

广东亿安科技股份有限公司

二 00 二年半年度报告

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 5 人出席会议。独立董事王干梅先生因公出国，独立董事杨春祥先生、董事唐泽江先生、田代贵先生因公务活动未能出席会议，均未委托其他董事代行使表决权。独立董事杨春祥先生以书面形式对半年度报告表示无异议，其余三名未出席会议董事未表达其对半年报告意见，

公司中期财务会计报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	主要财务数据和指标.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重大事项.....	8
第七节	财务报告.....	10
第八节	备查文件.....	10

第一节 公司基本情况

1. 公司法定中英文名称：

中文名全称：广东亿安科技股份有限公司
英文名全称：YORKPOINT S & T CO., LTD. GUANGDONG

2. 公司法定代表人：周瑞堂先生

3. 公司董事会秘书：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

4. 公司注册及办公地址：深圳市福田区新闻大厦 1 号楼 3111-3115 室 邮政编码：518027

5. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 亿安
股票代码：000008

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

7. 公司半年度报备置地点：公司办公地点

第二节 主要财务数据和指标

本公司未经审计的 2002 年半年度主要财务数据和指标摘要如下：单位：人民币元

年度 项目	报告期	上年同期	报告期 / 上年同期 %
净利润	-3,627,899	-16,543,697	-
每股收益	-0.049	-0.225	-
扣除非经常性损益后的净利润	-3,666,659	-16,575,629	-
净资产收益率%	-	-19.06	-
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.041	-0.041	-
	报告期末	期初数	-
股东权益	-51,855,722	-48,823,969	-

每股净资产	-0.704	-0.663	-
调整后的每股净资产	-0.752	1.037	-

第三节 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 32,945 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)	所占比例(%)
(1)深圳市宝安宝利来实业有限公司	0	+20,892,952	20,892,952	28.37
(2)深圳天俊实业股份有限公司	6,115,200	0	6,115,200	8.30
(3)深圳天俊实业股份有限公司工会	5,066,353	0	5,066,353	6.88
(4)深圳市商贸投资控股公司	2,453,130	0	2,453,130	3.33
(5)深圳新未来实业发展公司	2,000,000	0	2,000,000	2.72
(6)深圳粤海实业投资发展有限公司	1,835,000	0	1,835,000	2.49
(7)肖军			195,389	0.27
(8)常乃霞			121,100	0.16
(9)刘忠群			86,000	0.12
(10)张杰			79,381	0.11

2. 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%）；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：

①报告期内，于 2002 年 3 月 11 日，本公司原第一大股东----广东亿安科技发展控股有限公司将其持有之本公司全部法人股 20,892,952 股（占该总股本的 28.37%）整体协议转让与深圳市宝安宝利来实业有限公司。转让总金额为人民币 9200 万元整，每股价格约人民币 4.40 元。该项股权转让已于 2002 年 3 月 14 日办理完过户手续。深圳市宝安宝利来实业有限

公司由此成为本公司第一大股东。

于报告期末，该部分法人股份未见冻结、质押或托管。

②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。

③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 %）因于 2001 年度与深圳市商业银行发生借款合同纠纷，被法院实施司法冻结。

④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。

3. 报告期内控股股东变动情况：

①报告期内，本公司原第一大股东----广东亿安科技发展控股有限公司将其持有之本公司全部法人股整体协议转让与深圳市宝安宝利来实业有限公司。深圳市宝安宝利来实业有限公司由此成为本公司第一大股东。

上述股东变动事项已于 2002 年 3 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

②新控股股东情况简介：

深圳市宝安宝利来实业有限公司

成立日期：1992 年 4 月 13 日

法定代表人：文炳荣

注册资本： 10800 万元

股权结构：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
文炳荣	7560	70%
文宝财	3240	30%

经营范围：投资、兴办实业、国内商业及物资供销业。

报告期末净资产： 278,139,061 元

报告期净利润： 139,061 元

6. 控股股东实际控制人情况

文炳荣，男，现年49岁，曾先后任职广东省深圳市宝安区西乡糖厂、深圳市宝安区松岗供销社、深圳市宝安区松岗供销进出口公司。现任深圳市宝安宝利来实业有限公司董事长。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员不持有本公司股票。

2. 报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

① 董事会成员变动情况：

于2002年5月15日，本公司董事会同意秦钢先生、李成章先生、潘同文先生、尹君明先生、邱大庆先生辞去董事职务的请求。

根据第一大股东----深圳市宝利来实业有限公司的推荐，董事会提名周瑞堂先生、殷刚先生、何作儒先生、文卫冲先生为广东亿安科技股份有限公司第七届董事会董事候选人。

根据深圳市宝利来实业有限公司的推荐，董事会提名杨春祥先生、国世平先生担任本公司第七届董事会独立董事候选人。

于2002年6月20日，本公司2001年度股东大会审议通过上述董事变更事项。

于2002年6月20日，本公司董事会选举周瑞堂先生担任本公司董事长职务。

② 监事会成员变动情况：

于2002年5月15日，本公司监事会同意孙毅先生、杨宝地先生辞去监事职务的请求。

根据第一大股东----深圳市宝利来实业有限公司的推荐，监事会提名杨建先生为本公司第四届监事会监事候选人。

于2002年6月20日，本公司2001年度股东大会审议通过上述监事变更事项。

于2002年6月20日，本公司监事会选举杨建先生担任本公司监事长职务。

③ 高级管理人员变更事项：

于2002年6月20日，本公司董事会同意原总经理潘同文先生的辞职申请，经董事长提名同意聘任殷刚先生担任本公司总经理职务。

报告期后，于2002年6月25日，本公司总经理接受原副总经理汪北京的辞职申请，并聘任何作儒先生担任副总经理职务。

④ 上述董事、监事、高级管理人员变更事项，除副总经理变动无须披露外，其余事项均按照有关规定于2002年5月16日、2002年6月21日在《中国证券报》、《证券时报》披露。

第五节 管理层讨论与分析

报告期内，本公司主要下属企业仍然处于停业整顿状态。受资产质量不佳、资金匮乏的困扰，目前仍未启动经营。本公司报告期内的收入来源于自有物业的租赁。

报告期，本公司主要财务数据情况如下：

项 目	报告期	上年同期	报告期/上年同期%	变动原因
主营业务收入	3,274,479	17,673,952	-81.47	主要下属企业停业整顿，导致收入减少
主营业务利润	1,390,913	3,083,597	-54.89	主要下属企业停业整顿，导致利润减少
净利润	-3,627,899	-16,543,697		主要下属企业停业整顿及坏帐计提的减少，导致净亏损减少
现金及现金等价物净增加额	2,227,657	-7,080,143		主要下属企业停业整顿，导致现金支出减少
	报告期末	期初数		
总资产	92,619,287	107,596,720	-13.92	报告期亏损导致总资产减少
股东权益	-51,855,722	-48,823,969		报告期亏损导致股东权益减少

鉴于本公司目前的资产状况，进行资产重组是摆脱困境的唯一出路。报告期内，本公司实际控制人发生变更，但截止目前新股东尚未协助本公司进行资产及产业调整。鉴于新股东产业背景与本公司有较大差异，本公司未来产业发展方向尚待确定。

尽管本公司目前面临极大困难，未来也存在着待确定的因素，但随着大股东的变更以及新股东对公司董事会、监事会、高级管理人员作出的全面调整，本公司董事会对将来的持续发展仍然充满信心。

鉴于报告期内，本公司经营成果为-3,627,899 元，可供分配利润为-164,813,647 元。董事会决定本公司 2002 年度上半年不分配，不以公积金转增资本。

2002 年下半年度，本公司将从以下几方面开展工作：

1. 加快清理整顿不良资产；
2. 确保有效资产的正常安全运行；
3. 与主要债权银行沟通协调，尽快解决银行贷款逾期问题；
4. 积极与新股东协商，以取得协助，尽快摆脱困境。

第六节 重大事项

一、公司治理结构

报告期内，本公司在国家经贸委、中国证监会有关要求下，对公司治理结构进行全面自查。经自查，本公司在与大股东关系上已符合《上市公司治理准则》的要求，但在内部管理控制上仍存在不足。本公司正努力按照《上市公司治理准则》规范运作。

二、报告期内，本公司无分红送股及公积金转增股本方案实施。

三、报告期内，本公司无重大仲裁、诉讼事项。

四、报告期内，本公司无重大投资或重大资产收购、出售、处置事项。

五、报告期内，本公司无重大关联交易及对外担保事项。

六、报告期内，本公司无委托理财事项。

七、报告期内，本公司持股 5%以上股东无承诺事项。

八、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。

九、2002 年 3 月 22 日，因原担任本公司年度审计工作的会计师事务所未能通过证券业从业资格年检，本公司董事会聘请深圳南方民和会计师事务所有限责任公司担任 2001 年度审计工作。

该事项于 2002 年 3 月 25 日分别在《中国证券报》、《证券时报》披露。

十、关于会计师事务所出具 2001 年度审计报告非标准无保留意见涉及事项的处理：

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》带有保留意见及解释性说明段，其内容如下：

“……在审计过程中，我们注意到：贵公司截至 2000 年 12 月 31 日止的财务报表并非由本所审核，由于 贵公司 2000 年度及以前部分财务资料不完整，我们未能对本报告后附会计报表所列示期初数实施适当的审计程序，我们的工作的范围不足以使我们对上期比较财务报表表示意见。……”

……另外，我们关注到：如附注十二（3）所述，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。……”

上年度，本董事会经谨慎判断，根据可能产生的损失的估计，已对投资和债权计提了必要的减值准备。故保留意见涉及事项对本公司报告期财务状况已不构成影响。

报告期内，本公司主要下属公司及联营公司主要业务仍处于停业状态，营运资金、净资产出现负数，对持续经营相当不利。鉴于报告期内，本公司实际控制人已发生变更，本董事

会相信借助于新股东的协助能保证本公司未来持续经营。

十一、资产托管事项

1.报告期内，本公司联营企业广东万燕集团有限公司按照 2001 年 4 月 18 日与新会市锐能电子技术有限公司（下称锐能电子）签订《注册商标使用许可合同》、《企业租赁经营合同》，将广东万燕集团有限公司“万燕”牌注册商标及房屋建筑物、机器设备等租赁与锐能电子使用，租赁期为 2001 年 6 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日。租赁期内，注册商标使用费按锐能电子“万燕”牌影碟机年销售额的 1.20%收取，房屋建筑物、机器设备使用费按月 10 万元人民币收取。

2. 本公司与本公司之子公司广东亿安网络通信科技有限公司 1999 年 9 月 18 日签订委托经营协议，由本公司对其进行托管经营，托管期限自 1999 年 7 月 1 日至 2002 年 4 月 30 日止。托管期间被托管资产经营所得的税后利润按《公司法》提取公积金和公益金后，若未分配利润低于 100 万元，则该部分未分配利润全部归本公司以外的其他股东享有；若未分配利润高于 100 万元，则按 10%的资本报酬率优先分配给除本公司以外的其他股东，剩余部分全部归乙方享有；若当期发生亏损，则可用下年度税前利润弥补，下年度利润仍不能弥补完的部分，由本公司全额弥补；托管期内若连续两年发生亏损，则托管经营自行终止，且累计亏损的 80%由本公司承担。

上述托管经营已于 2002 年 4 月 30 日终止。

上述事项已于本公司 2002 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登的《2001 年度报告》中披露。

十二、其他事项

1.2002 年 1 月 10 日，本公司及下属控股企业广东亿安网络通信科技有限公司与第一大股东——广东亿安科技发展控股有限公司及其它关联方充分协商的基础上，董事会制定了相关债权债务的清收方案，同意广东亿安集团公司以其对本公司债权中的 1472 万元，等额抵销亿安科技发展控股公司及其关联单位对本公司及下属企业的欠款。

该事项已于 2002 年 1 月 14 日分别在《中国证券报》、《证券时报》披露。

2.广东亿安集团有限公司分别于 2002 年 4 月 18 日、2002 年 4 月 22 日与本公司、广东亿安网络通信科技有限公司、扬州亿安电动车有限公司、广东鑫成贸易有限公司签订债权债务清理协议：扬州亿安电动车有限公司应付广东亿安集团有限公司 5,704,141.60 元、本公司本部应付广东亿安集团有限公司 12,605,991.52 元冲抵广东亿安网络通信科技有限公司应收广东鑫成贸易有限公司 16,163,500.00 元，上述债权债务冲抵后，广东亿安网络通信科技有限公司尚欠广东亿安集团有限公司 2,146,633.12 元。

该事项已于本公司 2002 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登的《2001 年度报告》中披露。

十三、期后事项：

于 2002 年 8 月 9 日，本公司下属企业----广东亿安网络通信科技有限公司与广东亿安广场房地产发展有限公司和广东中联世纪经济发展有限公司签定债权债务清理协议：广东亿安网络通信科技有限公司应付广东亿安广场房地产发展有限公司的往来款人民币 5,296,943.42 元冲抵广东亿安网络通信科技有限公司应收广东中联世纪经济发展有限公司往来款，上述债权债务冲抵后，广东中联世纪经济发展有限公司尚欠广东亿安网络通信科技有限公司人民币 639,576.58 元。

第七节 财务报告

- 一、本公司二 00 二年半年度财务报告未经审计；
- 二、利润及利润分配表、资产负债表、现金流量表、报表附注见附件。

第八节 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、董事长签名的半年度报告文本；
- 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、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；
- 四、公司章程文本；
- 五、本公司历年年度报告及中期报告。

广东亿安科技股份有限公司

董事长：

二 00 二年八月十三日

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 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五.1	4,378,865.91	2,151,208.35
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	6,343,945.59	20,925,616.55
预付帐款	五.4	3,380,799.74	3,368,119.74
应收补贴款		-	-
存 货	五.5	2,490,550.78	3,664,258.89
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		17,112,451.87	30,792,954.63
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	78,603,419.00	79,341,019.00
减：累计折旧	五.8	18,937,069.30	18,491,207.59
固定资产净值	五.8	59,666,349.70	60,849,811.41
减：固定资产减值准备		-	--
固定资产净额		59,666,349.70	60,849,811.41
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		59,666,349.70	60,849,811.41
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		92,619,287.55	107,596,720.14

（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 6 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	4,156,233.37	5,200,058.35
预收账款	五.13	15,250,361.58	15,255,161.58
应付工资		-	-
应付福利费		518,259.21	534,852.66
应付股利	五.14	1,388,163.27	1,388,163.27
应交税金	五.15	3,419,262.42	3,225,964.27
其他未交款		79,005.42	79,290.36
其他应付款	五.16	19,857,210.65	33,099,446.09
预提费用	五.17	11,767,721.88	8,996,087.13
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		130,236,217.80	142,179,023.71
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		130,236,217.80	142,179,023.71
少数股东权益	五.18	14,238,842.18	14,241,666.27
股东权益：			
股本	五.19	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	五.20	66,711,916.79	66,711,916.79
盈余公积	五.21	4,478,990.50	4,478,990.50
其中：法定公益金	五.21	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	五.22	(164,813,647.06)	(161,185,747.14)
减：未确认的投资损失	五.23	31,886,240.66	32,482,337.99
股东权益合计		(51,855,772.43)	(48,823,969.84)
负债及股东权益总计		92,619,287.55	107,596,720.14

(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 1-6 月	2001 年 1-6 月
一、主营业务收入	五.24	3,274,479.74	17,673,952.00
减：主营业务成本	五.24	1,720,324.40	14,395,157.00
主营业务税金及附加		163,242.34	195,198.00
二、主营业务利润		1,390,913.00	3,083,597.00
加：其他业务利润	五.25	123,427.10	60,373.00
减：营业费用		117,435.03	839,385.00
管理费用	五.26	1,420,676.43	4,633,947.00
财务费用	五.27	3,076,255.32	2,907,876.00
三、营业利润		(3,100,026.68)	(5,237,238.00)
加：投资收益		104,160.00	(12,483,626.00)
补贴收入		-	-
营业外收入		-	48.00-
减：营业外支出	五.28	38,760.00	31,980.00
四、利润总额		(3,034,626.68)	(17,752,796.00)
减：所得税		-	-
少数股东损益		(2,824.09)	(1,209,099.00)
加：未确认的投资损失		(596,097.33)	-
五、净利润		(3,627,899.92)	(16,543,697.00)
加：年初未分配利润		(161,185,747.14)	(46,170,886.00)
其他转入		-	-
六、可供分配利润		(164,813,647.06)	(62,714,583.00)
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		(164,813,647.06)	(62,714,583.00)
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		(164,813,647.06)	(62,714,583.00)

（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 1-6 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		

		3,274,479.74
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.29	18,697,919.57
现金流入小计		21,972,399.31
购买商品、接受劳务支付的现金		509,861.24
支付给职工以及为职工支付的现金		1,111,136.54
支付的各项税费		414,611.62
支付的其他与经营活动有关的现金	五.30	16,938,438.69
现金流出小计		18,974,048.09
经营活动产生的现金流量净额		2,998,351.22
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		104,160.00
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		134,160.00
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		-
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		-
投资活动产生的现金流量净额		134,160.00
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		304,853.66
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		5,704,853.66
筹资活动产生的现金流量净额		(904,853.66)
四、汇率变动对现金的影响		
		-
五、现金及现金等价物净增加额		2,227,657.56

（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 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	(3,627,899.92)
加：少数股东损益	(2,824.09)

未确认的投资损失	596,097.33
计提的资产减值准备	(1,616,350.00)
固定资产折旧	1,064,701.71
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)	2,771,634.75
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	3,076,255.32
投资损失(减:收益)	(104,160.00)
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)	23,880,000.05
经营性应付项目的增加(减:减少)	(24,430,627.51)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	2,998,351.22

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	4,330,373.88
减: 现金的期初余额	2,102,716.32
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	2,227,657.56

(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 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		463,770.74	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	4,779,958.18	17,407,700.17
预付帐款		77,714.14	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		5,321,443.06	19,308,432.52
长期投资：			
长期股权投资	六.3	8,549,505.77	8,544,968.88
长期债权投资		-	-
长期投资合计		8,549,505.77	8,544,968.88
固定资产：			
固定资产原值		71,877,365.73	72,564,965.73
减：累计折旧		18,583,534.05	18,212,796.74
固定资产净值		53,293,831.68	54,352,168.99
减：固定资产减值准备		--	-
固定资产净额		53,293,831.68	54,352,168.99
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		53,293,831.68	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		67,164,780.51	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 6 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		1,664,561.28	1,661,729.22
其他未交款		12,160.84	12,445.78
其他应付款		4,754,648.97	18,296,720.80
预提费用		5,297,803.75	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		87,134,312.28	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		87,134,312.28	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		66,711,916.79	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		(164,813,647.06)	(161,185,747.14)
股东权益合计		(19,969,531.77)	(16,341,631.85)
负债及股东权益总计		67,164,780.51	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 1-6 月	2001 年 1-6 月
一、主营业务收入	六.5	3,130,306.78	5,618,520.00
减: 主营业务成本	六.5	1,634,058.10	3,441,700.00
主营业务税金及附加		162,973.54	194,718.00
二、主营业务利润		1,333,275.14	1,982,102.00
加: 其他业务利润		-	
减: 营业费用			1,337.00
管理费用		1,988,866.03	1,616,508.00
财务费用		3,042,245.92	2,848,123.00
三、营业利润		(3,697,836.81)	(2,483,866.00)
加: 投资收益	六.4	108,696.89	(14,032,651.00)
补贴收入		-	-
营业外收入		-	-
减: 营业外支出		38,760.00	27,180.00
四、利润总额		(3,627,899.92)	(16,543,697.00)
减: 所得税		-	-
少数股东损益		-	-
五、净利润		(3,627,899.92)	(16,543,697.00)
加: 年初未分配利润		(161,185,747.14)	(41,874,035.00)
其他转入			
六、可供分配利润		(164,813,647.06)	(58,417,732.00)
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		(164,813,647.06)	(58,417,732.00)
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		(164,813,647.06)	(58,417,732.00)

(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 1-6 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	3,130,306.78
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	3,130,306.78
购买商品、接受劳务支付的现金	509,861.24
支付给职工以及为职工支付的现金	546,949.98
支付的各项税费	373,090.84
支付的其他与经营活动有关的现金	2,290,608.63
现金流出小计	3,720,510.69
经营活动产生的现金流量净额	(590,203.91)
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	104,160.00
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	134,160.00
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	-
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	-
投资活动产生的现金流量净额	134,160.00
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	315,883.56
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流出小计	5,715,883.56
筹资活动产生的现金流量净额	(915,883.56)
四、汇率变动对现金的影响	-
五、现金及现金等价物净增加额	(1,371,927.47)

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.将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润	(3,627,899.92)
加:少数股东损益	-
计提的资产减值准备	-
固定资产折旧	989,577.31
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)	2,726,634.75
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	3,042,245.92
投资损失(减:收益)	(108,696.89)
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)	(16,265,887.07)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	<u><u>(590,203.91)</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	463,770.74
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>(1,371,927.47)</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

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	77,999,365.58	-	1,616,350.00	76,383,015.58
其中: 应收账款	16,530,155.64	-	-	16,530,155.64
其他应收款	61,469,209.94	-	1,616,350.00	59,852,859.94
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	383,225.36	-	-	383,225.36
其中: 产成品	17,441.27	-	-	17,441.27
原材料	365,239.79	-	-	365,239.79
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
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	-
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	-
本期减少数	-
其中:转增股本	-
期末余额	66,711,916.79
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	(3,627,899.92)
本期利润分配	-
期末未分配利润	(164,813,647.06)

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2002 年 1-6 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	-	-	0.0189	0.0189
营业利润	-	-	-0.0421	-0.0421
净利润	-	-	-0.0493	-0.0493
扣除非经常性损益后的净利润	-	-	-0.0487	-0.0487

注: 因本公司 2002 年 6 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; E_0 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; M_0 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; S_0 为期初股份总数; S_1 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; M_0 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。

目 录	页 码	
1、合并资产负债表	1-2	广东亿安科技股份有限公司
2、合并利润及利润分配表	3	
3、合并现金流量表	4-5	2002 年二季度
4、资产负债表	6-7	
5、利润及利润分配表	8	中期财务报告
6、现金流量表	9-10	(未经审计)
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	14-35	

广东亿安科技股份有限公司

会计报表附注

截至 2002 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。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。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。

2002 年 3 月 11 日，深圳市宝安宝利来实业有限公司与广东亿安科技发展控股有限公司签订股权转让协议，广东亿安科技发展控股有限公司将其所持有的本公司 20,892,952 股法人股股权全部转让予深圳市宝安宝利来实业有限公司，并于 3 月 14 日完成过户手续。至此，深圳市宝安宝利来实业有限公司成为公司第一大股东，持股比例为 28.37%，广东亿安科技发展控股有限公司不再持有本公司股份。

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. 会计期间

本会计期间为 2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 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，年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，对那些确认为收回的可能性不大的应收款项，则加大坏账准备计提比例，直至按全额提取坏账准备。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：

1) 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，若长期股权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公司所有者权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末，对该差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按十年的期限平均摊销。

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。

2) 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。

3) 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。

年末，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。

年末，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：固定资产标准为单位价值在人民币 2000 元以上、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：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 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：

- 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；
- 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。

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%
江新联围防护费	营业收入	0.12%

注 1: 根据广东省人民政府办〔1992〕52 号文的规定,经有关部门和税务部门确定的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税,广东亿安网络通信科技有限公司于 2000 年 7 月 13 日被广东省科学技术厅批准为 2000 年广东省高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。深圳市企业按 15%的税率征收企业所得税。

注 2: 江新联围防护费系广东亿安网络通信科技有限公司按当地政府的有关规定应上交的费用。

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
广东亿安网络通信科技有限公司	广东广州	田文喜	2000 万元	1020 万元	51%	开发计算机软件,承接计算机网络工程 设计,生产,销售电子产品及通信设备
扬州亿安电动车有限公司	江苏扬州	田文喜	2000 万元	1020 万元	51%	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	广东阳江	陈又伦	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
惠东县石屋寮石场	广东惠东			235 万元	100%	主营石料
江苏省天行电力车辆有限公司	江苏南京	吴云建	1000 万元	780 万元	78%	研制,开发,生产,销售电动自行车

注: 上述子公司已停业拟清算,因此未纳入合并范围。

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
广东万燕集团有限公司	广东江门	6000 万元	9746 万元	42.19%	生产销售 VCD, SVCD, DVD, 音响
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
广东惠阳锦兴服装有限公司	广东惠阳	HKD1400 万元	366 万元	50%	各类服装制造 (产品 70% 外销)
北京清华亿安电动车技术有限公司	北京市	100 万元	80 万元	49%	电动车技术服务

附注五 会计报表主要项目注释

1、货币资金

种 类	2002.6.30			2001.12.31		
	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	28,697.69		28,697.69	82,979.51		82,979.51
银行存款						
-人民币	4,350,168.22		4,350,168.22	2,068,228.84		2,068,228.84
其他货币资金						
-人民币	-		-	-		-
合 计			<u>4,378,865.91</u>			<u>2,151,208.35</u>

2、应收账款

账龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	523,673.68	3.07%	26,881.39	623,547.58	3.64%	26,881.39
1-2 年	14,591,719.61	85.59%	14,570,222.05	14,591,719.61	85.09%	14,570,222.05
3 年以上	1,933,052.20	11.34%	1,933,052.20	1,933,052.20	11.27%	1,933,052.20
合计	<u>17,048,445.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,530,155.64</u>	<u>17,148,319.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,530,155.64</u>

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。

注 2、 期末应收账款中前五名应收款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	占应收账款		欠款原因
			总额的比例		
广东中联世纪经济发展有限公司	2000 年	5,936,500.00	34.62%		应收未收货款
中国建设银行广东省分行	2000 年	4,813,611.00	28.07%		应收未收货款
深圳市赛格信力德智能系统工程有限公司	2000 年	3,817,727.43	22.26%		应收未收货款
深圳富士康	1996 年	951,590.63	5.55%		应收未收房租款
黄石家用电器漆包线厂	1994 年	300,358.44	1.75%		应收未收房租款

注 3、 期末应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	已计提的		计提原因
			坏账准备	比例	

广东中联世纪经济发展有限公司	2000 年	5,936,500.00	5,936,500.00	100%	估计无法收回
中国建设银行广东省分行	2000 年	4,813,611.00	4,813,611.00	100%	估计无法收回
深圳市赛格信力德智能系统工程有限公司	2000 年	3,817,727.43	3,817,727.43	100%	估计无法收回
深圳富士酒楼	1996 年	951,590.63	951,590.63	100%	估计无法收回
黄石家用电器漆包线厂	1994 年	300,358.44	300,358.44	100%	估计无法收回
肇庆外贸公司	1994 年	286,106.15	286,106.15	100%	估计无法收回
其他	1994 年	395,196.98	395,196.98	100%	估计无法收回

3、其他应收款

账龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	2,969,895.84	4.49%	157,700.67	3,185,781.20	3.87%	157,700.67
1-2 年	49,373,576.40	74.59%	48,657,589.01	65,355,712.00	79.32%	50,273,939.01
2-3 年	656,340.46	0.99%	98,451.07	656,340.46	0.79%	98,451.07
3 年以上	13,196,992.83	19.93%	10,939,119.19	13,196,992.83	16.02%	10,939,119.19
合计	<u>66,196,805.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>59,852,859.94</u>	<u>82,394,826.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>61,469,209.94</u>

注 1：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。

注 2：期末其他应收款中前五名应收款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	占其他应收款		欠款原因
			总额的比例		
江门建桥发展公司	2000 年	12,000,000.00	18.13%		往来款
外海大桥有限公司（江门）	2000 年	8,000,000.00	12.09%		往来款
江门新达实业发展有限公司	2000 年	8,000,000.00	12.09%		往来款
江门中濠设计装饰工程有限公司	2000 年	6,500,000.00	9.82%		往来款
深圳捷丰食品有限公司	1993 年	5,573,000.00	8.42%		往来款

注 3：期末其他收款中已全额计提坏账准备的列示如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	已计提的坏账准备	计提比例	计提原因
江门建桥发展公司	2000 年	12,000,000.00	12,000,000.00	100%	估计无法收回
外海大桥有限公司（江门）	2000 年	8,000,000.00	8,000,000.00	100%	估计无法收回
江门新达实业发展有限公司	2000 年	8,000,000.00	8,000,000.00	100%	估计无法收回
江门中濠设计装饰工程有限公司	2000 年	6,500,000.00	6,500,000.00	100%	估计无法收回
江门市百得兴业投资有限公司	2000 年	5,500,000.00	5,500,000.00	100%	估计无法收回
江门天瑞电脑科技中心	2000 年	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	估计无法收回
广发证券有限责任公司广州中山二路证券营业部	2000 年	3,600,000.00	3,600,000.00	100%	估计无法收回

合浦营盘建材公司	1993 年	3,400,000.00	3,400,000.00	100%	估计无法收回
深圳捷丰食品有限公司	1993 年	5,573,000.00	5,573,000.00	100%	估计无法收回

4、预付账款

账 龄	2002.6.30		2001.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年 以 内	77,714.14	2.3%	65,034.14	1.93%
1-2 年	3,303,085.60	97.7%	3,303,085.60	98.07%
合 计	3,380,799.74	100.00%	3,368,119.74	100.00%

注 1：预付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。

注 2：期末预付账款中主要预付款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	欠款原因
深圳盈中公司	2000 年	3,278,080.00	购货款

5、存货

项 目	2002.6.30		2001.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	2,005,346.45	365,239.79	2,836,037.61	365,239.79
在产品	159,402.77	544.30	185,300.19	544.30
产成品	326,507.85	15,703.85	628,404.09	15,703.85
低值易耗品	187,169.83	1,737.42	202,393.12	1,737.42
委托加工物资	195,349.24	-	195,349.24	-
合 计	2,873,776.14	383,225.36	4,047,484.25	383,225.36

6、待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
模具	64,531.35	-	64,531.35	-
其他	1,056.00	-	1,056.00	-
合 计	65,587.35	-	65,587.35	-

7、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*	72,150,379.16	-	-	72,150,379.16
减：长期投资减值准备**	65,929,773.65	-	-	65,929,773.65
长期投资净额	6,220,605.51	-	-	6,220,605.51

*长期股权投资

A 其他股权投资

被投资单位名称	投 资 金 额				投资比例	减值准备
	初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额		
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		5,000,000.00
广东惠阳锦兴服装有限公司	3,660,000.00	-	-	3,660,000.00		-
惠东石屋寮石场	2,349,518.57	-	-	2,349,518.57		2,349,518.57
北京清华亿安电动车技术开发有限公司	800,000.00	-	-	540,831.22	49.00%	-
江苏天行电力车辆有限公司	6,737,557.48	-	-	2,019,774.29	78.00%	-
广东万燕集团有限公司	25,381,376.00	-	-	-	42.19%	-
合 计	43,928,452.05	-	-	13,570,124.08		7,349,518.57

B 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	期末余额	减值准备
广东万燕集团有限公司	72,079,874.00	10 年	直线法	-	57,663,898.40	57,663,898.40
江苏天行电力车辆有限公司	1,062,442.52	10 年	直线法	-	916,356.68	916,356.68
合 计	73,142,316.52			-	58,580,255.08	58,580,255.08

注：以上股权投资差额形成原因系实际投资额与所占对方权益份额差异所致。

**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
广东万燕集团有限公司	57,663,898.40	-	-	57,663,898.40	经营状况恶化
江苏天行电力车辆有限公司	916,356.68	-	-	916,356.68	已停业
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	估计无法收回
惠东石屋寮石场	2,349,518.57	-	-	2,349,518.57	已停业清算
合计	65,929,773.65	-	-	65,929,773.65	

8、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	74,122,775.46	-	-	74,122,775.46
运输工具	2,098,534.00	-	687,600.00	1,410,934.00
电子设备及其他	3,119,709.54	-	50,000.00	3,069,709.54
合 计	79,341,019.00	-	737,600.00	78,603,419.00

累计折旧

房屋建筑物	16,971,250.03	916,479.36	-	17,887,729.39
运输工具	963,894.00	64,332.00	618,840.00	409,386.00
电子设备及其他	556,063.56	83,890.35	-	639,953.91
合 计	18,491,207.59	1,064,701.71	618,840.00	18,937,069.30
净 值	60,849,811.41			59,666,349.70
减固定资产减值准备	-			-
净 额	60,849,811.41			59,666,349.70

9、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	期末余额	剩余摊销年限
		RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
专利权及专有技术	购买	10,000,000.00	8,592,858.34	-	-	8,592,858.34	858 年
土地使用权	购买	3,344,437.91	3,344,437.91	-	-	3,344,437.91	50 年
合 计		13,344,437.91	11,937,296.25	-	-	11,937,296.25	
无形资产减值准备			3,592,858.34	-	-	3,592,858.34	
净 额		13,344,437.91	8,344,437.91	-	-	8,344,437.91	

★无形资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
专利权及专有技术	-	3,592,858.34	-	3,592,858.34	已停业

注：本公司电动车专利权及专有技术由于尚未付清合同所约定的款项，故该专利权及专有技术尚未向中国知识产权局办理专利权转让的登记与备案手续。

10、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,976,435.92	1,388,910.68	-	113,468.12	1,275,442.56
合 计	1,976,435.92	1,388,910.68	-	113,468.12	1,275,442.56

11、短期借款

借款条件及币种	月利率	2002.6.30		2001.12.31	
		原币	折人民币	原币	折人民币
抵押借款：					
人民币	5.841‰-6.3375‰	27,800,000.00	27,800,000.00	28,400,000.00	28,400,000.00

担保借款

人民币	6.3523‰	46,000,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00
合 计			<u>73,800,000.00</u>		<u>74,400,000.00</u>

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司逾期借款合计人民币 69,000,000.00 元，明细列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款期限	逾期原因
中国工商银行罗湖支行	RMB23,000,000.00	6.3375‰	2001.04.24-2002.04.23	未办理展期手续
中国工商银行罗湖支行	RMB46,000,000.00	6.3523‰	1998.08.24-1999.08.24	未办理展期手续

12、应付账款

应付账款期末余额 4,156,233.37 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。

13、预收账款

预收账款期末余额 15,250,361.58 元，其中无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。大额预收款单位列示如下：

单位名称	金 额	原 因	备注
广州国利汽发公司	3,000,000.00	预收货款	2001 年
广东科达公司	2,500,000.00	预收工程款	2000 年
广东亿安广场房地产公司	5,296,923.42	预收工程款	2001 年
江门凯文投资公司	4,200,000.00	预收工程款	2000 年

14、应付股利

应付投资者名称	金 额	原 因
广东亿安集团有限公司	580,000.00	分配股利尚未支付
张之升	<u>808,163.27</u>	分配股利尚未支付
合 计	<u>1,388,163.27</u>	

15、应交税金

税 种	2002.6.30	2001.12.31
增值税	(813,874.60)	(1,004,340.69)
营业税	3,869,989.72	3,879,487.91
城市维护建设税	93,695.08	93,790.07
所得税	148,702.04	148,702.04
其他	<u>120,750.18</u>	<u>108,324.94</u>

合 计

3,419,262.42

3,225,964.27

16、其他应付款

其他应付款期末余额 16,239,434.58 元，其中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。大额应付款单位列示如下：

单位名称	金 额
广东亿安集团有限公司	9,428,923.08
北京清华电动车开发公司	5,000,000.00

17、预提费用

项目	2002.6.30	2001.12.31
利息	5,522,803.75	2,751,169.00
业务提成费	2,556,661.13	2,556,661.13
技术开发费	3,688,257.00	3,688,257.00
合计	11,767,721.88	8,996,087.13

18、少数股东权益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东亿安科技发展有限公司	8,428,741.16	-	1,671.40	8,427,069.76
张之升	5,812,925.11	-	1,152.69	5,811,772.42
合 计	14,241,666.27	-	2,824.09	14,238,842.18

注：据本公司与广东亿安网络通信科技有限公司签订的委托经营协议规定，2002 年 1-4 月托管期内该公司实现利润全部用于弥补上年度亏损；2002 年 5-6 月亏损按股权比例承担。

19、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	36,527,635.00	-	-	36,527,635.00
其中:				
国家股	8,568,330.00	-	-	8,568,330.00
境内法人持有股份	27,959,305.00	-	-	27,959,305.00
2. 募集法人股份	1,835,000.00	-	-	1,835,000.00
尚未流通股份合计	38,362,635.00	-	-	38,362,635.00
二.已上市流通股份				
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

20、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	10,847,938.05	-	-	10,847,938.05
合 计	66,711,916.79	-	-	66,711,916.79

21、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

22、未分配利润

项目	2002 年 1-6 月
净利润	(3,274,479.74)
加：期初未分配利润	(161,185,747.14)
减：提取法定盈余公积	-
提取公益金	-
提取任意盈余公积金	-
期末余额	(164,813,647.06)

23、未确认的投资损失

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东亿安网络通信科技有限公司	31,432,393.01	-	1,587,884.18	29,844,508.83
扬州亿安电动车有限公司	1,049,944.98	991,786.85	-	2,041,731.83
合 计	32,482,337.99	991,786.85	1,587,884.18	31,886,240.66

注：本年增减数系本公司之子公司广东亿安网络通信科技有限公司、扬州亿安电动车有限公司净资产期初已为负数，于合并会计报表时本期亏损（盈利）增加（减少）未确认的投资损失。

24、主营业务收入及成本

行 业	营业收入(RMB)		营业成本(RMB)		营业毛利(RMB)	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月

贸易收入	-	8,384,005	-	8,296,516	-	87,489
产品销售收入	134,852.96	5,538,801	86,266.30	4,510,787	48,586.66	1,028,014
租赁及管理费收入	3,139,626.78	3,751,146	1,634,058.10	1,587,854	1,505,568.68	2,163,292
合 计	3,274,479.74	17,673,952	1,720,324.40	14,395,157	1,554,155.34	3,278,795

25、其他业务利润

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
材料销售收入	123,427.10	53,703
其他		6,670
合 计	123,427.10	60,373

26、管理费用

管理费用本期发生额 1,420,676.43 元。

27、财务费用

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	3,112,245.92	2,892,557
减：利息收入	36,894.30	13,616
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	903.70	28,935
合 计	3,076,255.32	2,907,876

28、营业外支出

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
处置固定资产净损失	38,760.00	27,180
其他	-	4,800.00
合 计	38,760.00	31,980

29、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
收到的往来款	18,697,919.57

30、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
支付的差旅费、水电费、办公费、往来款等	16,938,438.69

附注六、母公司财务报表主要项目附注

1、应 收 账 款

账龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,933,052.20	100.00%	1,933,052.20	1,933,052.20	100.00%	1,933,052.20
合计	1,933,052.20	100.00%	1,933,052.20	1,933,052.20	100.00%	1,933,052.20

2、其 他 应 收 款

账龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	11,898,331.89	50.97%	11,842,092.96	24,526,073.88	68.18%	11,842,092.96
1-2 年	1,962,850.96	8.41%	6,600.00	1,962,850.96	5.46%	6,600.00
2-3 年	656,340.46	2.81%	98,451.07	656,340.46	1.82%	98,451.07
3 年以上	8,826,152.63	37.81%	6,616,573.73	8,826,152.63	24.54%	6,616,573.73
合计	23,343,675.94	100.00%	18,563,717.76	35,971,417.93	100.00%	18,563,717.76

注：期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	已计提坏账准备
广东亿安网络通信科技有限公司	1999-2001 年	11,837,988.26	11,837,988.26
深圳捷丰食品有限公司	1993 年	5,573,000.00	5,573,000.00
惠州胜景实业公司	1993 年	2,639,166.12	527,833.22
南山新宏建筑工程公司	1997 年	120,000.00	24,000.00
曾国英	1999 年	182,975.16	36,595.03

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*	73,558,385.85	4,536.89	-	73,562,922.74

减：长期投资减值准备	65,013,416.97	-	-	65,013,416.97
长期投资净额	<u>8,544,968.88</u>	<u>4,536.89</u>	<u>-</u>	<u>8,549,505.77</u>

*长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资公司 注册资本的%	减值准备
北海市铁山港锦兴房地产公司		127,576.42	100%	-
阳江市锦兴实业海陵有限公司		4,761,929.35	100%	-
扬州亿安电动车有限公司	1999.12-2029.12	-	51%	-
广东亿安网络通信技术有限公司	1999.05-2002.05	-	51%	-
深圳捷丰食品有限公司		5,000,000.00	合作	5,000,000.00
广东惠东锦兴服装有限公司	1993.11-2013.11	3,660,000.00	50%	-
惠东石屋寮石场		2,349,518.57	合作	2,349,518.57
广东万燕集团有限公司	1998.12-2001.12	<u>57,663,898.40</u>	42.19%	<u>57,663,898.40</u>
合 计		<u>73,562,922.74</u>		<u>65,013,416.97</u>

注：扬州亿安电动车有限公司与广东亿安网络通信技术有限公司截止2002年6月30日净资产已为负数，据《企业会计制度》的有关规定，公司本部附邻对其投资核算至零。

4、投资收益

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
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	104,160.00	131,720
---- 年末调整的被投资公司权益净增减的金额	4,536.89	(10,560,379)
---- 股权投资差额摊销	-	(3,603,993)
---- 长期投资减值准备	-	-
合 计	<u>108,696.89</u>	<u>(14,032,652)</u>

5、主营业务收入及成本

行 业	营业收入(RMB)		营业成本(RMB)		营业毛利(RMB)	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
贸易收入	-	1,876,974	-	1,853,846	-	23,128
租赁及管理费收入	<u>3,130,306.78</u>	<u>3,741,546</u>	<u>1,634,058.10</u>	<u>1,587,854</u>	<u>1,496,248.68</u>	<u>2,153,692</u>
合 计	<u>3,130,306.78</u>	<u>5,618,520</u>	<u>1,634,058.10</u>	<u>3,441,700</u>	<u>1,496,248.68</u>	<u>2,176,820</u>

附注八、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	深圳市	本公司控股股东	兴办实业，国内商业及物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。
广东亿安科技发展控股有限公司	有限责任公司	罗成	广州市	本公司控股股东	研究，开发，制造，销售SVCD 芯片，家用卫星接收器，电子元件，投资兴办实业，国内商业批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）
广东亿安网络通信科技有限公司	有限责任公司	田文喜	广东广州	本公司之子公司	开发计算机软件，承接计算机网络工程，设计，生产，销售电子产品及通信设备
扬州亿安电动车有限公司	有限责任公司	田文喜	江苏扬州	本公司之子公司	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	陈又伦	广东阳江	本公司之子公司	房产开发租售
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	本公司之子公司	房产经营
惠东县石屋寮石场	有限责任公司		广东惠东	本公司之子公司	主营石料
江苏省天行电力车辆有限公司	有限责任公司	吴运建	江苏南京	本公司之子公司	研制，开发，生产，销售电动自行车

(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	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深圳市宝安宝利来实业有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00
广东亿安科技发展控股有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00
广东亿安网络通信科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
扬州亿安电动车有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
阳江市锦兴实业海陵有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
北海市铁山港锦兴房地产公司	3,700,000.00	-	-	3,700,000.00
惠东县石屋寮石场		-	-	-
江苏省天行电力车辆有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

(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	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比
	RMB	%	RMB	%	RMB	%	RMB	%
深圳市宝安宝利来实业有限公司	-	-	20,892,952	28.37%	-	-	20,892,952	28.37%
广东亿安科技发展有限公司	20,892,952	28.37%	-	-	20,892,952	28.37%	-	-
广东亿安网络通信科技有限公司	10,200,000	51.00%	-	-	-	-	10,200,000	51.00%
扬州亿安电动车有限公司	10,200,000	51.00%	-	-	-	-	10,200,000	51.00%
阳江市锦兴实业海陵有限公司	5,000,000	100.00%	-	-	-	-	5,000,000	100.00%
北海市铁山港锦兴房地产公司	3,700,000	100.00%	-	-	-	-	3,700,000	100.00%
惠东县石屋寮石场	-	100.00%	-	-	-	-	-	100.00%
江苏省天行电力车辆有限公司	7,800,000	78.00%	-	-	-	-	7,800,000	78.00%

(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
广东万燕集团有限公司	本公司之联营企业
广东万燕电子有限公司	广东万燕集团有限公司之附属公司
深圳捷丰食品有限公司	本公司之联营企业
广东惠阳锦兴服装有限公司	本公司之联营企业
广东亿安集团有限公司	本公司控股股东之母公司
广东亿安广场房地产发展有限公司	本公司董事长兼任该公司股东之一的法人代表
北京清华亿安电动车技术有限公司	本公司之联营公司
惠州胜景实业有限公司	本公司原股东之子公司
张之升	广东亿安网络通信科技有限公司股东之一

2、关联方应收应付款项

关联方项目及名称	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例	
	2002.6.30	2001.12.31	2002.6.30	2001.12.31
其他应收款：				
深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	5,573,000.00	6.43%	6.76%
惠州胜景实业有限公司	2,639,166.12	2,639,166.12	3.05%	3.20%
广东万燕集团有限公司	962,500.00	962,500.00	1.11%	1.17%
预收账款：				
广东亿安广场房地产发展有限公司	5,296,923.42	5,296,923.42	13.49%	34.72%

其他应付款：

广东亿安集团有限公司	9,428,923.08	18,930,959.70	24.01%	57.19%
北京清华亿安电动车技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	12.73%	15.11%

应付股利：

广东亿安科技发展控股有限公司	580,000.00	580,000.00	41.78%	41.78%
张之升	808,163.00	808,163.00	58.22%	58.22%

附注九、或有事项

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司无应披露而未披露的或有事项。

附注十、承诺事项

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

附注十一、资产负债表日后事项

广东亿安网络通信科技有限公司于 2002 年 8 月 9 日与广东亿安广场房地产发展有限公司和广东中联世纪经济发展有限公司签定债权债务清理协议：广东亿安网络通信科技有限公司应付广东亿安广场房地产发展有限公司的往来款人民币 5,296,943.42 元冲抵广东亿安网络通信科技有限公司应收广东中联世纪经济发展有限公司往来款，上述债权债务冲抵后，广东中联世纪经济发展有限公司尚欠广东亿安网络通信科技有限公司人民币 639,576.58 元。

附注十二、其他重要事项

1、截止 2002 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数，无法偿还到期债务，主要财务指标显示财务状况恶化，持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，但公司董事会认为本公司经营活动在可预见的将来会继续下去，不拟也不必进行清算或大幅度缩减经营规模，因此期末仍按持续经营假设基础编制会计报表，未对资产、负债的数额和分类作出在无法持续经营情况下所必需的调整。

2、本公司联营企业广东万燕集团有限公司 2001 年 4 月 18 日与新会市锐能电子技术有限公司（乙方）签订《注册商标使用许可合同》、《企业租赁经营合同》，将广东万燕集团有限公司“万燕”牌注册商标及房屋建筑物、机器设备等租赁与乙方使用，租赁期为 2001 年 6 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日。租赁期内，注册商标使用费按乙方“万燕”牌影碟机年销售额的 1.20%收取，房屋建筑物、机器设备使用费按月 10 万元人民币收取。

3、本公司与本公司之子公司广东亿安网络通信科技有限公司 1999 年 9 月 18 日签订委托经营协议，由本公司对其进行托管经营，托管期限自 1999 年 7 月 1 日至 2002 年 4 月 30 日止。托管期间被托管资产经营所得的税后利润按《公司法》提取公积金和公益金后，若未分配利润低于 100 万元，则该部分未分配利润全部归本公司以外的其他股东享有；若未分配利润高于 100 万元，则按 10%的资本报酬率优先分配给除本公司以外的其他股东，剩余部分全部归乙方享有；若当期发生亏损，则可用下年度税前利润弥补，下年度利润仍不能弥补完的部分，由本公司全额弥补；托管期内若连续两年发生亏损，则托管经营自行终止，且累计亏损的 80%由本公司承担。

本公司上述托管经营已于 2002 年 4 月 30 日终止。

4、广东亿安集团有限公司分别于 2002 年 4 月 18 日、2002 年 4 月 22 日与本公司、广东亿安网络通信科技有限公司、扬州亿安电动车有限公司、广东鑫成贸易有限公司签订债权债务清理协议：扬州亿安电动车有限公司应付广东亿安集团有限公司 5,704,141.60 元、本公司本部应付广东亿安集团有限公司 12,605,991.52 元冲抵广东亿安网络通信科技有限公司应收广东鑫成贸易有限公司 16,163,500.00 元，上述债权债务冲抵后，广东亿安网络通信科技有限公司尚欠广东亿安集团有限公司 2,146,633.12 元

公司负责人：殷刚_____ 主管会计工作负责人：唐俊福_____ 会计机构负责人：刘杰_____

日 期：2002.8.13_____ 日 期：2002.8.13_____ 日 期：2002.8.13_____