

深圳市特力集团股份有限公司

2002 年年度报告正文

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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本报告分别以中、英文编制，在对中英文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司董事长宋仁权委托张瑞理董事主持会议并行使表决权，董事张瑞龙委托郭东日董事代为出席会议并行使表决权。

公司董事长、总经理、财务总监、财务部经理声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司基本情况简介.....	2
会计数据和业务数据摘要.....	3
股本变动及股东情况.....	5
董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
公司治理结构.....	8
股东大会情况简介.....	9
董事会报告.....	11
监事会报告.....	14
重要事项.....	15
财务报告.....	17
备查文件目录.....	18

一、 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：深圳市特力（集团）股份有限公司
公司法定英文名称：ShenZhen Tellus Holding Co.,Ltd
- 2、 公司法定代表人：宋仁权
- 3、 公司董事会秘书：李春秀
联系电话：(0755) 25536888-360
传 真：(0755) 25536658
电子信箱：lcx3333@163.net
证券事务代表：李明俊
联系电话：(0755) 25536888-351
传 真：(0755) 25536658
电子信箱：szlmj@163.net
- 4、 公司办公地址：深圳市罗湖区水贝二路 56 号特力大厦三楼
公司邮政编码：518020
公司电子信箱：sztljtgf@public.szptt.net.cn
- 5、 公司选定的信息披露报告：深圳《证券时报》及香港《大公报》
登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：深圳市特力（集团）股份有限公司董事会秘书处
- 6、 公司股票上市地：深圳证券交易所
公司股票简称及其代码：ST 特力 A (000025) ST 特力 B (200025)
- 7、 其他有关资料
 - 1) 公司首次注册登记日期：1986 年 11 月 10 日
公司首次注册登记地点：深圳市罗湖区水贝二路 104 号
公司企业法人营业执照注册号：19219221-0
 - 2) 税务登记证号：
深地税字 440303192192210
国 税 字 440301192192210
 - 3) 公司聘请会计师事务所名称：
境内：深圳南方民和会计师事务所
办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦八楼
境外：马施云（深圳）会计师事务所
办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦八楼

二、会计数据及业务数据摘要

(一) 公司本年度会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

利润总额	-34,302,617.24
净利润	-40,980,896.04
扣除非经常损益后的净利润	-35,020,226.61
主营业务利润	110,507,981.38
其他业务利润	4,220,139.73
营业利润	-32,487,918.45
投资收益	-4,898,456.90
补贴收入	52,368.00
营业外收支净额	3,031,390.11
经营活动产生的现金流量净额	120,412,420.24
现金及现金等价物净增加额	8,600,632.84
注: 扣除的非经常性损益项目和涉及金额:	
1、股权投资差额摊销	-4,776,048.13
2、营业外收入	10,314,975.60
3、营业外支出	7,283,585.49
4、补贴收入	52,368.00
5、处置公司利润	-4,268,379.41
6、以上项目涉及金额为	-5,960,669.43

注: 境内会计师审计结果: 本年度净利润-40,980,896.04 元; 境外会计师审计结果: 本年度净利润-63,577,896.04 元. 后者比前者减 22,597,000 元. 原因如下: 其中长期投资评估及摊销增 758,000 元, 以实物投资计价减 269,000 元, 附属公司的超额亏损增 214,000 元, 关联交易收取的资金占用费增 873,000 元, 债务重组收益增 915,000 元, 追溯担保损失减 25,088,000 元.

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

项 目	2002 年度	2001 年度	2000 年度
主营业务收入	1,289,321,184.23	703,244,863.19	152,909,343.66
净利润	-40,980,896.04	5,144,050.69	-72,536,653.23
总资产	1,232,230,347.02	1,368,433,164.58	756,146,740.06
股东权益	203,523,567.11	241,238,794.25	52,262,067.20
全面摊薄每股收益	-0.19	0.02	-0.33
加权平均每股收益	-0.19	0.02	-0.33
扣除非经常性损益后的全面摊薄每股收益	-0.16	-0.04	-0.29
扣除非经常性损益后的加权平均每股收益	-0.16	-0.04	-0.29
每股净资产	0.92	1.10	0.24
调整后的每股净资产	0.04	0.17	0.01
每股经营活动产生的现金流量净额	0.55	0.26	0.001
全面摊薄净资产收益率 (%)	-20.14	2.13	-138.79
加权平均净资产收益率 (%)	-18.56	9.38	-53.81
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率 (%)	-17.21	-4.01	-123.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-15.86	-17.62	-47.95

(三) 本年度利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则》(第9号)要求计算的净资产收益率及每股收益：

项 目	2002 年度				2001 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	54.30	50.06	0.50	0.50	33.01	145.24	0.36	0.36
营业利润	-15.96	-14.72	-0.15	-0.15	-3.83	-16.84	-0.04	-0.04
净利润	-20.14	-18.56	-0.19	-0.19	2.13	9.38	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-17.21	-15.86	-0.16	-0.16	-4.01	-17.62	-0.04	-0.04

注：主要财务指标计算方法：

全面摊薄每股收益=报告期利润÷年度末普通股股份总数

加权平均每股收益= $P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_j \div M_0)$

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

每股净资产=年度末股东权益÷年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)÷年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷年度末普通股股份总数

全面摊薄净资产收益率=净利润÷年度末股东权益×100%

加权平均净资产收益率= $P \div (E_0 \times NP \div 2 + E_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P 为报告期利润；E₀ 为期末净资产；NP 为报告期净利润；E_i 为报告期发行新股和债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(四) 股东权益变动情况(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	法定盈余公积金	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	220,281,600	167,516,183.22	54,295,698.45	3,210,576.83	-200,441,865.22	241,238,794.25
本期增加		3,051,937.57				3,051,937.57
本期减少					40,980,896.04	40,980,896.04
期末数	220,281,600	170,568,120.79	54,295,698.45	3,210,576.83	-241,422,761.26	203,523,567.11
变动原因说明：						
资本公积增加的原因：						
1、华通汽车公司因评估增值的递延税款，本年度转回部分因亏损无需缴纳，转入资本公积；						
2、本公司向关联方收取的资金占用费，按财政部[2001]64号文规定，超过一年期定期存款利率的部分转入；						
3、本公司与光大银行达成一项债务重组取得收益。						
未分配利润变化原因：经营亏损						

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表(单位:股):

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	159588000	0	0	0	0	0	0	159588000
其中:国家持有股份	159588000	0	0	0	0	0	0	159588000
境内法人持有股份	0	0	0	0	0	0	0	0
境外法人持有股份	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
2、募集法人股份	0	0	0	0	0	0	0	0
3、内部职工股	8550	0	0	0	0	0	0	8550
4、优先股或其他	0	0	0	0	0	0	0	0
未上市流通股份合计	159596550	0	0	0	0	0	0	159596550
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	34285050	0	0	0	0	0	0	34285052
2、境内上市的外资股	26400000	0	0	0	0	0	0	26400000
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0
已上市流通股份合计	60685050	0	0	0	0	0	0	60685050
三、股份总数	220281600	0	0	0	0	0	0	220281600

2、股票发行与上市情况

1) 首次股票发行与上市情况

发起人:深圳市投资管理公司以净资产折股 12090 万股

发行方式:公开募集

发行时间:深特力 A 1993 年 3 月 5 日—3 月 11 日

深特力 B 1993 年 3 月 11 日—3 月 18 日

股票面值:每股 1 元人民币

发行价格:深特力 A 4.18 元/股

深特力 B 4.28 元/股(折 4.03 元港币/股认购)

发行数量:深特力 A 2598 万股

其中:内部职工股 418 万股

社会公众股 2180 万股

深特力 B 2000 万股

股票上市时间:1993 年 6 月 21 日

上市时可流通股数:4180 万股(其中:A 股 2180 万股,B 股 2000 万股)

上市地点:深圳证券交易所

近三年股票及其衍生证券发行情况:自首次股票发行至报告期末,公司未增发新的股票及其衍生证券。

2) 报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市等其他原因引起公司股份总数和结构的变动。

3) 现存内部职工股的情况：

发行日期：1993 年 3 月 5 日—3 月 11 日

发行价格：4.18 元/股

发行数量：418 万股

托管日期：1993 年 3 月 12 日

托管机构：深圳证券结算有限公司

上市日期：1994 年 8 月 5 日

现存数量：8550 股

(二) 股东情况介绍

报告期末股东总数	17120 户（其中：A 股 13568 户，B 股 3552 户）					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减 （股）	年末持股数量 （股）	比例 （%）	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
深圳经济特区发展（集团）公司	0	159588000	72.45	未流通	159588000	国有股东
山东康司电器有限公司	1108360	1108360	0.50	已流通	未知	社会公众股
文灿荣（外资股东）	931785	602015	0.27	已流通	未知	社会公众股
温海根（外资股东）	504424	474376	0.22	已流通	未知	社会公众股
长卫证券有限责任公司	397948	397948	0.18	已流通	未知	社会公众股
陈健（外资股东）	255600	255600	0.12	已流通	未知	社会公众股
万时桂（外资股东）	254000	254000	0.12	已流通	未知	社会公众股
ZHOUTAIPING 周太平（外资股东）	236900	236900	0.11	已流通	未知	社会公众股
易正要（外资股东）	231200	231200	0.10	已流通	未知	社会公众股
周忠	208000	208000	0.09	已流通	未知	社会公众股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳经济特区发展（集团）公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知流通股股东是否属于一致行动人。					

(三) 公司控股股东情况

1) 公司的控股股东：深圳经济特区发展（集团）公司（国有股股东）

法定代表人：郑宏杰

成立日期：1981 年 10 月

注册资本：10485 万元

公司类别：深圳市市属国有企业

经营范围：主营工业交通运输、土地开发、房地产、旅游业、金融信托、发行有价证券、信息咨询、纺织、纺织品、百货、粮油、其他产品、五金、交电、化工。兼营文化办公机械、电子计算机及配件、饲料、通用零件、钢材、生铁、有色金属、建筑材料、矿产品、进口本企业所需的原辅材料设备、土畜产品、消防器材。

股权结构：截止 2002 年 12 月 31 日，特发集团股东持股情况为：深圳经济特区发展（集团）公司 100% 的股权为深圳市投资管理公司持有。

2) 公司控股股东的控股股东或实际控制人的情况

股东名称：深圳市投资管理公司

法定代表人：李黑虎

成立日期：1988 年 2 月 10 日

注册资本：人民币 20 亿

公司类别：国有独资公司

主要业务和产品：企业市属国有资产、财务和产权代表的管理、监督；向市属各类企业参股和周转投资，提供贷款担保；征收国有企业税后利润和资产占用费。市政府授权的其他业务。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数量(股)	
					年初	年末
宋仁权	男	52	董事、董事长	2000.11.15-2002.6.29	0	0
张瑞龙	男	38	董事、总经理	1999.6.29-2002.6.29	0	0
郭东日	男	37	董事、副总经理	2000.11.15-2002.6.29	0	0
任永建	男	39	董事、财务总监	2001.8.8-2002.6.29	0	0
张瑞理	男	39	董事	2000.11.15-2002.6.29	0	0
杨峰	男	48	董事	2000.11.15-2002.6.29	0	0
黄士林	男	48	董事	1999.6.29-2002.6.29	0	0
周成新	男	48	独立董事	2002.11.28-	0	0
石卫红	女	35	独立董事	2002.11.28-	0	0
刘兴中	男	61	监事、监事会主席	2001.7.9-2002.6.29	0	0
陈水蒲	男	46	监事	2000.11.15-2002.6.29	0	0
罗涛	男	41	监事	1999.6.29-2002.6.29	0	0
陈爱民	男	50	监事	1999.6.29-2002.6.29	0	0
阮宏来	男	36	监事	2000.11.15-2002.6.29	0	0
李春秀	女	37	董事会秘书	2001.12.29-2002.6.29	0	0

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	是否领取报酬津贴
张瑞理	深圳经济特区发展（集团）公司	资产经营部部长	是
杨 峰	深圳经济特区发展（集团）公司	人事部部长	是
陈水蒲	深圳经济特区发展（集团）公司	审计部部长	是
罗 涛	深圳经济特区发展（集团）公司	投资部部长	是

（二）现任董事、监事及高管人员年度报酬情况

在公司任职的董事、监事依据其任职情况领取报酬，在公司股东单位任职并领取报酬的董事、监事没有在上市公司领取报酬。

公司现有董事、监事及高管人员共 15 人，在公司领取报酬的 9 人，共在公司领取年度报酬总额为 825212.5 元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 430380 元；金额最高的前三名高管人员的报酬总额 430380 元。

公司现任董事、监事及高管人员的年度报酬总额在10-15万元的5人，7-10万元的2人。

报告期内，在公司任职的董事、监事及高级管理人员的报酬和福利待遇，均依据国家及本公司现行分配制度、福利制度及工作岗位而定。不在公司领取报酬的董事、监事均在其本单位领薪。

经公司 2002 年度临时股东大会研究决定，公司两名独立董事的津贴为每人每年

人民币 3 万元。

(三) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

1、监事阮宏来先生因工作繁忙无法履行监事职责，于 2002 年 3 月向本公司监事会提出辞职申请，并由 2002 年第一次临时股东大会通过。

2、2002 年 11 月 28 日，公司 2002 年第一次临时股东大会一致通过周成新、石卫红担任本集团独立董事职务。

(四) 员工情况

截至 2002 年底，本集团共有在岗员工 1209 人，其中：财务人员 86 人，行政人员 219 人；硕士 16 人、大学本科 121 人、专科 171 人、其他 901 人；公司需承担费用的离退休职工 78 人。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

2002 年，公司按照现代企业制度的有关要求，努力建立现代企业制度，拥有了较为健全的法人治理结构。报告期内，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证监会和国家经贸委的要求，公司开展了上市公司建立现代企业制度的自查工作；公司还接受了深圳市证管办关于建立现代企业制度情况的检查，并根据证管办的检查情况及提出的整改要求进行了整改。

1、关于股东与股东大会：公司的治理结构能保证所有股东特别是中小股东的地位平等，确保股东充分行使合法的权利；报告期内，公司召开了两次股东大会，会议的召集、召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司的控股股东对上市公司十分重视，并给予了大力支持。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司和控股股东在业务、机构、人员、财务等方面做到了“五分开”；公司独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构能独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，公司选举董事实行累积投票制；董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司按照中国证监会和深圳证管办的要求建立了独立董事制度，并于 2002 年 11 月 28 日召开了第一次临时股东大会，选举了两名独立董事。

4、关于监事与监事会：公司股东监事和职工代表监事的选举符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会的人员和结构能确保监事会独立有效地行使监督职能。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司成立了人力资源部，统一负责公司的人力资源工作。公司正在积极筹备建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制；公司经理人员的聘任按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。

6、关于利益相关者：公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，相互积极合作，共同推进公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等获得信息的机会；公司设立了董事会秘书处，在董事会的领导下负责公司的信息披露工作。

(二) 独立董事履行职责情况。

公司在 2002 年 11 月 28 日第一次临时股东大会上聘请了会计、法律专业的两名专业人士作为公司的独立董事。独立董事的聘任，将更有利于完善公司的法人治理结构，改善董事会的构成，提高董事会的决策水平，确保中小股东的利益。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面都已经分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：本公司为独立的法人主体。在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务系统和自主经营的能力。公司具有独立的生产和销售及服务系统，有自己的主导产业，本公司与控股股东及关联方不存在同业竞争。

2、人员方面：本公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立运作并制定了独立的管理制度；公司的所有高管人员均在本公司工作并领取薪酬，未在股东单位担任任何职务。

3、资产方面：本公司与控股股东的资产严格分开，并各自完全独立经营。本公司具备完整、独立的采购系统、生产系统、销售系统及相关的服务系统，工业产权、商标以及非专有技术等无形资产由本公司独立拥有。

4、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，建立了一整套完整的会计体系和财务管理制度；不存在控股股东干预公司资金运作的情况；公司开设了独立的银行帐户，不存在资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心帐户的情况；本公司依法独立纳税。

5、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，公司的全部机构是根据上市公司规范要求及公司实际业务特点的需要设置，公司有独立的办公地址。

六、股东大会情况简介

(一) 2001 年度股东大会

本公司董事会于 2002 年 4 月 8 日在指定媒体《证券时报》和香港《大公报》上发布了召开 2001 年度股东大会的通知。2002 年 5 月 16 日上午，本公司在深圳市人民北路永通大厦三楼召开了深圳市特力(集团)股份有限公司 2001 年度股东大会。出席大会的股东 2 名，其中 A 股股东 2 名，B 股股东 0 名。代表股份 159,596,550 股(其中 A 股 159,596,550 股，B 股 0 股)，占股份总数的 72.45%。符合公司章程规定的有效股数。公司董事、监事和中层以上管理人员出席了会议。大会以记名投票的表决通过了以下议案：

1、会议审议通过了《2001 年年度报告》及其《摘要》(A、B 股)

表决结果：赞成的 159,596,550 票(其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票)，反对的 0 票(其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票)，弃权的 0 票(其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票)。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

2、会议审议通过了《2001 年年度审计报告》(境内、境外版)

表决结果：赞成的 159,596,550 票(其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票)，反对的 0 票(其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票)，弃权的 0 票(其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票)。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

3、会议审议通过了 2001 年年度利润分配预案和 2002 年度利润分配政策的议案

根据 2001 年审计报告，公司当年实现税后利润 5,144,050.69 元，此数不足以弥补以前年度亏损。董事会谨向股东大会提议：本年度利润全部用于弥补以前年度

的经营亏损，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本着稳健、谨慎、可持续发展的原则，公司预计 2002 年的分配预案为：暂不分配。

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

4、会议审议通过了 2001 年度董事会工作报告

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

5、会议审议通过了 2001 年度监事会工作报告

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

6、会议审议通过了聘请 2002 年年度审计机构的议案

1) 聘请深圳南方民和会计师事务所为公司 2002 年度境内财务审计机构；

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

2) 聘请马施云（深圳）会计师事务所为公司 2002 年度境外财务审计机构。

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

本次大会业经北京市通商律师事务所的律师现场见证，并出具了《法律意见书》，决议有效。

《2001 年度股东大会决议公告》分别刊登于 2002 年 5 月 17 日《证券时报》和香港《大公报》。

（二）2002 年度第一次临时股东大会

本公司董事会于 2002 年 9 月 27 日在指定媒体《证券时报》和香港《大公报》上发布了召开 2002 年第一次临时股东大会的通知。2002 年 11 月 28 日上午，本公司在深圳市人民北路永通大厦五楼会议室召开了深圳市特力（集团）股份有限公司 2002 年第一次临时股东大会。出席大会的股东 2 名，其中 A 股股东 2 名，B 股股东 0 名。代表股份 159,596,550 股（其中 A 股 159,596,550 股，B 股 0 股），占股份总数的 72.45%。符合公司章程规定的有效股数。公司 6 名董事、4 名监事和全部高级管理人员出席了会议。大会以记名投票的方式表决通过了以下议案：

1、会议通过了《公司章程》修改的议案

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

2、会议通过了《选举独立董事的议案》

表决结果：

1) 独立董事周成新获选票 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其

中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

2) 独立董事石卫红获选票 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

3、会议通过了《关于独立董事薪酬标准的议案》

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

4、会议通过了《阮宏来辞去监事职务的议案》；

表决结果：赞成的 159,596,550 票（其中 A 股股东 159,596,550 票，B 股股东 0 票），反对的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票），弃权的 0 票（其中 A 股股东 0 票，B 股股东 0 票）。赞成的票数占大会表决权总数的 100%。

本次大会业经北京市通商律师事务所的律师现场见证，并出具了《法律意见书》，决议有效。

《2001 年第一次临时股东大会决议公告》分别刊登于 2002 年 11 月 29 日《证券时报》和香港《大公报》。

七、董事会报告

（一）报告期内发生或者将要发生的重大事项对公司经营成果、财务状况影响的分析

我司全资控股企业深圳市汽车工业贸易总公司（以下简称“汽车工贸”）2002 年因下属企业深圳市汽车进出口公司（以下简称“进出口公司”）进行改制，改制后汽车工贸持有进出口公司股权由原来的 100%降至 35%，对进出口公司不再有控制权，自 2002 年 8 月 1 日后，汽车工贸不再合并进出口公司的报表。截止 2001 年 12 月 31 日，进出口公司的资产总额为 20,970.13 万元，净资产 1,204.12 万元，主营业务收入 58,938.4 万元。

另，根据深圳市国家税务局通告，自 2003 年 1 月 1 日起，深圳市增值税一般纳税人从事加工、修理修配业务不再按简易办法（即 6%征收率）征收增值税，一律按 17% 税率征收增值税，故我司控股企业深圳特发华日汽车企业有限公司修理厂自 2003 年 1 月起执行 17% 的增值税率，税率的调整将导致公司此项业务利润微薄，预计此项调整将减少我司 2003 年利润 100 万元。

（二）报告期内公司的生产经营情况

1、主营业务范围及其经营情况

公司的主营业务为汽车销售、汽车维修、汽车检测以及检测设备的制造、物业租赁、小汽车出租等。

报告期内，公司依照 2002 年度经营策略，以增强管理意识、强化管理力度为出发点，以加强市场营销、积极开拓市场、挖潜增效为目的，保证了企业的规范化运作和完善的治理机制，促进了生产和销售在一定程度上的增长。

（1）报告期内，公司的主营业务收入 128,932 万元，主营业务利润 11,050 万元。公司主营业务收入按行业划分如下：

汽车销售收入 118,156 万元，销售成本 112,911 万元，实现毛利 5,245 万元；

汽车维修收入 3,387 万元，维修成本 2,542 万元，实现毛利 845 万元；

物业出租收入 3,821 万元，成本 587 万元，实现毛利 3,234 万元。

(2) 公司主要经营业务的市场占有率以及占公司主营业务毛利 10% 以上的业务经营活动情况为：

公司主要经营的汽车销售、汽车维修业务主要分布在本市，在本市的市场占有率分别为 8% 和 20%；

公司的全资企业深圳市汽车工业贸易总公司报告期内完成汽车销售收入 111,006 万元，支付销售成本 105,897 万元，实现毛利 5,109 万元。

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务能力较前一报告期无较大变化。

2、主要控股公司及参股企业的经营情况及业绩

报告期内，公司主要控股及参股企业有：深圳市汽车工业贸易总公司（简称汽车工贸）、深圳市特发新永通实业有限公司（简称新永通公司）、深圳市华通汽车公司（简称华通汽车）、深圳市特发特力物业管理有限公司（简称物业公司）、深圳市特发特力房地产有限公司（房地产公司）、深圳市中天实业有限公司（中天公司）、深圳特发华日汽车公司（华日汽车）、深圳市新永通机动车检测设备公司（检测设备）。以上控股企业主要业务及经营情况如下：

单

位：万元

	汽车工贸	新永通	华通汽车	物业公司	中天公司	华日汽车	检测设备	房地产公司
注册资本	5,896	3,290	5,447	705	725	500 万美元	1,000	3,115
主营业务收入	111,006	3,497	1,779	1,355	378	8,276	1,193	0
主营业务利润	5,010	1,057	1,226	618	323	1,325	405	0
净利润	408	-263	-1,227	-111	67	10	-69	43

3、公司主要供应商及客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额 73,000 万元，占全年采购总额的 93 %；公司前五名销售额合计 97,800 万元，占公司年度销售总额的 64.8%。

4、公司经营中出现的问题与困难及解决方案

1) 公司虽然在 2001 年进行了资产置换，主营业务有了较大范围的调整，但各企业与同行业相比，富于人员过多，经营成本过高，致使盈利能力普遍不强，各项经营指标处在较低水平，缺乏新的利润增长点；

2) 公司现金流量情况较重组前有较大改善，但局部现金流量仍然存在缺口；

3) 公司为中浩集团、金田集团贷款担保而引起的诉讼仍未能彻底解决，成为影响本公司经营发展中的隐患。

针对以上问题，公司将采取以下措施解决：

继续完善法人治理结构，全面协调并理顺各方面的关系，加大市场开拓力度强化主导产业的管理，降低成本费用率，促使主导产业快出利润、多出利润，真正改善公司的经营盈利能力；突破债务难关，解决还贷、经营发展所需的资金问题，通过积极催收债权、盘活或处理存量资产、对现有债务进行重组来改善银企关系，彻底改变公司的资金状况；妥善处理遗留诉讼，积极争取各方面的支持，化解赔付风险，维护公司权益，为公司创造正常、稳定的生产经营环境。

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司没有募集资金，也没有前期募集的资金在本期内使用；

2、报告期内，没有以非募集资金投资的重大项目。

(四) 公司财务状况及经营成果

单位：人民币元

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减 (%)
总资产	1,232,230,347.02	1,368,433,164.58	-9.95
股东权益	203,523,567.11	241,238,794.25	-15.63
长期负债	10,232,148.40	8,755,542.82	16.86
主营业务收入	1,289,321,184.23	703,244,863.19	83.34
主营业务利润	110,507,981.38	79,644,040.66	38.75
净利润	-40,980,896.04	5,144,050.69	

说明：总资产减少因经营亏损所致；

股东权益减少因经营亏损所致；

主营业务收入、主营业务利润增长因2001年资产置换，2001年度仅合并置入企业2001年8-12月收入及利润，而2002年合并全年数；

净利润减少主要因不可比因素：2001年度含新永通股权转让收益259万元；房地产转让“特力花园”物业收益权收益608万元；华通汽车出售华通大厦七、八层收益1,130万元。

(五) 中国加入WTO后，我国的汽车市场将进一步开放，来自国内、外的同行业的竞争日益激烈，给公司的业务带来一定的影响和压力，从而影响公司的生产和经营。

由于深圳市调整了汽车维修行业的增值税税率，将汽车维修行业的增值税税率由原来的6%提高到17%，对公司的利润将产生一定的影响。

(六) 2003年度经营计划

2003年公司经营业务发展的指导思想是：继续按照规范上市公司法人治理结构的要求，规范公司法人治理结构、完善董事会的构成，完善独立董事制度；以市场为导向，以规范为前提，以效益为中心，以改革为手段，进一步规范公司的整体运作，有效发挥各职能部门的作用，切实保障股东的利益。具体要加强内部管理和成本控制，降低费用，向管理要效益；提高服务质量和服务水平，积极开拓市场，扩大市场占有率，创建服务品牌；进一步降低应收帐款和存货，积极推进融资进程，改善公司的经营环境。

(七) 董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容

2002 年公司董事会共召开了 7 次会议：

1) 公司第三届董事会第七次会议于 2002 年 4 月 3 日下午在深圳市罗湖区永通大厦三楼召开。本次会议出席董事 7 名，实到董事 5 名，委托授权代表 1 名；公司监事会成员及有关高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下事项：《2001 年年度报告》及其《摘要》(A、B 股)；《2001 年年度审计报告》(境内、境外版)；《2001 年度利润分配预案和预计 2002 年度利润分配政策的议案》；《2001 年度董事会工作报告》；《关于聘请 2002 年度审计机构的议案》；《关于 A、B 股东采用同一会计政策

和会计估计的议案》;《关于召开 2001 年年度股东大会的议案》。会议决议公告于 2002 年 4 月 8 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

2) 公司董事会 2002 年第二次临时会议于 2002 年 4 月 23 日以通讯方式召开, 公司 6 名董事表决, 占董事总数的 85.71%。会议审议通过了《深圳市特力(集团)股份有限公司 2002 年第一季度报告》(包括财务报告报表)。会议决议公告于 2002 年 4 月 25 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

3) 公司第三届董事会第八次会议于 2002 年 6 月 28 日在深圳市水贝二路 56 号特力大厦四楼召开。本次会议出席董事 7 名, 实到 5 名, 占董事总数的 71.43%, 公司监事会成员列席了会议。会议审议通过了如下事项:《关于提议独立董事候选人的议案》;审议通过了《关于独立董事薪酬标准的议案》。会议决议公告于 2002 年 6 月 29 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

4) 公司董事会 2002 年第三次临时会议于 2002 年 7 月 19 日在特发高尔夫二楼会议室召开, 公司 6 名董事参加, 占董事总数的 85.71%。会议决定终止于 2002 年 3 月 5 日与深圳市平泰投资发展有限公司签订的关于转让我公司持有深圳市华通汽车公司 70%股权的《股权转让协议》。会议决议公告于 2002 年 7 月 20 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

5) 公司董事会 2002 年第四次临时会议于 2002 年 8 月 8 日在特力大厦四楼会议室召开, 公司 7 名董事全部表决参加会议。会议审议通过了《深圳市特力(集团)股份有限公司 2002 年半年度报告》及其摘要(境内、境外版)。会议决议公告于 2002 年 8 月 17 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

6) 公司第三届董事会第九次会议于 2002 年 9 月 25 日上午在深圳市水贝二路 56 号特力大厦四楼召开。公司 7 名董事全部参加会议, 会议审议通过了如下议案:《关于建立现代企业制度的整改报告》;修改《公司章程》;关于召开深圳市特力(集团)股份有限公司 2002 年第一次临时股东大会的通知。会议决议公告于 2002 年 9 月 27 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

7) 公司董事会 2002 年第五次临时会议于 2002 年 10 月 24 日以通讯方式召开, 公司 7 名董事全部表决。会议审议通过了《深圳市特力(集团)股份有限公司 2002 年第三季度报告》(包括财务报告报表)。会议决议公告于 2002 年 10 月 25 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》;

八、监事会报告

报告期内本届监事会共召开了八次会议, 主要内容是: 审议并通过了年度监事会工作报告、年度董事会工作报告、中期和年度财务报告及其摘要; 年度利润分配议案、聘请审计单位的议案、关于召开年度股东大会的议案、通过了监事会换届选举的议案。

监事会独立意见:

1、公司依法运作情况的意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律、法规的规定, 对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项, 董事会对股东大会决议的执行情况, 公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度等进行了监督。尚未发现公司董事和高层管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况的意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司2002年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，深圳南方民和会计师事务所和马施云（深圳）会计师事务所已出具了无保留意见的审计报告。

3、 对公司募集资金投资项目的意见

本报告期没有募集资金。

4、 对公司收购、出售资产行为的意见

报告期内，公司未发生重大的资产收购、出售行为。

5、 对公司关联交易的意见

报告期内，公司未发生关联交易。

九、重要事项

（一） 重大诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项：

1、因我公司由大股东特发集团担保向招商银行东门支行贷款人民币2150万元，到期未能偿还。招商银行向深圳市中级人民法院提起诉讼，市中级人民法院经审理，判决我公司偿还本金及相应的利息，特发集团承担连带担保责任。我公司已于2002年4月13日分别在《证券时报》和香港《大公报》上刊登了关于重大诉讼事项的公告。

我公司已与债权人签定了还款协议，并已开始实施。

2、我公司于2002年3月5日与深圳平泰投资发展有限公司签订了转让我公司下属深圳市华通汽车公司70%的股权受让合同，因情况发生变化，我公司提出中止股权转让合同。为此受让方向深圳市中级人民法院提出诉讼，请求法院判令《股权转让合同》合法有效，判令我公司提供并办理股权变更登记手续。我公司已于2002年8月1日分别在《证券时报》和香港《大公报》上刊登了关于重大诉讼事项的公告。

此案尚在审理之中。

有关公司原有的重大诉讼、仲裁事项解决情况说明如下：

1、为中浩集团逾期归还深圳发展银行贷款1000万元及本公司为此担保一案的判决，深圳中院已查封了本公司一层工业用仓库、五层工业厂房和一套住宅。此案已由本公司偿还了500万元的利息，其余担保贷款本息共1150万元，由我公司与银行签订了贷款协议，以上述抵押物担保，近日银行以我公司到期未能偿还债务为由，再次向深圳市中级人民法院起诉，此案尚未判决。

2、深圳发展银行诉中浩公司逾期还贷500万元和本公司为此担保一案，广东省高级人民法院二审裁定，维持原判：由中浩公司偿还本息，由本公司承担连带清偿责任。

近日，市中级人民法院拍卖了我公司持有的招商银行股权290万股，以代偿该债务。

3、中信实业银行诉金田实业（集团）股份有限公司逾期还贷人民币300万元及本公司为此担保一案，经市中级人民法院判决，由金田实业（集团）股份有限公司偿还贷款本息，我公司承担连带清偿责任。

4、深圳发展银行诉金田实业（集团）股份有限公司逾期还贷200万美元和本公司为此担保一案，市中级人民法院冻结了我公司持有新永通实业公司95%的股权，另外还冻结了金田实业（集团）股份有限公司在广州和深圳的部分股权和资产。

5、特力房地产公司诉深圳市金路工贸公司（简称金路公司）合作建房合同纠纷一案，福田区法院受理后，依法追加广州军区深圳房地产管理局（简称广州军区房管局）为第三人。经福田区法院判决，原合作建房合同无效，广州军区房管局向金路公司支付980万元本息，金路公司在收到上述款项后的三日内返还原告980万元本息。广州军区申请再审，经福田区法院裁定，重新组成合议庭进行再审，再审期间，中止原判决的执行。因诉讼标的超过福田区法院的管辖范围，由市中级人民法院进行再审，目前市中级人民法院尚未开庭审理。

（二）报告期内，公司无收购、出售资产、吸收合并事项。

（三）重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司没有与关联方之间发生购销商品、提供劳务的关联交易。
- 2、报告期内，公司没有与关联方之间发生资产、股权转让的关联交易。
- 3、公司与关联方之间的债权债务及担保事项详见会计报表附注。

（四）报告期内，公司无重大托管、承包其他公司资产或者其他公司托管、承包本公司资产的事项；公司无重大对外担保事项；没有委托他人进行现金资产管理事项，无委托贷款事项。报告期内，公司没有发生其他重大合同。

（五）其他重大事项

1、大股东承诺事项

（1）深圳市华通汽车公司在通过资产置换进入本公司之前，曾为本公司大股东特发集团贷款 2000 万元人民币提供担保，在资产置换过程中，特发集团承诺在上述债务到期后，解除华通汽车公司的担保，截止 2002 年 8 月 31 日，该笔贷款已到期，华通汽车公司已解除担保责任。

（2）本公司及控股子公司深圳市特发特力房地产公司曾为置换给特发集团的深圳市机械工贸有限公司、深圳市特发华通包装实业有限公司等四家公司共计 3717 万元的贷款提供担保，本公司承诺，在上述有关债务到期后，公司将逐步解除担保，截止 2002 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司的担保已全部解除。

（3）1997 年，我公司因将下属特隆发公司的股权转让给大股东特发集团以及其他业务，形成对大股东的债权。截止 2001 年 12 月 31 日，大股东尚欠我公司 11235 万元。

又由于我司部分短期借款余额及应付利息已由相关债权人与本公司大股东特发集团协商由债权转为对大股东的股权。鉴于债转股工作尚在进行之中，因此，大股东特发集团特就截止 2000 年 4 月 30 日对我公司的欠款共 144670945.40 元做出不可撤消之承诺如下：

本公司负责尽快办理债转股的法定手续。如果债转股因任何原因没有实施，本公司将承接深圳市特力（集团）股份有限公司之上述银行债务及相应的利息，以归还本公司欠特力集团之款项。本承诺函受中国法律管辖，对本公司具有约束力。

2、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘深圳南方民和会计师事务所为 2002 年度境内财务审计机构；聘马施云（深圳）会计师事务所为 2002 年度境外财务审计机构。境内境外审计费用共计 55 万元人民币。目前，该两个会计师事务所已连续为公司提供审计服务两年。

3、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2002年8月2日至6日，深圳市证券监督管理委员会对我司建立现代企业制度的情况进行了检查，并于2002年8月22日向我司发出了深证办发字[2002]218号《关于要求深圳市特力(集团)股份有限公司限期整改的通知》(简称《整改通知》)。

公司高度重视本次上市公司治理结构的检查，在接到《整改通知》之后，立即组织董事、监事及有关高管人员认真学习和研究了《整改通知》，对《整改通知》中指出的问题，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等有关法律、法规和规定的要求，逐项制定和落实整改措施。并于2002年9月25日，分别召开了董事会、监事会，审议并通过了《整改报告》。董事会决议公告分别于2002年9月27日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

(六) 公司已披露重大事项

1、2001年度预计盈利的公告于2002年2月2日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

2、同意将我司持有的深圳市华通汽车公司股权(该股权100%为本公司持有)中的70%转让给深圳市平泰投资发展有限公司公告于2002年3月8日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

3、2001年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的公告于2002年4月8日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

4、本公司独立董事候选人声明及独立董事薪酬标准的公告于2002年6月29日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

5、决定终止2002年3月5日与深圳市平泰投资发展有限公司签订的关于转让我司持有深圳市华通汽车公司70%股权的《股权转让协议》的公告于2002年7月19日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

6、阮宏来监事因公务繁忙辞去监事职务的公告于8月31日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

7、三届董事会第九次会议审议通过了关于《建立现代企业制度整改报告》的议案、关于修改《公司章程》的议案，董事会决议于2002年9月27日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

8、2002年度预计亏损的公告于2002年12月5日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

9、大股东抵偿债务承诺公告于2002年12月6日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

10、第一大股东持有本公司股权被冻结的公告于2003年1月28日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

十、财务报告

(见附件)

十一、备查文件目录

公司办公地点备置有齐全、完整的备查文件，以供中国证监会、深交所、有关主管部门及广大投资者查阅。备查文件包括：

- 1、载有法定代表人、财务总监、计财部经理签字并盖章的公司 2002 年度会计报表原件；
- 2、载有境内会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；载有境外会计公司盖章，按国际会计准则编制财务报表的审计报告的中、英文正本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 4、在其它证券市场公布的年度报告（摘要）。

董事长签名：

深圳市特力（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇〇三年四月十五日

附件：

* 机密 *

审 计 报 告

深南财审报字(2003)第 CA345 号

深圳市特力（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2002 年度公司及合并利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由 贵公司管理当局负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳南方民和会计师事务所

中国注册会计师

有限责任公司

中国注册会计师

中国 深圳

2003 年 4 月 11 日

深圳市特力（集团）股份有限公司

会计报表附注

2002 年度

单位：人民币元

附注一、公司基本情况

深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）系经深圳市人民政府办公厅以“深府办复（1992）1850号”文批准，由原深圳市特力机械股份有限公司改组为公众股份有限公司，名称变更为深圳市特力机电股份有限公司，1994年6月经深圳市工商行政管理局核准变更为现名。1993年6月经深圳市证券管理办公室“深证办复（1993）第34号”和深圳证券交易所“深证市字（1993）第22号”文同意在深圳证券交易所公开挂牌交易。

1997年3月31日经深圳市人民政府“深府函[1997]19号”和中国证券监督管理委员会“证监函上[1997]5号”文批准，同意深圳市投资管理公司将其持有的15958.8万股国家股转让给“深圳经济特区发展（集团）公司”（以下简称“特发集团”）持有，占总股份的72.45%，此项股权转让已办理工商登记。

本公司企业法人执照为深企法字01141号，深圳市工商行政管理局核准的经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；仓储运输、机械零配件来料加工、机械设备装配。国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。自营本公司及所属企业自产产品、自用生产材料、金属加工机械、通用零件的进出口业务、进出口业务按深贸管证字第098号外贸审定证书办理。

本公司主营汽车综合服务，涉及汽车销售、维修、检测设备的生产等。

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，资产在取得时以历史成本为基本计价原则，每年年末如发生减值，则计提减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当年年初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。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，计入开办费，并在开始经营的当月计入当期损益；属与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化。

6. 现金等价物的确定标准

指持有的期限短（从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

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，以投资总体来计算并确定计提短期投资跌价损失准备。

8. 坏账核算方法

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。

坏账核算采用备抵法，坏账准备按期末应收款项余额与账龄分析法所确定的计提比率的乘积计提，各账龄段的计提比率为：

账 龄	计提比率
3 年以内	3%
3 年以上	50%

本公司董事会估计无法收回的应收款项，按 100% 计提专项坏账准备。

9. 存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、在产品、产成品、在建开发产品、已完工产品、低值易耗品等。

存货取得时按实际成本计价。存货发出的实际成本除房地产开发产品按单项实际成本确定外，其余按加权平均法计算确定；低值易耗品采用五五摊销法摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价损失采用备抵法核算，存货跌价准备按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提。

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。股权投资差额按十年的期限平均摊销。

c. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若本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；若本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按单项计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已计提减值准备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. 固定资产计价及其折旧方法

a. 固定资产标准：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，但单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

b. 固定资产的分类：本公司固定资产分为房屋建筑物、机械设备、运输设备、电子设备以及其他设备。

c. 固定资产的计价方法：固定资产按取得时的实际成本计价。

d. 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法计算，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 3%)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	2.77%
机械设备	12 年	8.08%
运输工具	7 年	13.86%
电子设备	7 年	13.86%
其他设备	7 年	13.86%

e. 固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回净值孰低计量，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

在建工程是指兴建或安装中的固定资产，在发生时按实际成本计价，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借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程完工并交付使用时，确认固定资产，并停止利息资本化。年度终了，对于长期停建并预计在三年内不会重新开工的或其他足以证明发生减值情形的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并在取得当月起，在预计受益年限内分期平均摊销，计入损益。

14. 长期待摊费用的核算方法

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. 其他长期待摊费用：在受益期内平均摊销；

15. 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，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品有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。

16. 企业所得税的会计处理方法：

本公司的所得税费用系采用纳税影响会计法核算。

17. 重要会计政策、会计估计变更的说明

根据财政部 2001 年 11 月 9 日发布的“财会[2001]57 号”文规定股份有限公司自 2002 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则—固定资产》。根据财政部 2002 年 10 月 31 日发布的“财会[2002]18 号”《关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答》的规定，企业因执行《企业会计准则—固定资产》，而对未使用、不需用固定资产由原不计提折旧改为计提折旧，此项会计政策变更应当采用追溯调整法，调整期初留存收益和其他相关项目。本公司无未使用、不需用的固定资产，因此上述变化对本公司期初留存收益及相关项目无影响。

18. 年初数追溯调整

本公司给深圳金田实业股份有限公司(以下简称“金田公司”)向深圳发展银行美圆 200 万元借款及利息提供担保,1999 年经法院判决要求本公司承担担保责任，2001 年深圳发展银行同意给予金田公司 3 年的宽限期，后金田公司重组失败，深圳发展银行要求本公司承担担保责任，于 2002 年查封了本公司持有的深圳市特力新永通汽车发展公司 95%的股权。本公司于 2002 年计提了 25,088,400.00 元的担保损失,并按“财会[2002]18 号”《关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答》的规定追溯至 1999 年，上述追溯调整对本公司期初留存收益的影响如下：

项 目	2001 年度	2001 年度以前	合 计
营业外支出	--	25,088,400.00	25,088,400.00
利润总额	--	(25,088,400.00)	(25,088,400.00)
净利润	--	(25,088,400.00)	(25,088,400.00)
其中：未分配利润	--	(25,088,400.00)	(25,088,400.00)
盈余公积	--	--	--

19. 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。

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	出口商品销售收入	0%
	深圳经济特区内房地产销售收入	免税
	一般销售收入	17%

营业税	租金、手续费收入	5%
	房地产转让收入	5%
	汽车维修收入	3%
城市建设维护税	应纳增值税和营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

附注四、 控股子公司及合营企业

1、 控股子公司及合并范围及其变化原因的说明

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	直接持股比例	主营业务	是否合并	
						2002 年	2002 年
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	中国深圳	张瑞龙	32,900,000.00	100%	汽车、摩托车、农牧机械测试修理、测试设备的生产销售	是	是
深圳市特发特力物业管理有限公司	中国深圳	宋仁权	7,050,000.00	100%	生产厂区和职工生活区共设施的管理、提供生产生活服务	是	是
深圳市特发特力房地产公司	中国深圳	宋仁权	31,150,000.00	100%	土地开发、商品房经营	是	是
深圳市中天实业有限公司	中国深圳	宋仁权	7,250,000.00	100%	租赁物业	是	是
深圳市汽车工业贸易总公司*1	中国深圳	刘兴中	58,960,000.00	100%	汽车(含小轿车)及其配件的销售. 房地产开发,	是	是
深圳特发华日汽车企业有限公司	中国深圳	郑宏杰	USD5,000,000.00	60%	承接国内外汽车修理服务, 生产销售汽车零配件等	是	是
深圳市华通汽车公司	中国深圳	吴寿贤	54,470,000.00	100%	小汽车出租, 经营汽车零配件	是	是
深圳市特力房地产交易有限公司*2	中国深圳	方志东	2,000,000.00	100%	房地产交易中介	是	是

*1 深圳市汽车工业贸易总公司(以下简称“汽车工贸”)于 2002 年转让深圳市汽车进出口公司(以下简称“进出口公司”)65%的股权,转让后汽车工贸持有汽车进出口公司的 35%的股权,对汽车进出口公司不再有控制权。自 2002 年 8 月 1 日后,汽车工贸不再合并汽车进出口公司的报表。进出口公司截止 2001 年 12 月 31 日的有关财务状况如下:

项 目	金 额 (万 元)
流动资产	18,811.67
其中:应收账款	6,719.75
存货	10,201.74
固定资产净值	362.27

资产总额	20,970.13
流动负债	19,766.01
其中：短期借款	6,600.00
预收账款	10,257.52
负债总额	19,766.01
净资产	1,204.12
主营业务收入	58,938.40
净利润	252.93

汽车工贸附属子公司——深圳市南方上海汽车销售有限公司（以下简称“南方上海”）截止 2002 年已资不抵债，汽车工贸在 2002 年度拟转让该公司的股权，故未合并南方上海 2002 年度的报表。南方上海截止 2001 年 12 月 31 日的财务状况如下：

项 目	金 额（万元）
流动资产	415.55
固定资产净值	44.29
资产总额	459.83
流动负债	584.23
其中：短期借款	--
负债总额	584.23
净资产	(124.40)
主营业务收入	8,515.35
净利润	(191.78)

*2 深圳市特力房地产交易有限公司原是公司子公司——深圳市特力房地产公司的子公司，2002 年深圳市特力房地产公司将深圳市特力房地产交易有限公司转让给本公司，并不影响合并范围的变化。

2、本公司无合营企业。

附注五、合并会计报表主要项目注释

注释.1、货币资金

种 类	2002.12.31			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						
RMB	2,028,794.05	1.0000	2,028,794.05	525,326.66	1.0000	525,326.44

HKD	98,460.99	1.0526	104,364.33	103,865.61	1.0615	110,253.34
USD	2,860.61	8.2800	23,685.85	2,104.26	8.2767	17,416.35
JPY	4,765.00	0.0410	195.20	364.18	0.0631	22.98
现金小计			2,157,039.43			653,019.11
银行存款						
RMB	100,735,243.59	1.0000	100,735,243.59	93,879,076.60	1.0000	93,879,076.60
HKD	613,678.55	1.0526	650,499.28	803,883.80	1.0615	853,322.65
USD	42,701.79	8.2800	353,582.72	94,110.01	8.2767	778,920.35
JPY	18,601,187.00	0.0410	1,208,595.90	5,388,104.12	0.0631	339,989.37
银行存款小计			102,947,921.49			95,851,308.97
其他货币资金						
RMB	108,453,425.00		108,453,425.00	--		--
其他货币资金小计			108,453,425.00			--
合 计			213,558,385.92			96,504,328.08

货币资金年末余额较年初增加 11,705.41 万元，增长 121.29%，主要原因系汽车工贸附属子公司深圳市标远汽车有限公司于本年度以银行承兑汇票结算大量增加，采取用定期存款抵押给银行，开具承兑汇票支付货款，导致定期存款增加 10,845.34 万元。上述定期存款在现金流量表中不作为现金或现金等价物。

注释.2、应收账款

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	13,695,373.27	21.77	426,084.79	52,317,261.18	40.31	1,553,742.90
1-2 年	2,029,328.27	3.23	53,319.85	14,873,262.67	11.46	442,408.15
2-3 年	511,068.73	0.81	15,332.06	8,740,430.54	6.73	261,763.02
3 年以上	46,665,043.19	74.19	37,980,323.89	53,850,616.31	41.50	41,816,429.04
合 计	62,900,813.46	100	38,475,060.59	129,781,570.70	100	44,074,343.11

本项目年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

年末余额较年初减少 6,688.08 万元，下降 51.53%，主要系 2002 年度未合并深圳市进出口公司的报表，截止 2001 年 12 月 31 日该公司的应收账款 6,719.75 万元。

期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 2,649.57 万元，占应收账款总额的 42.12%。

注释.3、其他应收款

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,807,251.17	2.43	376,797.88	72,449,597.96	23.08	8,126,513.59
1-2 年	51,234,724.49	18.32	2,013,818.86	21,159,429.01	6.74	5,718,966.72

2-3 年	10,005,445.56	3.58	6,399,128.22	1,601,909.29	0.51	250,055.52
3 年以上	211,692,474.17	75.67	38,595,438.85	218,657,485.23	69.67	39,783,018.44
合计	279,739,895.39	100	47,385,183.81	313,868,421.49	100	53,878,554.27

年末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项详见附注七。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 22,257.92 万元，占其它应收款总额的 79.56%。

本公司对特发集团及特发集团拥有的其他子公司的债权未计提坏账准备，详细原因见“附注七、3”

注释.4、预付账款

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	26,719,249.65	94.83	16,857,644.16	66.45
1-2 年	1,027,200.91	3.65	7,434,608.02	29.31
2-3 年	428,800.00	1.52	657,850.83	2.59
3 年以上	--	--	418,168.05	1.65
合计	28,175,250.56	100	25,368,271.06	100

预付账款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

注释.5、存货

项 目	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	8,699,675.19	2,568,525.87	9,726,222.19	2,559,024.77
在产品	4,961,159.19	--	2,920,191.82	--
库存商品	53,291,826.95	12,276,834.09	203,347,057.89	24,295,761.90
发出商品	1,830,009.50	--	4,443,418.01	--
低值易耗品	364,834.78	94,889.70	657,273.88	94,889.70
外购商品	317,003.42	195,253.43	990,051.88	--
在建开发产品	57,814,542.74	--	55,114,490.73	--
已完工开发产品	31,424,238.89	2,326,770.46	28,846,523.57	2,326,770.46
合计	158,703,290.66	17,462,273.55	306,045,229.97	29,276,446.83

年末存货较年初减少 14,734.19 万元，下降 48.14%，主要系汽车工贸未合并汽车进出口公司减少 10,575.75 万元，2002 年度标远公司减少存货 3,337.70 万元。

可变现净值系以期末各类存货销售价格减去变现费用后的价值确定。

注释.6、待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额	结存原因
-----	------	------	------	------	------

保险费	--	257,812.71	193,087.14	64,725.57	按受益期摊销
土地使用费	136,957.75	83,152.75	220,110.50	--	按受益期摊销
养路费	13,250.64	43,252.30	17,845.14	38,657.80	按受益期摊销
其他	336,788.85	1,405,394.51	1,102,365.31	639,818.05	按受益期摊销
合计	486,997.24	1,789,612.27	1,533,408.09	743,201.42	

注释.7、长期投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期股权投资*	186,752,504.07	3,588,174.13	21,960,544.23	168,380,133.97
其中：对联营公司投资	139,665,723.88	3,588,174.13	15,085,347.93	128,168,550.08
对子公司投资	36,770,081.00	--	3,956,619.22	32,813,461.78
股票投资	10,316,699.19	--	2,918,577.08	7,398,122.11
长期债权投资**	404,755.00	--	283,455.00	121,300.00
其中：国债投资	283,455.00	--	283,455.00	--
合 计	187,157,259.07	3,588,174.13	22,243,999.23	168,501,433.97
减：长期投资减值准备	39,755,647.31	1,959,653.12	--	41,715,300.43
长期投资净额	147,401,611.76			126,786,133.54

* 长期股权投资

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资成本	年末余额	期末市价
上海市原水股份有限公司	法人股	123 万股	0.148%	2,761,422.92	2,761,422.92	非流通股
招商银行	法人股	290 万股	--	3,936,699.19	3,936,699.19	非流通股
深圳石油化工(集团)股份有限公司	法人股	10 万股	--	700,000.00	700,000.00	非流通股
合 计				7,398,122.11	7,398,122.11	

B. 其他长期股权投资

被投资单位	投 资 金 额				减值准备	投资比例%
	初 始 投 资 额	本 年 损 益 调 整	累 计 权 益 调 整	年 末 余 额		
深圳市汽车工业进出口公司	3,587,500.00	644,583.43	1,839,995.29	5,427,495.29	--	35.00
深圳市标远汽车维修有限公司	2,000,000.00	500,339.31	500,339.31	2,500,339.31	--	35.84
深圳市比斯克机械交通有限公司	649,500.00	--	(382,170.92)	267,329.08	--	15.00
深圳鹏驰汽车公司	9,898,382.77	--	--	9,898,382.77	--	28.00
深圳东风汽车有限公司	14,636,751.25	--	--	14,636,751.25	--	25.00

深圳通用标准件有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	500,000.00	15.00
深圳火炬火花塞工业公司	17,849.20	--	--	17,849.20	--	49.00
凯丰特种汽车有限公司	3,359,743.02	--	--	3,359,743.02	3,359,743.02	30.00
深圳云中动力科技有限公司	253,000.00	--	--	253,000.00	82,000.00	45.00
深圳光明表业有限公司	485,000.00	--	--	485,000.00	485,000.00	10.00
深圳市机动车维修中心	480,234.41	--	--	480,234.41	480,234.41	30.00
中国汽车工业深圳贸易公司	400,000.00	--	--	400,000.00	295,056.53	35.00
深圳金鹤标准件模具有限公司	453,440.00	--	--	453,440.00	166,434.88	15.00
中国农业总公司深圳联合公司	300,000.00	--	--	300,000.00	300,000.00	6.25
深圳百力源电源有限公司	1,320,000.00	--	--	1,320,000.00	1,320,000.00	25.00
迷你龙	162,000.00	--	--	162,000.00	162,000.00	
明利商场	100,000.00	--	--	100,000.00	100,000.00	
汽车导报	640,000.00	--	--	640,000.00	640,000.00	16.00
深圳益民汽贸公司	200,001.10	--	--	200,001.10	200,001.10	
日美商场	550,000.00	--	--	550,000.00	550,000.00	
电动车项目	600,000.00	--	--	600,000.00	92,000.00	
深圳市南方汽车贸易有限公司	8,210,000.00	--	--	8,210,000.00	--	25.89
南方汽车维修中心	6,700,000.00	--	--	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00
中汽华南销售公司	2,250,000.00	--	--	2,250,000.00	2,250,000.00	45.00
中汽培训中心	600,000.00	--	--	600,000.00	600,000.00	6.25
香港华锋公司	2,210,000.00	--	--	2,210,000.00	1,600,000.00	100.00
顺德华顺实业公司	3,400,000.00	--	--	3,400,000.00	1,700,000.00	72.40
深圳川仪实业有限公司	205,000.00	--	--	205,000.00	--	5.50
深圳市特发特力电子有限公司	11,963,636.02	--	(11,963,636.02)	--		100.0
深圳远东机械有限公司	3,000,000.00	1,159,063.18	6,097,029.85	9,097,029.85	--	20.00
宝钢集团深圳大西电焊条总公司	1,545,000.00	1,246,733.18	5,585,194.80	7,130,194.80	--	20.00
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	37,455.03	6,486,667.26	8,886,667.26	--	50.00
深圳新华电线电缆联合公司	1,735,000.00	--	--	1,735,000.00	--	15.54
大冷王运输制冷有限公司	906,071.06	--	--	906,071.06	--	5.00
中国浦发机械工业总公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	5.30
深圳先导化工新材料有限公司	9,076,401.38	--	(2,470,770.56)	6,605,630.82	6,468,000.00	40.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	4,000,000.00	12.50
湖南昌阳实业股份有限公司	6,900,000.00	--	(5,089,459.30)	1,810,540.70	1,800,000.00	36.55
深圳圳海橱柜设备有限公司	1,000,000.00	--	842,336.13	1,842,336.13	1,218,830.48	50.00
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	3,466,000.00	--	(1,510,000.00)	1,956,000.00	1,956,000.00	80.00
深圳捷成电子有限公司	3,150,000.00	--	75,000.00	3,225,000.00	3,225,000.00	45.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	825,000.00	--	--	825,000.00	825,000.00	7.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	640,000.00	640,000.00	
合 计	124,775,510.21	3,588,174.13	10,525.84	124,786,036.05	41,715,300.43	

C. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	年末余额
深圳川仪实业有限公司	191,204.75	评估增值	10 年	直线法	19,120.49	95,602.30

深圳远东机械有限公司	3,156,776.93	评估增值	10 年	直线法	315,677.67	1,578,388.58
宝钢集团深圳大西单焊条总公司	764,873.98	评估增值	10 年	直线法	76,487.39	382,437.03
深圳兴发机械模具公司	1,543,926.67	评估增值	10 年	直线法	154,392.67	771,963.32
深圳新华电线电缆联合公司	1,483,845.97	评估增值	10 年	直线法	148,384.60	741,922.97
中国浦发机械工业总公司	441,543.00	评估增值	10 年	直线法	44,154.30	220,771.50
深圳市中天实业有限公司	(1,452,996.53)	购买股权	10 年	直线法	(145,299.65)	(1,247,155.36)
深圳市汽车工业贸易总公司	17,030,598.87	购买股权	10 年	直线法	1,703,059.88	13,834,903.86
深圳市华通汽车公司	12,524,844.39	购买股权	10 年	直线法	1,252,484.44	10,750,491.44
深圳特发华日汽车企业有限公司	(1,794,856.76)	购买股权	10 年	直线法	(179,485.68)	(1,540,585.38)
深圳市标远汽车有限公司	227,925.81	评估增值	10 年	直线法	22,792.58	205,133.23
深圳市比斯克机械交通有限公司	(394,376.87)	评估增值	10 年	直线法	(39,437.69)	(354,939.18)
深圳市汽车工业进出口公司	429,731.33	评估增值	10 年	直线法	42,973.13	386,758.21
深圳市新永通机动车检测设备有限公司 *	(2,688,205.66)	对外投资	10 年	直线法	(268,820.56)	(2,419,385.10)
华通娱乐城	(373,438.92)	评估减值	10 年	直线法	(37,343.89)	(314,311.09)
金通汽车租赁公司	16,092,320.99	评估增值	10 年	直线法	1,609,232.10	13,544,370.18
顺德华顺实业公司	(523,236.47)	评估减值	10 年	直线法	(52,323.65)	(440,390.70)
合 计	46,660,481.48				4,666,048.13	36,195,975.81

* 以非现金资产对外投资。

** 长期债权投资

项目	面值	应计利息	年末余额
基建债券	21,300.00	--	21,300.00
其他	100,000.00	--	100,000.00
合 计		--	121,300.00

注释.8、固定资产及累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值				
房屋建筑物	524,748,213.88	14,638,598.33	16,783,298.34	522,603,513.87
机械设备	25,981,797.17	155,159.70	721,250.30	25,415,706.57

运输工具	21,921,040.14	10,015,068.58	2,615,005.35	29,321,103.37
电子设备	14,154,687.46	1,143,749.09	2,377,244.03	12,921,192.52
其他设备	8,492,708.81	2,131,932.66	705,671.85	9,918,969.62
合 计	595,298,447.46	28,084,508.36	23,202,469.87	600,180,485.95
累计折旧				
房屋建筑物	84,883,813.47	15,518,615.22	5,334,945.11	95,067,483.58
机械设备	14,625,667.80	1,386,912.20	353,915.84	15,658,664.16
运输工具	14,751,916.21	2,400,267.50	1,486,432.89	15,665,750.82
电子设备	8,979,136.81	985,439.42	1,409,896.45	8,554,679.78
其他设备	5,801,563.21	1,023,088.87	224,331.04	6,600,321.04
合 计	129,042,097.50	21,314,323.21	8,809,521.33	141,546,899.38
净 值	466,256,349.96			458,633,586.57
减:固定资产 减值准备 *	3,622,029.00			8,057,813.20
净 额	462,634,320.96			450,575,773.37

本期减少数中原值 817.30 万元、折旧 251.82 万元系未合并汽车进出口公司和南方上海而减少的 2001 年 12 月 31 日的原值和折旧。

***固定资产减值准备** 本期增加 444 万元,主要系本公司子公司深圳市华通汽车公司将列于存货中房产转入固定资产,相应的存货跌价准备转入固定资产减值准备所致,期末明细如下:

项目名称	金额
大厦 26 楼	400,000.00
地下一层停车场	1,300,000.00
地下二层停车场	1,600,000.00
13 套单身公寓	300,000.00
GPS 监控系统	22,029.00
电子设备	3,739.31
韶关通发大厦	4,432,044.89
合计	8,057,813.20

减值原因系部分固定资产长期闲置。

本公司用于经营性租赁收取租金房屋建筑物截止 2002 年 12 月 31 日账面原值 30,592.37 万元,净值 25,441.05 万元。

注释.9、无形资产

类 别	取得 方式	原值	年初余额	本年 增加	本年摊 销 额	累计摊 销 额	年末余额	剩余 年限
土地使用权	购入	1,699,998.80	1,438,991.59	--	38,891.66	299,898.87	1,400,099.93	36
出租车营运权	购入	11,572,000.00	1,150,850.18	--	1,150,850.18	11,572,000.00	--	

合 计	13,271,998.80	2,589,841.77	--	1,189,741.84	11,871,898.87	1,400,099.93
-----	---------------	--------------	----	--------------	---------------	--------------

注释.10、长期待摊费用

项 目	原 始 发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费	27,970,294.53	8,957,811.69	6,030,601.70	4,240,143.19	10,748,270.20
租入固定资 产改良支出	1,517,256.62	1,155,452.98	--	1,018,610.08	136,842.90
大修理支出	2,357,939.12	426,051.96	703,958.29	32,313.05	1,097,697.20
土地租用费	190,240.00	90,869.06	--	90,869.06	--
其他		299,730.07	568,293.30	388,076.50	479,946.87
合 计		10,929,915.76	7,302,853.29	5,770,011.88	12,462,757.17

注释.11、短期借款

借款条件及 币 种	2002.12.31		2001.12.31	
	原币	折人民币	原币	折人民币
担保	RMB255,840,000.00	255,840,000.00	RMB348,811,493.00	348,811,493.00
	HKD28,500,000.00	30,289,200.00	HKD15,555,694.74	16,489,038.54
	USD6,000,000.00	49,672,800.00	USD9,788,111.92	71,109,566.70
抵押	RMB95,250,000.00	95,250,000.00	RMB81,000,000.00	81,000,000.00
	HKD5,993,167.15	6,352,757.18	HKD21,000,000.00	22,260,000.00
信用	RMB52,900,000.00	52,900,000.00	RMB24,600,000.00	24,600,000.00
合 计		490,304,757.18		564,270,098.24

注 1* 上述借款按借款单位类别分类如下：

借款单位	2002.12.31	2001.12.31
银行	283,662,757.18	369,748,098.24
非银行金融机构	164,442,000.00	169,722,000.00
其他单位	42,200,000.00	24,800,000.00
合 计	490,304,757.18	564,270,098.24

注 2：短期借款中未纳入债转股的逾期借款正由本公司与相关债权人商谈展期，其明细列示如下：

贷款机构	贷款金额		年利 率%	贷款期限	贷款 方式
	原币	折人民币			
深圳市财政局	RMB700,000.00	700,000.00	6.0000	98.7.05-99.7.05	
深圳深宝实业股份公司	RMB5,000,000.00	5,000,000.00	7.0000	01.01.01-01.12.31	担保

光大银行北京总行	RMB17,700,000.00	17,700,000.00	7.0000	98.8.31-99.8.03	担保
招商银行东门支行	RMB19,000,000.00	19,000,000.00	7.5600	01.2.28-02.2.18	担保
特发集团	RMB8,000,000.00	8,000,000.00	6.4350	00.12.29-01.8.05	
特发集团	RMB9,000,000.00	9,000,000.00	6.5800	01.5.15-01.8.05	
特发集团	RMB5,000,000.00	5,000,000.00	10.7900	98.11.30-99.10.8	
招行离岸部	HKD5,993,167.15	6,352,757.18	8.4000	01.6.28-01.12.28	抵押
经济发展局	RMB1,800,000.00	1,800,000.00	--	1986.12-1990.12	
工行洪湖办	RMB6,000,000.00	6,000,000.00	6.3375	99.11.19-00.11.18	保证转贷
合 计		78,552,757.18			

注 3：上述借款累计欠息 22,754,292.02 元（含债转股借款利息 11,511,612.26 元）。

注 4：本公司短期借款余额中 164,442,000.00 元及应付利息 11,511,612.26 元（其他应付款中）拟由本公司控股股东——特发集团承接，以归还欠本公司的债务，但相关债务转移的法定手续尚未办理。

上述拟转移的债务正由相关债权人与本公司控股股东协商由债权转为对控股股东的股权，并于 2000 年 4 月 19 日签订了《债转股协议》，约定所有拟转股债权自 2000 年 4 月 1 日起停止计息，该《债转股协议》已经国家经贸委、财政部、中国人民银行联合审核 并报经国务院领导同志同意（国家经济贸易委员会国经贸产业[2000]1086 号文）。

如上述债转股因任何原因未能完成，特发集团承诺仍将承接该等银行借款及利息以归还特发集团对本公司的欠款，然该等债务转移需得到债权人的同意。

注释.12、应付票据

票据种类	2002.12.31	2001.12.31
银行承兑汇票	173,000,000.00	45,000,000.00
商业承兑汇票	--	31,000,000.00
合计	173,000,000.00	76,000,000.00

年末余额较年初增加 9,700 万元，增长 127.63%，主要原因系如“注释 1”中所述，汽车工贸的子公司为利用资金，以银行承兑汇票结算货款大量增加。

注释.13、应付账款

本项目年末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权资本的股东款项。

注释.14、预收账款

本项目年末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权资本的股东款项。

年末余额较年初减少 12,153.11 万元，下降 75.86%，主要原因系本年度未合并汽车进出口公司而减少 10,257.52 万元。

注释.15、应付工资

本公司应付工资中不存在拖欠性质。

注释.16、应交税金

税 种	税率	2002.12.31	2001.12.31
营业税	5%, 3%	988,268.27	2,267,057.77
城建税	1%	34,627.73	54,455.37
企业所得税	15%	4,772,284.86	10,507,364.92
房产税	1.2%	2,322,370.84	1,459,081.54
增值税	17%	(2,288,344.07)	(13,092,361.75)
其他		132,720.77	76,828.29
合 计		5,961,928.40	1,272,426.14

注释.17、其他应付款

本项目欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权资本的股东款项，详见附注七。

注释.18、其他应交款

项目	金额	计缴标准
教育费附加	189,298.57	应交营业税额及增值税额的 3%
土地增值费	6,495,729.09	国土局核定
合计	6,685,027.66	

注释.19 预提费用

项目	结存原因	2002.12.31	2001.12.31
利息	尚未支付	6,933,363.76	4,745,292.44
奖金	尚未支付	--	293,679.89
土地使用费	尚未支付	2,717,793.36	2,605,672.90
审计费	尚未支付	1,014,522.00	956,309.28
特力大厦工程款*	尚未支付	--	9,351,042.85
其他	尚未支付	2,567,446.17	3,085,365.88
合计		13,233,125.29	21,037,363.24

*系转入应付账款。

注释.20、预计负债

债权人	预计原因	2002.12.31	2001.12.31
深圳发展银行	因担保金田公司借款承担连带责任	25,088,400.00	25,088,400.00
深圳发展银行	因担保中浩借款承担连带责任	8,120,000.00	4,000,000.00
中信实业银行深圳分行	因担保金田公司借款承担连带责任	3,000,000.00	3,000,000.00

合 计

36,208,400.00

32,088,400.00

上述预计负债详见“附注十一”。

注释.21、长期借款

借款条件 及币种	月利率	2002.12.31		2001.12.31	
		原币	折人民币	原币	折人民币
人民币	5.6000‰	--	--	RMB1,700,000.00	1,700,000.00
合计			--		1,700,000.00

上述借款系深圳市投资管理公司对本公司子公司——深圳市特力新永通汽车发展有限公司的借款，该等借款已到期，本年度转入短期借款。

注释.22、长期应付款

单位名称	2002.12.31	2001.12.31
技改借款	2,623,300.00	3,000,000.00
职工住房押金	2,588,848.40	2,588,848.40
消费贷款	--	146,694.42
其他借款	3,320,000.00	1,320,000.00
合 计	8,532,148.40	7,055,542.82

其他借款系市财政局和市工委对本公司子公司——深圳市特力新永通汽车发展有限公司的借款。

注释.23、递延税款贷项

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
递延税款贷项	12,541,573.03	1,129,035.38	1,803,742.84	11,866,865.57
合 计	12,541,573.03	1,129,035.38	1,803,742.84	11,866,865.57

递延税款贷项产生系因资产重组产生的评估增值，按税法规定在未来应缴纳的企业所得税。本期增加系深圳市华通汽车公司(以下简称“华通汽车”)上年度多结转的递延税款在本年度转回。本期减少中含汽车工贸本期转入应交税金54.00万元，深圳市华通汽车公司因本期亏损而转入资本公积47.66万元以及上年度应转入资本公积的78.71万元。

注释.24、股本

项目	年初余额	本期增(减)变动						年末余额
		增发	配股	送股	公积金 转 股	其他	小计	
一、尚未流通股份	159,596,550.00	--	--	--	--	--	--	159,596,550.00

1. 发起人股份	159,588,000.00	--	--	--	--	--	159,588,000.00
其中：国家股	159,588,000.00	--	--	--	--	--	159,588,000.00
2. 内部职工股	8,550.00	--	--	--	--	--	8,550.00
二、已流通股份	60,685,050.00	--	--	--	--	--	60,685,050.00
1. 境内上市的人民币普通股	34,285,050.00	--	--	--	--	--	34,285,050.00
2. 境内上市外资股	26,400,000.00	--	--	--	--	--	26,400,000.00
三、股份总数	220,281,600.00						220,281,600.00

注释.25、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	166,646,999.40	--	--	166,646,999.40
股权投资准备	10,383.82	1,263,692.19	*1	1,274,076.01
关联交易差价	--	872,939.32	*2	872,939.32
其他资本公积	858,800.00	915,306.06	*3	1,774,106.06
合 计	167,516,183.22	3,051,937.57	--	170,568,120.79

*1 系本公司子公司——深圳市华通汽车公司因评估增值的递延税款，本年度转回的部分因亏损而无需缴纳，转入资本公积。

*2 系本公司向关联方收取的资金占用费，根据财政部[2001]64号文的规定对超过一年期定期存款利率的部分列入资本公积。

*3 系本公司与光大银行达成一项债务重组取得的收益。

注释.26、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	15,277,750.90	--	--	15,277,750.90
法定公益金	3,210,576.83	--	--	3,210,576.83
任意盈余公积	35,807,370.72	--	--	35,807,370.72
合 计	54,295,698.45	--	--	54,295,698.45

注释.27、未分配利润

本公司董事会于 2002 年 4 月 11 日决议决定本年度不进行利润分配，未分配利润的增减变化如下：

	2002 年
净利润	(40,980,896.04)

加：期初未分配利润	(200,441,865.22)
年末余额	(241,422,761.26)

注释.28. 未确认的投资损失

项目	年初余额	本期增加	本期转回	年末余额
未确认的投资损失	(412,822.20)	--	213,731.33	(199,090.87)

本期转回系附属资不抵债公司本年度实现的盈利。

注释.29、主营业务收入及成本

业 务	营业收入(RMB)		营业成本(RMB)		营业毛利(RMB)	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
房地产业	--	14,352,375.00	--	10,064,323.81	--	4,288,051.19
制造业	11,928,207.06	27,901,216.27	7,840,571.51	23,921,264.72	4,087,635.55	3,979,951.55
商业贸易	1,181,556,345.82	587,740,851.16	1,129,108,770.39	559,247,753.11	52,447,575.43	28,493,098.05
租赁服务业	95,836,631.35	73,250,420.76	37,903,716.05	26,203,788.06	57,932,915.30	47,046,632.70
合 计	1,289,321,184.23	703,244,863.19	1,174,853,057.95	619,437,129.70	114,468,126.28	83,807,733.49

本年度收入较上年度增加 58,607.63 万元,增长 83.34%,主要原因系汽车工贸系 2001 年度重组置换成为本公司的子公司,2001 年度仅合并 2001 年 8-12 月的收入,而 2002 年合并全年的收入,上述原因增加 54,085.51 万元。本年度成本也因上述原因增长 89.66%。

本公司商业贸易形成的收入占主营业务收入 91.64%,而商业贸易收入中主要是汽车工贸下属子公司深圳市标远汽车有限公司(以下简称“标远汽车”)和进出口公司销售汽车形成的收入。本公司 2002 年主营业务收入中包括标远汽车 2002 年度销售收入 66,850.64 万元以及进出口公司 2002 年 1-7 月销售收入 35,210.17 万元。

本公司的销售收入的客户主要是最终消费者,前五名客户销售收入占主营业务收入的比例不超过 3%。

注释.30、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2002 年	2001 年
营业税	3%、5%	3,666,856.23	3,412,115.99
城市维护建设税	1%	94,553.78	206,925.84
教育费附加	3%	198,734.89	544,651.00
合计		3,960,144.90	4,163,692.83

注释.31、其他业务利润

项 目	其他业务收入(RMB)		其他业务支出(RMB)		其他业务税金(RMB)		其他业务利润(RMB)	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
销售材料	--	2,500.85	--	2,171.51	--	--	--	329.34

代理服务费	284,240.00	1,961,401.32	175,848.38	1,140,883.27	--	101,992.87	108,391.62	718,525.18
租赁收入	3,243,821.46	4,933,776.05	1,037,725.64	1,258,286.86	84,033.15	140,498.88	2,122,062.67	3,534,990.31
其他	7,598,061.50	8,349,131.42	5,468,937.95	1,537,824.60	139,438.11	416,000.00	1,989,685.44	6,395,306.82
合 计	11,126,122.96	15,246,809.64	6,682,511.97	3,939,166.24	223,471.26	658,491.75	4,220,139.73	10,649,151.65

其他业务利润减少 642.90 万元,下降 60.37%,主要原因系本公司子公司 2001 年度将在特力花园中 5%的收益权以人民币 800 万元转让给深圳市特隆发实业有限公司,形成收益 608.97 万元,该笔收益是非经常性收益。

注释.32、营业费用

本年度营业费用较上年增加 1,733.55 万元,增长 71.18%,主要原因系本年度对汽车工贸、深圳市华通汽车公司、深圳特发华日汽车企业有限公司合并全年的报表,而上年度仅合并 8-12 月的报表,因合并口径不同分别增加 1,503.87 万元、49.57 万元、290.55 万元。

注释.33、管理费用

本年度管理费用较上年增加 2,517.56 万元,增长 47.57%,主要原因系本年度对汽车工贸、深圳市华通汽车公司、深圳特发华日汽车企业有限公司合并全年的报表,而上年度仅合并 8-12 月的报表,因合并口径不同分别增加 522.67 万元、1,142.00 万元、291.98 万元,以及本公司增加 514 万元。

注释.34、财务费用

项 目	2002 年	2001 年
利息支出	30,026,371.61	24,311,521.84
减:利息收入	2,675,461.26	2,375,101.51
汇兑损失	138,604.55	513,935.08
减:汇兑收益	16,231.44	354,554.33
其他	(41,164.97)	156,554.47
合 计	27,432,118.49	22,252,355.55

注释.35、投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
长期投资收益		
----权益法调整	3,588,174.13	2,471,562.03
----股权投资差额摊销	(4,666,048.13)	(2,531,741.61)

-----股票投资收益	221,147.92	681,781.77
-----成本法下利润	2,146,301.71	1,776,597.95
-----处置投资收益	(4,268,379.41)	2,594,862.04
-----计提减值准备	(1,959,653.12)	(127,209.59)
-----承包利润	40,000.00	201,695.30
合计	(4,898,456.90)	5,067,547.89

注释.36、营业外收入

项 目	2002 年	2001 年
罚款净收入	59,176.82	48,600.97
处置固定资产净收益	10,012,002.83	12,154,185.08
地销地销进项税额转入	--	391,497.98
其他	243,795.95	107,529.17
合 计	10,314,975.60	12,701,813.20

注释.37 营业外支出

项目	2002 年	2001 年
处置固定资产净损失	126,577.61	194,167.34
罚款支出	717,843.10	448,608.94
赔偿支出	1,609,297.90	--
地销地销进项税额转入	--	171,667.34
赔偿下岗人员支出	--	2,642,719.38
预计担保损失	4,210,000.00	
其他	709,866.88	199,297.67
合计	7,373,585.49	3,656,460.67

注释.38. 其他转入

项目	2002 年	2001 年
住房周转金转入	--	13,171,998.94

注释.39. 现金流量表

项 目	2002 年
收到的其他与经营活动有关的现金	收司机承包金 12,240,000.00
	汉国三和保证金存款 4,473,762.44
	水电费 空调费收入 3,298,326.66
	富怡达交补偿金和地价 2,856,151.62

	租金	2,828,195.80
	押金	2,682,603.92
	往来	2,263,264.14
	长江证券交地价款	1,595,857.17
	利息收入	1,592,679.77
	代收司机养路费 社保金 保险赔款	1,440,000.00
	富怡达代北有机交富怡雅居补差价	1,350,000.00
	其他	6,669,928.95
小 计		43,290,770.47
支付的其他与经营活动有关的现金		
	修理费	8,370,464.86
	付高登公司欠款	6,140,959.12
	业务招待费	5,576,731.41
	广告费	4,992,450.46
	水电费	4,603,485.25
	员工集资款	3,059,568.00
	保险费	2,898,603.95
	差旅费	2,792,370.26
	办公费	2,201,720.76
	商品养护费	1,872,578.46
	劳动保护费	1,682,359.38
	保安护卫费	1,293,054.37
	治安卫生费	1,057,744.75
	其他费用	5,291,888.29
	往来	859,805.02
	其他	16,747,025.94
小 计		69,440,820.28
收到的其他与投资活动有关的现金	转让深圳市华通汽车公司股权定金	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	深圳市标远汽车销售有限公司为开商业汇票质押在银行的定期存款	108,453,425.00
	因合并单位减少而减少的现金	6,228,614.10
小 计		114,682,039.10
收到的其他与筹资活动有关的现金	收到财政局的借款	2,000,000.00
	深圳市汽车工业贸易总公司收到担保费	456,000.00
	其他	63,990.66
小 计		2,519,990.66

附注六、母公司会计报表主要项目附注

注释 1、应收账款

账龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1-2 年	--			169,465.34	34.96	5,083.96
2-3 年	300,100.79	61.90	9,003.02	143,337.74	29.57	84,432.61
3 年以上	184,702.29	38.10	178,351.15	172,000.00	35.47	5,867.52
合计	484,803.08	100	187,354.17	484,803.08	100	95,384.09

注释 2、其他应收款

账龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	10,026,208.30	4.97	4,466.80	10,911,534.51	5.78	5,005,022.67
1-2 年	15,201,398.27	7.53	259,312.80	7,530,896.39	3.99	75,751.82
2-3 年	5,150,078.39	2.55	5,129,489.33	36,017.32	0.02	171,213.00
3 年以上	171,497,536.38	84.95	1,696,326.60	170,428,334.92	90.21	159,478.52
合计	201,875,221.34	100	7,089,595.53	188,906,783.14	100	5,411,466.01

年末余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款情况详见附注七。

注释 3、长期投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期股权投资*	443,882,793.76	1,685,034.27	16,957,016.33	428,610,811.70
其中：对子公司投资	371,693,042.64		13,280,222.13	358,412,820.51
对联营公司投资	61,873,051.93	1,685,034.27	758,217.12	62,799,869.08
股票投资	10,316,699.19	--	2,918,577.08	7,398,122.11
减：长期投资减值准备	17,449,688.48	1,464,311.52	--	18,914,000.00
长期投资净额	426,433,105.28			409,696,811.70

* 长期股权投资

股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资成本	年末余额	期末市价
深圳石油化工(集团)股份有限公司	法人股	10 万股		700,000.00	700,000.00	非流通股

上海市原水股份有限公司	法人股	123 万股	0.14%	2,761,422.92	2,761,422.92	非流通股
招商银行	法人股	290 万股		3,936,699.19	3,936,699.19	非流通股
合计				7,398,122.11	7,398,122.11	

其他股权投资

被投资单位名称	投资金额				减值准备
	初始投资额	本年损益调整	累计权益调整	年末余额	
深圳市特发特力房地产公司	31,152,888.87	429,192.81	(14,416,081.45)	16,736,807.42	--
深圳市特发特力电子公司	11,963,636.02	--	(11,963,636.02)	--	--
深圳市特发新永通实业有限公司	57,672,885.22	(2,628,533.03)	32,448,552.80	90,121,438.02	--
深圳市特发特力物业管理公司	5,021,970.88	(1,105,900.71)	1,656,224.20	6,678,195.08	--
深圳市中天实业有限公司	10,708,622.90	665,466.81	1,990,978.08	12,699,600.98	--
深圳市汽车工业贸易总公司	126,251,071.57	4,075,970.03	9,338,432.11	135,589,503.68	--
深圳市华通汽车公司	57,849,044.40	(12,267,225.48)	(3,820,652.55)	54,028,391.85	--
深圳特发华日汽车企业有限公司	19,224,692.65	61,268.85	536,536.27	19,761,228.92	--
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--
深圳市特力房地产交易有限公司	2,000,000.00	(107,836.22)	(13,351.11)	1,986,648.89	--
深圳川仪实业有限公司	205,000.00	--	--	205,000.00	--
深圳远东机械有限公司	3,000,000.00	1,159,063.18	6,097,029.85	9,097,029.85	--
宝钢集团深圳大西羊电焊条总公司	1,545,000.00	1,246,733.18	5,585,194.80	7,130,194.80	--
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	37,455.03	6,486,667.26	8,886,667.26	--
深圳新华电线电缆联合公司	1,735,000.00	--	--	1,735,000.00	--
大冷玉运输制冷有限公司	906,071.06	--	--	906,071.06	--
中国浦发机械工业总公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--
深圳先导化工新材料有限公司	9,076,401.38	--	(2,470,770.56)	6,605,630.82	6,468,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	4,000,000.00
湖南岳阳实业股份有限公司	6,900,000.00	--	(5,089,459.30)	1,810,540.70	1,800,000.00
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	3,466,000.00	--	(1,510,000.00)	1,956,000.00	1,956,000.00
深圳捷成电子有限公司	3,150,000.00	--	75,000.00	3,225,000.00	3,225,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	825,000.00	--	--	825,000.00	825,000.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	640,000.00	640,000.00
合 计	370,693,284.95	(8,434,345.55)	24,930,664.38	395,623,949.33	18,914,000.00

C. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	年末余额
深圳川仪实业有限公司	191,204.75	评估增值	10 年	直线法	19,120.49	95,602.30
深圳远东机械有限公司	3,156,776.93	评估增值	10 年	直线法	315,677.67	1,578,388.58
宝钢集团深圳大西洋电焊条总公司	764,873.98	评估增值	10 年	直线法	76,487.39	382,437.03
深圳兴龙机械模具公司	1,543,926.67	评估增值	10 年	直线法	154,392.67	771,963.32
深圳新华电线电缆联合公司	1,483,845.97	评估增值	10 年	直线法	148,384.60	741,922.97
中国浦发机械工业总公司	441,543.00	评估增值	10 年	直线法	44,154.30	220,771.50
深圳市中天实业有限公司	(1,452,996.53)	购买股权	10 年	直线法	(145,299.65)	(1,247,155.36)
深圳市汽车工业贸易总公司	17,030,598.87	购买股权	10 年	直线法	1,703,059.88	13,834,903.86
深圳市华通汽车公司	12,524,844.39	购买股权	10 年	直线法	1,252,484.44	10,750,491.44
深圳特发华日汽车企业有限公司	(1,794,856.76)	购买股权	10 年	直线法	(179,485.68)	(1,540,585.38)
合 计	33,889,761.27				3,348,976.11	25,588,740.26

注释 4、投资收益

项 目	2002 年	2001 年
长期投资收益		
----- 权益法调整	(8,434,345.55)	23,979,242.69
----- 股权投资差额摊销	(3,388,976.11)	(1,854,366.70)
----- 股票投资收益	221,147.92	681,781.77
----- 联营企业利润	2,146,301.71	1,776,597.95
----- 处置投资收益	(65,714.89)	--
----- 减值准备	(1,464,311.52)	--
合 计	(10,985,898.44)	24,583,255.71

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
深圳经济特区发展(集团)公司	国有企业	郑宏杰	中国深圳	母公司	工业、运输、房地产开发等
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	有限责任公司	张瑞龙	中国深圳	子公司	汽车、摩托车、农牧机械测试 修理、测试设备的生产销售
深圳市特发特力物业管理有限公司	有限责任公司	宋仁权	中国深圳	子公司	生产厂区和职工生活区共设施的 管理、提供生产生活服务
深圳市特发特力房地产有限公司	有限责任公司	宋仁权	中国深圳	子公司	土地开发、商品房经营
深圳市中天实业有限公司	有限责任公司	宋仁权	中国深圳	子公司	租赁物业
深圳市汽车工业贸易总公司	国有企业	刘兴中	中国深圳	子公司	汽车(含小轿车)及其配件的销售 .房地产开发
深圳市华通汽车公司	国有企业	吴寿贤	中国深圳	子公司	小汽车出租、经营汽车零配件
深圳特发华日汽车企业有限公司	中外合资企业	郑宏杰	中国深圳	子公司	承接国内外汽车修理服务，生 产销售汽车零配件等
深圳市特力房地产交易有限公司	有限责任公司	方志东	中国深圳	子公司	房地产交易中介

<2>、存在控制关系的关联方本年度注册资本及其变化：该等关联方注册资本本年度未发生变化，本公司的控股股东深圳经济特区发展(集团)公司的注册资本为10,485万元,本公司的子公司的注册资本详见“附注 四 控股子公司及合营企业”。

<3>、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额 RMB	百分 比%	金 额 RMB	百分 比%	金 额 RMB	百分 比%	金 额 RMB	百分 比%
深圳经济特区发展(集团)公司	159,588,000.00	72.45	-	-	-	-	159,588,000.00	72.45
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	32,900,000.00	100	-	-	-	-	32,900,000.00	100
深圳市特发特力物业管理有限公司	7,050,000.00	100	-	-	-	-	7,050,000.00	100
深圳市特发特力房地产公司	31,150,000.00	100	-	-	-	-	31,150,000.00	100
深圳市中天实业有限公司	7,250,000.00	100	-	-	-	-	7,250,000.00	100
深圳市汽车工业贸易总公司	58,960,000.00	100	-	-	-	-	58,960,000.00	100
深圳特发华日汽车企业有限公司	USD5,000,000.00	60	-	-	-	-	USD5,000,000.00	60
深圳市华通汽车公司	54,470,000.00	100	-	-	-	-	54,470,000.00	100
深圳市特力房地产交易有限公司	2,000,000.00	100	-	-	-	-	2,000,000.00	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
深圳市特发天鹅实业公司	母公司之子公司

深圳市特发华通包装实业有限公司	母公司之子公司
深圳市机械设备进出口公司	母公司之子公司
深圳市特隆发实业有限公司	母公司之子公司
香港裕嘉投资有限公司	母公司之子公司
特力(金边)发展有限公司	母公司之子公司
深圳市特力房地产岳阳公司	母公司之子公司
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	母公司之子公司
深圳市特力阳春房地产公司	母公司之子公司
深圳市龙岗特力房地产公司	母公司之子公司
深圳市汽车工业进出口公司	子公司的联营公司

2、关联方交易

(一)、提供资金

2002 年度特发集团提供资金给本公司 500 万元，2001 年度提供资金 900 万元，约定年利率均为 6.58%。

2002 年度深圳市特发发展中心监理有限公司向本公司提供资金 600 万元，约定年利率 6.5%。

(二)、收取管理费用

单位名称	2002 年	2001 年
深圳市特发天鹅实业有限公司	--	1,400,000.00

(三) 收取资金占用费

单位名称	2002 年	2001 年
深圳市特发天鹅实业有限公司	929,322.01	430,812.04
深圳市特发华通包装实业有限公司	250,937.50	105,187.50
特力(金边)发展有限公司	--	77,903.10
合 计	1,180,259.51	613,902.19

根据财政部财会[2001]64 号文的规定 本公司 2002 年度对超过一年期定期存款利率部分收取的资金占用费 872,939.32 元已列入资本公积。

(四) 支付资金占用费

单位名称	2002 年	2001 年
深圳经济特区发展(集团)公司	1,681,129.14	1,301,514.87
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	325,000.00	--

(五) 提供担保

本公司子公司——汽车工贸在 2002 年度为汽车进出口公司提供 4600 万元的贷款担保，详情见“附注八”。

3、关联方应收应付款项

项目	关联方名称	年末余额		占全部应收（付） 款项余额的比重%	
		2002.12.31	2001.12.31	2002.12.31	2001.12.31
其他应收款	深圳经济特区发展(集团)公司 *	170,622,013.49	173,371,358.73	60.99	55.03
	深圳市特发天鹅实业公司	20,857,573.18	19,835,139.67	7.09	6.30
	深圳市特发华通包装实业有限公司	4,619,013.51	4,474,390.51	1.65	1.42
	深圳市机械设备进出口公司	4,763,482.53	17,013,613.88	1.70	5.42
	香港裕嘉投资有限公司	1,054,549.86	1,054,549.86	0.38	0.34
	深圳市特隆发实业有限公司	554,973.30	554,973.30	0.20	0.18
	特力(金边)发展有限公司	237,066.17	103,396.21	0.08	0.03
	深圳市特力房地产岳阳公司	194,747.57	14,124.00	0.07	0.004
	合 计	202,903,419.61	216,421,546.16	72.53	68.95
短期借款	深圳经济特区发展(集团)公司	27,000,000.00	22,000,000.00	5.53	3.90
	深圳市特发发展中心建设监理有限公司	6,000,000.00	--	1.23	--
其他应付款	深圳经济特区发展(集团)公司	45,139,632.59	45,576,218.36	30.13	35.19
	深圳市特隆发实业有限公司	2,395,526.25	2,395,526.25	1.60	1.85
	深圳市龙岗特力房地产公司	1,095,742.50	1,095,742.50	0.73	0.85
	深圳市特力阳春房地产公司	169,512.00	271,588.80	0.11	0.21
	深圳市机械工贸有限公司	236,968.62	236,968.62	0.16	0.18
	合 计	49,037,381.87	49,576,044.53	32.73	38.27
应付账款	深圳市特隆发实业有限公司	6,054,855.46	6,054,855.46	11.71	8.64

* 深圳经济特区发展(集团)公司(以下简称“特发集团”)欠本公司债务将通过承接本公司银行借款及利息 17,595.36 万元(该等借款系各资产管理公司转为对特发集团的债转股借款)的方式予以偿还,特发集团承诺如上述债转股因任何原因未能成功,特发集团仍将承接上述债转股借款及利息,并负责偿还特发集团内其他公司所欠本公司款项。特发集团和其他关联方应收应付相抵欠付本公司 11,481.12 万元。因此本公司对上述关联单位的欠款并未计提坏账准备。

附注八、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日,本公司为下列公司出具了银行借款担保书:

项 目	担保金额	内容	期 限	担保 方式
深圳中浩(集团)股份有限公司	RMB5,000,000.00	短期借款	1994.07.01-1995.02.01	信用
金田实业(集团)股份有限公司	RMB3,000,000.00	短期借款	1998.03.03-1998.10.06	信用
	USD2,000,000.00	短期借款	1997.08.01-1998.08.01	信用

截止 2002 年 12 月 31 日,本公司子公司——汽车工贸为汽车进出口公司出具了银行借款担保书:

项 目	担保金额	内容	期 限	担保 方式
深圳市汽车工业进出口公司	RMB28,000,000.00	短期借款	2002.08.16-2003.08.16	信用

深圳市汽车工业进出口公司	RMB8,000,000.00	短期借款	2002.03.09-2003.03.29	信用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB10,000,000.00	短期借款	2002.08.19-2003.08.11	信用

附注九、资产抵押以及其他受限事项

1、 本公司账面原值 13,823.96 万元 ,净值 11,720.20 万元的固定资产已经抵押给银行 ,作为向银行贷款 10,160.28 万元的担保。

- 1、 如附注十一所述查封的物业、本公司持有的深圳市特力新永通汽车发展公司 95%的股权。
- 2、 本公司持有的招商银行 290 万股法人股 ,因本公司担保深圳中浩 (集团) 股份有限公司 500 万元银行借款被法院查封。
- 3、 本公司子公司——深圳市标远汽车销售公司以定期存款 10,845.34 万元质押给银行 ,担保深圳市标远汽车销售公司截止 2002 年 12 月 31 日已开出的 17,000.00 万元银行承兑汇票。

附注十、比较数据

- (1) 本公司因担保损失 ,调整了以前年度相关损益类项目 ,详见 “ 附注二.18 年初数的追溯调整 ”。
- (2) 本公司以前年度预计应承担的担保责任而计提的预计负债 700 万元和本公司因担保责任而承接的 1,150 万元借款均列入其他应付款 ,本年度重分类入预计负债和短期借款。

附注十一、诉讼事项

1、 本公司 1994 年为深圳市中浩 (集团) 股份有限公司在深圳发展银行借款 15,000,000.00 元人民币作担保 ,1999 年 10 月 21 日深圳市中级人民法院判决本公司对中浩 (集团) 股份有限公司此项借款承担连带清偿责任 ,本公司已于 1999 年 12 月 13 日 向广东省高级人民法院提出上诉 ,1999 年 8 月 6 日深圳市中级人民法院下达通知书查封了公司如下物业 :

- (1) 深圳市罗湖区东晓路仓储房 ,房产证号 : 0213678。
- (2) 桃园路桃园花园一栋 602 房 ,房产证号 : 4218207。
- (3) 布心路布心工业厂房第 5 栋共 5 层 ,房产证号分别为 : 2000010128、2000010129、2000010130、2000010131、2000010132。

本公司 1999 年度、2000 年度已分别将该事项的预计损失 4,500,000.00 元、11,000,000.00 元 ,合计 15,500,000.00 元计入营业外支出项目 ,其中 1150 万元本金已由本公司承接 ,本年度已列入短期借款 ,余下 400 万元仍列入预计负债。对其中 500 万元贷款本金及利息 ,由于法院查封了本公司持有的招商银行法人股 ,本公司预计最可能的支付金额为 821 万元 ,因此 2002 年度增加 421 万元的预计负债。本公司于 2000 年度对上述担保事项支付的 5,000,000.00 元利息 ,业已计提全额准备。

2、 本公司 1998 年 3 月 3 日为金田实业 (集团) 股份有限公司 (以下简称金田公司) 向中信实业银行深圳分行借款人民币 300 万元提供担保 ,该借款到期后金田公司未予偿还 ,中信银行深圳分行对金田公司及本公司提起诉讼 ,1999 年 11 月 10 日 ,经深圳市中级人民法院判决本公司应承担连带清偿责任 ,本公司 2001 年度已计提了预计负债人民币 300 万元 ,并追溯调整至 1999 年度。

本公司给金田公司向深圳发展 200 万美圆的银行借款及利息提供担保 ,2001 年深圳发展银行同意给予金田公司 3 年的宽限期 ,后金田公司重组失败 ,深圳发展银行要求本公司承担担保责任 ,2002 年度查封了本公司持有的深圳市特力新永

通汽车发展公司 95%的股权。本公司 2002 年度已预计美国 303 万元列入预计负债，并追溯至 1999 年度。

3、深圳市特发特力房地产公司于 1994 年 11 月 29 日与深圳金路工贸《合作兴建布吉镇丽江汇食街合同书》，截至 1996 年 12 月 31 日止，特发特力房地产公司已投入合作资金计 9,822,500.00 元人民币，由于对方违约，特发特力房地产公司已向法院提出诉讼，法院依法追加广州军区深圳房地产管理局（简称广州军区房管局）为第三人，经广东省深圳市福田区人民法院以[1996]深福法经二字第 296 号文判决，原合作建房合同无效，由广州军区房管局向金路公司支付 980 万元利息，金路公司在收到上述款后 3 日内返还本公司 980 万元利息，广州军区房管局申请再审，1999 年 8 月 5 日广东省深圳市福田区人民法院裁定：本案由本院另行组成合议庭进行再审，再审期间终止原判决的执行。本公司对该笔款项已计提 4,923,303.50 元坏账准备。

4、招商银行东门支行于 2002 年 1 月 29 日向深圳中级人民法院起诉本公司逾期未归还 2150 万元贷款，经深圳市中级人民法院于 2002 年 4 月 12 日以“（2002）深中法经一初字第 100 号”民事判决书裁定本公司应偿还本金及利息以及案件受理费 12.22 万元。截止 2002 年 12 月 31 日，本公司已归还贷款本金 250 万元。

5、本公司于 2002 年 3 月 5 日与深圳市平泰投资发展公司（以下简称“平泰公司”）签定股权转让协议，约定将本公司持有的深圳市华通汽车公司 70%的股权转让给平泰公司，平泰公司已依约将首期款 2000 万元支付给本公司，后本公司不能按协议履行约定义务。2002 年 6 月 5 日平泰公司向深圳市中级人民法院起诉本公司，请求法院判决双方签订股权转让协议合法有效，要求本公司履行约定办理深圳市华通汽车公司的股权变更手续并承担诉讼费。

6、本公司子公司——深圳市华通汽车公司（以下简称“华通公司”）与深圳通威实业有限公司（以下简称“通威公司”）于 1997 年签订协议（以下简称“第一份协议”）约定合作开发深圳市莲花路北项目，约定华通公司提供土地，通威公司支付华通公司前期费用 802 万元和该项目固定利润 2700 万元，并承担项目全部费用。同时，华通公司与通威公司签署另一份协议（以下简称“第二份协议”）约定通威公司返还华通公司投入的前期费用，通威公司负责全部的建设开发资金，通威公司与华通公司在该项目中利益分成比例为 6：4，第二份协议已经国土局审批同意。后通威公司未按第一份协议支付固定利润，华通公司向法院起诉。广东省高级人民法院于 2002 年 6 月 24 日以“（2002）粤高法民一终字第 7 号”民事判决书作出终审判决，上述第一份协议无效，双方应按第二份协议履行义务；华通公司按第一份协议取得的固定利润 1727 万元应返还通威公司，通威公司表示可以少向华通公司主张 400 万元，华通公司应返还 1327 万元；该项目利润经法院委托的会计师事务所审核为 2877 万元，华通公司应得 1151 万元，上述两项相抵华通公司应支付通威公司 176 万元；华通公司承担 24 万元的诉讼费。华通公司应支付通威公司的多收款于 2002 年支付并列入本年度损益。上述诉讼事项截止 2002 年 12 月 31 日已处理完毕，对本公司的财务影响已全部列入本公司的财务报告。

附注十二、其他重要事项

- 1、本公司第一大股东深圳经济特区发展（集团）公司持有本公司法人股 159,588,000 股因深圳市商业银行上步支行诉深圳市金泉实业有限公司、深圳市中财投资发展有限公司、深圳经济特区发展（集团）公司一案，被深圳市中级人民法院冻结。被冻结的股份占本公司股份的 72.45%，冻结期限为壹年，自 2002 年 12 月 4 日至 2003 年 12 月 3 日。
- 2、本公司于 1995 年 12 月 14 日为深圳石化工业集团股份有限公司（以下简称“石化工业股份”）向深圳市农行上步分行借款人民币 5760 万元（2000 年 12 月 14 日到期），提供不可撤销的连带责任保证。2000 年 12 月 29 日，石化工业股份、农行深圳市分行、长城资产管理公司深圳办事处（以下简称“深圳办事处”）签署《贷款转投资及股权转让三方协议》，约定农行深圳市分行将贷款划转给深圳办事处，由深圳办事处对石化工业股份行使投资人的一切权利，农行深圳市分行不再行使债权人的权利。至此，本公司的担保责任得以解除。2002 年 12 月 11 日，农行深圳市分行和深圳办事处函告石化工业股份由于上述债转股协议未得到履行，上述债转股的借款仍恢

复为农行深圳市分行转为对石化工业股份的借款，并要求石化工业股份履行偿还贷款本息的义务。经征询律师意见，本公司管理层认为上述担保已过法定担保期间，本公司的担保责任业已解除。

附注十三、资产负债表日后事项

本公司截止本财务报告批准日，无需要披露的重大资产负债表日后事项。

附注十四、承诺事项

本公司截止本财务报告批准日，无需要披露的重大承诺事项。

合并资产负债表

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产 类	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.1	213,558,385.92	96,504,328.08
短期投资		52,000.00	52,000.00
应收票据		100,000.00	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五.2	24,425,752.87	85,707,227.59
其他应收款	五.3	232,354,711.58	259,989,867.22
预付账款	五.4	28,175,250.56	25,368,271.06
应收补贴款		-	-
存 货	五.5	141,241,017.11	276,768,783.14
待摊费用	五.6	743,201.42	486,997.24
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		640,650,319.46	744,877,474.33
长期投资：			
长期股权投资	五.7	126,664,833.54	146,996,856.76
长期债权投资	五.7	121,300.00	404,755.00
长期投资合计		126,786,133.54	147,401,611.76
固定资产：			
固定资产原值	五.8	600,180,485.95	595,298,447.46
减：累计折旧	五.8	141,546,899.38	129,042,097.50
固定资产净值	五.8	458,633,586.57	466,256,349.96
减：固定资产减值准备	五.8	8,057,813.20	3,622,029.00
固定资产净额	五.8	450,575,773.37	462,634,320.96
工程物资		-	-
在建工程		355,263.55	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		450,931,036.92	462,634,320.96
无形资产及其他资产：			
无形资产	五.9	1,400,099.93	2,589,841.77
长期待摊费用	五.10	12,462,757.17	10,929,915.76
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		13,862,857.10	13,519,757.53
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资 产 总 计		1,232,230,347.02	1,368,433,164.58

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债：			
短期借款	五.11	490,304,757.18	564,270,098.24
应付票据	五.12	173,000,000.00	76,000,000.00
应付账款	五.13	51,701,187.05	70,054,299.33
预收账款	五.14	38,656,316.92	160,187,474.69
应付工资	五.15	6,538,661.23	9,963,446.91
应付福利费		8,449,926.47	8,829,036.58
应付股利		-	2,098,076.98
应交税金	五.16	5,961,928.40	1,272,426.14
其他应付款	五.17	149,825,134.94	129,529,947.75
其他应交款	五.18	6,685,027.66	6,771,967.78
预提费用	五.19	13,233,125.29	21,037,363.24
预计负债	五.20	36,208,400.00	32,088,400.00
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		980,564,465.14	1,082,102,537.64
长期负债：			
长期借款	五.21		1,700,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	五.22	8,532,148.40	7,055,542.82
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		8,532,148.40	8,755,542.82
递延税项：			
递延税款贷项	五.23	11,866,865.57	12,541,573.03
负债合计		1,000,963,479.11	1,103,399,653.49
少数股东权益		27,743,300.80	23,794,716.84
股东权益：			
股本	五.24	220,281,600.00	220,281,600.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积	五.25	170,568,120.79	167,516,183.22
盈余公积	五.26	54,295,698.45	54,295,698.45
其中：法定公益金	五.26	3,210,576.83	3,210,576.83
未分配利润	五.27	(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
未确认的投资损失	五.28	(199,090.87)	(412,822.20)
股东权益合计		203,523,567.11	241,238,794.25
负债及股东权益总计		1,232,230,347.02	1,368,433,164.58

（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:深圳市特力(集团)股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、主营业务收入	五.29	1,289,321,184.23	703,244,863.19
减:主营业务成本	五.29	1,174,853,057.95	619,437,129.70
主营业务税金及附加	五.30	3,960,144.90	4,163,692.83
二、主营业务利润		110,507,981.38	79,644,040.66
加:其他业务利润	五.31	4,220,139.73	10,649,151.65
减:营业费用	五.32	41,689,592.51	24,354,084.83
管理费用	五.33	78,094,328.56	52,918,737.35
财务费用	五.34	27,432,118.49	22,252,355.55
三、营业利润		(32,487,918.45)	(9,231,985.42)
加:投资收益	五.35	(4,898,456.90)	5,067,547.89
补贴收入		52,368.00	-
营业外收入	五.36	10,314,975.60	12,701,813.20
减:营业外支出	五.37	7,283,585.49	3,656,460.67
四、利润总额		(34,302,617.24)	4,880,915.00
减:所得税		2,201,212.13	2,129,297.31
少数股东损益		4,263,335.34	2,022,239.03
加:未确认的投资损益	五.28	(213,731.33)	4,414,672.03
五、净利润		(40,980,896.04)	5,144,050.69
加:年初未分配利润		(200,441,865.22)	(218,757,914.85)
其他转入	五.38	-	13,171,998.94
六、可供分配利润		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
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		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
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		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
补充资料:			
项目		2002年度	2001年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		(4,268,379.41)	2,594,862.04
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)

合并现金流量表

编制单位:深圳市特力(集团)股份有限公司

单位:人民币元

项目	附注	2002年度
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		1,482,024,660.75
收到的税费返还		2,145,071.44
收到的其他与经营活动有关的现金	五.39	43,290,770.47
现金流入小计		1,527,460,502.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,237,913,854.77
支付给职工以及为职工支付的现金		67,311,777.68
支付的各项税费		32,381,629.69
支付的其他与经营活动有关的现金	五.39	69,440,820.28
现金流出小计		1,407,048,082.42
经营活动产生的现金流量净额		120,412,420.24
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		13,577,379.40
取得投资收益所收到的现金		4,958,702.83
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		13,642,784.47
收到的其他与投资活动有关的现金	五.39	20,000,000.00
现金流入小计		52,178,866.70
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		15,777,487.21
投资所支付的现金		2,568,680.00
支付的其他与投资活动有关的现金	五.39	114,682,039.10
现金流出小计		133,028,206.31
投资活动产生的现金流量净额		(80,849,339.61)
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		191,820,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.39	2,519,990.66
现金流入小计		194,339,990.66
偿还债务所支付的现金		201,557,341.06
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		23,396,503.19
支付的其他与筹资活动有关的现金		348,594.20
现金流出小计		225,302,438.45
筹资活动产生的现金流量净额		(30,962,447.79)
四、汇率变动对现金的影响		
		-
五、现金及现金等价物净增加额		
		8,600,632.84

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	(40,980,896.04)
加：少数股东损益	4,263,335.34
未确认的投资收益（减损失）	213,731.33
计提的资产减值准备	8,557,101.66
固定资产折旧	21,314,323.21
无形资产摊销	1,189,741.84
长期待摊费用摊销	5,770,011.88
待摊费用的减少(减：增加)	(256,204.18)
预提费用的增加(减：减少)	(7,804,237.95)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益)	(9,885,425.22)
固定资产报废损失	-
财务费用	30,107,579.75
投资损失（减收益）	4,898,456.90
存货的减少（减增加）	36,930,531.96
递延税款贷项（减：借项）	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	(15,069,798.68)
经营性应付项目的增加（减：减少）	81,164,168.43
其他	
经营活动产生的现金流量净额	120,412,420.24
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	105,104,960.92
减：现金的期初余额	96,504,328.08
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	8,600,632.84

资产负债表

编制单位:深圳市特力(集团)股份有限公司(母公司)

单位:人民币元

资 产 类	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产:			
货币资金		19,042,673.12	5,034,874.42
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	六.1	297,448.91	389,418.99
其他应收款	六.2	194,785,625.81	183,495,317.13
预付账款		-	248,803.28
应收补贴款		-	-
存 货		176,646.58	176,646.58
待摊费用		65,000.00	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		214,367,394.42	189,345,060.40
长期投资:			
长期股权投资	六.3	409,696,811.70	426,433,105.28
长期债权投资		-	-
长期投资合计		409,696,811.70	426,433,105.28
固定资产:			
固定资产原值		185,889,379.67	188,787,960.91
减:累计折旧		43,522,704.24	38,592,114.10
固定资产净值		142,366,675.43	150,195,846.81
减:固定资产减值准备		3,600,000.00	3,600,000.00
固定资产净额		138,766,675.43	146,595,846.81
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		138,766,675.43	146,595,846.81
无形资产及其他资产:			
无形资产		1,400,099.93	1,438,991.59
长期待摊费用		2,819,763.65	1,215,608.65
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		4,219,863.58	2,654,600.24
递延税项:			
递延税款借项		-	-
资 产 总 计		767,050,745.13	765,028,612.73

资产负债表（续）

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债：			
短期借款		365,854,757.18	373,188,605.24
应付票据		-	-
应付账款		1,554.00	1,554.00
预收账款		-	1,021,084.20
应付工资		-	-
应付福利费		1,739,689.39	1,626,076.79
应付股利		-	-
应交税金		98,998.17	(695,983.67)
其他应付款		155,196,280.70	114,421,629.05
其他未交款		491.40	4,045.70
预提费用		4,427,007.18	2,134,407.17
预计负债		36,208,400.00	32,088,400.00
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		563,527,178.02	523,789,818.48
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		-	-
递延税项：			
递延税项贷项		-	-
负债合计		563,527,178.02	523,789,818.48
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本		220,281,600.00	220,281,600.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积		170,568,120.79	167,516,183.22
盈余公积		54,295,698.45	54,295,698.45
其中：法定公益金		3,210,576.83	3,210,576.83
未分配利润		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
未确认的投资损失		(199,090.87)	(412,822.20)
股东权益合计		203,523,567.11	241,238,794.25
负债及股东权益总计		767,050,745.13	765,028,612.73

利润及利润分配表

编制单位:深圳市特力(集团)股份有限公司(母公司)

单位:人民币元

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、主营业务收入		14,471,232.18	11,214,200.03
减:主营业务成本		2,924,392.73	2,998,211.47
主营业务税金及附加		700,407.70	583,138.43
二、主营业务利润		10,846,431.75	7,632,850.13
加:其他业务利润		-	231,756.61
减:营业费用		-	-
管理费用		19,200,713.47	14,134,260.53
财务费用		17,622,615.61	12,193,158.93
三、营业利润		(25,976,897.33)	(18,462,812.72)
加:投资收益	六.4	(10,985,898.44)	24,583,255.71
补贴收入		-	-
营业外收入		170,887.67	458,318.68
减:营业外支出		4,188,987.94	1,434,710.98
四、利润总额		(40,980,896.04)	5,144,050.69
减:所得税		-	-
五、净利润		(40,980,896.04)	5,144,050.69
加:年初未分配利润		(200,441,865.22)	(218,757,914.85)
其他转入		-	13,171,998.94
六、可供分配利润		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
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		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
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		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
补充资料:			
项目		2002年度	2001年度
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		-	-

现金流量表

编制单位:深圳市特力(集团)股份有限公司(母公司)

单位:人民币元

项目	附注	2002年度
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		13,623,732.27
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		4,124,781.89
现金流入小计		17,748,514.16
购买商品、接受劳务支付的现金		-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,800,225.20
支付的各项税费		2,492,023.28
支付的其他与经营活动有关的现金		5,431,943.99
现金流出小计		14,724,192.47
经营活动产生的现金流量净额		3,024,321.69
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		5,218,275.00
取得投资收益所收到的现金		5,258,679.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		-
收到的其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
现金流入小计		30,476,954.73
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		336,278.00
投资所支付的现金		973,691.48
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		1,309,969.48
投资活动产生的现金流量净额		29,166,985.25
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		125,570,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		125,570,000.00
偿还债务所支付的现金		132,975,848.06
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,646,815.15
支付的其他与筹资活动有关的现金		130,845.03
现金流出小计		143,753,508.24
筹资活动产生的现金流量净额		(18,183,508.24)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		14,007,798.70

现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司（母公司）		单位：人民币元
项 目		2002年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		(40,980,896.04)
加：少数股东损益		-
计提的资产减值准备		1,663,409.78
固定资产折旧		5,282,688.20
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		1,422,824.19
待摊费用的减少(减：增加)		(65,000.00)
预提费用的增加(减：减少)		527,587.88
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		16,630,020.84
投资损失（减收益）		10,985,898.44
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）		(11,934,538.27)
经营性应付项目的增加（减：减少）		19,492,326.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额		3,024,321.69
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		19,042,673.12
减：现金的期初余额		5,034,874.42
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		14,007,798.70

资产减值准备明细表

资产负债表附表

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

2002年度

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏账准备合计	97,952,897.38	6,588,338.65	18,680,991.63	85,860,244.40
其中：应收账款	44,074,343.11	2,351,956.38	7,951,238.90 *1	38,475,060.59
其他应收款	53,878,554.27	4,236,382.27	10,729,752.73 *2	47,385,183.81
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	29,276,446.83	5,370.58	11,819,543.86	17,462,273.55
其中：库存商品	24,295,761.90	(4,130.52)	11,819,543.86 *3	12,472,087.52
原材料	2,559,024.77	9,501.10	-	2,568,525.87
在产品	-	-	-	-
已完工开发产品	2,326,770.46	-	-	2,326,770.46
低值易耗品	94,889.70	-	-	94,889.70
四、长期投资减值准备合计	39,755,647.31	1,959,653.12	-	41,715,300.43
其中：长期股权投资	39,755,647.31	1,959,653.12	-	41,715,300.43
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	3,622,029.00	4,435,784.20	-	8,057,813.20
其中：房屋建筑物	3,600,000.00	4,432,044.89 *	-	8,032,044.89
机器设备	22,029.00	3,739.31	-	25,768.31
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	-	-	-	-

*1 系未合并深圳市汽车进出口公司而减少坏帐准备。

*2 系未合并深圳市汽车进出口公司和南方上海汽车销售公司而减少948,139.49元，深圳市华通汽车公司处理坏帐而减少9,781,613.24元。

*3 系未合并深圳市汽车进出口公司而减少2,466,957.27元，深圳市华通汽车公司因销售而减少4,920,541.70元，因转入固定资产而减少4,432,044.89元。

*4 系深圳市华通汽车公司因存货转入

股东权益增减变动表

资产负债表附表2

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年	2001年
一、股本：		
期初余额	220,281,600.00	220,281,600.00
本期增加数	-	-
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增股本	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	220,281,600.00	220,281,600.00
二、资本公积：		
期初余额	167,516,183.22	166,646,999.40
本期增加数	3,051,937.57	869,183.82
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	1,263,692.19	10,383.82
拨款转入	-	-
关联交易差价	872,939.32	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	915,306.06	858,800.00
本期减少数	-	-
其中：转增股本	-	-
期末余额	170,568,120.79	167,516,183.22
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	51,085,121.62	51,085,121.62
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	-	-
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增股本	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
期末余额	51,085,121.62	51,085,121.62
其中：法定盈余公积	15,277,750.90	15,277,750.90
任意盈余公积	35,807,370.72	35,807,370.72
四、法定公益金：		
期初余额	3,210,576.83	3,210,576.83
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	3,210,576.83	3,210,576.83
五、未分配利润：		
期初未分配利润	(200,441,865.22)	(218,757,914.85)
本期净利润	(40,980,896.04)	5,144,050.69
其他转入	-	13,171,998.94
本期利润分配	-	-
期末未分配利润	(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
六、未确认的投资损失：		
期初余额	(412,822.20)	(169,897,142.07)
本期增加数	-	(4,414,672.03)
其中：资产置换转入	-	-
本期减少数	(213,731.33)	(173,898,991.90)
其中本期置换转出	-	(173,898,991.90)
期末余额	(199,090.87)	(412,822.20)

按境内外会计准则编制的财务报告差异调节表

2002年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

单位：人民币千元

	<u>净资产</u>	<u>净利润</u>
按《国际财务报告准则》计算	195,170	(63,578)
1、以前年度固定资产利息资本化	4,617	-
2、长期投资评估及摊销	6,157	(758)
3、以实物投资计价	(2,420)	269
4、附属公司的超额亏损	-	(214)
5、关联交易收取的资金占用费	-	(873)
6、债务重组收益	-	(915)
7、追溯担保损失	-	25,088
按《企业会计制度》	<u><u>203,524</u></u>	<u><u>(40,981)</u></u>

本公司B股财务报告的审计机构系马施云深圳南方事租

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2002年度

编制单位：深圳市特力（集团）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	54.30	50.06	0.50	0.50
营业利润	(15.96)	(14.72)	(0.15)	(0.15)
净利润	(20.14)	(18.56)	(0.19)	(0.19)
扣除非经常性损益后的净利润	(17.21)	(15.86)	(0.16)	(0.16)

二. 计算方法

- (1) 全面摊薄净资产收益率
- 公 司
- 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：

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

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；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) 非经营性损益扣除项目为(6,050,669.43)元,其中营业外收入10,314,975.60元,处置公司利润4,268,(4,776,048.13)元,营业外支出7,373,585.49元,补贴收入52,368.00元。

上述2002年度母公司及合并的会计报表和有关附注,系我们按照《企业会计准则》、以及财政部颁布的《企业会计制度》及有关规定编制。

公司法定代表人：_____主管会计工作负责人：_____会计机构负责人：_____

日 期：_____日 期：_____日 期：_____