

广东亿安科技股份有限公司

二 00 四年度 半年度报告

第一节 重要提示

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。

本公司董事会成员七人，审议本报告时六人出席会议。独立董事国世平先生因公务活动未能出席会议，未委托其他董事代行使表决权，未对本半年度报告表示意见。

本公司董事长周瑞堂先生、财务总监唐俊福先生、财务部长刘杰先生已作出声明：保证本半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

本半年度报告未经审计。

目 录

第一节	重要提示	0
第二节	公司基本情况.....	1
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	3
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	5
第六节	重要事项.....	7
第七节	财务报告.....	8

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司全称	广东亿安科技股份有限公司
英文名全称	YORKPOINT S & T CO. , LTD. GUANGDONG
股票简称	*ST 亿安
股票代码	000008
公司法定代表人：	周瑞堂先生
公司注册及办公地址	深圳市南山区内环路 5 号锦兴工业小区管理楼二楼
邮政编码：	518064
上市证券交易所	深圳证券交易所
董事会秘书	邱大庆
联系地址	深圳市南山区内环路 5 号锦兴工业小区管理楼二楼
电话	0755-26433212
传真	0755-26433485
电子信箱	szsqdq@public.szptt.net.cn
半年度报告登载国际互联网网址：	http://www.cninfo.com.cn
选定信息披露报刊	《中国证券报》、《证券时报》
公司半年度报告备置地点	公司联系地址

二、主要会计数据和财务指标:

单位：人民币 元

本公司 2004 年度上半年未审计主要会计数据和业务数据摘要如下：

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减（%）
流动资产	6,693,044	2,824,125	136.99
流动负债	32,377,539	29,895,212	8.30
总资产	63,231,512	60,455,171	4.59
股东权益(不含少数股 东权益)	30,853,973	30,559,959	0.96

每股净资产	0.42	0.41	2.43
调整后的每股净资产	0.42	0.41	2.43
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
净利润	294,014	-396,311	--
扣除非经常性损益后的 净利润	294,014	-396,311	
每股收益	0.004	-0.005	
每股收益 ^{注1}	0.004	-0.005	
净资产收益率	0.953	--	
经营活动产生的现金 流量净额	1,787,698	482,375	270.6

注：报告期内本公司无非经常性损益，也无国内外会计准则差异。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

报告期内本公司股份总数无变动。

二、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		22,932				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别 ^{注3} （已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
深圳市宝安宝利来实业有限公司	0	20,892,952	28.37	未流通股		
深圳天俊实业股份有限公司	0	6,115,200	8.30	未流通股	部分质押	国有股东
深圳市福万田投资有限公司	0	5,066,353	6.88	未流通股	无	
深圳市德实达投资发展有限公司	0	2,453,130	3.33	未流通股	质押	
深圳新未来实业发展公司	0	2,000,000	2.72	未流通股	质押	
深圳粤海实业投资发展有限公司	0	1,835,000	2.49	未流通股	质押	
郭美凤	-4,013	354,765	0.48	流通股	无	
陈兰芳	0	163,560	0.22	流通股	无	
黄天坤	19,486	160,400	0.22	流通股	无	
肖新元	0	113,494	0.15	流通股	无	
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股股数			种类		
郭美凤	354,765			A		
陈兰芳	163,560			A		
黄天坤	160,400			A		
肖新元	113,494			A		
刘巧枝	113,399			A		
游康	111,200			A		

王安品	110,791	A
薛大黎	110,020	A
秦焕就	108,000	A
蔡春慧	98,900	A
上述股东关联关系或一致行动的说明	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已与深圳市财富实业有限公司签定股权转让协议，并已收取转让款和办理了股权托管、质押手续，故该两股东实际持有人为深圳市财富实业有限公司。本公司未见其余股东存在关联关系。	

三、主要股东持股情况说明

(1)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%）。前十名流通股股东持有股份总数 1,444,529 股（占总股本 1.96%）。

(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（占总股份 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。

自 2002 年 9 月 3 日起，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将其所持有的股份质押与深圳市财富实业有限公司。

自 2003 年 7 月 23 日起，深圳市德实达投资发展有限公司将其所持有的股份质押与深圳市华特化工科技有限公司。

其他持股 5% 以上股东所持股份未见质押或冻结情况。

(3)上述股东中，深圳天俊实业股份有限公司所持有股份为国有法人股。

四、报告期内，本公司控股股东及实际控制人无变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☐不适用

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期经营情况简述

报告期内，本公司收入主要来自物业租赁及贸易业务，各项业务稳定发展，继续保持盈利势态。

二、主营业务分行业产品情况表（单位：人民币元）

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营收入比上年同期增减(%)	主营成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
贸易收入	2,248,433.68	2,055,292.65	8.59	100	--	--
租赁及管理费收入	3,879,589.44	1,838,106.55	52.62	22.8	-5.13	26.52
其中：关联交易	无					

三、报告期利润构成情况

项 目	2004.1-6	2003.1-6	报告期/上年同期%	变动原因
主营业务收入	6,128,023	3,159,079	93.98	开展贸易，销售收入增加
主营业务利润	2,031,993	1,057,373	92.17	租赁成本减少
其他业务利润				
期间费用	1,737,979	1,596,712	8.84	
投资收益		143,220	-100	转让联营公司股权，收入减少
营业外收支净额				
利润总额	294,014	-396,119	--	实现赢利
净利润	294,014	-396,311	--	实现赢利

四、对净利润产生重大影响的其他经营业务

☐ 适用 ☐ 不适用

五、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

☐ 适用 ☐ 不适用

六、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☐ 不适用

七、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☐ 不适用

八、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☐ 不适用

九、募集资金使用情况

（一）募集资金运用

☐ 适用 ☐ 不适用

（二）变更项目情况

☐ 适用 ☐ 不适用

十、董事会下半年的经营计划修改计划

☐适用 ☐不适用

十一、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐适用 ☐不适用

十二、公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

☐适用 ☐不适用

十三、公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐适用 ☐不适用

第六节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☐不适用

二、收购、出售资产及资产重组

(一) 收购或置入资产

☐适用 ☐不适用

(二) 出售或置出资产

☐适用 ☐不适用

(三) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☐适用 ☐不适用

三、报告期内,本公司无重大关联交易事项。期内关联债权债务往来情况如下:

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生余额	期末余额	贷方发生余额	期末余额
深圳市宝安宝利来实业有限公司	第一大股东	0	0	1,900,000	21,400,000
合计		0	0	1,900,000	21,400,000

四、报告期内,本公司无重大资产托管事项。

五、报告期内,本公司持股5%以上股东无承诺事项。

六、报告期内，本公司、董事会及董事无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，深圳证券交易所公开谴责情形。

七、报告期内，本公司无分红送股及公积金转增股本方案实施。

八、报告期内及近三年内，本公司无对外担保事项及委托理财事项。本公司独立董事已对此事项作出专项说明。

九、于2004年8月4日，本公司第八届董事会第三次会议决定，2004年度中期不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

十一、其他事项

（一）撤消退市风险警示特别处理事项

由于本公司2003年度实现盈利，已消除退市风险。根据深圳证券交易所《关于对存在股票终止上市风险的公司加强风险警示等有关问题的通知》的有关规定，经本公司申请并获深圳证券交易所批准，本公司股票自2004年2月20日起撤消退市风险警示的特别处理，股票简称由“*ST亿安”变更为“ST亿安”，股票涨跌幅仍为限制为5%。

上述事项已于2004年2月19日在《中国证券报》、《证券时报》披露。

（二）董事会、监事会换届事项

2004年3月16日，本公司二00三年度股东大会完成对第八届董事会、第五届监事会换届选举事宜：

选举周瑞堂先生、殷刚先生、陈英伟先生、文卫冲先生、国世平先生、杨春祥先生、龙世平先生担任本公司第八届董事会董事。

选举杨建先生担任第五届监事会监事。

于同日，本公司董事会、监事会分别举行会议，分别推选周瑞堂先生出任本公司董事长、文卫冲先生出任本公司副董事长。杨建先生出任本公司监事长。

上述事项已于2004年3月17日在《中国证券报》、《证券时报》披露。

（三）关于南山区厂房拆迁事项

2004年6月3日,本公司接到南山区深港西部通道深圳侧接线工程征地拆迁工作指挥部正式通知。因本公司位于深圳市南山区内环路锦兴工业小区部分厂房位于深港西部通

道深圳侧接线工程用地红线范围内,需要拆迁。要求公司携带有关产权资料到深港西部通道深圳侧接线工程征地拆迁工作指挥部办公室,协商有关拆迁事宜。

目前有关拆迁事宜正在协商之中,该事项对本公司经营发展之影响目前尚未能估计。

上述事项已于2004年6月7日在《中国证券报》、《证券时报》披露。

第七节 财务报告

一、报告期本公司利润及利润分配表、资产负债表、现金流量表及报表附注。

二、本公司 2004 半年度财务报表未经审计

承董事会命：

广东亿安科技股份有限公司

董事长：周瑞堂

二 00 四年八月四日

广东亿安科技股份有限公司

2004 年二季度

中期财务报告

(未经审计)

目 录	页 码
1、合并资产负债表	1-2
2、合并利润表	3
3、合并利润分配表	4
4、合并现金流量表	5-6
5、母公司会计报表	7-12
6、合并资产减值准备明细表	13
7、合并股东权益增减变动表	14
8、合并应交增值税明细表	15
9、净资产收益率和每股收益有关指标计算表	16
三、会计报表附注	17-32

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	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五. 1	1,888,829.12	2,140,027.22
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五. 2	1,340,631.23	15,231.47
其他应收款	五. 3	1,330,361.62	179,803.22
预付帐款	五. 4	2,133,222.00	489,062.65
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		6,693,043.97	2,824,124.56
长期投资：			
长期股权投资	五.5	-	-
长期债权投资		-	-
长期投资合计		-	-
固定资产：			
固定资产原值	五. 6	77,394,508.65	77,359,921.65
减：累计折旧	五.6	23,436,621.95	22,342,971.42
固定资产净值		53,957,886.70	55,016,950.23
减：固定资产减值准备	五.6	-	-
固定资产净额		53,957,886.70	55,016,950.23
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		53,957,886.70	55,016,950.23
无形资产及其他资产：			
无形资产	五. 7	2,580,581.75	2,614,095.81
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		2,580,581.75	2,614,095.81
资 产 总 计		63,231,512.42	60,455,170.60

（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	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五. 8	4,200,000.00	4,200,000.00
应付票据		-	-
应付账款	五.9	1,246,666.16	1,246,666.16
预收账款		-	-
应付工资		-	-
应付福利费		547,074.60	567,476.60
应付股利		-	-
应交税金	五. 10	2,007,342.05	2,005,488.10
其他未交款		13,367.18	13,417.44
其他应付款	五. 11	24,363,088.94	21,862,163.20
预提费用		-	-
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		32,377,538.93	29,895,211.50
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		32,377,538.93	29,895,211.50
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本	五. 12	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. 13 十一	62,683,248.96	123,335,933.02
盈余公积	五. 14	4,478,990.50	4,478,990.50
其中：法定公益金	五. 14	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	五. 15	(109,961,473.97)	(170,908,172.42)
股东权益合计		30,853,973.49	30,559,959.10
负债及股东权益总计		63,231,512.42	60,455,170.60

（所附附注系本会计报表的组成部分）

合并利润表

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	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
一、主营业务收入	五. 16	6,128,023.12	3,159,078.82
减：主营业务成本	五. 16	3,893,399.20	1,937,609.13
主营业务税金及附加		202,630.85	164,096.14
二、主营业务利润		2,031,993.07	1,057,373.55
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用	五. 17	1,593,657.15	1,455,480.84
财务费用	五. 18	144,321.53	141,231.60
三、营业利润		294,014.39	(539,338.89)
加：投资收益	五. 19	-	143,220.00
补贴收入		-	-
营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额		294,014.39	(396,118.89)
减：所得税			191.70
少数股东损益		-	-
五、净利润		294,014.39	(396,310.59)

补充资料：

项目	上年实际数	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并利润分配表

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	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
一、净利润（净亏损以“-”号填列）		294,014.39	(396,310.59)
加：年初未分配利润		(170,908,172.42)	(171,895,268.07)
其他转入	五.15 十一	60,652,684.06	-
二、可供分配利润		(109,961,473.97)	(172,291,578.66)
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		-	-
三、可供股东分配的利润		(109,961,473.97)	(172,291,578.66)
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		-	-
四、未分配利润		(109,961,473.97)	(172,291,578.66)

（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	2004 年 1-6 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		3,804,471.49
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,110,000.00
现金流入小计		5,914,471.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,915,630.00
支付给职工以及为职工支付的现金		687,376.46
支付的各项税费		806,761.58
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 20	717,005.02
现金流出小计		4,126,773.06
经营活动产生的现金流量净额		1,787,698.43
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		-
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		-
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		-
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		1,894,575.00
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		1,894,575.00
投资活动产生的现金流量净额		(1,894,575.00)
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		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		144,321.53
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		144,321.53
筹资活动产生的现金流量净额		(144,321.53)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		(251,198.10)

（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	2004 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	294,014.39
加：少数股东损益	-
计提的资产减值准备	-
固定资产折旧	1,092,216.93
无形资产摊销	33,514.06
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）	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	-
固定资产报废损失	-
财务费用	144,321.53
投资损失（减：收益）	-
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）	(2,258,695.91)
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,482,327.43
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	1,787,698.43
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	1,888,829.12
减：现金的期初余额	2,140,027.22
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	(251,198.10)

（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	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,794,203.40	2,051,101.50
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	六. 1	1,340,631.23	15,231.47
其他应收款	六. 2	3,253,975.55	2,099,150.75
预付帐款		2,133,222.00	489,062.65
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		8,522,032.18	4,654,546.37
长期投资：			
长期股权投资	六. 3	3,147,047.40	3,245,180.38
长期债权投资		-	-
长期投资合计		3,147,047.40	3,245,180.38
固定资产：			
固定资产原值		73,687,048.81	73,652,461.81
减：累计折旧		22,540,501.70	21,512,903.69
固定资产净值		51,146,547.11	52,139,558.12
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		51,146,547.11	52,139,558.12
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		51,146,547.11	52,139,558.12
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		62,815,626.69	60,039,284.87

(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	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		4,200,000.00	4,200,000.00
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		547,074.60	567,476.60
应付股利		-	-
应交税金		1,600,556.32	1,598,702.37
其他未交款		13,367.18	13,417.44
其他应付款		24,353,988.94	21,853,063.20
预提费用		-	-
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		31,961,653.20	29,479,325.77
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		31,961,653.20	29,479,325.77
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		62,683,248.96	123,335,933.02
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		(109,961,473.97)	(170,908,172.42)
股东权益合计		30,853,973.49	30,559,959.10
负债及股东权益总计		62,815,626.69	60,039,284.87

(所附附注系本会计报表的组成部分)

利 润 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	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
一、主营业务收入	六. 4	6,119,923.12	3,149,058.82
减：主营业务成本	六. 4	3,893,399.20	1,937,609.13
主营业务税金及附加		202,630.85	163,751.07
二、主营业务利润		2,023,893.07	1,047,698.62
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用		1,487,424.17	1,349,421.15
财务费用		144,321.53	141,231.60
三、营业利润		392,147.37	(442,954.13)
加：投资收益	六. 5	(98,132.98)	46,643.54
补贴收入		-	-
营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额		294,014.39	(396,310.59)
减：所得税		-	-
少数股东损益		-	-
五、净利润		294,014.39	(396,310.59)

补充资料：

项目	上年实际数	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

(所附附注系本会计报表的组成部分)

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	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
一、净利润（净亏损以“-”号填列）		294,014.39	(396,310.59)
加：年初未分配利润		(170,908,172.42)	(171,895,268.07)
其他转入		60,652,684.06	-
二、可供分配利润		(109,961,473.97)	(172,291,578.66)
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		-	-
三、可供股东分配的利润		(109,961,473.97)	(172,291,578.66)
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		-	-
四、未分配利润		(109,961,473.97)	(172,291,578.66)

（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	2004 年 1-6 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	3,796,371.49
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	2,110,000.00
现金流入小计	5,906,371.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,915,630.00
支付给职工以及为职工支付的现金	687,376.46
支付的各项税费	806,761.58
支付的其他与经营活动有关的现金	714,605.02
现金流出小计	4,124,373.06
经营活动产生的现金流量净额	1,781,998.43
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	-
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	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	
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	1,894,575.00
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	1,894,575.00
投资活动产生的现金流量净额	(1,894,575.00)
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	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流入小计	-
偿还债务所支付的现金	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	144,321.53
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流出小计	144,321.53
筹资活动产生的现金流量净额	(144,321.53)
四、汇率变动对现金的影响	

五、现金及现金等价物净增加额	(256,898.10)
-----------------------	---------------------

所附附注系本会计报表的组成部分)

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	2004 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	294,014.39
加：计提的资产减值准备	-
固定资产折旧	1,027,598.01
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)	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益)	-
固定资产报废损失	-
财务费用	144,321.53
投资损失（减：收益）	98,132.98
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）	(2,264,395.91)
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,482,327.43
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	1,781,998.43
	-
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	1,794,203.40
减：现金的期初余额	2,051,101.50
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	(256,898.10)

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并资产减值准备明细表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加 数	本期转回数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	26,672,150.43	-	-	-	-	26,672,150.43
其中：应收账款	1,933,853.86	-	-	-	-	1,933,853.86
其他应收款	24,738,296.57	-	-	-	-	24,738,296.57
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	-	-	-	-	-	-
其中：产成品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
其中：长期股权投资	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

合并股东权益增减变动表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年度
一、股本：		
期初余额	73,653,208.00	73,653,208.00
本期增加数	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	73,653,208.00	73,653,208.00
二、资本公积：		
期初余额	123,335,933.02	69,064,994.10
本期增加数	-	54,270,938.92
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	-	-
债务重组收益	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	54,270,938.92
本期减少数	60,652,684.06	-
其中：转增股本	-	-
期末余额	62,683,248.96	123,335,933.02
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	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	4,478,990.50
五、未分配利润：		
期初未分配利润	(170,908,172.42)	(171,895,268.07)
其他转入	60,652,684.06	
本期净利润	294,014.39	987,095.65
本期利润分配	-	-
期末未分配利润	(109,961,473.97)	(170,908,172.42)

合并应交增值税明细表

2004 年 1-6 月

编制单位：广东亿安科技股份有限公司		单位：人民币 元
项 目	本年累计数	
一、应交增值税：	-	
1、年初未抵扣数	-	
2、销项税额	382,233.72	
出口退税	-	
进项税额转出	-	
转出多交增值税	-	
地产地销进项税转出	-	
3、进项税额	349,399.75	
已交税金	29,243.45	
减免税款	-	
出口抵减内销产品应纳税额	-	
转出未交增值税	3,590.52	
地产地销销项税转出	-	
4、期末未抵扣数	-	
二、未交增值税：		
1、年初未交数	(934,345.30)	
2、本期转入数	3,590.52	
3、本期已交数	31,541.77	
4、其他减少数	-	
4、期末未交数	(962,296.55)	

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2004 年 1-6 月

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

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	6.59%	6.62 %	0.0276	0.0276
营业利润	0.95%	0.96%	0.0040	0.0040
净利润	0.95%	0.96%	0.0040	0.0040
扣除非经常性损益后的净利润	0.95%	0.96%	0.0040	0.0040

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。

(4) 本期无非经常性损益扣除项目。

广东亿安科技股份有限公司 会计报表附注

截至 2004 年 6 月 30 日止

单位：人民币元

附注一 公司基本情况

广东亿安科技股份有限公司(以下简称“本公司”)原名深圳市锦兴实业股份有限公司,系经深圳市人民政府深府办(1989)第570号文批复,于1989年10月11日成立的股份有限公司,深圳证券交易所深证市字(92)第10号批准本公司股票于1992年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司经历年送红股及配股后,股本由原1000万元变更增至7,365万元。目前本公司企业法人营业执照号为深司字N22832号,注册资本为人民币7,365万元。公司经营范围:开发生产加工基地、首期生产经营禽畜、仓储、国内商业、进出口业务、数码科技、计算机网络、生物工程产品的技术开发及销售;投资兴办实业;物业管理。

附注二 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,各项资产除按规定应以评估价值计价外,取得时均以历史成本为计价原则。期末,若发生减值,按规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合人

民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，则将其资本化。

6. 现金等价物的确定标准

指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支出的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，冲减投资的账面值，但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，并按投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法

坏账准备采用备抵法核算。根据董事会批准通过的计提准备金的内部控制制度规定，期末按账龄分析法计提坏账准备，同时每年年末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对预计坏账损失超过 20%的应收款项，单项分析提取坏账准备。逾期账龄计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3 年以上	20%

坏账确认标准： a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；
b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

9. 存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

各类存货购入按实际成本计价，发出时按加权平均法计价，低值易耗品于领用时一次性摊销。

年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的，以成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法：

长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，公司以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”科目，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期投资 - 股权投资差额”借方，并按规定的期限摊销计入损益；初始成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额记入“资本公积 - 股权投资准备”科目贷方。

c. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

长期债权投资

以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债

券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,摊销方法为直线法。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备,并确认为当期投资损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 委托贷款

委托的贷款，按实际委托贷款的金额入账。

期末，按照委托贷款的利率计提应收利息。计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末，检查委托贷款本金的可收回性，如果委托贷款本金的可收回金额低于其本金的，计提相应的减值准备。

12. 固定资产计价及其折旧方法

1) 固定资产标准： 固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等,以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

2) 固定资产计价：除按规定应以评估值计价外，均以历史成本计价。

3) 固定资产折旧： 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 10%)确定其折旧率,年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	35 年	2.57%
机器设备	5 年	18%
运输工具	5 年	18%
其 他	5 年	18%

4) 固定资产减值准备：年末按账面金额与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面金额的差额按单项项目计提固定资产减值准备。

13. 在建工程

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关按财政部颁布的《企业会计制度—借款费用》规定计算的借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时，确认固定资产，并截止利息资本化。

每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生了减值，则按在建工程账面金额高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

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

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

15. 无形资产计价和摊销方法

对购入或按法律程序申请取得的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产,按投资各方确认的价值入账。研究开发费直接计入当期损益。

按账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面金额的差额计提无形资产减值准备。

各种无形资产在其受益期和有效期之较短者内按直线法摊销。无明确受益期和有效期的按不超过 10 年摊销,具体如下:

- a. 专有技术按 10 年摊销;
- b. 土地使用权按 50 年摊销。

16. 其他资产核算方法

- a. 开办费:在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益;
- b. 长期待摊费用:在受益期内平均摊销。

17. 应付债券的核算方法

本公司按期计提债券利息;溢价(折价)发行的债券,其发行总额与面值总额的差额,在债券存续期间分期摊销。摊销方法采用直线法。

18. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

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

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

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

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19. 收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务(不包括长期合同)：在同一会计年度开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入，跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时,以劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的价款能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定为前提。

让渡本企业的无形资产等使用权而发生的收入：按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

20. 所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

21. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据,合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

附注三 税 项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	商品销售收入	4%、17%
营业税	租赁、劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	1%、7%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

附注四 控股子公司及联营企业

1. 纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
阳江市锦兴实业海陵有限公司	广东阳江	陈汉伦	500 万元	500 万元	100%	房地产开发租售
北海市铁山港锦兴房地产公司	广西北海市	施利娜	370 万元	370 万元	100%	房地产经营

2、 未纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
扬州亿安电动车有限公司	江苏扬州	田文喜	1000 万元	1020 万元	51%	轻型电动车及其配件生产与销售

注：本公司 2003 年 10 月 21 日第 12 次董事会决议，鉴于扬州亿安电动车有限公司已事实停业，建议进行整顿或清算工作，故本期末纳入合并范围。

3. 联营企业情况：

公司名称	注册地	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
深圳捷丰食品有限公司	广东深圳		500 万元	合作	开发深圳市布吉镇大芬村土地

附注五 会计报表主要项目注释

1、货币资金

种 类	2004.6.30			2003.12.31		
	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现 金						
--人民币	131,736.47		131,736.47	372,753.50		372,753.50
--港币	92.40	1.0696	98.83	92.40	1.0696	98.83
小 计			131,835.30			372,852.33
银行存款						
--人民币	1,756,993.82		1,756,993.82	1,767,174.89		1,767,174.89
其他货币资金						
--人民币	-		-	-		-
合 计			<u>1,888,829.12</u>			<u>2,140,027.22</u>

2、应收账款

账龄	2004.6.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,341,432.89	40.97%	801.66	16,033.13	0.82%	801.66
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,933,052.20	59.03%	1,933,052.20	1,933,052.20	99.18%	1,933,052.20
合计	3,274,485.09	100%	1,933,853.86	1,949,085.33	100%	1,933,853.86

注：1）应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 2,780,430.95 元，占应收账款总额的 84.91%。

3、其他应收款

账龄	2004.6.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,269,332.50	4.87%	5,938.71	118,774.10	0.48%	5,938.71
1-2 年	65,034.14	0.25%	6,503.41	65,034.14	0.26%	6,503.41
2-3 年	11,847,914.26	45.45%	11,839,477.16	11,847,914.26	47.55%	11,839,477.16
3 年以上	12,886,377.29	49.43%	12,886,377.29	12,886,377.29	51.71%	12,886,377.29
合计	26,068,658.19	100%	24,738,296.57	24,918,099.79	100%	24,738,296.57

注：1）期末其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 24,514,074.78 元，占其他应收款总额的 94.04%。

4、预付账款

账龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,133,222.00	100%	489,062.65	100%
合计	2,133,222.00	100%	489,062.65	100%

注：期末预付账款余额主要为预付房屋用地延期之预交地价款。

5、长期投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资				5,000,000.0
其中：其他股权投资*A	5,000,000.00	-	-	0

				5,000,000.0
减：长期投资减值准备*B	5,000,000.00	-	-	0
长期投资净额	-	-	-	-

*A 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投 资 金 额				投资比例
		初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额
扬州亿安电动车有限公司		10,200,000.00		(10,200,000.00)	-	-
深圳捷丰食品有限公司		5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
合 计		15,200,000.00	-	(10,200,000.00)	-	5,000,000.00

*B 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	估计无法收回
合 计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	

6、固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原 值				
房屋建筑物	74,939,214.46	-	-	74,939,214.46
运输工具	1,903,800.00	-	-	1,903,800.00
电子设备及其他	516,907.19	34,587.00	-	551,494.19
合 计	77,359,921.65	34,587.00	-	77,394,508.65
累计折旧				
房屋建筑物	21,187,909.91	949,504.18	-	22,137,414.09
运输工具	739,542.00	135,342.00	-	874,884.00
电子设备及其他	415,519.51	8,804.35	-	424,323.86
合 计	22,342,971.42	1,093,650.53	-	23,436,621.95
净 值	55,016,950.23			53,957,886.70
减：固定资产减值准备	-		-	-
净 额	55,016,950.23			53,957,886.70

7、无形资产

类 别	取得方式	原值	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	购买	3,344,437.91	2,614,095.81	-	33,514.06	-	2,580,581.75	38 年
减：无形资产减值准备		-	-	-	-	-	-	
净 额		3,344,437.91	2,614,095.81	-	33,514.06	-	2,580,581.75	

8、短期借款

借款条件及币种	年利率	2004.6.30		2003.12.31	
		原币	折人民币	原币	折人民币
抵押借款：					
人民币	6.903%	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
合 计			4,200,000.00		4,200,000.00

注：本公司以自有物业为抵押，向农业银行深圳分行罗湖支行借款人民币 420 万元，2004 年 6 月 19 日到期，现已逾期。

9、应付账款

应付账款期末余额人民币 1,246,666.16 元，其中无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

10、应交税金

税 种	2004.6.30	2003.12.31
增值税	(962,296.58)	(934,345.30)
营业税	2,924,672.39	2,894,805.93
城市维护建设税	25,360.83	25,377.57
所得税	7,314.43	7,314.43
其他	12,290.98	12,335.47
合 计	2,007,342.05	2,005,488.10

11、其他应付款

其他应付款期末余额人民币 24,363,088.94 元，其中应付本公司股东--深圳宝安宝利来实业有限公司人民币 21,400,000.00 元。

12、股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一.尚未流通股份				
1.发起人股份	34,074,505.00	-	-	34,074,505.00
其中：				

国家股	6,115,200.00	-	-	6,115,200.00
境内法人持有股份	27,959,305.00	-	-	27,959,305.00
2.募集法人股份	4,288,130.00	-	-	4,288,130.00
尚未流通股份合计	38,362,635.00	-	-	38,362,635.00
二.已上市流通股份				
1.境内上市的人民币普通股	35,290,573.00	-	-	35,290,573.00
已流通股份合计	35,290,573.00	-	-	35,290,573.00
三、.股份总数	73,653,208.00	-	-	73,653,208.00

13、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	55,863,978.74	-	-	55,863,978.74
资产评估增值准备	6,819,270.22	-	-	6,819,270.22
其他资本公积	60,652,684.06	-	60,652,684.06	-
合 计	123,335,933.02	-	60,652,684.06	62,683,248.96

14、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	-	-	-
法定公益金	4,478,990.50	-	-	4,478,990.50
合 计	4,478,990.50	-	-	4,478,990.50

15、未分配利润

	2004 年 1-6 月
净利润	294,014.39
加：期初未分配利润	(170,908,172.42)
其他转入	60,652,684.06
减：提取法定盈余公积	-
提取公益金	-
提取任意盈余公积	-
金	
分配股利	-
期末余额	(109,961,473.97)

16、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
贸易收入	2,248,433.68	-	2,055,292.65	-	193,141.03	-
租赁及管理费收入	3,879,589.44	3,159,078.82	1,838,106.55	1,937,609.13	2,041,482.89	1,221,469.69
合 计	6,128,023.12	3,159,078.82	3,893,399.20	1,937,609.13	2,234,623.92	1,221,469.69

注：本期主营业务收入比上年同期增长 93.98%，系公司新增贸易业务所致。

17、管理费用

管理费用本期发生数 1,593,657.15 元，上期发生数 1,455,480.84 元，本期数较上期数增加 9.49%。

18、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	148,033.15	144,000.00
减：利息收入	3,711.62	3,294.70
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	500.80	526.30
合 计	144,321.53	141,231.60

19、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
长期投资收益		
----联营或合营企业分配来的利润	-	143,220.00
----年末调整的被投资公司权益净增减的金额	-	-
---- 股权投资差额摊销	-	-
---- 冲回（或计提）减值准备	-	-
合 计	-	143,220.00

20. 合并现金流量表附注

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004 年 1-6 月
上市登记费	42,348.60

管理费	194,004.80
办公费	85,521.00
业务招待费	56,760.50
汽车交通费	56,989.04
通讯费	27,368.44
董事会会费	65,972.40
保安费	30,520.00
保险费	25,012.40
差旅费	12,229.40
其他零星费用	18,176.06
支付的租户押金	102,102.38
合 计	717,005.02

附注六、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

账龄	2004.6.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,341,432.89	40.97%	801.66	16,033.13	0.82%	801.66
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,933,052.20	62.56%	1,933,052.20	1,933,052.20	99.18%	1,933,052.20
合计	3,274,485.09	100%	1,933,853.86	1,949,085.33	100%	1,933,853.86

注：1）应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 2,780,430.95 元，占应收账款总额的 84.91%。

2、其他应收款

账龄	2004.6.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,273,598.90	5.19%	5,938.71	118,774.10	0.50%	5,938.71
1-2 年	65,034.14	0.26%	6,503.41	65,034.14	0.28%	6,503.41
2-3 年	11,847,914.26	48.28%	11,839,477.16	11,847,914.26	50.67%	11,839,477.16
3 年以上	11,352,474.35	46.27%	9,433,126.82	11,352,474.35	48.55%	9,433,126.82
合计	24,539,021.65	100%	21,285,046.10	23,384,196.85	100%	21,285,046.10

注：1）其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 23,036,688.71 元，占其他应收款总额的 93.88%。

3、长期投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资*	8,245,180.38	-	98,132.98	8,147,047.40
减：长期投资减值准备	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长期投资净额	3,245,180.38	-	98,132.98	3,147,047.40

*A 其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投 资 金 额					投资 比例
		初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额	
扬州亿安电动车有限公司		10,200,000.00		(10,200,000.00)	-	-	51%
北海市铁山港锦兴房地产公司		3,700,000.00	(77,602.40)	(4,788,269.53)	-	(1,088,269.53)	100%
阳江市锦兴实业海陵有限公司		5,000,000.00	(20,530.58)	(764,683.07)	-	4,235,316.93	100%
深圳捷丰食品有限公司		5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	
合 计		23,900,000.00	(98,132.98)	(15,752,952.60)	-	8,147,047.40	

*B 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	估计无法收回

注：本公司拥有北海市铁山港锦兴房地产公司、阳江市锦兴实业海陵有限公司 100%股权，其净损失由本公司全额确认。

4、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
贸易收入	2,248,433.68	-	2,055,292.65	-	193,141.03	-
租赁及管理费收入	3,871,489.44	3,149,058.82	1,838,106.55	1,937,609.13	2,033,382.89	1,211,449.69
合 计	6,119,923.12	3,149,058.82	3,893,399.20	1,937,609.13	2,226,523.92	1,211,449.69

注：本年主营业务收入比上年增长 94.34%，系公司新增贸易业务所致。

5、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
长期投资收益		
---- 股权投资收益	-	-
---- 联营或合营企业分配来的利润	-	52,080.00
---- 年末调整的被投资公司权益净增减的金 额	(98,132.98)	-
---- 股权投资差额摊销	-	-
---- 长期投资减值准备	-	-
合 计	(98,3132.98)	52,080.00

附注七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质 或类型	法 定 代表人	注册地址	与本公司 关系	主营业务
深圳市宝安宝利来实业有限公司	有限责任公司	文炳荣	深圳宝安	控股股东	兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业及物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）
扬州亿安电动车有限公司	有限责任公司	田文喜	江苏扬州	子公司	轻型电动车及其配件生产与销售
阳江市锦兴实业海陵有限公司	有限责任公司	陈汉伦	广东阳江	子公司	房地产开发租售
北海市铁山港锦兴房地产公司	有限责任公司	施利娜	广西北海市	子公司	房地产经营

2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本年增加 数	本年减少数	年末数
深圳市宝安宝利来实业有限公司	10,800 万元	-	-	10,800 万 元
扬州亿安电动车有限公司	2,000 万元	-	-	2,000 万元

阳江市锦兴实业海陵有限公司	500 万元	-	-	500 万元
北海市铁山港锦兴房地产公司	370 万元	-	-	370 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比
深圳市宝安宝利来实业有限公司	2,089 万元	28.37%	-	-	-	-	2,089 万元	28.37%
扬州亿安电动车有限公司	1,020 万元	51%	-	-	-	-	1,020 万元	51%
阳江市锦兴实业海陵有限公司	500 万元	100%	-	-	-	-	500 万元	100%
北海市铁山港锦兴房地产公司	370 万元	100%	-	-	-	-	370 万元	100%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
深圳捷丰食品有限公司	联营企业

2、关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末余额		占全部应收（付）款项 余额的比重	
		2004.6.30	2003.12.31	2004.6.30	2003.12.31
其他应收款					
	深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	5,573,000.00	21.38%	22.37%
其他应付款					
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	21,400,000.00	19,500,000.00	87.84%	89.20%

注：截止 2004 年 6 月 30 日本公司欠深圳市宝安宝利来实业有限公司人民币 2140 万元，根据协议，1950 万元负债 2004 年 9 月 30 日到期，190 万元负债 2005 年 6 月 24 日到期，期间内不计资金占用费等费用。

附注八、资产抵押

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司固定资产中原值人民币 12,634,831.90 元、净值人民币 8,787,525.15 元已设作抵押，向农业银行深圳分行罗湖支行借款人民币 420 万元，于 2004 年 6 月 19 日到期，现已逾期。

附注九、或有事项

截止 2004 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

附注十、承诺事项

截止 2004 年 6 月 30 日本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重要承诺事项。

附注十一、其他重要事项

本公司 2004 年 3 月 16 日股东大会通过将本公司“资本公积”中的“其他资本公积”计人民币 60,652,684.06 元，用于弥补本公司亏损。

上述 2004 年 1-6 月母公司及合并的会计报表和有关注释，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关规定编制。

公司法定代表人：周瑞堂 主管会计工作负责人：唐俊福 会计机构负责人：刘杰

日 期：2004.8.4