算機及 辦公室設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：							
於年初	62,379	649,951	46,101	1,416,418	118,228	19,378	2,312,455
添置	414	387	8,952	497,865	32,656	106,694	646,968
轉撥	—	—	4,967	5,531	—	(10,498)	—
收購附屬公司	—	—	—	12,432	192	—	12,624
出售	—	—	—	(77,776)	(3,888)	—	(81,664)
重新分類	—	(186)	—	(11,080)	11,266	—	—
匯兌調整	—	—	—	1,720	87	—	1,807
<b>於2004年12月31日</b>	<b>62,793</b>	<b>650,152</b>	<b>60,020</b>	<b>1,845,110</b>	<b>158,541</b>	<b>115,574</b>	<b>2,892,190</b>
累計折舊：							
於年初	6,977	51,769	31,647	551,795	41,969	—	684,157
年內扣除	1,887	33,104	5,866	224,532	15,768	—	281,157
收購附屬公司	—	—	—	511	21	—	532
出售	—	—	—	(62,051)	(2,204)	—	(64,255)
重新分類	—	898	—	(3,107)	2,209	—	—
匯兌調整	—	—	—	941	71	—	1,012
<b>於2004年12月31日</b>	<b>8,864</b>	<b>85,771</b>	<b>37,513</b>	<b>712,621</b>	<b>57,834</b>	<b>—</b>	<b>902,603</b>
賬面淨值：							
<b>於2004年12月31日</b>	<b>53,929</b>	<b>564,381</b>	<b>22,507</b>	<b>1,132,489</b>	<b>100,707</b>	<b>115,574</b>	<b>1,989,587</b>
於2003年12月31日	55,402	598,182	14,454	864,623	76,259	19,378	1,628,298



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 15. 固定資產(續)

本公司

	土地使用權 人民幣千元	樓宇 人民幣千元	租賃 裝修工程 人民幣千元	機器、 計算機及 辦公室設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：							
於年初	52,607	625,068	42,382	1,240,179	109,027	13,672	2,082,935
添置	—	—	170	376,325	25,679	89,396	491,570
轉撥	—	—	4,967	—	—	(4,967)	—
撥自一間附屬公司	—	—	—	17,980	—	—	17,980
撥往附屬公司	—	—	—	(509,311)	(21,874)	—	(531,185)
出售	—	—	—	(51,888)	(3,888)	—	(55,776)
重新分類	—	(186)	—	(9,767)	9,953	—	—
匯兌調整	—	—	—	39	55	—	94
<b>於2004年12月31日</b>	<b>52,607</b>	<b>624,882</b>	<b>47,519</b>	<b>1,063,557</b>	<b>118,952</b>	<b>98,101</b>	<b>2,005,618</b>
累計折舊：							
於年初	614	40,814	29,473	487,305	38,657	—	596,863
期內扣除	1,279	32,130	4,670	160,332	11,639	—	210,050
撥自一間附屬公司	—	—	—	7,661	—	—	7,661
撥往附屬公司	—	—	—	(200,579)	(8,762)	—	(209,341)
出售	—	—	—	(41,227)	(2,204)	—	(43,431)
重新分類	—	898	—	(3,107)	2,209	—	—
匯兌調整	—	—	—	33	65	—	98
<b>於2004年12月31日</b>	<b>1,893</b>	<b>73,842</b>	<b>34,143</b>	<b>410,418</b>	<b>41,604</b>	<b>—</b>	<b>561,900</b>
賬面淨值：							
<b>於2004年12月31日</b>	<b>50,714</b>	<b>551,040</b>	<b>13,376</b>	<b>653,139</b>	<b>77,348</b>	<b>98,101</b>	<b>1,443,718</b>
於2003年12月31日	51,993	584,254	12,909	752,874	70,370	13,672	1,486,072

於2004年12月31日，本集團正就部分位於中國深圳賬面淨值約為人民幣970萬元的物業申請房地產權證書。

於2004年12月31日，本集團正就位於中國無錫賬面淨值約為人民幣370萬元的土地申請土地使用權證。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 15. 固定資產(續)

本集團及本公司所有位於中國的土地及樓宇均以中期租約持有。

按本公司H股於2004年12月9日上市而於2004年11月29日刊發之招股章程所示，本集團包括上文所述之土地及樓宇，按成本值，於2004年9月30日估值為747,901,000港元。倘本集團之土地及樓宇於截至2004年12月31日止年度內整年已按該等金額計入該等財務報表，將會於截至2004年12月31日止年度之綜合收益表內扣除額外折舊約人民幣7,800,000元。

## 16. 無形資產

本集團

	技術知識 人民幣千元	計算機軟件 人民幣千元	運營特許權 人民幣千元	遞延 開發成本 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：					
於年初	1,280	162,297	39,840	244,296	447,713
添置	—	48,856	—	7,847	56,703
退廢及出售	—	(1,732)	—	(112,104)	(113,836)
<b>於2004年12月31日</b>	<b>1,280</b>	<b>209,421</b>	<b>39,840</b>	<b>140,039</b>	<b>390,580</b>
累計攤銷及減值：					
於年初	469	65,936	5,971	116,793	189,169
年內撥備	128	35,477	1,992	42,249	79,846
退廢及出售	—	(894)	—	(93,337)	(94,231)
年內在損益賬確認的減值	—	—	—	7,847	7,847
<b>於2004年12月31日</b>	<b>597</b>	<b>100,519</b>	<b>7,963</b>	<b>73,552</b>	<b>182,631</b>
賬面淨值					
<b>於2004年12月31日</b>	<b>683</b>	<b>108,902</b>	<b>31,877</b>	<b>66,487</b>	<b>207,949</b>
於2003年12月31日	811	96,361	33,869	127,503	258,544

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 16. 無形資產(續)

本公司

	計算機軟件 人民幣千元	遞延開發成本 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：			
於年初	144,417	199,387	343,804
添置	43,945	—	43,945
退廢及出售	(1,731)	(59,349)	(61,080)
<b>於2004年12月31日</b>	<b>186,631</b>	<b>140,038</b>	<b>326,669</b>
累計攤銷：			
於年初	61,906	79,175	141,081
年內扣除	32,270	39,877	72,147
退廢及出售	(893)	(45,501)	(46,394)
於2004年12月31日	93,283	73,551	166,834
賬面淨值：			
<b>於2004年12月31日</b>	<b>93,348</b>	<b>66,487</b>	<b>159,835</b>
於2003年12月31日	82,511	120,212	202,723

## 17. 商譽

	本集團 人民幣千元
成本：	
年初	24,884
增購一間附屬公司的權益	2,146
<b>於2004年12月31日</b>	<b>27,030</b>
累計攤銷及減值：	
年初	3,613
年內撥備	4,696
年內減值撥備	13,037
<b>於2004年12月31日</b>	<b>21,346</b>
賬面淨值：	
<b>於2004年12月31日</b>	<b>5,684</b>
於2003年12月31日	21,271

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益

### 本公司

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
非上市股份，按成本	532,297	338,964
減：減值撥備	(136,014)	(81,100)
	396,283	257,864

本公司應收附屬公司的貿易賬款及應收附屬公司的其它款項、應付附屬公司的貿易賬款及應付附屬公司的其它款項結餘分別載於附註24、25、27及28。應收／應付附屬公司的款項乃無抵押、免息且須於要求時償還。

本公司附屬公司之資料如下：

公司名稱	註冊成立／ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本／ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
深圳市中興康訊電子 有限公司(i)	中國 1996年11月1日	人民幣 50,000,000元	90	—	製造及銷售 電子元件
南京中興軟創科技 有限責任公司(ii)	中國 2003年2月21日	7,231,029美元	81	—	開發、製造及 推廣電腦軟件及 數字設備
山西中興通訊設備 有限公司(「山西 中興」)(i)	中國 1997年11月26日	人民幣 8,000,000元	51	—	開發、製造及 推廣資訊科技 產品及提供相關 技術服務

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益(續)

公司名稱	註冊成立/ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本/ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
深圳市中興軟件 有限責任公司(「中興軟件」)(i)	中國 2003年7月9日	人民幣 50,000,000元	90	—	開發電訊系統 軟件及提供相關 顧問服務
無錫市中興光電子技術 有限公司(「無錫中興」)(i)	中國 2000年1月31日	人民幣 10,000,000元	65	—	光纖電子產品之 開發技術及提供 相關技術服務
深圳市福斯科技 有限公司(i)	中國 2001年7月23日	人民幣 3,000,000元	—	52	開發、製造及 銷售光纖電子 產品及提供相關 技術服務
揚州中興移動通訊設備 有限公司(i)	中國 2002年7月30日	人民幣 6,000,000元	65	—	開發、製造及銷售 計算機軟件及綜合 信息系統
深圳市中興集訊通信 有限公司(i)	中國 2003年6月27日	人民幣 55,000,000元	75	5	開發、製造及銷售 資訊科技產品

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益 (續)

公司名稱	註冊成立／ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本／ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
深圳市中興移動技術 有限公司(「中興移動」)(i)	中國 2001年9月12日	人民幣 33,333,000元	95	—	開發、製造及銷售 電訊相關產品
深圳市中興集成電路設計 有限責任公司(「中興集成 電路設計」)(i)	中國 2000年3月20日	人民幣 50,000,000元	60	—	開發、製造及銷售 集成電路產品
深圳市國鑫電子發展 有限公司(「國鑫」)(i)	中國 1992年1月10日	人民幣 13,000,000元	90	9	開發、製造及銷售 集成電路產品
深圳市中興移動通信設備 有限公司(i)	中國 2000年3月30日	人民幣 10,000,000元	90	9	製造及銷售移 動電信設備
Telrise (Cayman) Telecom Limited	開曼群島 2001年3月23日	950,000美元 普通股	52.85	—	研究及開發電 信相關產品
Telrise Inc.	美利堅合眾國 2000年10月13日	1,609,000美元 普通股	—	52.85	研究及開發電 信相關產品
中興通訊美國 有限公司##	美利堅合眾國 1998年11月10日	20,000美元 普通股	100	—	銷售電信設備 及提供相關技 術服務

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益(續)

公司名稱	註冊成立/ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本/ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
中興通訊(巴西) 有限責任公司##	巴西 2002年8月7日	200,000美元 普通股	100	—	開發、製造及 銷售電信相關 產品及提供相 關技術服務
韓國中興前景股份 有限公司(「韓國中興」)##	南韓 1999年9月6日	4,275,530,000韓元 普通股	54.14	—	研究及 開發手機
剛中電信有限 責任公司(「剛中」)##	剛果共和國 2000年11月14日	9,800,000美元 普通股	51	—	電訊網絡 建設及經營
中興通訊巴基斯坦 (私人)有限公司##	巴基斯坦伊斯蘭 共和國 1998年9月21日	10,000,000盧比 普通股	92.99	—	製造及銷售 電信系統設備
中興通訊(香港) 有限公司	香港 2000年10月27日	50,000,000港元 普通股	100	—	推廣及銷售 電信系統設備及 提供管理服務
安徽皖通郵電股份 有限公司(「安徽皖通」)(i)	中國 1997年4月16日	人民幣 22,214,400元	51	—	開發、製造及 銷售計算機軟件及 綜合信息系統

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益(續)

公司名稱	註冊成立/ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本/ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
安徽皖通鐵塔安裝 有限公司(「皖通鐵塔」)(iii)	中國 2001年8月8日	人民幣 2,000,000元	—	45.9 <sup>###</sup>	電信基礎設施 建設及安裝
安徽皖通信息系統 集成有限責任公司 (「皖通信息」)(iii)	中國 1999年5月4日	人民幣 3,000,000元	—	26.01 <sup>###</sup>	設計及銷售電 信系統設備、 開發計算機軟件 及網絡解決方案
南京德瑞通訊 技術有限公司(ii)	中國 2002年4月22日	100,000美元	—	52.85	研究及開發電 信相關產品
ZTE (UK) Limited	英國 2001年8月13日	604,000英鎊 普通股	51	—	銷售電信系統 設備及提供相 關技術服務
ZTE Holdings (Thailand) Co., Ltd (iii)	泰國 2002年7月10日	100,000泰銖 普通股	49	—	投資控股
ZTE (Thailand) Co., Ltd.	泰國 2002年7月31日	2,000,000泰銖 普通股	49	—	銷售電信系統 設備及提供相 關技術服務



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益(續)

公司名稱	註冊成立/ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本/ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
中興通訊(俄羅斯) 有限責任公司##	俄羅斯 2003年10月27日	760,000美元 普通股	100	—	銷售電信系統 設備及解決方 案及提供相關 技術服務
中興通訊歐洲 研究所##	瑞典 2002年3月19日	1,000,000 瑞典克朗 普通股	100	—	開發電信系統 設備
ZTE Portugal – Projectos de Telecomunicacoes, Unipessoal, Lda	葡萄牙 2003年9月19日	50,000歐元 普通股	—	100	提供電信解決 方案及相關技 術服務
深圳市中興微電子 技術有限公司(i)	中國 2003年11月28日	人民幣 15,000,000元	—	81	設計、製造及 銷售集成電路 產品
深圳市中興特種設備 有限責任公司(i)	中國 2003年2月8日	人民幣 1,000,000元	54	—	開發、製造及 銷售電信相關 產品
中興通訊(墨西哥)可變 資本有限責任公司##	墨西哥 2003年4月8日	5,000美元 普通股	100	—	銷售電信產品 及提供相關技 術服務

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益 (續)

公司名稱	註冊成立／ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本／ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
廣東新支點技術服務 有限公司(i)	中國 2004年2月27日	人民幣 5,000,000元	90	—	設計、開發及 銷售電信系統 設備、計算機軟 件及提供相關 技術服務
深圳市中興通訊技術 服務有限責任公司(ii)	中國 2004年5月17日	人民幣 50,000,000元	90	9	開發、製造及 銷售電信系統 設備
深圳市長飛投資 有限公司(「長飛」)(i)	中國 2004年2月6日	人民幣 30,000,000元	51	—	投資控股
上海中興通訊技術 有限責任公司(i)	中國 2004年5月10日	人民幣 10,000,000元	51	—	開發、製造及 銷售電腦軟件 及電信系統設 備
深圳市康銓機電 有限公司(「康銓」)(iii)	中國 2003年6月2日	人民幣 16,000,000元	—	29.33 <sup>###</sup>	銷售電信系統 設備及提供相 關技術服務
深圳市立德通訊器材 有限公司(「立德」)(iii)	中國 2003年6月17日	人民幣 10,000,000元	—	31.88 <sup>###</sup>	銷售電信系統 設備及提供相 關技術服務

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 18. 附屬公司權益(續)

公司名稱	註冊成立/ 註冊及運營 地點及日期	於本報告日期 已發行及 繳足股本/ 註冊資本	本公司應佔 股本權益百分比		主要業務
			直接	間接	
深圳市睿德電子實業 有限公司(iii)	中國 2004年4月27日	人民幣 8,700,000元	—	32.76 ###	銷售電信系統 設備及提供相 關技術服務
中興集訊(美國)公司##	美利堅合眾國 2004年2月17日	95,000美元 普通股	—	80	研究及開發電 信相關產品
ZTE Kangxun Telecom Company India Private Ltd	印度 2003年9月15日	22,222美元	100	—	製造及銷售 電訊相關產品
Closed Joint Stock Company TK Mobile	塔吉克 2003年11月27日	4,000,000美元 普通股	51	—	電訊網絡建設 及經營
上海興飛科技有限公司(iii)	中國 2004年9月17日	人民幣 1,000,000元	—	40.8 ###	提供手機售後服務
Zimax (Cayman) Holding Ltd	開曼群島 2004年8月13日	2,500,000美元 普通股	100	—	投資控股
ZTE Malaysia Corporation sdn. bhd.	馬來西亞 2004年2月16日	60,000美元 普通股	100	—	銷售及分銷 電信產品及提供相關 技術及售後服務
ZTE Romania S. R. L	羅馬尼亞 2004年11月17日	100,000美元	100	—	銷售及分銷 電信產品及提供相關 技術及售後服務

(i) 該等附屬公司為按中華人民共和國公司法成立之有限公司。

(ii) 該附屬公司為按中華人民共和國公司法成立之中外合資共同控制企業。

(iii) 本集團對該公司有單方面直接或間接控制權。

## 上述附屬公司之中文名稱為註冊名稱的直接翻譯。

### 上述子公司為公司之非全資子公司之附屬公司，而因此亦視同公司控制之子公司。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 19. 共同控制企業權益

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
非上市股份，按成本	—	—	2,500	2,500
分佔資產淨值	7,786	5,319	—	—
	7,786	5,319	2,500	2,500

本公司應收一間共同控制企業的貿易賬款結餘載於附註24。應收共同控制企業的款項乃無抵押、免息且須於要求時償還。

主要共同控制企業之資料如下：

公司名稱	業務架構	註冊成立/ 經營地點 及日期	已發行及 繳足/ 註冊股本	下列之百分比			主要業務
				本集團應 佔擁有權益	投票權	分佔溢利	
北京中興新通訊設備 有限公司	公司	中國 1998年3月17日	人民幣 5,000,000元	50	50	50	銷售電訊系統設備、 計算機網絡及外國裝置 及提供顧問及設備 租賃服務
北京中興智能交通 系統工程有限公司	公司	中國 2000年4月24日	人民幣 5,000,000元	35	30	35	開發、製造及銷售 運輸監察及相關 電訊產品
Bestel Communications Limited	公司	塞浦路斯共和國 2001年5月28日	600,000 塞浦路斯鎊 普通股	50	50	50	提供電訊解決方案 及相關顧問服務

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 20. 聯營公司權益

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
非上市股份，按成本	—	—	4,013	3,000
分佔資產淨值	8,845	300	—	—
	8,845	300	4,013	3,000

本公司應收聯營公司的貿易賬款結餘載於附註24。應收聯營公司的款項乃無抵押、免息且須於要求時償還。

主要聯營公司詳情：

公司名稱	業務架構	註冊成立/ 經營地點 及日期	已發行及 繳足/ 註冊股本	本集團應 擁有權益百分比	主要業務
北京中興遠景科技 有限公司(「北京遠景」)	公司	中國 2000年10月18日	人民幣 10,000,000元	30	研究及開發電訊 相關產品
KAZNURTEL Limited Liability Company	公司	哈薩克 2004年10月22日	3,000,000 美元	49	建立CDMA網絡 銷售及分銷相關產品 與提供培訓及技術服務
深圳市微高半導體 科技有限公司	公司	中國 2004年6月15日	人民幣 10,000,000元	20	設計、研究、開發及 銷售產品
無錫凱爾科技有限公司	公司	中國 2004年11月26日	人民幣 10,000,000元	23	開發、製造及銷售 流動電話之相機鏡頭

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 21. 長期投資

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
非上市股本投資，按成本	<b>45,021</b>	10,514	<b>40,264</b>	8,264
減：減值撥備	<b>(674)</b>	(674)	—	—
	<b>44,347</b>	9,840	<b>40,264</b>	8,264

董事認為非上市股本投資的帳面值與其估計公平價接近。

## 22. 存貨

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
原料	<b>983,326</b>	912,066	<b>633,186</b>	692,206
在建工程	<b>338,981</b>	225,589	<b>199,289</b>	165,215
製成品	<b>402,760</b>	185,652	<b>370,955</b>	122,144
	<b>1,725,067</b>	1,323,307	<b>1,203,430</b>	979,565

計入上述結餘的存貨賬面值按可變現淨值列賬，約為人民幣568,119,000元(2003年：人民幣217,437,000元)。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 23. 建造合約

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
應收客戶合約工程款額	<b>2,752,024</b>	3,652,991	<b>3,414,540</b>	3,919,395
應付客戶合約工程款額	<b>(2,318,731)</b>	(2,771,004)	<b>(2,162,901)</b>	(2,241,642)
	<b>433,293</b>	881,987	<b>1,251,639</b>	1,677,753
已產生成本加載至 目前已確認盈利減可預見虧損	<b>15,327,336</b>	12,072,503	<b>14,992,094</b>	10,474,833
減：進度付款	<b>(14,894,043)</b>	(11,190,516)	<b>(13,740,455)</b>	(8,797,080)
	<b>433,293</b>	881,987	<b>1,251,639</b>	1,677,753

## 24. 應收貿易賬款及票據

建造合約的進度付款一般按合約協議的付款期支付。本集團主要以信貸方式與主要客戶訂立貿易條款，惟一般會要求新客戶預付款項。信貸期一般為90日，並視乎客戶的信譽可延長最多至兩年。主要客戶的信貸期由高級管理層定期審閱。本集團嚴格控制其未償還應收款項，並設立信貸控制部門將信貸風險減至最低。過期結餘乃由高級管理層定期檢閱。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 24. 應收貿易賬款及票據(續)

本集團應收貿易賬款及票據(按發票日期及已扣除撥備)的賬齡分析載列如下：

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
6個月內	4,252,421	4,716,359	4,901,198	5,283,612
7至12個月	1,453,143	282,756	1,116,903	260,570
1至2年	194,940	198,275	193,718	187,892
2至3年	5,609	3,438	43,213	447
3年以上	6,156	105,901	1,835	102,259
	<b>5,912,269</b>	5,306,729	<b>6,256,867</b>	5,834,780
減：列為流動資產的部分	<b>(5,912,181)</b>	(5,203,773)	<b>(6,256,867)</b>	(5,733,056)
長期部份	<b>88</b>	102,956	—	101,724

上文所載應收最終控股公司、附屬公司、一間共同控制企業、一間聯營公司及關連公司款項的分析如下：

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
附屬公司	—	—	587,821	755,156
最終控股公司	169	167	—	—
共同控制企業	2,354	6,419	2,354	6,419
聯營公司	4,197	4,016	4,197	4,016
關連公司	7,151	35,625	3,087	2,049
	<b>13,871</b>	46,227	<b>597,459</b>	767,640

上述結餘乃無抵押、免息及須於要求時償還，且獲與給予本集團主要客戶相若的信貸條款。



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 25. 預付款項、按金及其它應收款項

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
預付款項	157,518	271,709	57,252	140,877
按金及其它應收款項	488,174	176,404	557,470	145,334
應收附屬公司款項	—	—	602,911	373,750
應收關連公司款項	5,609	8,528	4,894	7,913
應收股息	—	—	1,871	851
	651,301	456,641	1,224,398	668,725

應收附屬公司及關連公司款項乃無抵押、免息且須於要求時償還。

## 26. 現金及等同現金項目

	附註	本集團		本公司	
		2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
現金及銀行結餘		4,775,748	3,556,548	3,766,385	2,667,069
定期存款		2,822,475	113,404	2,696,780	71,006
		7,598,223	3,669,952	6,463,165	2,738,075
減：已抵押銀行存款	29	(88,978)	(97,085)	(44,512)	(63,064)
現金及等同現金項目		7,509,245	3,572,867	6,418,653	2,675,011

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 27. 應付貿易賬款及票據

按發票日期應付貿易賬款及票據的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
6個月內	4,180,450	4,195,701	6,688,650	5,600,115
7至12個月	61,260	86,424	25,512	78,030
1至2年	68,391	116,019	5,934	28,297
2至3年	8,200	7,656	4,997	6,614
3年以上	22,810	23,668	23,509	19,459
	<b>4,341,111</b>	4,429,468	<b>6,748,602</b>	5,732,515

上述應付最終控股公司、附屬公司及關連公司款項的分析如下：

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
附屬公司	—	—	5,135,686	4,392,440
最終控股公司	51,168	23,464	—	3,052
關連公司	78,166	74,994	3,426	3,622
	<b>129,334</b>	98,458	<b>5,139,112</b>	4,399,114

上述結餘乃無抵押、免息且須於要求時償還。

## 28. 其它應付款項及預提費用

附註	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
預收賬款	310,360	241,611	260,970	198,281
其它應付款項	998,087	1,042,750	718,953	651,324
預提費用	1,313,173	864,959	924,997	788,090
應付關連公司款項	313	2,262	313	313
應付附屬公司款項	—	—	512,665	405,884
產品保養撥備	32 186,227	160,573	186,227	157,819
	<b>2,808,160</b>	2,312,155	<b>2,604,125</b>	2,201,711

應付附屬公司及關連公司款項乃無抵押、免息且須於要求時償還。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 29. 計息銀行借貸

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
銀行貸款：				
有抵押	361,596	404,893	340,344	394,903
無抵押	1,085,361	1,332,000	950,000	1,202,000
	<b>1,446,957</b>	1,736,893	<b>1,290,344</b>	1,596,903
須於以下年期償還的銀行貸款：				
一年內或須於要求時償還	421,695	977,893	340,344	917,903
第二年	677,262	235,667	650,000	229,000
第三至五年(包括首尾兩年)	348,000	490,000	300,000	450,000
五年以上	—	33,333	—	—
	<b>1,446,957</b>	1,736,893	<b>1,290,344</b>	1,596,903
減：列為流動負債的部分	(421,695)	(977,893)	(340,344)	(917,903)
長期部分	<b>1,025,262</b>	759,000	<b>950,000</b>	679,000

本集團及本公司的有抵押銀行貸款或銀行信貸由以下擔保：

	附註	本集團		本公司	
		2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
已抵押存款	26	88,978	97,085	44,512	63,064
應收貿易賬款		340,344	394,903	340,344	394,903
		<b>429,322</b>	491,988	<b>384,856</b>	457,967

本集團若干無抵押銀行貸款由以下擔保：

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
最終控股公司的一名股東	—	87,000	—	87,000
其它	580,000	330,000	500,000	250,000
	<b>580,000</b>	417,000	<b>500,000</b>	337,000

最終控股公司一名股東提供的擔保之銀行貸款已於2004年全數清還。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 30. 退休福利撥備

本集團及本公司根據退休福利計劃為若干合資格員工提供退休後福利。該計劃僅由本集團按實報實銷基準提供資金。

合資格精算師華信惠悅顧問有限公司已根據香港會計實務準則(「會計實務準則」)第34號「僱員福利」的規定進行最近期截至2004年12月31日的精算估值。精算師會按預計單位遞增法經過通脹率、貼現率、僱員主營業務收入比率及死亡率等多項假設及估計釐定定額福利責任及現有服務費用的現值。精算收益/(虧損)以累計未確認收益/(虧損)超出該計劃的資產與定額福利責任的較高者10%的差額按該計劃有關僱員的平均預期工作年期確認。

在資產負債表確認的福利責任如下：

本集團及本公司

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
責任的現值	39,046	46,463
未確認精算虧損	(10,123)	(19,273)
資產負債表的負債淨額	28,923	27,190

於年內在資產負債表確認的負債淨額變動如下：

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
年初的負債淨額	27,190	25,085
於綜合收益表確認的福利開支—附註6	2,473	2,790
已付退休金	(740)	(685)
年終的負債淨額	28,923	27,190

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 30. 退休福利撥備(續)

釐定退休福利責任所用的主要假設載列如下：

	2004年	2003年
(a) 貼現率	5%	3.5%
(b) 預期薪金加幅視乎年資而定由每年1%至7.5%不等。		

年內在綜合收益表概要確認之福利開支如下：

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
現行服務成本	—	—
福利責任的利息成本	1,581	1,626
年內確認的淨精算虧損	892	1,164
計入員工成本之福利成本(附註6)	2,473	2,790

## 31. 其它長期應付款項

其它長期應付款項指政府資助，乃無抵押、免息且無指定還款期。

## 32. 產品保養撥備

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
年初	160,573	90,845	157,819	90,845
額外撥備	129,930	106,310	129,930	103,556
年內已動用金額	(104,276)	(36,582)	(101,522)	(36,582)
於2004年12月31日	186,227	160,573	186,227	157,819

就電信系統合約而言，本集團及本公司向其客戶提供由合約完成日期起計十二個月的保修期，期內免費提供維修服務。產品保養撥備按當年設備銷售成本0.5%至1.0%作出，且根據退貨率及過往維修程度的經驗予以估計。該估計基準乃按持續運營基準作出檢討並在適當時候予以修改。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 32. 產品保養撥備(續)

就手機而言，本集團及本公司一般向其客戶提供一年的保修期，以修理及更換有問題產品。產品保養撥備的金額乃根據銷售額及修理及退貨的過往經驗作出估計。

## 33. 遞延稅項

遞延稅項資產及負債的變動如下：

	本集團		本公司	
	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
遞延稅項資產：				
年初	143,195	85,931	90,135	42,429
年內增加／(減少)	(38,514)	57,264	(13,660)	47,706
年終	104,681	143,195	76,475	90,135
遞延稅項資產：				
其它應收賬款呆賬撥備	—	56,215	—	56,215
存貨撥備	53,015	28,608	50,636	28,061
產品保養撥備	33,934	23,673	33,934	23,673
退休福利撥備	4,350	4,079	4,350	4,079
綜合賬目時產生 的未變現溢利	25,827	52,513	—	—
遞延稅項負債：				
無形資產	(9,973)	(18,032)	(9,973)	(18,032)
政府資助	(2,472)	(3,861)	(2,472)	(3,861)
遞延稅務資產淨值	104,681	143,195	76,475	90,135

於2004年與2003年12月31日，並無任何有關本集團若干附屬公司、共同控制企業及聯營公司未匯出盈利應付稅項的重大未確認遞延稅務虧損，此乃由於即使匯出上述款項，本集團亦毋須額外繳納稅項。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 34. 股本

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
註冊、已發行及繳足		
每股面值人民幣1.00元之國家A股	462,273	386,381
每股面值人民幣1.00元之法人A股	35,044	29,203
每股面值人民幣1.00元之社會公眾股A股	302,054	251,712
每股面值人民幣1.00元之H股	160,151	—
	959,522	667,296

股本變動如下：

	已發行股份數目	已發行 股本 人民幣千元	資本 儲備 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2004年1月1日	667,296,000	667,296	2,079,104	2,746,400
紅股發行	133,459,200	133,459	—	133,459
發行H股	160,151,040	160,151	3,574,571	3,734,722
股份發行費用	—	—	(161,685)	(161,685)
轉換國有法人股股本	(1,384,590)	(1,384)	(29,475)	(30,859)
於2004年12月31日	959,521,650	959,522	5,462,515	6,422,037

根據一項於2004年5月5日通過的普通決議案，本公司按2003年12月31日所持每五股A股獲發一股紅利A股的比例向本公司各股東發行133,459,200股每股人民幣1元的紅股，並以本公司未分配利潤進賬人民幣133,459,200元撥充資本的方式入賬列為繳足。

於2004年12月9日及12月14日，本公司分別按每股22港元(相等於人民幣23.32元)之價格發行以每股面值人民幣1元之148,529,040股H股及以每股面值人民幣1元之11,622,000股額外H股。1,384,590股新發行之H股已由國有股權股份轉換。經扣除配售及首次公開發售之相關開支約人民幣161,685,000後之所得款項淨額合共約為3,370,789,000港元(相等於約人民幣3,573,037,000元)。

根據於2004年6月30日舉行之股東特別大會上通過之決議案及於本公司H股上市時取得有關政府機關之批准，本公司國有股權股東轉換合共1,384,590股國有股權股份至H股，並願意獲配售本公司的H股。在新發行H股所得款項中，約人民幣30,859,000元，乃關於該次轉換，而該等所得款項將根據相關中國政府的規定撥入國家社會保障基金內。

H股在所有方面與本公司之A股享有同等權益。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 35. 儲備

### (a) 本集團

本集團於年內及過往年度的儲備與變動詳情載於財務報表第180頁的綜合權益變動表。

本集團的資本儲備包括本公司及其附屬公司根據中國會計及金融規例而設的非可供分派儲備。

根據中國公司法及本公司的公司章程，本公司及其附屬公司須將若干百分比的除稅後純利撥作法定儲備。根據有關中國法規及附屬公司的公司章程所載的若干限制，法定儲備可用作抵銷虧損或以已繳股本進行資本化發行。該等儲備不得用作成立目的以外的用途，並不得以現金股息的方式分派。

### (b) 本公司

	已發行		法定儲備	匯兌波動		擬派末期	
	股本	資本儲備		儲備	未分配利潤	股息	總額
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2003年1月1日	556,080	2,190,320	315,235	1,696	(253,179)	111,216	2,921,368
發行紅股	111,216	(111,216)	—	—	—	—	—
股東應佔日常業務純利	—	—	—	—	1,241,786	—	1,241,786
撥自/(往)未分配利潤	—	—	161,141	—	(161,141)	—	—
宣派2002年末期股息	—	—	—	—	—	(111,216)	(111,216)
擬派2003年末期股息	—	—	—	—	(200,188)	200,188	—
匯兌調整	—	—	—	(153)	—	—	(153)
於2003年12月31日及 2004年1月1日	667,296	2,079,104	476,376	1,543	627,278	200,188	4,051,785
宣派2003年末期股息	—	—	—	—	—	(200,188)	(200,188)
發行H股	160,151	3,574,571	—	—	—	—	3,734,722
轉換國有法人股股本	(1,384)	(29,475)	—	—	—	—	(30,859)
撥自/(往)未分配利潤	—	—	174,342	—	(174,342)	—	—
發行紅股	133,459	—	—	—	(133,459)	—	—
股份發行費用	—	(161,685)	—	—	—	—	(161,685)
股東應佔日常業務純利	—	—	—	—	150,233	—	150,233
擬派2004年末期股息	—	—	—	—	(239,880)	239,880	—
匯兌調整	—	—	—	2,018	—	—	2,018
於2004年12月31日	959,522	5,462,515	650,718	3,561	229,830	239,880	7,546,026



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 35. 儲備(續)

### (b) 本公司(續)

於2004年12月31日，本公司已扣除擬派末期股息後的保留溢利約為人民幣229,800,000元(2003年：人民幣627,300,000元)，乃根據按照中國公認會計原則或香港會計準則計算可作現金分派的金額(以較低者為準)而釐定。

## 36. 綜合現金流量附註

### (a) 收購附屬公司

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
已收購資產淨值：		
固定資產	12,092	—
存貨	23,663	—
應收貿易賬款及票據	70,545	—
預付款項、按金及其它應收款項	3,584	—
現金及銀行結餘	7,848	—
應付貿易賬款及票據	(80,299)	—
應付稅項	(557)	—
其它應付款項及預提費用	(1,735)	—
銀行貸款	(8,000)	—
少數股東權益	(6,921)	—
	20,220	—
因收購而產生的負商譽	(4,770)	—
	15,450	—
支付方式：		
現金	15,450	—
	15,450	—

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 36. 綜合現金流量附註(續)

### (a) 收購附屬公司(續)

收購附屬公司之現金及等同現金項目流出淨額的分析如下：

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
已付現金代價	(15,450)	—
已收購現金及銀行結餘	7,848	—
收購附屬公司之所耗現金及等同現金 項目流出淨額	(7,602)	—

於2004年4月，本集團的附屬公司長飛分別以現金代價約人民幣600萬元和人民幣900萬元收購立德和康銓62.5%和57.5%股權。

截至2004年12月31日止年度，收購的附屬公司並無對本集團於年內的運營、投資及融資相關現金流量有重大影響。

截至2004年12月31日止年度所收購附屬公司的業績並無對本集團於年內的綜合主營業務收入及除稅後盈利有重大影響。

### (b) 出售一間附屬公司

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
已出售資產淨值：		
固定資產	—	2,879
存貨	—	61
應收貿易賬款及其它應收款項	—	10
現金及銀行結餘	—	129
其他應付款項及預提費用	—	(2,564)
	—	515
出售一間附屬公司的收益	—	64
	—	579
支付方式：		
現金	—	579

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 36. 綜合現金流量附註(續)

### (b) 出售一間附屬公司(續)

出售一間附屬公司現金及等同現金項目流入淨額的分析如下：

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
現金代價	—	579
已出售現金及銀行結餘	—	(129)
出售一間附屬公司之現金 及等同現金項目流入淨額	—	450

於截至2003年12月31日止年度出售之附屬公司對本集團之運營、投資及融資相關現金流量並無成任何重大影響。

於截至2003年12月31日止年度出售之附屬公司之業績對本集團該年之綜合營業額及除稅後溢利並無造成重大影響。

## 37. 或然負債

(a) 於結算日期，本公司及本集團財務報表中未撥備的或然負債如下：

本集團及本公司

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
具有追索權的已貼現票據	440,885	975,202
具有追索權的已貼現交易應收賬	691,744	—
就授予第三方信貸向銀行提供擔保	—	12,840
向銀行提供擔保的履約保證	1,626,070	1,114,336
	2,758,699	2,102,378

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 37. 或然負債(續)

(b) 於2000年4月26日，本公司分別向當時獲選參與遞延紅股計劃(「遞延紅股計劃」)的僱員批出及宣派一次性紅股約人民幣3,400萬元及人民幣3,000萬元，為期3年或5年。根據遞延紅股計劃，付予各合資格僱員的紅股總額已於2001年用作購買合共1,884,250股A股，而根據3年遞延紅股計劃及5年遞延紅股計劃，有關A股分別在2004年4月20日前3年及2006年6月20日前5年前一直禁售。本公司已向僱員保證分別於2004年及2006年出售上述股份時，經本公司於2001年、2003年及2004年的紅股發行調整後的售價不會低於約每股人民幣18.5元。

於2004年12月31日，合共2,600,849股A股須受保證出售價所限。

董事認為，因遞延紅股計劃的保證售價而產生的相關負債不會對本集團的財務報表有重大不利影響。因此，並無就有關擔保在財務報表作出撥備。

## 38. 運營租約安排

本集團及本公司根據運營租約安排租賃其若干辦公室，有關租約年期由1年至12年不等。

於2004年12月31日，本集團及本公司根據不可註銷的運營租約須於未來支付且於下列年期到期的最低租金載列如下：

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
一年內	74,350	38,724
第二至第五年(包括首尾兩年)	67,542	39,918
五年以上	7,431	3,151
	149,323	81,793

## 39. 承擔

除上文附註38所載的運營租約承擔詳情外，本集團及本公司於各有關期間結束時有以下承擔：

### 資本承擔

	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
土地及樓宇：		
已授權但未訂約	—	296,684
已訂約但未撥備	282,446	3,318
	282,446	300,002

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 40. 根據中國公認會計原則與香港會計準則編製之財務報表之差異

安永會計師事務所負責審核按香港會計準則編製之財務報表。

按中國公認會計原則及按香港會計準則編製的綜合財務報表之重大差異對淨利潤及股東權益的影響總結如下：

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元 (重報)
<b>淨利潤</b>			
按中國公認會計原則編製之 股東應佔日常業務純利		<b>1,008,870</b>	704,128
加／(減)：			
<b>會計準則差異</b>			
確認政府資助	(i)	<b>38,630</b>	26,312
確認遞延紅股	(ii)	<b>(127,951)</b>	71,701
退休福利撥備	(iii)	<b>(1,733)</b>	(2,105)
開發費用資本化	(iv)	<b>(38,763)</b>	(35,314)
<b>其它差異</b>			
使用完工百分比法計算之銷售收入 系統通訊設備銷售收入確認的會計估計差額	(v)	<b>(668,042)</b>	504,084
確認所得稅及遞延稅項	(vi)	<b>94,881</b>	(79,183)
應收賬款、其它應收賬款、 預付款項及存貨的可變現 淨值之撥備之會計估計差異	(vii)	<b>553,402</b>	(38,573)
合併附屬公司及分公司	(viii)	<b>112,653</b>	(41,166)
固定資產折舊年限的估計	(ix)	<b>132,988</b>	(15,566)
績效獎計提	(x)	<b>167,554</b>	(66,012)
按香港會計準則編製之股東應佔日常業務純利		<b>1,272,489</b>	1,028,306

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 40. 根據中國公認會計原則與香港會計準則編製之財務報表之差異 (續)

	附註	2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元 (重報)
<b>股東權益</b>			
根據中國公認會計原則計算之股東權益		<b>9,174,439</b>	4,810,414
加/ (減) :			
<b>會計準則差異</b>			
確認政府資助	(i)	<b>5,149</b>	(33,340)
確認遞延紅股	(ii)	—	127,951
退休福利撥備	(iii)	<b>(28,923)</b>	(27,190)
開發費用資本化	(iv)	<b>66,487</b>	108,418
<b>其它差異</b>			
使用完工百分比法計算之系統通用設備銷售收入的會計估計差異	(v)	—	680,451
確認所得稅及遞延稅項	(vi)	—	(95,567)
應收賬款、其他應收賬款、預付款項及 存貨的可變現淨值之撥備之會計估計差異	(vii)	—	(546,355)
合併附屬公司	(viii)	—	(124,310)
固定資產折舊年限的估計	(ix)	—	(132,988)
績效獎計提	(x)	—	(167,554)
根據香港會計準則編製之股東權益		<b>9,217,152</b>	4,599,930

### (i) 政府資助

根據中國公認會計原則，特定研發項目之政府資助按特定應付款項入賬。根據香港會計準則，有關資助列為其他應付款項或其它長期應付款項的遞延收益。

根據中國公認會計原則，相關研發成本以資助款額為限列為存貨賬的技術開發成本，而特定應付款項將於項目完成時轉撥往存貨賬對銷技術開發成本。

根據香港會計準則，遞延收益會於相關期間確認為收益，使該資助有系統地對應其擬補助的成本入賬。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 40. 根據中國公認會計原則與香港會計準則編製之財務報表之差異(續)

### (ii) 確認遞延紅股

根據中國公認會計原則，確認遞延紅股並無具體標準、規則或規定。不論僱員符合資格享有該等紅股與否，所有遞延紅股均按宣派時支銷。

根據香港會計準則，遞延紅股乃於僱員符合資格享有時才予以確認並於履行服務時期計入損益表。

### (iii) 退休福利撥備

根據中國公認會計原則，界定退休福利計劃的退休後福利並無具體標準、規例或規則。退休後福利的成本乃於支出時列為開支。

根據香港會計準則，就界定福利計劃所提供福利的成本以精算方式釐定，於僱員在職期間確認入帳。

### (iv) 遞延開發成本

根據中國公認會計原則，所有研發成本乃於產生時計入損益表。

根據香港會計準則，開發新產品項目所產生的開支僅於下述情況下撥充資本並予遞延處理。有關項目經清楚界定，有關開支能獨立劃分和可靠量度，而合理確定項目在技術上可行，及產品具商業價值。不符合上述條件的產品開發開支，於產生時列作支出入帳。

### (v) 按完工百分比確認收入

根據中國公認會計原則編製截至2004年12月31日止年度之財務報表，確認有關系統通訊設備的收益的完成進度參照實際工程完工比例或迄今產生之成本佔有關合約之估計總成本之比例重新修訂估計。

根據中國公認會計原則而編製財務報表之會計估計經修訂後，根據中國公認會計原則及香港會計準則已入賬之建造合約並無差異。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 40. 根據中國公認會計原則與香港會計準則編製之財務報表之差異 (續)

### (vi) 所得稅及遞延稅項

由於會計估計及中國公認會計原則及香港會計準則之差異，有關收益及除稅前溢利之差異在中國公認會計原則及香港會計準則編製本集團之財務報表時產生，遞延稅項乃在計算所得稅暫時差額的影響時確認。

### (vii) 撥備比率

根據中國公認會計原則編製截至2004年12月31日止年度之財務報表，本集團於本年度改變應收款項、其它應收款項及預付款項以及存貨的可變現淨值所採用之撥備比率。

根據中國公認會計原則而編製財務報表之會計估計經修訂後，按中國公認會計原則及香港會計準則計算之撥備並無差異。

### (viii) 合併附屬公司

上述差異乃按公司採用中國公認會計原則下確認之附屬公司權益賬面值與每間附屬公司的財務報表中的股東權益及往來賬按中國公認會計原則或香港會計準則而產生的歷史差異。

### (ix) 固定資產折舊年限的估計

根據中國公認會計原則編製截至2004年12月31日止年度之財務報表，本集團於年內改變了固定資產折舊年限之會計估計。

根據中國公認會計原則而編製財務報表之會計估計經修訂後，按中國普遍採納之會計原則及香港會計準則已入賬之撥備並無差異。

### (x) 績效獎計提

根據香港會計準則編製之財務報表，績效獎於獲批准時已作計提。根據中國公認會計原則編製截至2004年12月31日年度之財務報表，該筆績效獎只於2004年度真正發放時才在當期損益入賬。



# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 41. 關連人士交易

除本報告其他部份所披露的交易及結餘外，本集團於有關期間有以下重大關連人士交易：

關連人士名稱	與本集團關係	交易性質	定價政策	截至12月31日止年度	
				2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
北京中興新通訊設備有限公司	共同控制企業	購買原料	(a)	312	7
		銷售製成品	(b)	12,757	3,091
北京中興新系統集成工程有限公司	共同控制企業	銷售製成品	(b)	—	42
北京中興智能交通系統工程有限公司	共同控制企業	銷售製成品	(b)	19,411	7,778
北京中興遠景科技有限公司	聯營公司	銷售製成品	(b)	16,316	14,943
中興新	關連人士(i)	銷售製成品	(b)	2	7,397
		購買原料	(a)	297,726	397,180
深圳市中興新地通信器材有限公司	關連人士(ii)	購買原料	(a)	170,422	35,369
		銷售製成品	(b)	6,660	—
深圳市中興維先通設備有限公司(「中興維先通」)	關連人士(iii)	購買原料	(a)	126,176	113,237
		銷售製成品	(b)	1,849	1,417
西安微電子技術研究所(「西安微電子」)	關連人士(iii)	購買原料	(a)	14,160	12,952
		銷售製成品	(b)	61,480	34,884
		公司擔保	(c)	—	87,000
深圳市立德通訊器材有限公司	關連人士(iv)	購買原料	(a)	46,503	78,711
		銷售製成品	(b)	41,098	32,257

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 41. 關連人士交易 (續)

除本報告其他部份所披露的交易及結餘外，本集團於有關期間有以下重大關連人士交易：

關連人士名稱	與本集團關係	交易性質	定價政策	截至12月31日止年度	
				2004年 人民幣千元	2003年 人民幣千元
深圳市康銓機電有限公司	關連人士(iv)	購買原料	(a)	2,923	—
深圳市中興信息技術 有限公司	關連人士(v)	購買原料	(a)	8,542	2,595
		銷售製成品	(b)	4,018	10,628
剛果民主共和國政府	關連人士(vi)	公司擔保	(c)	80,000	80,000
深圳市中興新宇軟電路 有限公司	關連人士(ii)	採購原料	(a)	7,823	—
深圳中興發展有限公司	關連人士(vii)	銷售製成品	(b)	3,489	—
深圳市高東華通信技術有限公司	關連人士(vii)	購買原料	(a)	14,080	—
中興香港發展有限公司	關連人士(v)	購買原料	(a)	1,755	—

董事認為，上述交易乃在日常業務中進行。

附註：

- (a) 採購原料之價格乃按本集團供貨商提供與主要客戶之已公佈價格及條件銷售。
- (b) 製成品乃按向本集團主要客戶提供之已公佈價格及條件銷售。

# 會計報表附註

(根據香港會計準則編製)

2004年12月31日

## 41. 關連人士交易 (續)

附註 (續) :

- (c) 該等擔保乃關連人士就相關銀行借貸無償提供。
- (i) 中興新為本公司的最終控股公司。
- (ii) 深圳市中興新地通信器材有限公司及深圳市中興新宇軟電路有限公司由最終控股公司控制及實益擁有。
- (iii) 中興維先通及西安微電子是最終控股公司的股東。
- (iv) 長飛於2004年2月在中國成立，其中51%股權由本集團持有。於2004年4月，長飛收購立德及康銓分別62.5%及57.5%股權，立德及康銓因此成為本集團之附屬公司。有關該項收購的詳情在附註36(a)中披露。長飛於收購立德及康銓前，中興新及中興維先通分別持有立德及康銓45%及55%股權。
- (v) 深圳市中興信息技術有限公司及中興香港發展有限公司由本公司一名董事控制及實益擁有。
- (vi) 剛果民主共和國政府為本集團附屬公司剛中電信的少數股東。
- (vii) 深圳中興發展有限公司與深圳市高華通信技術有限公司由最終控股公司之股東中興維先通控制及實益擁有。

## 42. 結算日期後事項

2004年12月31日後並無發生重大事項。

## 43. 批准財務報表

董事會已於2005年4月10日批准財務報表及授權刊發。

## 備查文件

- (一) 載有公司董事長親筆簽名的二零零四年年度報告正文；
- (二) 載有公司法定代表人、財務總監、會計主管人員簽署的本集團按中國公認會計原則、香港公認會計原則的截至二零零四年十二月三十一日止年度之經審核財務報告和合併財務報表正本；
- (三) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告正本；
- (四) 報告期內在《中國證券報》《證券時報》《上海證券報》上公開披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 公司章程。

承董事會命

董事長：侯為貴

二零零五年四月十一日

# 專項說明

## 關於中興通訊股份有限公司 控股股東及其關聯方佔用資金的情況專項說明

深華(2005)專審字102 號

中國證監會深圳市證券監督管理局：

我所作為中興通訊股份有限公司(以下簡稱「中興通訊」)二零零四年度會計報表審計的註冊會計師，根據中國證監會《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》(證監發〔2003〕56 號)，就中興通訊控股股東及其關聯方佔用資金等的相關事項出具本專項說明。

一、 我們注意到，中興通訊關聯方佔用上市公司資金的總體情況如下：

1、 截至二零零四年十二月三十一日止，關聯方佔用上市公司資金餘額為人民幣1143 萬元。

2、 關聯方違規佔用上市公司資金情況：

(1) 截至二零零四年十二月三十一日止，無關聯方違規佔用資金；

(2) 大股東及其控制的企業違規佔用上市公司資金情況：

期初期末均無大股東及其控制的企業違規佔用的資金；報告期內無大股東及其控制的企業違規佔用資金。

本專項意見是本所根據中國證監會及其派出機構的要求出具的，不得用作其他用途。由於使用不當所造成的後果，與執行本業務的註冊會計師和會計師事務所無關。

深圳大華天誠會計師事務所

中國註冊會計師 鄔建輝

中國 深圳

中國註冊會計師 劉耀輝

二零零五年四月十日

# 專項說明

## 關聯方佔用上市公司資金情況表

貨幣單位：人民幣萬元

關聯方名稱	關聯方與上市公司關係	會計報表科目	期初餘額	借方 發生額	貸方 發生額	期末餘額	已計提壞		式利原因	償還方式	是否屬於
							帳準備 金額	佔用方			56 號文禁 止的違規
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	資金佔用
深圳市中興新通訊設備有限公司	本公司控股股東	預付帳款	70	66	136	-	-	購銷	資產	否	
深圳市中興信息技術有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司	應收賬款	218	402	495	125	-	購銷	現金	否	
深圳市中興信息技術有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司	預付帳款	526	-	259	267	-	購銷	資產	否	
深圳市中興信息技術有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司	其他應收款	104	-	-	104	-	押金	未償還	否	
北京中興新通訊設備有限公司	本公司共同控制的子公司	應收賬款	134	1276	1494	(84)	-	購銷	現金	否	
北京中興遠景科技有限公司	本公司之聯營公司	應收賬款	402	1632	1715	319	-	購銷	現金	否	
深圳市中興新地通信器材有限公司	與本公司同一控股股東	應收賬款	-	7	7	-	-	購銷	現金	否	
深圳市中興維先通設備有限公司	本公司控股股東之股東	預付帳款	100	-	49	51	-	購銷	資產	否	
驪山微電子研究所	本公司股東	其他應收款	57	-	-	57	-	押金	未償還	否	
深圳中興發展有限公司	本公司控股股東的股東之參股公司	應收賬款	-	349	51	298	-	購銷	現金	否	
北京協力超越科技有限公司	本公司控股股東的股東之控股公司	應收賬款	-	27	27	-	-	購銷	現金	否	
西安微電子技術研究所	本公司控股股東之股東	其他應收款	6	-	-	6	-	押金	未償還	否	

**ZTE中兴** 中兴通讯股份有限公司  
ZTE CORPORATION