

广东亿安科技股份有限公司

二00二年度第三季度报告

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

本公司董事会成员九人，审议本报告时五人出席会议。董事唐泽江先生、田代贵先生、独立董事王干梅先生、国世平先生因出差在外未能出席会议，也未委托其他董事代行使表决权。未出席会议董事未表达其对半年报告意见，

本公司本季度财务会计报告未经审计。

一、公司基本情况

中文名称：	广东亿安科技股份有限公司
法定代表人：	周瑞堂先生
股票上市交易所：	深圳证券交易所
股票简称：	ST 亿安
股票代码：	000008
董事会秘书：	邱大庆先生
联系地址：	深圳市福田区新闻大厦 1 号楼 3111-3115 室
联系电话：	0755-82092131
传 真：	0755-82090850
电子邮箱：	szsqdq@public.szptt.net.cn

季度报告登载国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

二、主要财务数据和指标

本公司未经审计的 2002 年第三季度主要财务数据和指标摘要如下：单位：人民币元

年度

项目	2002.1-9
净利润	-4,854,189

每股收益	-0.066	
扣除非经常性损益后的净利润	-4,815,429	
净资产收益率%	--	
	报告期末	2002.9.30
股东权益	-20,884,475	-17,391,576
每股净资产	-0.284	-0.236
调整后的每股净资产	-0.301	-0.255

注：非经常性损益为：处置固定资产净损失38,760元。

三、股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况：

报告期内，本公司股份总数及结构无变化。

二、报告期末，本公司股东总数为 32,525 户，其中法人股股东 6 户。

三、主要股东持股情况

1.主要股东持股情况

股 东 名 称	期初持股数	期内增减	期末持股数(股)	占比例(%)	性质
深圳市宝安宝利来实业有限公司	0	+20,892,952	20,892,952	28.37	法人股
深圳天俊实业股份有限公司	6,115,200	0	6,115,200	8.30	国有股
深圳天俊实业股份有限公司工会	5,066,353	0	5,066,353	6.88	法人股
深圳市商贸投资控股公司	2,453,130	0	2,453,130	3.33	国有股
深圳新未来实业发展公司	2,000,000	0	2,000,000	2.72	法人股
深圳粤海实业投资发展有限公司	1,835,000	0	1,835,000	2.49	法人股
肖军			195,389	0.27	流通股
王魁仓			100,014	0.14	流通股
刘忠群			80,000	0.12	流通股
曾郁扬			71,010	0.10	流通股

2.主要股东持股情况说明

前十名股东中，第一至第六名股东为未上市流通股股东，持有股份总数 38,362,635 股

(占总股本 52.08%); 第七至第十名股东为上市流通股股东, 持有股份总数 481,870 股(占总股本 0.65%)。

(2)报告期末, 本公司法人股东持股质押或冻结情况如下:

. 深圳天俊实业股份有限公司以其持有的本公司国有法人股中的 4,810,000 股(占总股本 6.53 %) 向中国银行深圳分行办理质押贷款, 已办理股权质押手续。

. 深圳天俊实业股份有限公司所持有的本公司国有法人股中的 1,305,200 股(占总股本 1.77 %) 因 2001 年度与深圳市商业银行发生借款合同纠纷, 被法院司法冻结。

. 于 2002 年 9 月 3 日, 深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司与深圳市财富实业有限公司签定股权转让协议, 转让其持有之本公司法人股合计 3,835,000 股(占该总股本的 5.21%)。转让价格为每股人民币 0.55 元, 总金额为人民币 210.925 万元整。

据此, 深圳市财富实业有限公司分别与深圳粤海实业投资发展有限公司、深圳市新未来实业发展有限公司签定股权质押及托管协议, 约定在上述股权转让过户手续未完成时, 深圳粤海、深圳新未来将其所持股份质押给深圳财富, 同时相对应的各项股东权利也托管给深圳财富。

上述股权转让相关手续正报请有关管理部门批准, 本公司将根据其进展情况及时履行信息披露义务。

其他持股 5 %以上股东所持本公司股份未见质押或冻结情况。

(3)上述股东中, 深圳市商贸投资控股公司与深圳天俊实业股份有限公司、深圳天俊实业股份有限公司与深圳天俊实业股份有限公司工会委员会为关联单位。本公司未知其余股东关联关系。

(4)上述股东中, 深圳市商贸投资控股公司代表国家持有股份, 深圳天俊实业股份有限公司所持有股份为国有法人股。

四、经营情况阐述与分析

报告期, 本公司主要财务数据情况如下:(单位: 元)

一、经营情况分析

报告期内, 本公司主要下属企业处于停业整顿状态, 报告期内的收入来自自有物业的租赁。通过管理层的努力, 保证了有效资产的正常运作, 不良资产清理整顿进展良好。

2002 年 9 月 13 日，通过债务清理，本公司董事会同意以对广东亿安网络通信科技有限公司 51%的投资权益抵偿所欠广东亿安科技发展控股有限公司往来款人民币 2,353,077.31 元，经清偿后，本公司不再持有广东亿安网络通信科技有限公司的股份，也不再欠付广东亿安科技控股发展有限公司任何款项。由此而产生的差额已计入资本公积。

鉴于本公司目前的资产及产业状况，不通过资产重组难以得到实质性的改善。但本公司至今尚未与第一大股东就资产重组事项形成具体方案，未能确定资产重组的方式与日期。

与此同时，主要债权银行加紧了对本公司逾期贷款的催收。于报告期后，本公司 2002 年 10 月 11 日收到深圳市中级人民法院传票，该院已于 2002 年 10 月 9 日受理中国工商银行深圳市分行罗湖支行起诉本公司偿还逾期借款本金人民币 6,900 万元及其利息 682.52 万元，并拟定于 2002 年 11 月 25 日开庭审理。（该事项已于 2002 年 10 月 15 日正式公告）

其后，应中国工商银行深圳市分行罗湖支行的要求，深圳市中级人民法院对本公司采取了诉讼保全措施。

二、会计师事务所 2001 年度《审计报告》解释性说明的处理情况

关于担任本公司年度审计的深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为本公司出具的《2001 年度审计报告》中的解释性说明提出：“截止审计报告日，贵公司及子公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数，持续经营能力存在重大不确定性，贵公司管理当局尚没有改善现状的具体可行措施。”

本公司董事会一直在积极行动，寻求各种彻底扭转目前困境的方法，目前仍在进一步磋商中。本董事会坚信最终能得到大股东协助维护持续经营能力。

四、经营成果及财务状况简要分析

1. 经营成果

项 目	2002.1-9
主营业务收入	4,938,763
主营业务利润	2,151,068
净利润	-4,854,189

2. 主营业务利润、其他业务利润。期间费用占利润总额比例

项 目	2002.1-9	占比例%	2002.1-6	占比例%	增减%
主营业务收入	4,938,763	-84.49	3,274,480	-107.9	-21.69
主营业务利润	2,151,068	-36.80	1,390,913	-45.83	-19.70
其他业务利润	123,427	-0.02	123,427	-0.04	-50
期间费用	8,368,151	-143.16	4,614,367	-152.06	-5.85
投资收益	182,280	-0.03	104,160	-0.03	
营业外收支净额	-38,760	0.01	-387,600	0.01	
利润总额	-5,845,976	100	-3,034,627	100	

3. 财务状况

项 目	2002.9.30	占比例%	2001.12.31	占比例%	增减%
-----	-----------	------	------------	------	-----

货币资金	1,250,379	1.53	1,903,243	1.94	-21.13
应收帐款	518,290	0.64	618,164	0.63	0.16
其他应收帐款	2,998,821	3.68	15,607,234	15.93	-80.79
预付帐款	65,034	0.08	65,034	0.07	14.3
存货	1,997,377	2.45	3,171,085	3.24	-37.01
长期股权投资	6,220,606	7.63	6,220,606	6.35	20.16
固定资产净值	58,907,301	72.21	60,568,136	61.83	-2.74
无形资产及其他资产	9,619,880	11.79	9,733,349	9.94	1.17
总资产	81,577,688	100	97,952,437	100	

根据本公司目前财务状况，董事会预计2002 年全年度业绩将发生亏损。

五、简要合并财务报表

一、利润表

单位：元

项目	2002年7-9月	2002年1-9月
主营业务收入	1,664,284.21	4,938,763.95
主营业务利润	760,155.39	2,151,068.39
其他业务利润		123,427.10
期间费用	3,753,784.67	8,368,151.45
投资收益	182,280.00	286,440.00
营业外收支净额		-38,760.00
所得税		
净利润	-1,226,289.19	-4,854,189.11

二、资产负债表

单位：元

项目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产	6,829,900.67	21,430,346.06
长期投资	6,220,605.51	6,220,605.51
固定资产净值	58,907,301.06	60,568,136.49
资产总计	81,577,687.71	97,952,436.65
流动负债	73,800,000.00	74,400,000.00
长期负债	102,462,163.19	115,344,013.48
少数股东权益		
股东权益	-20,884,475.48	-17,391,576.83

三、财务报表附注

- 1、本公司二 00 二年第三季度财务报告未经审计；
- 2、报告期内，本公司，没有发生会计政策、会计估计变更与会计差错更正；
- 3、报告期内本公司财务报表合并范围发生变更情况。

本公司于 2002 年 9 月 13 日已将对广东亿安网络通信科技有限公司 51%的长期股权投资权益抵偿所欠广东亿安科技发展控股有限公司往来款；至此，本公司不再持有广东亿安网络通信科技有限公司的股权，从而在本报告期末将其会计报表纳入合并范围，并相应调减了合并会计报表年初总资产 9,644,283.49 元、总负债 26,835,010.23 元、少数股东权益 14,241,666.27 元、未确认的投资损失 31,432,393.01 元。

六、备查文件

本公司将下列文件备查文件备置于公司办公地点，供股东和有关管理机构依据法规或公司章程要求查阅之用。

- 一、董事长签名的 2002 年第三季度报告文本；
- 二、单位负责人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报告文本；
- 三、报告告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有正本文件；

广东亿安科技股份有限公司

董事长

二 00 二年十月二十五日

目 录

页 码

1、合并资产负债表	1-2
2、合并利润及利润分配表	3
3、合并现金流量表	4-5
4、资产负债表	6-7
5、利润及利润分配表	8
6、现金流量表	9-10
7、资产减值准备明细表	11
8、股东权益增减变动表	12
9、每股收益计算表	13
10、会计报表附注	14-33

广东亿安科技股份有限公司

2002 年三季度

中期财务报告

(未经审计)

合并资产负债表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产 类	附注	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五.1	1,250,379.03	1,903,242.58
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五.2	518,289.85	618,163.75
其他应收款	五.3	2,998,821.07	15,607,233.55
预付帐款	五.4	65,034.14	65,034.14
应收补贴款		-	-
存 货	五.5	1,997,376.58	3,171,084.69
待摊费用	五.6	-	65,587.35
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		6,829,900.67	21,430,346.06
长期投资：			
长期股权投资	五.7	6,220,605.51	6,220,605.51
长期债权投资		-	-
长期投资合计		6,220,605.51	6,220,605.51
固定资产：			
固定资产原值	五.8	78,297,187.20	79,025,859.20
减：累计折旧	五.8	19,389,886.14	18,457,722.71
固定资产净值	五.8	58,907,301.06	60,568,136.49
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		58,907,301.06	60,568,136.49
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		58,907,301.06	60,568,136.49
无形资产及其他资产：			
无形资产	五.9	8,344,437.91	8,344,437.91
长期待摊费用	五.10	1,275,442.56	1,388,910.68
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		9,619,880.47	9,733,348.59
资 产 总 计		81,577,687.71	97,952,436.65

（所附附注系本会计报表的组成部分）

合并资产负债表（续）

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五.11	73,800,000.00	74,400,000.00
应付票据		-	-
应付账款	五.12	4,150,278.87	5,194,103.85
预收账款		199,359.52	204,159.52
应付工资		-	-
应付福利费		456,861.04	473,454.49
应付股利			
应交税金	五.13	2,306,186.84	2,030,061.33
其他未交款		12,110.90	12,445.78
其他应付款	五.14	14,668,256.67	30,278,619.51
预提费用	五.15	6,869,109.35	2,751,169.00
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		102,462,163.19	115,344,013.48
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
负债合计		102,462,163.19	115,344,013.48
少数股东权益			
股东权益：			
股本	五.16	73,653,208.00	73,653,208.00
减:已归还投资		-	-
股本净额		73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积	五.17	69,064,994.10	66,711,916.79
盈余公积	五.18	4,478,990.50	4,478,990.50
其中:法定公益金	五.18	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	五.19	(166,039,936.25)	(161,185,747.14)
未确认的投资损失	五.20	(2,041,731.83)	(1,049,944.98)
股东权益合计		(20,884,475.48)	(17,391,576.83)
负债及股东权益总计		81,577,687.71	97,952,436.65

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并利润及利润分配表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位:人

民币元

项 目	附注	2002 年 1-9 月
一、主营业务收入	五.21	4,938,763.95
减：主营业务成本	五.21	2,537,930.77
主营业务税金及附加		249,764.79
二、主营业务利润		2,151,068.39
加：其他业务利润	五.22	123,427.10
减：营业费用		117,435.03
管理费用	五.23	3,739,634.78
财务费用	五.24	4,511,081.64
三、营业利润		(6,093,655.96)
加：投资收益		286,440.00
补贴收入		-
营业外收入		-
减：营业外支出	五.25	38,760.00
四、利润总额		(5,845,975.96)
减：所得税		-
少数股东损益		
加：未确认的投资损失		991,786.85
五、净利润		(4,854,189.11)
加：年初未分配利润		(161,185,747.14)
其他转入		-
六、可供分配利润		(166,039,936.25)
减：提取法定盈余公积		-
提取法定公益金		-
提取职工奖励及福利基金		-
提取储备基金		-
提取企业发展基金		-
利润归还投资		-
七、可供股东分配的利润		(166,039,936.25)
减：应付优先股股利		-
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
八、未分配利润		(166,039,936.25)

（所附附注系本会计报表的组成部分）

合并现金流量表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2002 年 1-9 月
一、经营活动产生的现金流量		

销售商品、提供劳务收到的现金		4,938,763.95
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.26	691,583.76
现金流入小计		5,630,347.71
购买商品、接受劳务支付的现金		676,272.78
支付给职工以及为职工支付的现金		1,345,630.04
支付的各项税费		666,128.38
支付的其他与经营活动有关的现金	五.27	2,909,590.09
现金流出小计		5,597,621.29
经营活动产生的现金流量净额		32,726.42
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		286,440.00
取得投资收益所收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		30,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		316,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		8,928.00
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		8,928.00
投资活动产生的现金流量净额		307,512.00
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		4,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		4,800,000.00 -
偿还债务所支付的现金		5,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		393,101.97
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		5,793,101.97
筹资活动产生的现金流量净额		(993,101.97)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		(652,863.55)

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并现金流量表 (补充资料)

编制单位: 广东亿安科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2002 年 1-9 月
1.将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	(4,854,189.11)

加:少数股东损益	
未确认的投资损失	(991,786.85)
计提的资产减值准备	
固定资产折旧	1,551,003.43
无形资产摊销	-
长期待摊费用摊销	113,468.12
待摊费用的减少(减:增加)	65,587.35
预提费用的增加(减:减少)	4,117,940.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减:收益)	38,760.00
固定资产报废损失	-
财务费用	4,511,081.64
投资损失(减:收益)	(286,440.00)
存货的减少(减:增加)	1,173,708.11
递延税款贷项(减:借项)	-
经营性应收项目的减少(减:增加)	12,802,865.58
经营性应付项目的增加(减:减少)	(18,209,272.35)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	32,726.42

2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为股本	-
一年内到期的可转换债券	-
融资租入固定资产	-

3、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,201,887.00
减：现金的期初余额	1,854,750.55
现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	(652,863.55)

(所附附注系本会计报表的组成部分)

资产负债表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产 类	附注	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,159,547.24	1,835,698.21
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	六.1	-	-
其他应收款	六.2	4,813,890.98	17,407,700.17
预付帐款		65,034.14	65,034.14
应收补贴款		-	-
存 货		-	-
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		6,038,472.36	19,308,432.52
长期投资：			
长期股权投资	六.3	8,555,161.52	8,544,968.88
长期债权投资		-	-
长期投资合计		8,555,161.52	8,544,968.88
固定资产：			
固定资产原值		71,886,293.73	72,564,965.73
减：累计折旧		19,069,835.77	18,212,796.74
固定资产净值		52,816,457.96	54,352,168.99
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		52,816,457.96	54,352,168.99
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		52,816,457.96	54,352,168.99
无形资产及其他资产：			
无形资产		-	-
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		-	-
资 产 总 计		67,410,091.84	82,205,570.39

（所附附注系本会计报表的组成部分）

资产负债表（续）

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		73,800,000.00	74,400,000.00
应付票据		-	-
应付账款		1,246,666.16	1,246,666.16
预收账款		-	-
应付工资		-	-
应付福利费		358,471.28	358,471.28
应付股利		-	-
应交税金		1,747,388.64	1,661,729.22
其他未交款		12,110.90	12,445.78
其他应付款		2,444,089.16	18,296,720.80
预提费用		6,644,109.35	2,571,169.00
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		86,252,835.49	98,547,202.24
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
负债合计		86,252,835.49	98,547,202.24
股东权益：			
股本		73,653,208.00	73,653,208.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积		69,064,994.10	66,711,916.79
盈余公积		4,478,990.50	4,478,990.50
其中：法定公益金		4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润		(166,039,936.25)	(161,185,747.14)
股东权益合计		(18,842,743.65)	(16,341,631.85)
负债及股东权益总计		67,410,091.84	82,205,570.39

（所附附注系本会计报表的组成部分）

利润及利润分配表

编制单位:广东亿安科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2002 年 1-9 月
一、主营业务收入	六.5	4,785,445.99
减：主营业务成本	六.5	2,451,664.47
主营业务税金及附加		248,843.19
二、主营业务利润		2,084,938.33
加：其他业务利润		-
减：营业费用		-
管理费用		2,730,856.50
财务费用		4,466,143.58
三、营业利润		(5,112,061.75)
加：投资收益	六.4	296,632.64
补贴收入		-
营业外收入		-
减：营业外支出		38,760.00
四、利润总额		(4,854,189.11)
减：所得税		-
少数股东损益		-
五、净利润		(4,854,189.51)
加：年初未分配利润		(161,185,747.14)
其他转入		-
六、可供分配利润		(166,039,936.65)
减：提取法定盈余公积		-
提取法定公益金		-
提取职工奖励及福利基金		-
提取储备基金		-
提取企业发展基金		-
利润归还投资		-
七、可供股东分配的利润		(166,039,936.65)
减：应付优先股股利		-
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
八、未分配利润		(166,039,936.65)

(所附附注系本会计报表的组成部分)

现金流量表

编制单位:广东亿安科技股份有限公司

单位:人民币元

项目	2002 年 1-9 月
一、经营活动产生的现金流量	

销售商品、提供劳务收到的现金	4,785,445.99
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-
现金流入小计	4,785,445.99
购买商品、接受劳务支付的现金	676,272.78
支付给职工以及为职工支付的现金	792,949.98
支付的各项税费	623,954.80
支付的其他与经营活动有关的现金	2,682,728.19
现金流出小计	4,775,905.75
经营活动产生的现金流量净额	9,540.24
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	-
取得投资收益所收到的现金	286,440.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	316,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	8,928.00
投资所支付的现金	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-
现金流出小计	8,928.00
投资活动产生的现金流量净额	307,512.00
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收投资所收到的现金	-
借款所收到的现金	4,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流入小计	4,800,000.00
偿还债务所支付的现金	5,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	393,203.21
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流出小计	5,793,203.21
筹资活动产生的现金流量净额	(993,203.21)
四、汇率变动对现金的影响	-
五、现金及现金等价物净增加额	(676,150.97)

现金流量表（补充资料）

编制单位:广东亿安科技股份有限公司(母公司)

单位:人民币元

项 目	2002 年 1-9 月
-----	--------------

1.将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润	(4,854,189.11)
加:少数股东损益	-
计提的资产减值准备	-
固定资产折旧	1,475,879.03
无形资产摊销	-
长期待摊费用摊销	-
待摊费用的减少(减:增加)	-
预提费用的增加(减:减少)	4,072,940.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减:收益)	38,760.00
固定资产报废损失	-
财务费用	4,466,143.58
投资损失（减：收益）	(296,632.64)
存货的减少（减：增加）	-
递延税款贷项（减：借项）	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	12,615,061.99
经营性应付项目的增加（减：减少）	(17,508,423.11)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	<u><u>9,540.24</u></u>

2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为股本	-
一年内到期的可转换债券	-
融资租入固定资产	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	-

现金的期末余额	1,159,547.24
减：现金的期初余额	1,835,698.21
现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	<u><u>(676,150.97)</u></u>

资产减值准备明细表

资产负债表附表 1

编制单位:广东亿安科技股份有限公司

2002 年 1-9 月

单位:人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	12,093,007.44	-	-	12,093,007.44
其中:应收账款	1,962,322.21	-	-	1,962,322.21
其他应收款	10,130,685.23	-	-	10,130,685.23
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中:股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	190,450.91	-	-	190,450.91
其中:产成品	17,441.27	-	-	17,441.27
原材料	172,465.34	-	-	172,465.34
在产品	544.30	-	-	544.30
四、长期投资减值准备合计	65,929,773.65	-	-	65,929,773.65
其中:长期股权投资	65,929,773.65	-	-	65,929,773.65
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中:机器设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34
其中:专利权	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

股东权益增减变动表

资产负债表附表 2

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2002 年 1-9 月
一、股本：	
期初余额	73,653,208.00
本期增加数	-
本期减少数	-
期末余额	73,653,208.00
二、资本公积：	
期初余额	66,711,916.79
本期增加数	2,353,077.31
其中:股本溢价	-
接受捐赠非现金资产准备	-
接受现金捐赠	-
股权投资准备	-
拨款转入	-
外币资本折算差额	-
其他资本公积	2,353,077.31
本期减少数	-
其中:转增股本	-
期末余额	69,064,994.10
三、法定和任意盈余公积：	
期初余额	-
本期增加数	-
本期减少数	-
期末余额	-
四、法定公益金：	
期初余额	4,478,990.50
本期增加数	-
其中：从净利润中提取数	-
本年减少数	-
其中：集体福利支出	-
期末余额	4,478,990.50
五、未分配利润：	
期初未分配利润	(161,185,747.14)
本期净利润	(4,854,189.11)
本期利润分配	-
期末未分配利润	(166,039,936.25)

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2002 年 1-9 月

编制单位: 广东亿安科技股份有限公司

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
一、相关指标：				
主营业务利润	-	-	0.0292	0.0292
营业利润	-	-	-0.0827	-0.0827
净利润	-	-	-0.0659	-0.0659
扣除非经常性损益后的净利润	-	-	-0.0654	-0.0654

注：因本公司 2002 年 9 月 30 日净资产已为负数，故对净资产收益率不进行计算。

二.计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下:

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下:

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。