

深圳市特力集团股份有限公司

2003 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。

董事杨峰因公请假，独立董事张远委托独立董事石卫红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..... 1

会计数据和业务数据摘要..... 2

股本变动及股东情况..... 3

董事、监事、高级管理人员和员工情况..... 5

公司治理结构..... 7

股东大会情况简介..... 8

董事会报告..... 9

监事会报告.....16

重要事项.....16

财务报告.....19

备查文件目录.....20

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：张瑞理
- 3、 公司董事会秘书：任永建
联系电话：(0755) 25536888-388
传 真：(0755) 25536658
电子信箱：szryj@tom.com
证券事务代表：李明俊
联系电话：(0755) 25536888-351
传 真：(0755) 25536658
电子信箱：szlmi@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	13,630,669.73
净利润	5,175,063.43
扣除非经常损益后的净利润	-5,157,990.61
主营业务利润	124,539,718.81
其他业务利润	11,269,400.88
营业利润	2,968,591.81
投资收益	12,454,767.59
补贴收入	136,948.00
营业外收支净额	-1,929,637.67
经营活动产生的现金流量净额	100,750,071.64
现金及现金等价物净增加额	-18,593,865.89
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	
1、股权转让收益	9,731,144.68
2、冲回的减值准备	1,820,000.00
3、营业外收入	5,187,133.51
4、营业外支出	7,116,771.18
5、补贴收入	136,948.00
6、对非金融企业收取的资金占用费	574,599.03
7、以上项目涉及金额小计为	10,333,054.04

注：

境内会计师审计结果：本年度净利润人民币 517.5 万元 境外会计师审计结果：本年度净利润人民币 969.7 万元。后者比前者增加 452.2 万元。原因如下：

长期投资评估及摊销增加 232.7 万元，以实物投资计价减少 26.9 万元，附属公司的超额亏损转回增加 15.7 万元，收取关联交易的资金占用费增加 76.8 万元，债务重组收益增加 153.9 万元。

(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	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	1,436,382,877.72	1,289,321,184.23	703,244,863.19
净利润	5,175,063.43	-40,980,896.04	5,144,050.69
总资产	1,274,704,955.23	1,232,230,347.02	1,368,433,164.58
股东权益	211,162,165.06	203,523,567.11	241,238,794.25
全面摊薄每股收益	0.02	-0.19	0.02
加权平均每股收益	0.02	-0.19	0.02
扣除非经常性损益后的全面摊薄每股收益	-0.02	-0.16	-0.04
扣除非经常性损益后的加权平均每股收益	-0.02	-0.16	-0.04
每股净资产	0.96	0.92	1.10
调整后的每股净资产	0.10	0.04	0.17
每股经营活动产生的现金流量净额	0.46	0.55	0.26
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.45	-20.14	2.13
加权平均净资产收益率 (%)	2.51	-18.56	9.38
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率 (%)	-2.44	-17.21	-4.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.50	-15.86	-17.62

(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	2003 年度			
	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
主营业务利润	58.98	60.42	0.57	0.57
营业利润	1.41	1.44	0.01	0.01
净利润	2.45	2.51	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-2.44	-2.50	-0.02	-0.02

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 为期初净资产；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	盈余公积金	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	220,281,600.00	170,568,120.79	54,295,698.45	3,210,576.83	-241,422,761.26	203,523,567.11
本期增加	0	2,306,954.94	0	0	5,175,063.43	7,638,597.95
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	220,281,600.00	172,875,075.73	54,295,698.45	3,210,576.83	-236,247,697.83	211,162,165.06

变动原因说明：主要因本期实现盈利及债务重组原因导致股东权益增长。

资本公积增加的原因：

(1) 本期增加的股权投资准备 1,539,203.12 元,为本公司的子公司—深圳特发特力房地产有限公司 2003 年度与债权人达成债务豁免协议,减免债务 1,537,751.83 元,以及深圳市华日丰田汽车销售有限公司无法支付的债务 2,418.82 元,本公司持有 60%的股权增加 1,451.29 元。

(2) 本期增加的关联交易差价 767,751.82 元,系本公司向关联方收取的资金占用费超过一年定期存款利率的部分。

三、股本变动及股东情况

(一) 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	0	0	0	0	0	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0	0	0	0	0	0
未上市流通股份合计	159588000	0	0	0	0	0	0	159588000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	34284600	0	0	0	0	0	0	34284600
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
4、高管股	9000	0	0	0	0	0	0	9000
已上市流通股份合计	60693600							60693600
三、股份总数	220281600	0	0	0	0	0	0	220281600

(二) 股票发行与上市情况

- 1、近三年股票及其衍生证券发行情况：公司近三年未发行新的股票及衍生证券。
- 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、公司无现存的内部职工股。

(三) 股东情况介绍

- 1、报告期末股东总数为 17223 户，其中 A 股 13085 户，B 股 4138 户。
- 2、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	股份性质
深圳经济特区发展(集团)公司	0	159588000	72.45	未流通	159588000	国有股东
DBS BICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	未知	363600	0.17	已流通	未知	B 股
金焰	未知	312200	0.14	已流通	未知	B 股
吴少先	未知	229070	0.10	已流通	未知	A 股
王自强	未知	224000	0.10	已流通	未知	B 股
蔡祖建	未知	200000	0.09	已流通	未知	B 股
程东陆	未知	190000	0.09	已流通	未知	B 股
崔军敏	未知	186858	0.08	已流通	未知	B 股
FU,YA KUANG 傅	未知	180000	0.08	已流通	未知	B 股
徐共波	未知	171550	0.08	已流通	未知	B 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。					

3、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：胡戈

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 2003 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。

5、公司前 10 名流通股股东情况

股东名称(全称)	年末持股数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
DBS BICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	363600	B 股
金焰	312200	B 股
吴少先	229070	A 股
王自强	224000	B 股
蔡祖建	200000	B 股
程东陆	190000	B 股
崔军敏	186858	B 股
FU, YA KUANG 傅	180000	B 股
徐共波	171550	B 股
陈健	170000	B 股

注：未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

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)	
					期初	期末
张瑞理	男	40	董事、董事长	2003.4.18-2006.4.18	0	0
毛松柏	男	48	董事、总经理	2003.4.18-2006.4.18	0	0
郭东日	男	38	董事、副总经理	2003.4.18-2006.4.18	0	0
王海林	男	44	董事	2003.4.18-2006.4.18	0	0
杨峰	男	49	董事	2003.4.18-2006.4.18	0	0
蒋勤俭	男	41	董事	2003.4.18-2006.4.18	9000	9000

周成新	男	48	独立董事	2003.4.18-2006.4.18	0	0
石卫红	女	36	独立董事	2003.4.18-2006.4.18	0	0
张远	男	43	独立董事	2003.6.19-2006.4.18	0	0
李彬学	男	45	监事、监事会主席	2003.4.18-2006.4.18	0	0
陈水蒲	男	47	监事	2003.4.18-2006.4.18	0	0
罗涛	男	42	监事	2003.4.18-2006.4.18	0	0
胡晓玫	女	43	监事	2003.4.18-2006.4.18	2000	0
吴永刚	男	39	副总经理	2003.4.18-2006.4.18	0	0
任永建	男	40	财务总监、董事会秘书	2003.4.18-2006.4.18	0	0

注：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	任职期间
王海林	深圳经济特区发展（集团）公司	副总经济师	2001.11 至今
杨 峰	深圳经济特区发展（集团）公司	组织人事部部长	2000.6 至今
蒋勤俭	深圳经济特区发展（集团）公司	计财部部长	2001.3 至今
罗 涛	深圳经济特区发展（集团）公司	企业二部部长	1996.7 至今

（二）现任董事、监事及高管人员年度报酬情况

1、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。

2、报告期内，公司现有董事、监事及高管人员共 15 人，在公司领取报酬的 8 人，共在公司领取年度报酬总额为 102.81 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 59.60 万元；金额最高的前三名高管人员的报酬总额 61.61 万元。

经公司2002年度临时股东大会研究决定，公司三名独立董事的津贴为每人每年人民币3万元。

3、公司现任董事、监事及高管人员的年度报酬总额在15-18万元的3人，20-22万元的2人。

4、在公司任职的董事、监事依据其任职情况领取报酬，王海林、杨峰、蒋勤俭、罗涛、陈水蒲、胡晓玫、吴永刚在本公司股东单位及其他关联单位任职并领取报酬，没有在本公司领取报酬。

（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、因公司第三届董事会董事的任期已满三年，董事会进行了换届选举，由张瑞理、毛松柏、郭东日、王海林、杨峰、蒋勤俭、石卫红、周成新等八人组成了第四届董事会，其中石卫红、周成新为独立董事，并于 2003 年 4 月 18 日召开的 2003 年第一次临时股东大会通过。

2、因公司第三届监事会监事的任期已满三年，监事会进行了换届选举，由李彬学、陈水蒲、罗涛、胡晓玫等四人组成了第四届监事会，并于 2003 年 4 月 18 日召开的 2003 年第一次临时股东大会通过。

上述临时股东大会决议公告已于 2003 年 4 月 21 日分别刊登于《证券时报》和《大公报》。

3、2003 年 6 月 19 日，公司 2003 年度股东大会一致通过张远先生担任本集团独立董事职务，有关股东大会决议于 2003 年 6 月 20 日分别刊登于《证券时报》和《大公报》。

4、2004年3月12日，公司第四届董事会第四次临时会议研究决定，聘任任永建先生为董事会秘书，李春秀女士不再担任董事会秘书职务。有关董事会决议已于2004年3月16日分别刊登于《证券时报》和《大公报》。

（四）员工情况

截至2003年底，本集团共有在岗员工1272人，其中：财务人员83人，行政人员143人；硕士15人、大学本科138人、专科202人、其他933人；公司需承担费用的离退休职工85人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

2003年，公司对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，为进一步完善公司的治理结构，建立健全了一系列的规章制度。依据《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关规定，先后修订了《公司章程》，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露工作制度》、《董事会专项基金管理暂行办法》、《分级授权管理办法》、《总经理工作细则》及《投资者关系管理制度》等规范性文件，成立了董事会薪酬与考核委员会，并制订了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。

（二）独立董事履行职责情况。

报告期内，公司聘请了会计、法律等专业的三名专业人士作为公司四届董事会的独立董事。独立董事自任职以来，能够按照有关法律法规履行自己的职责，积极了解公司的经营运作情况，对公司的重大事项发表独立董事意见，为维护公司及中小股东的利益起到了积极的作用。

（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。

（四）在本报告期末，公司董事会主要针对工作业绩对公司的高管人员进行了考评。

六、股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了一次 2002 年年度股东大会和一次临时股东大会。

（一）2002 年度股东大会

本公司董事会于 2003 年 5 月 20 日在指定媒体《证券时报》和香港《大公报》上发布了召开 2002 年度股东大会的通知。2003 年 6 月 19 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 159,590,000 股（其中 A 股 159,590,000 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、审议通过了《2002 年年度报告》及其《摘要》（境内、境外版）
- 2、审议通过了《2002 年度董事会工作报告》
- 3、审议通过了《2002 年度监事会工作报告》
- 4、审议通过了《2002 年年度利润分配方案》
- 5、审议通过了《关于聘请 2003 年度审计机构以及支付 2002 年年度审计费的议案》
- 6、审议通过了《关于增选独立董事的议案》
- 7、审议通过了《关于修订 公司章程 的议案》
- 8、审议通过了《股东大会议事规则的议案》
- 9、审议通过了《董事会议事规则的议案》
- 10、审议通过了《信息披露工作制度的议案》
- 11、审议通过了《董事会专项基金管理暂行办法的议案》
- 12、审议通过了《分级授权管理办法的议案》

本次大会业经广东华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。

《2002 年年度股东大会决议公告》分别刊登于 2003 年 6 月 20 日《证券时报》和香港《大公报》。

（二）2003 年度第一次临时股东大会

本公司董事会于 2003 年 3 月 18 日在指定媒体《证券时报》和香港《大公报》上发布了召开 2003 年第一次临时股东大会的通知。2003 年 4 月 18 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 2003 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。公司部分董事、监事和新一届董事候选人出席了会议。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《关于选举公司第四届董事会成员》的议案
会议选举产生了第四届董事会成员，由张瑞理、毛松柏、郭东日、王海林、杨峰、蒋勤俭、周成新、石卫红八人组成，其中周成新、石卫红为独立董事。
- 2、会议通过了《关于选举公司第四届监事会成员》的议案
会议选举产生了第四届监事会成员，由李彬学、陈水蒲、罗涛组成。
- 3、经公司职工代表大会选举胡晓玫当选为公司第四届监事会员工监事。

本次大会业经深圳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。

《2003 年第一次临时股东大会决议公告》分别刊登于 2003 年 4 月 21 日《证

七、董事会报告

（一）公司经营情况的讨论与分析

报告期内，本公司在董事会的领导下，经过全体员工共同努力，各项工作取得了显著成效，经营与管理呈现良好的势头。2003 年全年，本公司实现主营业务收入 143,638 万元，完成净利润 518 万元，实现了扭亏为盈的目标。

报告期内，在新一届董事会的主持下，本公司加强法人治理机制的建设，修订了一系列制度，提高了企业规范运作的水平，为公司的发展奠定了坚实的基础。

报告期内，本公司以经营工作为中心，以现金回笼为突破口，加大资债结构调整力度，盘活现有资产，积极开展债务重组，化解债务风险，为全年扭亏为盈创造良好的经营环境。

报告期内，本公司狠抓主业，加强市场营销，积极开拓市场。汽车营销和服务企业继续推行经营目标责任制，主营业务收入稳步增长。

（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检测及维修、汽车贸易及租赁服务业等。

（1）报告期内，公司的主营业务收入 143,638 万元，主营业务利润 12,454 万元。公司主营业务收入按行业产品划分如下：

单位：人民币万元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
汽车检测及维修	10,972	7,693	29.89
汽车贸易	126,344	121,174	4.09
租赁服务业	6,322	1,869	70.44

（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 111,818 万元，支付销售成本 107,823 万元，实现毛利 1,147 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）、深圳市特力新永通汽车发展有限公司（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：人民币万元

	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	华日汽贸
注册资本	5,896	3,290	5,447	705	725	USD500	1,000	3,115	200
主营业务收入	113,136	3,890	1,709	1,454	415	20,349	1,261	0	14,501
主营业务利润	5,013	1,349	1,159	715	358	2,318	465	0	970
净利润	1,169	353	-326	29	120	-17	98	-104	289

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 11 亿元,占全年采购总额的 90%;本公司的销售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%。

4、公司经营中出现的问题与困难及解决方案

2003 年本公司虽然扭亏,但从长远来看,如何提高资产盈利能力,有效整合汽车后市场资源和物业资源,形成强有力的统一品牌,仍将是亟需解决的问题。另外,如何增加现金流量,提高融资能力,解决经营、还贷、发展的资金缺口,也是我们面临的较大问题。

针对以上问题,公司将采取以下措施解决:

通过整合资源,集中人、财、物发展汽车综合服务业,建立汽车维修连锁经营服务体系,充分发挥本公司现有的技术、品牌优势,逐步开发技术含量高的汽车检测设备和汽车网络综合服务,依靠电子商务网络平台进行资源的进一步整合,力争在深圳汽车后市场行业中占据龙头地位。同时,继续进行债务重组,通过积极催收债权、盘活或处理存量资产,拓宽融资渠道,彻底改变公司的资金状况,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	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	增减(%)
总资产	1,274,704,955.23	1,232,230,347.02	+3.45
股东权益	211,162,165.06	203,523,567.11	+3.75
长期负债	8,365,096.20	8,532,148.40	-1.96
主营业务收入	1,436,382,877.72	1,289,321,184.23	+11.39
主营业务利润	124,539,718.81	110,507,981.38	+12.70
净利润	5,175,063.43	-40,980,896.04	
现金及现金等价物净增加额	-18,593,865.89	8,600,632.84	

说明:

本年度收入较上年度增加 14,686.17 万元,增长 11.39%,主要原因系深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司从 2002 年 11 月开始销售威驰等系列丰田车,上述原因增加 14,093.67 万元。本年度成本也因上述原因增长 11.28%。

其他业务利润增加 704.93 万元，增幅 167.04%，主要原因是本公司之子公司—深圳市汽车工业贸易总公司合作建房分得房屋在本年度实现销售。

营业费用本年度较上年增加 1,205.02 万元，主要原因是本公司的子公司深圳市标远汽车有限公司、深圳市斯太尔汽车销售有限公司以及深圳市华日丰田汽车销售有限公司 2003 年度汽车销售规模扩大。

管理费用本年度减少 1655.64 万元，减幅 20.96%，主要原因是 2003 年度仅合并深圳市华通汽车公司 1-9 月的利润表而减少 749.44 万元以及本公司在 2003 年采取多种措施控制费用。

财务费用中的利息支出减少 1,016.53 万元，减幅 33.85%，主要原因是：1、本公司子公司 2003 年末合并深圳市汽车进出口公司而 2002 年合并了 2002 年 1-7 月报表而减少 284.02 万元；2、本公司子公司深圳市汽车工业贸易总公司因一笔借款债转股停止计息减少 93.31 万元；3、本公司 2003 年仅合并深圳市华通汽车公司 1-9 月利润表减少 34.46 万元；4、偿还借款和利率下调而减少 436.63 万元。

营业外收入减少 512.78 万元，减幅 49.71%，主要原因是本公司之子公司深圳市汽车工业贸易总公司 2002 年度出售固定资产中的房屋东风大厦形成收益 791.54 万元。2003 年度房改差价收入系本公司向职工收取的房改房上市差价款。

（五）2004年度经营计划

特力集团 2004 年工作指导思想是：进一步完善法人治理机制，规范企业运作，按现代企业制度来运作和管理企业。强化对经营责任合同的检查和考核，完善决策与监督机制，提高盈利能力；强化财务管理，提高融资能力；强化企业资源整合，重组业务流程，以品牌、以服务、以业务进行联盟，提高市场竞争能力。以发展拓市场，全面提升企业的形象，加快提高主导产业的市场占有份额，使特力集团真正步入健康稳定的发展轨道。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2003 年公司董事会共召开了 8 次会议：

（1）公司第三届董事会第十次会议于 2003 年 3 月 17 日以通讯方式召开。公司 9 名董事参加，占董事总数的 100%。会议审议并通过了以下议案：关于推举第四届董事会董事候选人的议案；关于召开 2003 年第一次临时股东大会的决议。会议决议公告于 2003 年 3 月 18 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

（2）公司第三届董事会第十一次会议于 2003 年 4 月 11 日上午在特力大厦五楼会议室召开。应到董事九名，实到七名。董事长宋仁权委托董事张瑞理主持会议并行使表决权，董事张瑞龙委托郭东日董事出席并行使表决权。三名监事列席了会议。会议审议通过了以下议案：《2002 年年度报告》及其《摘要》（A、B 股）；《2002 年年度审计报告》（境内、境外版）；《2002 年度利润分配预案》；《2002 年度董事会工作报告》；《关于聘请 2003 年度审计机构的议案及 2002 年年度审计费》；《关于召开 2002 年年度股东大会的议案》，召开时间另行公告。会议决议公告于 2003 年 4 月 15 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

(3) 公司第四届董事会第一次会议于 2003 年 4 月 18 日上午在深圳市永通大厦五楼会议室召开，应出席董事 8 人，实到 7 人，董事杨峰委托王海林董事出席并行使表决权，全体监事列席会议。会议审议通过了以下议案：选举张瑞理先生为本集团第四届董事会董事长；审议了关于聘任高级管理人员的议案，聘任毛松柏先生为本集团总经理；聘任任永建先生为本集团财务总监；聘任李春秀女士为本集团董事会秘书；聘任郭东日先生、吴永刚先生为本集团副总经理。有关内容详见 2003 年 4 月 21 日的《证券时报》和香港《大公报》。

(4) 公司第四届董事会 2003 年第一次临时会议于 2003 年 5 月 16 日小海沙酒店会议室召开，应到董事 8 名，实到 7 名。董事杨峰委托董事王海林出席并行使表决权。4 名监事及部分中层领导列席了会议。会议审议通过了以下议案：关于增设独立董事候选人的议案；关于修订 公司章程 的议案；《股东大会议事规则》；《董事会议事规则》；《总经理工作细则》；《信息披露工作制度》；《董事会专项基金管理暂行办法》；《分级授权管理办法》；关于召开 2002 年年度股东大会的议案。会议决议公告于 2003 年 5 月 20 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

(5) 公司第四届董事会第三次会议于 2003 年 8 月 8 日在深圳中汽培训中心召开，应到董事 9 名，实到 7 名，独立董事周成新委托独立董事石卫红出席会议并行使表决权，董事杨峰因公请假。四名监事和公司财务总监、计财部负责人列席了会议。会议审议通过了《2003 年半年度报告》及《摘要》(境内、外版)。会议决议公告于 2003 年 8 月 12 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

(6) 公司第四届董事会第二次临时会议于 2003 年 9 月 12 日上午在永通宾馆 502 房召开。应到董事 9 名，实到 9 名。会议讨论了广东省深圳市中级人民法院民事判决书[(2002)深中法经一初字第 291 号]的内容，一致同意服从深圳市中级人民法院关于我公司与平泰公司股权转让纠纷一案的判决，决定不再进行上诉。

(7) 公司第四届董事会第四次会议于 2003 年 10 月 21 日在深圳迎宾馆 6 号牡丹厅召开，公司应到董事 9 名，实到 6 名，董事蒋勤俭委托董事王海林出席会议并行使表决权。会议审议通过了《深圳市特力(集团)股份有限公司 2003 年第三季度报告》(包括财务报告)。会议决议公告于 2003 年 10 月 22 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

(8) 公司第四届董事会第三次临时会议于 2003 年 12 月 30 日在东莞三正半山大酒店召开。应到董事 9 名，实到 9 名。4 名监事及有关高管人员列席了会议。会议审议通过了以下议案：关于设立深圳市特力(集团)股份有限公司董事会薪酬与考核委员会的议案，并制订了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》；通过了《深圳市特力(集团)股份有限公司投资者关系管理制度》；《关于推荐华通汽车公司改制工作小组等四个工作小组获突出贡献奖》的议案；《关于汽车工贸总公司债务重组》的议案；《关于汽车工贸公司部分不良资产申请核销》的议案；经营班子成员工作总结及述职。有关会议决议已于 2004 年元月 6 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2002 年度股东大会通过的决议，公司 2003 年内不进行利润分配和公积金转增股本。

(七) 本次利润分配预案

2003 年度利润不分配，不转增。该利润分配方案尚需 2003 年度股东大会审议批准。

(八) 其他事项

报告期内，本公司没有变更选定的信息披露报纸。

(九) 专项说明

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

SHENZHEN NANFANG-MINHE CERTIFIED PUBLIC
ACCOUNTANTS

地址 Add : 深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7、8 楼

电话 Tel : (755) 83781212 83781481

图文传真 Fax : (755) 83781481 83781212

电子邮箱 E-mail: NFHE@szscpa.com

公司网址 : www.szscpa.com

关于深圳市特力（集团）股份有限公司
2003 年度控股股东及其他关联方资金占用情况

专 项 意 见

深专申报字（2004）第 ZA056 号

深圳市特力（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了 深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“特力公司”）2003 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2003 年度公司及合并的利润表及利润分配表和现金流量表（以下简称“会计报表”），签发了深南财申报字（2004）第 CA325 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，特力公司编制了后附的 2003 年度贵公司与控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表（以下简称“专项说明”）。

编制和对外披露专项说明，并确保其真实性、合法性及完整性是特力公司的责任。我们对专项说明所载资料与我们审计特力公司 2003 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对特力公司实施于 2003 年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2003 年度特力公司与控股股东及其他关联方占用上市公司资金及

担保情况，专项说明应当与已审计的会计报表一并阅读。

附送： 深圳市特力集团（股份）有限公司 2003 年度大股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师
殷建民

中国注册会计师

田景亮

中国 . 深圳

2004 年 4 月 15 日

深圳市特力（集团）股份有限公司 2003 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方名称	资金占用方式	资金占用原因	资金占用时点金额			全年累计占用金额		备注
			科目名称	年初余额	年末余额	借方总计	贷方总计	
深圳市特区经济发展集团公司	非经营性占用	借款及代垫款*	其他应收款	170,622,013.49	149,286,616.41	10,298,271.76	31,633,668.84	
			其他应付款	(45,139,632.59)	(45,153,248.50)	--	13,615.91	
			短期借款	(27,000,000.00)	(8,744,160.00)	24,155,840.00	5,900,000.00	
			小 计	98,482,380.90	95,389,207.91	34,454,111.76	37,547,284.75	
深圳市特发天鹅实业有限公司	非经营性占用	借款及利息	其他应收款	20,857,573.18	21,786,895.19	929,322.01	--	
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	非经营性占用	借 款	短期借款	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)	--		
深圳市机械进出口公司	非经营性占用	借款及利息	其他应收款	4,763,482.53	4,811,101.23	1,997,244.46	1,949,625.76	
深圳市特发华通包装实业有限公司	非经营性占用	代垫款	其他应收款	4,619,013.51	--	--	4,619,013.51	
香港裕嘉投资有限公司	非经营性占用	借款及代垫款	其他应收款	1,054,549.86	210,158.62	54,409.09	898,800.33	
特力(金边)发展有限公司	非经营性占用	借款及代垫款	其他应收款	237,066.17	298,932.27	61,866.10	--	
深圳市特力房地产岳阳公司	非经营性占用	代垫款	其他应收款	194,747.57	219,522.35	24,774.78	--	
深圳特力阳春房地产公司	非经营性占用	代垫款	其他应收款	34,124.06	34,124.06	--	--	系本公司占用 特力阳春的资产
			其他应付款	(169,512.00)	(255,982.49)	--	86,470.49	
			小 计	(135,387.94)	(221,858.43)	--	86,470.49	
深圳市特隆发有限公司	非经营性占用	代垫款	其他应收款	554,973.30	554,973.30	--	--	系本公司占用 特隆发的资产
			其他应付款	(2,395,526.25)	(2,395,526.25)	--	--	
			应付帐款	(6,054,855.46)	(6,054,855.46)	--	--	
			小 计	(7,895,408.41)	(7,895,408.41)	--	--	
			总 计	116,178,017.37	108,571,522.97	37,521,728.20	45,101,194.84	

* 本公司对特发集团的其他应收款年初数的主要内容为：a、收回的于 1997-1998 年转让特隆发股权款项存入特发结算中心，由于特发结算中心中止营业，存入结算中心的款项由特发承担，形成对特发集团的债权 15,254 万元；b、因特发集团欠中国光大银行广州分行和天津信托公司的款项，中国光大银行广州分行和天津信托公司委托特发集团支付上述款项支付其欠本公司子公司——深圳市华通汽车公司购楼款 2,390.00 万元。

本年发生额主要内容为：1、2003 年 9 月 30 日与深圳市平泰投资发展有限公司移交了华通公司的经营管理权，本年度仅合并华通公司的 2003 年 1-9 月的利润表和现金流量表。因合并范围变更原因，本年减少了华通公司对特发集团的往来；2、本公司代特发集团支付华通汽车员工补偿金，收到和支付补偿金。3、本公司净偿还特发集团的借款 1,825.58 万元。

本公司占用关联方的资金以“()”表示。

法定代表人：	张瑞理	公司财务负责人：	任永建	会计机构负责人：	李明俊
日 期：	<u>04.4.19</u>	日 期：	<u>04.4.19</u>	日 期：	<u>04.4.19</u>

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行情况的专项说明及独立意见。

公司独立董事周成新、石卫红、张远同意注册会计师出具的对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。截止 2003 年 12 月 31 日，公司对外担保情况见本报告第九项第（四）条。对公司对外担保事项发表如下意见：报告期内，公司没有新增对外担保。公司对外担保的审批程序符合公司章程和《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。

八、监事会报告

本届监事会在报告期内共召开了七次全体会议，主要内容是：通过了监事会换届选举决议；审议并通过了关于《公司章程》的修改议案、股东大会议事规则、总经理工作细则、分级授权管理办法和投资者关系管理制度；审议并通过了深圳大西洋焊接材料有限公司、深圳航天远东实业公司、大冷王运输制冷有限公司的股权转让议案；审议并通过了有关企业的股权变动的议案和不良资产申请核销的议案；对董事会工作报告、经营班子业务报告和公司财务季、年报以及利润分配方案等进行了认真的审议；通过了 2003 年度监事会工作报告并形成了决议。

一年来，公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权范围，通过列席董事会以及其他各种途径对公司的依法运作情况、董事会成员和其他高级管理人员的工作及行为等进行了监督和检查。

监事会对公司 2003 年度的有关事项发表独立意见如下：

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。监事会认为，本年度公司各项决策程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，公司内部控制制度完善，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 2003 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况的经营成果，深圳南方民和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

本会计年度，经公司董事会研究决定，并经上级有关部门批准，转让了公司所持深圳大西洋焊接材料有限公司的 19.05% 股权；深圳航天远东实业公司的 20% 股权和大冷王运输制冷有限公司的 5% 的股权。在每项转让前，都已由具备资质的资产评估所进行了资产评估，其结果也经深圳市国资办审核确认，并按规定程序在深圳市产权交易所完成了相应的手续。以上四项股权转让程序合法，无内幕交易行为。

5、对公司关联交易的意见

本报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

有关公司原有的重大诉讼、仲裁事项解决情况说明如下：

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一案。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订了转贷协议。

2、我公司转让下属深圳市华通汽车公司 70%的股权一事，与受让方深圳市平泰投资发展有限公司发生纠纷。具体过程和法院判决结果，我公司已于 2003 年 10 月 24 日分别在《证券时报》和香港《大公报》上刊登了公告。

目前，该股权转让的所有手续已全部办理完毕。

3、深圳发展银行向深圳市中级人民法院诉我公司逾期贷款1150万元一案，经深圳市中级人民法院审理，判决我公司偿还本金及相应利息。

我公司已与银行签订了转贷协议。

4、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。

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，以代为清偿该债务。

5、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。该笔贷款已代偿完毕。

6、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。

7、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，深圳市中级人民法院对此案重新进行了审理，判决驳回特力房地产公司的诉讼请求，原合作建房合同有效，双方应当继续履行合同。

（二）报告期内，公司收购、出售资产、吸收合并事项情况。

1、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%的股权转让合同，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。深圳市中级人民法院于 2003 年 9 月 2 日做出判决，我公司应继续履行该股权转让。我公司已于 2003 年 10 月 24 日分别在《证券时报》和香港《大公报》上刊登了公告。该股权转让的所有手续已全部办理完毕。

2、本公司已于 2003 年 7 月 9 日与李瑞征等 11 名自然人签定股权转让协议，将本公司所持有的深圳市航天远东实业公司 20%的股权转让给李瑞征等 11 名经营者。交易价格为人民币 1,012 万元。本次资产出售属非关联交易，该股权转让的所有手续已全部办理完毕。

3、本公司已于 2003 年 12 月 5 日与四川大西洋焊接材料股份有限公司签定股权转让协议，将本公司所持有的深圳市大西洋焊接材料有限公司 19.05%的股权转让给四川大西洋焊接材料股份有限公司。交易价格为人民币 863 万元。本次资产出售属非关联交易。该股权转让的所有手续已全部办理完毕。

4、本公司已于 2003 年 12 月 12 日与英格索兰（中国）投资公司（以下简称“英格索兰”）签定股权转让意向协议，将本公司所持有的大冷王运输制冷有限公司（以下简称“大冷王”）5%的股权全部转让给英格索兰，交易价格为人民币 1,076 万元。

我公司已于 2003 年 12 月 16 日分别在《证券时报》和香港《大公报》上刊登了关于出售资产事项的公告。该股权转让的所有手续已全部办理完毕。

以上出售资产的目的是为了调整公司的产业结构，回笼的资金有利于公司集中力量拓展汽车后市场业务，对公司的生产经营具有一定的积极影响。

（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）重大合同及其履行情况

1、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；

2、重大担保事项；

（1）报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司为下列公司出具了借款担保书：

项目	产权关系	担保金额	内容	期限	担保方式
金田实业（集团）股份有限公司	无	美元 200 万元	短期借款	1997.08.01-1998.08.01	连带责任

截止 2003 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	2003.08.08-2004.08.07	信用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB8,000,000.00	短期借款	2003.03.28-2004.03.28	信用

（2）本年度发生的对控股子公司提供担保的金额

被担保单位名称	产权关系	担保金额	内容	期限	担保方式
深圳市特力新永通公司	全资	人民币 245 万元	短期借款	2003.12.22-2004.7.21	信用
深圳市特力新永通公司	全资	人民币 390 万元	短期借款	2003.6.24-2004.4.25	信用
深圳市特力新永通公司	全资	人民币 450 万元	短期借款	2003.8.27-2004.4.26	信用
深圳市特发特力物业管理公司	全资	人民币 130 万元	短期借款	2003.9.2-2004.9.2	信用

3、没有委托他人进行现金资产管理事项，无委托贷款事项。

4、报告期内，公司没有发生其他重大合同。

（五）承诺事项

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。

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对我公司的欠款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。

（六）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 2003 年度境内财务审计机构；聘马施云（深圳）会计师事务所为 2003 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三年。

（七）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。

（八）其他重大事项

1、本公司的第一大股东深圳经济特区发展（集团）公司持有被冻结的本公司股权已于 2003 年 12 月 3 日到期日自动解冻。

2、公司已披露的重大事项

（1）关于第一大股东持有本公司股份被冻结的公告于 2003 年 1 月 28 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（2）关于选举本公司第四届董事会成员的公告于 2003 年 4 月 21 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（3）张瑞理先生当选本公司第四届董事会董事长、聘任毛松柏先生为本公司总经理、任永建先生为本公司财务总监、李春秀女士为本公司董事会秘书、郭东日先生、吴永刚先生为本公司副总经理的公告于 2003 年 4 月 21 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（4）本公司下属深圳市汽车工业贸易总公司对其下属深圳市汽车工业进出口公司进行改制，实行经营者持股的公告于 2003 年 4 月 29 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（5）四届董事会第一次临时会议审议通过了关于增选独立董事候选人的议案、关于修改《公司章程》的议案的公告于 2003 年 5 月 20 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（6）2003 年上半年预计亏损的公告于 2003 年 6 月 13 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（7）华日汽车工商登记变更手续办理完毕的公告于 2003 年 9 月 2 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（8）2003 年第三季度预计亏损的公告于 2003 年 10 月 9 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（9）关于深圳平泰投资发展有限公司诉我司股权转让纠纷一案的公告于 2003 年 10 月 24 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（10）2003 年度业绩预盈公告于 2003 年 12 月 11 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》；

（11）关于转让本公司所持有的大冷王运输制冷有限公司 5%的股权给英格索兰（中国）投资公司的公告于 2003 年 12 月 16 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 2003 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

二〇〇四年四月十九日

地址 Add : 深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7、8 楼
电话 Tel : (755) 83781212 83781481
图文传真 Fax : (755) 83781481 83781212
电子邮递 E-mail: NFHE@szscpa.com
公司网址 : www.szscpa.com

审 计 报 告

深南财申报字 (2004) 第 CA325 号

深圳市特力 (集团) 股份有限公司全体股东 :

我们审计了后附的深圳市 (特力) 集团股份有限公司 (以下简称 “ 特力集团 ”) 2003 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2003 年度的合并及公司利润及利润分配表和合并及公司现金流量表。这些会计报表的编制是特力集团管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作, 以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据, 评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计, 以及评价会计报表的整体反映。我们相信, 我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为, 上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了特力集团 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国 . 深圳

中国注册会计师

殷建民

中国注册会计师

田景亮

2004 年 4 月 15 日

深圳市特力（集团）股份有限公司

合并资产负债表

2003年12月31日

金额单位：人民币元

资 产 类	附 注	2003-12-31	2002-12-31
流动资产			
货币资金	五、 1	265,627,895.03	213,558,385.92
短期投资		-	52,000.00
应收票据		2,000,000.00	100,000.00
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五、 2	27,762,352.33	24,425,752.87
其他应收款	五、 3	210,641,253.12	232,354,711.58
预付帐款	五、 4	88,259,056.04	28,175,250.56
应收补贴款		-	-
存 货	五、 5	149,617,406.32	141,241,017.11
待摊费用	五、 6	158,912.54	743,201.42
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		744,066,875.38	640,650,319.46
长期投资			
长期股权投资	五、 7	120,899,294.65	126,664,833.54
长期债权投资		121,300.00	121,300.00
长期投资合计		121,020,594.65	126,786,133.54
固定资产			
固定资产原值	五、 8	550,198,906.72	600,180,485.95
减：累计折旧	五、 8	144,796,717.00	141,546,899.38
固定资产净值		405,402,189.72	458,633,586.57
减：固定资产减值准备	五、 8	3,581,154.01	8,057,813.20
固定资产净额		401,821,035.71	450,575,773.37
工程物资		-	-
在建工程		-	355,263.55
固定资产清理		-	-
固定资产合计		401,821,035.71	450,931,036.92
无形资产及其他资产			
无形资产	五、 9	1,386,701.73	1,400,099.93
长期待摊费用	五、 10	6,409,747.76	12,462,757.17
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		7,796,449.49	13,862,857.10
递延税项			
递延税款借项		-	-
资产总计		1,274,704,955.23	1,232,230,347.02

深圳市特力（集团）股份有限公司

合并资产负债表（续）

2003年12月31日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2003-12-31	2002-12-31
流动负债			
短期借款	五、11	434,388,348.85	490,304,757.18
应付票据	五、12	272,092,300.00	173,000,000.00
应付账款	五、13	45,833,320.25	51,701,187.05
预收账款	五、14	63,548,683.40	38,656,316.92
应付工资	五、15	8,300,459.55	6,538,661.23
应付福利费		7,344,335.96	8,449,926.47
应付股利		-	-
应付利息		-	-
应交税金	五、16	2,205,518.75	5,961,928.40
其他应交款	五、17	6,591,212.94	6,685,027.66
其他应付款	五、18	139,975,837.80	149,825,134.94
预提费用	五、19	11,603,901.26	13,233,125.29
预计负债	五、20	25,088,400.00	36,208,400.00
递延收益		-	-
一内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,016,972,318.76	980,564,465.14
长期负债			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款	五、21	8,365,096.20	8,532,148.40
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		8,365,096.20	8,532,148.40
递延税项			
递延税项货项	五、22	7,014,923.07	11,866,865.57
负债合计		1,032,352,338.03	1,000,963,479.11
少数股东权益			
少数股东权益		31,190,452.14	27,743,300.80
股东权益			
股本	五、23	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、24	172,875,075.73	170,568,120.79
盈余公积	五、25	54,295,698.45	54,295,698.45
其中：法定公益金	五、25	3,210,576.83	3,210,576.83
未分配利润	五、26	(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
未确认的投资损失	五、27	(42,511.29)	(199,090.87)
现金股利		-	-
股东权益合计		211,162,165.06	203,523,567.11
负债及股东权益总计		1,274,704,955.23	1,232,230,347.02

深圳市特力(集团)股份有限公司

合并利润及利润分配表

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2003年度	2002年度
一、主营业务收入	五、 28	1,436,382,877.72	1,289,321,184.23
减：主营业务成本	五、 28	1,307,370,929.06	1,174,853,057.95
主营业务税金及附加	五、 29	4,472,229.85	3,960,144.90
二、主营业务利润		124,539,718.81	110,507,981.38
加：其他业务利润	五、 30	11,269,400.88	4,220,139.73
减：营业费用	五、 31	52,861,446.84	40,811,276.62
管理费用	五、 32	62,416,221.54	78,972,644.45
财务费用	五、 33	17,562,859.50	27,432,118.49
三、营业利润		2,968,591.81	(32,487,918.45)
加：投资收益	五、 34	12,454,767.59	(4,898,456.90)
补贴收入		136,948.00	52,368.00
营业外收入	五、 35	5,187,133.51	10,314,975.60
减：营业外支出	五、 36	7,116,771.18	7,283,585.49
四、利润总额		13,630,669.73	(34,302,617.24)
减：所得税		3,930,407.70	2,201,212.13
少数股东损益		4,368,619.02	4,263,335.34
加：未确认的投资损失		(156,579.58)	(213,731.33)
五、净利润		5,175,063.43	(40,980,896.04)
加：年初未分配利润		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
其他转入		-	-
六、可供分配利润		(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
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		(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
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		(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
补充资料			
项 目		2003年度	2002年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		9,731,144.68	(4,258,379.41)
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		-	-

深圳市特力（集团）股份有限公司

合并现金流量表

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2003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		1,708,985,066.67
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、37	29,971,996.20
现金流入小计		1,738,957,062.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,448,580,055.09
支付给职工以及为职工支付的现金		60,860,340.23
支付的各项税费		57,364,335.20
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	71,402,260.71
现金流出小计		1,638,206,991.23
经营活动产生的现金流量净额		100,750,071.64
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		36,317,452.61
取得投资收益所收到的现金		9,732,473.01
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		5,982,877.16
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		52,032,802.78
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		9,802,352.53
投资所支付的现金		24,852,755.26
支付的其他与投资活动有关的现金	五、37	73,892,465.83
现金流出小计		108,547,573.62
投资活动产生的现金流量净额		(56,514,770.84)
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		268,515,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		268,515,000.00
偿还债务所支付的现金		309,876,340.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,467,826.69
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		331,344,166.69
筹资活动产生的现金流量净额		(62,829,166.69)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		(18,593,865.89)

深圳市特力（集团）股份有限公司

合并现金流量表（补充资料）

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	2003年度
1、 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	5,175,063.43
加：少数股东本期损益	4,368,619.02
本期未确认的投资损失	(156,579.58)
计提的资产减值准备	1,599,784.35
固定资产折旧	21,205,175.40
无形资产摊销	50,041.66
长期待摊费用摊销	4,162,416.79
待摊费用的减少	584,288.88
预提费用的增加	(1,629,224.03)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	(1,174,531.64)
固定资产报废损失	-
财务费用	19,861,079.09
投资损失	(12,454,767.59)
存货的减少	(8,281,499.51)
递延税款贷项	-
经营性应收项目的减少	(30,393,352.47)
经营性应付项目的增加	97,833,557.84
其他	
经营活动产生的现金流量净额	100,750,071.64
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	86,511,095.03
减：现金的期初余额	105,104,960.92
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	(18,593,865.89)

深圳市特力（集团）股份有限公司

资产负债表

2003年12月31日

金额单位：人民币元

资 产 类	附 注	2003-12-31	2002-12-31
流动资产			
货币资金		7,942,911.02	19,042,673.12
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		493,070.89	-
应收利息		-	-
应收账款		242,401.54	297,448.91
其他应收款	六、2	204,790,821.06	194,785,625.81
预付帐款		80,000.00	-
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		213,725,851.09	214,367,394.42
长期投资			
长期股权投资	六、3	356,892,957.10	409,696,811.70
长期债权投资		-	-
长期投资合计		356,892,957.10	409,696,811.70
固定资产			
固定资产原值		182,482,315.49	185,889,379.67
减：累计折旧		45,545,608.55	43,522,704.24
固定资产净值		136,936,706.94	142,366,675.43
减：固定资产减值准备		3,555,385.70	3,600,000.00
固定资产净额		133,381,321.24	138,766,675.43
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		133,381,321.24	138,766,675.43
无形资产及其他资产			
无形资产		1,386,701.73	1,400,099.93
长期待摊费用		1,815,908.36	2,819,763.65
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		3,202,610.09	4,219,863.58
递延税项			
递延税款借项		-	-
资产总计		707,202,739.52	767,050,745.13

深圳市特力（集团）股份有限公司
资产负债表（续）

2003年12月31日

金额单位：人民币元

	负债及股东权益	附注	2003-12-31	2002-12-31
流动负债				
短期借款			331,948,348.85	365,854,757.18
应付票据			-	-
应付账款			1,554.00	1,554.00
预收账款			-	-
应付工资			-	-
应付福利费			1,449,423.99	1,739,689.39
应付股利			-	-
应付利息			-	-
应交税金			844,111.83	98,998.17
其他应交款			364.17	491.40
其他应付款			134,699,668.95	155,196,280.70
预提费用			2,008,702.67	4,427,007.18
预计负债			25,088,400.00	36,208,400.00
递延收益			-	-
一内到期的长期负债			-	-
其他流动负债			-	-
流动负债合计			496,040,574.46	563,527,178.02
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				
递延税项货项			-	-
负债合计			496,040,574.46	563,527,178.02
少数股东权益				
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			172,875,075.73	170,568,120.79
盈余公积			54,295,698.45	54,295,698.45
其中：法定公益金			3,218,372.66	3,210,576.83
未分配利润			(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
未确认的投资损失			(42,511.29)	(199,090.87)
现金股利			-	-
股东权益合计			211,162,165.06	203,523,567.11
负债及股东权益总计			707,202,739.52	767,050,745.13

深圳市特力（集团）股份有限公司

利润及利润分配表

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2003年度	2002年度
一、主营业务收入		14,034,568.41	14,471,232.18
减：主营业务成本		2,655,343.20	2,924,392.73
主营业务税金及附加		729,797.57	700,407.70
二、主营业务利润		10,649,427.64	10,846,431.75
加：其他业务利润		(11,630.54)	-
减：营业费用		-	-
管理费用		15,931,676.67	19,200,713.47
财务费用		12,908,575.34	17,622,615.61
三、营业利润		(18,202,454.91)	(25,976,897.33)
加：投资收益	六、4	25,757,444.78	(10,985,898.44)
补贴收入		-	-
营业外收入		2,638,942.46	170,887.67
减：营业外支出		5,018,868.90	4,188,987.94
四、利润总额		5,175,063.43	(40,980,896.04)
减：所得税		-	-
少数股东损益		-	-
五、净利润		5,175,063.43	(40,980,896.04)
加：年初未分配利润		(241,422,761.26)	(200,441,865.22)
其他转入		-	-
六、可供分配利润		(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
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		(236,247,697.83)	(241,422,761.26)
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		(236,247,697.83)	(241,422,761.26)

补充资料

项 目	2003年度	2002年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	10,946,085.69	-
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	-	-

深圳市特力（集团）股份有限公司

现金流量表

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2003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		13,625,012.76
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		14,124,386.10
现金流入小计		27,749,398.86
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		6,132,181.59
支付的各项税费		2,502,579.46
支付的其他与经营活动有关的现金		23,693,614.97
现金流出小计		32,328,376.02
经营活动产生的现金流量净额		(4,578,977.16)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		35,917,452.61
取得投资收益所收到的现金		7,780,622.01
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		2,817,368.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		46,515,442.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		1,114,210.57
投资所支付的现金		246,714.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		1,360,924.57
投资活动产生的现金流量净额		45,154,518.05
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		196,815,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		196,815,000.00
偿还债务所支付的现金		232,866,340.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,592,317.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		31,645.49
现金流出小计		248,490,302.99
筹资活动产生的现金流量净额		(51,675,302.99)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		(11,099,762.10)

深圳市特力（集团）股份有限公司

现金流量表（补充资料）

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	2003年度
1、 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	5,175,063.43
加：计提的资产减值准备	67,945.44
固定资产折旧	5,301,292.58
无形资产摊销	50,041.66
长期待摊费用摊销	1,003,855.29
待摊费用的减少	65,000.00
预付费用的增加	(2,418,304.51)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	(1,567,499.05)
固定资产报废损失	-
财务费用	13,162,972.53
投资损失	(25,757,444.78)
存货的减少	-
递延税款贷项	-
经营性应收项目的减少	(1,226,481.35)
经营性应付项目的增加	1,564,581.60
其他	
经营活动产生的现金流量净额	(4,578,977.16)
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	7,942,911.02
减：现金的期初余额	19,042,673.12
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	(11,099,762.10)

深圳市特力（集团）股份有限公司

资产减值准备明细表

2003年12月31日

资产负债表附表1

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	小计	
一、坏账准备合计	85,860,244.40	1,746,933.85	×	×	13,060,527.86	*1 74,546,650.39
其中：应收账款	38,475,060.59	60,088.34	×	×	5,004,550.15	33,530,598.78
其他应收款	47,385,183.81	1,686,845.51	×	×	8,055,977.71	41,016,051.61
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	17,462,273.55	-	-	94,889.70	94,889.70	17,367,383.85
其中：库存商品	12,472,087.52		-	-	-	12,472,087.52
原材料	2,568,525.87		-	-	-	2,568,525.87
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	94,889.70	-
四、长期投资减值准备合计	41,715,300.43	-	1,820,000.00	4,565,234.41	6,385,234.41	35,330,066.02
其中：长期股权投资	41,715,300.43	-	1,820,000.00	4,565,234.41	*2 6,385,234.41	35,330,066.02
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	8,057,813.20	-	-	4,476,659.19	4,476,659.19	3,581,154.01
其中：房屋建筑物	8,032,044.89	-	-	4,476,659.19	*3 4,476,659.19	3,555,385.70
机器设备	25,768.31	-	-	-	-	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、本期减少包括本公司之子公司—深圳市汽车工业贸易总公司核销坏帐4,698,206.81元和未合并深圳华通汽车公司减少8,362,321.05元。

*2、本期减少包括本公司之子公司—深圳市汽车工业贸易总公司核销坏帐1,265,234.41元和未合并深圳华通汽车公司减少3,300,000.00元。

*3、本期减少包括未合并深圳华通汽车公司减少4,432,044.89元以及本公司处理固定资产而减少44,614.30元。

期初数	(199,090.87)	(412,822.20)
本期增加数	-	-
本期减少数	(156,579.58)	(213,731.33)
期末数	(42,511.29)	(199,090.87)

深圳市特力（集团）股份有限公司

会计报表附注

截至 2003 年 12 月 31 日止会计期间 金额单位：人民币元

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。

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，按业务发生当日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，则计入固定资产成本。

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：

- 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；
- 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、外购商品、在建开发产品、已完工开发产品、低值易耗品、发出商品等。

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

初始投资成本的确定

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

以现金购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用),作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价加上应支付的相关税费,作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按投出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资金额。

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。年末时，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。惟以非现金资产对外投资时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积中股权投资准备明细项目。

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

对长期投资按单项项目提取长期投资减值准备。期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值，则对可收回金额低于其账面价值的部分计提长期投资减值准备。对有确凿证据表明确实无法收回的长期投资，经适当程序批准后作为资产损失，冲销已计提的长期投资减值准备。

11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产的标准

固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋建筑物、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物品，但单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，亦作为固定资产。

固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、电子设备以及其他设备。

固定资产的计价

固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

折旧方法

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 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%

固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。除此之外的后续支出，在实际发生的当期确认为费用。

固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，将该余额一次全部计入当期营业外支出。

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

固定资产减值准备

年末，对固定资产逐项进行检查，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于期末账面价值的，则对可收回金额低于其账面价值的部分按单项项目计提固定资产减值准备。

12. 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，则计提相应的减值准备。

13. 借款费用的会计处理方法：

借款费用资本化的条件

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。

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。

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。

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。

14. 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（首次发行股票而接受投资转入的无形资产，以该无形资产在投资方的账面价值入账）。

按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值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。

15. 研究开发费核算方法

研究开发费直接计入当期损益。

16. 其他资产核算方法

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；

长期待摊费用：在受益期内平均摊销。

17. 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：

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

预计负债的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：

- 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；

-
- 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。

18. 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，与交易相关的经济利益能够流入企业；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。

19. 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。

20. 会计政策变更的说明

根据财政部财会[2003]12号文“关于印发《企业会计准则 - 资产负债表日后事项》的通知”规定“执行此项准则的企业在编制 2003 年年报时，对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配（或分配给投资者利润）的事项应追溯调整”，本公司在编制 2003 年度财务报告时按上述要求对比较报表各期资产负债表日至财务报告批准报出日之间的现金股利在资产负债表所有者权益中单独列示。上述会计政策变更并不影响本公司以前各年度的利润，但影响本公司期末净资产和加权净资产，因而会影响以前年度期末净资产和加权净资产为计算基础的净资产收益率指标。

因本公司 2002 年度、2001 年度未分配现金股利，因此上述政策变更对本公司 2003 年度、2002 年度的有关净资产收益率指标没有影响。

21. 会计估计变更的说明

本公司 2003 年度未发生会计估计变更。

22. 重大会计差错更正的说明

本公司 2003 年度未发生重大会计差错的更正。

23. 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。

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%
	一般销售收入	17%
	汽车维修收入	6%
营业税	租金、手续费收入	5%
	房地产转让收入	5%
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%

四、 控股子公司及合营企业

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 (万元)	合计持股比例	主营业务	是否合并	
						2003 年	2002 年
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	中国深圳	毛松柏	3290	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	毛松柏	705	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	毛松柏	3115	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	毛松柏	725	100%	租赁物业	是	是
深圳市汽车工业贸易总公司	中国深圳	程 鹏	5896	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	张瑞理	USD 500	60%	承接国内外汽车修理服务,生产销售汽车配件等	是	是
深圳市华通汽车公司*1	中国深圳	孙广平	5447	100%	小汽车出租,经营汽车零配件	否	是

深圳市特力房地产交易有限公司	中国深圳	方志东	200	100%	房地产交易中介	是	是
深圳市华日丰田汽车销售有限公司*2	中国深圳	吴永刚	200	60%	汽车销售	是	是

* 1 本公司于 2002 年 3 月 5 日与深圳市平泰投资发展有限公司（以下简称“平泰公司”）签署股权转让协议，约定本公司将持有的深圳市华通汽车公司（以下简称“华通公司”）70%的股权转让给平泰公司，后双方并未按约履行，平泰公司 2003 年诉至深圳市中级人民法院。2003 年 9 月 2 日，深圳市中级人民法院判决本公司履行股权转让协议，在诉讼过程中双方同意按华通公司 2002 年 12 月 31 日的净资产 54,028,391.85 元的 70%来确定转让价格。本公司于 2003 年 9 月 30 日与平泰公司移交了华通公司的经营管理权，因此本公司确定股权出售日为 2003 年 10 月 1 日，2003 年度仅合并华通公司的 2003 年 1-9 月的利润表和现金流量表。有关华通公司的财务情况简列如下（金额单位：人民币元）：

项 目	2003 年 9 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产	31,011,973.87	35,059,336.04
长期投资	13,959,994.97	15,099,668.39
固定资产	53,002,068.19	52,879,438.24
无形资产	--	--
其他资产	1,890,592.62	2,540,000.25
资产总额	99,864,629.65	105,578,442.92
流动负债	45,081,629.32	47,538,711.50
长期负债	--	--
递延税款贷项	4,011,339.57	4,011,339.57
负债总额	49,092,968.89	51,550,051.07
净资产	50,771,660.76	54,028,391.85
主营业务收入	17,091,049.58	17,787,024.13
主营业务利润	11,588,816.31	12,260,517.49
利润总额	(2,554,521.33)	(11,886,432.41)
所得税	702,209.76	380,793.07

净利润

(3,256,731.09)

(12,267,225.48)

* 2 本公司于 2003 年 12 月 1 日与本公司之子公司深圳特发华日汽车企业有限公司签定股权转让协议书，约定深圳特发华日汽车企业有限公司将其持有的深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司 60%的股权无偿转让给本公司，于 2003 年 12 月 24 日已办妥工商变更登记手续，该股权变更并不导致合并范围的变化。

五、 会计报表主要项目注释

1. 货币资金

种类	2003.12.31			2002.12.31		
	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	1,269,620.13		1,269,620.13	2,028,794.05	1.0000	2,028,794.05
HKD	78,849.97	1.0684	84,246.39	98,460.99	1.0526	104,364.33
USD	2,860.61	8.2800	23,685.85	2,860.61	8.2800	23,685.85
JPY	520,680.00	0.0652	33,960.53	4,765.00	0.0410	195.20
现金小计			1,411,512.90			2,157,039.43
银行存款						
RMB	82,774,849.60		82,774,849.60	100,735,243.59	1.0000	100,735,243.59
HKD	464,405.75	1.0684	496,171.11	613,678.55	1.0526	650,499.28
USD	35,569.75	8.2800	294,517.45	42,701.79	8.2800	353,582.72
JPY	23,528,282.00	0.0652	1,534,043.97	18,601,187.00	0.0410	1,208,595.90
银行存款小计			85,099,582.13			102,947,921.49
其他货币资金						
RMB	179,116,800.00		179,116,800.00	108,453,425.00	1.0000	108,453,425.00
合计			265,627,895.03			213,558,385.92

货币资金年末余额较年初增加 5,206.95 万元，增长 24.38%，主要原因系本公司之子公司——深圳市汽车工业贸易总公司的附属公司深圳市标远汽车有限公司和深圳市斯太尔汽车销售有限公司本年度采取用定期存款(列示于其他货币资金)抵押给银行，开具承兑汇票支付货款方式的结算量增加，导致定期存款增加 7,066.33 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。

2. 应收账款

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	16,052,935.60	26.19	481,588.07	13,695,373.27	21.77	426,084.79
1-2 年	3,235,207.74	5.28	97,056.23	2,029,328.27	3.23	53,319.85
2-3 年	663,022.80	1.08	19,890.68	511,068.73	0.81	15,332.06
3 年以上	41,341,784.97	67.45	32,932,063.80	46,665,043.19	74.19	37,980,323.89
合计	61,292,951.11	100	33,530,598.78	62,900,813.46	100	38,475,060.59

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。

期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 1,878.10 万元，占应收账款总额的 30.64%。

3. 其他应收款

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	25,482,172.93	10.13	648,288.05	6,807,251.17	2.43	376,797.88
1-2 年	3,672,612.83	1.46	62,560.71	51,234,724.49	18.32	2,013,818.86
2-3 年	8,639,784.25	3.43	147,464.47	10,005,445.56	3.58	6,399,128.22
3 年以上	213,862,734.72	84.98	40,157,738.38	211,692,474.17	75.67	38,595,438.85
合计	251,657,304.73	100	41,016,051.61	279,739,895.39	100	47,385,183.81

期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款其明细资料详见“附注八、（三）”中披露。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 18,600.44 万元，占其他应收款总额的 73.91%。

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“附注五、11”。

4. 预付账款

账龄	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	86,774,373.04	98.32	26,719,249.65	94.83
1-2 年	1,055,033.00	1.20	1,027,200.91	3.65
2-3 年	429,650.00	0.48	428,800.00	1.52
合计	88,259,056.04	100	28,175,250.56	100

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。

年末余额较年初余额增加 6,008.38 万元，增长 213.25%，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增加 5,437.23 万元，深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司增加 689.29 万元。以上两家公司预付账款增加主要是营业规模扩大以及为获得较大的市场份额而增加预付款。

期末预付账款中前五名欠款单位欠款合计 7,683.03 万元，占预付账款总额的 87.05%。

5. 存 货

项 目	2003.12.31		2002.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	10,590,380.34	2,754,848.20	8,699,675.19	2,568,525.87
在产品	4,150,550.25	--	4,961,159.19	--
库存商品	85,987,344.08	12,285,765.19	53,291,826.95	12,276,834.09
发出商品	2,336,986.34	--	1,830,009.50	--
低值易耗品	150.00	--	364,834.78	94,889.70
外购商品	--	--	317,003.42	195,253.43
在建开发产品	882,789.74	--	57,814,542.74	--
已完工开发产品	63,036,589.42	2,326,770.46	31,424,238.89	2,326,770.46
合计	166,984,790.17	17,367,383.85	158,703,290.66	17,462,273.55

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。

6. 待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	结存原因
保险费	64,725.57	241,358.41	271,257.63	34,826.35	按受益期摊销
养路费	38,657.80	156,537.08	95,759.88	99,435.00	按受益期摊销
其他	639,818.05	259,289.34	874,456.20	24,651.19	按受益期摊销
合计	743,201.42	657,184.83	1,241,473.71	158,912.54	

7. 长期投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	168,380,133.	36,287,082.	48,437,855.	156,229,360.
长期股权投资	97	18	48	67
其中：对联营公司投	128,168,550.	36,287,082.	22,380,071.	142,075,560.
资	08	18	85	41
对子公司投	32,813,461.7		22,181,665.	10,631,796.2
资	8	--	49	9
			3,876,118.1	
股票投资	7,398,122.11	--	4	3,522,003.97
长期债权投资**	121,300.00	--	--	121,300.00
其中：国债投资	--	--	--	--
	168,501,433.	36,287,082.	48,437,855.	156,350,660.
合计	97	18	48	67
减：长期投资减值准备	41,715,300.4		6,385,234.4	35,330,066.0
***	3		1	2
	126,786,133.			121,020,594.
长期投资净额	54			65

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	期末余额
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
招商银行	法人股	4.5 万股	--	60,581.05	60,581.05
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
合计				3,522,003.97	3,522,003.97

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	本年权 益调整	累计权 益调整	期末余额		
					35.0	
深圳市汽车工业进出口公司	3,587,500.00	1,792,888.43	3,632,883.72	7,220,383.72	0	--
					35.8	
深圳市标远汽车维修有限公司	2,000,000.00	623,251.60	723,590.91	2,723,590.91	4	--
					15.0	
深圳市比斯克机械交通有限公司	562,000.00	--	--	562,000.00	0	--
		(215,031.48			46.1	
深圳市标远通用汽车有限公司	6,500,000.00	)	(215,031.48)	6,284,968.52	0	--
被投资单位名称	投 资 金 额				投资比例	减值准备
	初始投资额	本年权 益调整	累计权 益调整	期末余额		
深圳鹏驰汽车公司	9,898,382.78	--	--	9,898,382.78	32.94	--
深圳东风汽车有限公司	14,527,044.85	--	--	14,527,044.85	25.00	--
深圳通用标准件有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	25.00	500,000.00
深圳火炬火花塞工业公司	17,849.20	--	--	17,849.20	49.00	--
						3,359,743.0
凯丰特种汽车有限公司	3,359,743.02	--	--	3,359,743.02	30.00	2
深圳云中动力科技有限公司	253,000.00	--	--	253,000.00	40.00	82,000.00
中国汽车工业深圳贸易公司	400,000.00	--	--	400,000.00	35.00	295,056.53
深圳金鹤标准件模具有限公司	453,440.00	--	--	453,440.00	15.00	166,434.89
						1,320,000.0
深圳百力源电源有限公司	1,320,000.00	--	--	1,320,000.00	25.00	0
迷你龙	162,000.00	--	--	162,000.00	6.25	162,000.00
明利商场	100,000.00	--	--	100,000.00	25.00	100,000.00
汽车导报	640,000.00	--	--	640,000.00	16.00	640,000.00
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	11.10	92,000.00
深圳市南方汽车贸易有限公司	26,210,000.00	--	--	26,210,000.00	25.89	--
						6,700,000.0
南方汽车维修中心	6,700,000.00	--	--	6,700,000.00	100	0
						2,250,000.0
中汽华南销售公司	2,250,000.00	--	--	2,250,000.00	49.00	0

中汽培训中心	600,000.00	--	--	600,000.00	6.25	600,000.00
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)	--	100.00	--
华通汽车	17,354,713.32	--	(2,220,750.43)	15,133,962.89	--	--
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	7,000.00	6,493,667.26	8,893,667.26	50.00	--
深圳新华电线电缆联合公司	1,735,000.00	--	--	1,735,000.00	15.54	--
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	7,256,401.38				40.00	4,648,000.0
		--	(2,470,770.56)	4,785,630.82		0
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	12.50	4,000,000.0
		--	--			0
湖南昌阳实业股份有限公司	6,900,000.00			1,810,540.70	36.55	1,800,000.0
		--	(5,089,459.30)			0
深圳圳海橇控设备有限公司	1,000,000.00				50.00	1,218,830.4
		--	842,336.13	1,842,336.13		8
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	3,466,000.00				80.00	1,956,000.0
		--	(1,510,000.00)	1,956,000.00		0
深圳捷成电子有限公司	3,150,000.00			3,225,000.00	45.00	3,225,000.0
		--	75,000.00			0
深圳（莫斯科）股份有限公司	825,000.00	--	--	825,000.00	7.00	825,000.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	640,000.00	--	640,000.00
			(11,702,169.77			
合计	152,286,711.66	2,208,108.55	)	140,584,541.90		35,330,066.02

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	期末余额
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	76,481.81
深圳大西洋电焊条公司*	764,873.98	评估增值	10 年	直线法	76,487.39	--
深圳市航天远东实业有限公司**	3,156,776.93	评估增值	10 年	直线法	157,838.85	--
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	617,570.65
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	593,538.37
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	176,617.20
						(1,101,855.71
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)	)
						12,223,070.4
深圳市汽车工业贸易总公司	16,118,334.60	购买股权	10 年	直线法	1,611,833.46	0
深圳市华通汽车公司	3,757,453.32	购买股权	10 年	直线法	1,033,299.66	2,849,402.10

						(1,361,099.70)
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)	)
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	172,843.74
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)	(299,069.12)
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	325,879.60
深圳市新永通机动车 检测设备有限公司	(2,688,205.66)	实物投资	10 年	直线法	(268,820.56)	(2,150,564.54)
	21,785,180.5					
合 计	4				2,678,233.55	12,122,814.80

*本公司与四川大西洋焊接材料股份有限公司于 2003 年 12 月 5 日签署股权转让协议，约定本公司在深圳大西洋公司拥有的全部股权以人民币 863.46 万元转让给四川大西洋焊接材料股份有限公司，该转让形成投资收益 61.19 万元。

**本公司与李瑞征等 11 人于 2003 年 7 月 9 日签署股权转让合同书，约定将本公司持有的深圳市航天远东实业有限公司的股权全部转让给李瑞征等 11 人，作价 1012.20 万元，该转让形成投资收益 86.44 万元。

本公司之子公司深圳市华通汽车公司 2003 年 1-9 月股权投资差额摊销 1,139,673.42 元，本公司 2003 年度合并报表中股权投资差额摊销 3,817,906.97 元。

长期债权投资

项目	面值	应计利息	年末余额
基建债券	21,300.0	--	21,300.0
	0		0
其他	100,000.0	--	100,000.
	0		00
合 计	121,300.	--	121,300.
	00		00

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	522,603,513.8	18,830,804.4	4,097,303.20	87,337,015.12
	7	5		
机械设备	25,415,706.5	563,343.58	2,442,445.89	23,536,604.26
	7			

运输工具	29,321,103.3 7	4,801,735.22	8,331,740.10	15,791,098.49
电子设备	12,921,192.5 2	846,870.53	4,940,557.30	8,827,505.75
其他设备	9,918,969.62	1,669,954.72	580,920.44	11,008,003.90
固定资产装 修	--	3,698,679.20	--	3,698,679.20
合计	600,180,485.9 5	30,411,387.7 0	0,392,966.93	50,198,906.72
累计折旧				
房屋建筑物	95,067,483.58	14,395,870.4 0	4,596,505.95	04,866,848.03
机械设备	15,658,664.16	1,624,090.94	1,977,354.80	15,305,400.30
运输工具	15,665,750.82	3,071,333.50	7,001,694.29	11,735,390.03
电子设备	8,554,679.78	1,075,650.36	4,060,499.78	5,569,830.36
其他设备	6,600,321.04	1,038,230.20	694,790.24	6,943,761.00
固定资产装 修	--	375,487.28	--	375,487.28
合计	141,546,899.3 8	21,580,662.6 8	8,330,845.06	44,796,717.00
净值	458,633,586.5 7			05,402,189.72
减：减值准备*	8,057,813.20	--	4,476,659. 19	3,581,154.01
净额	450,575,773.3 7			01,821,035.71

本年减少数中原值 6,793.23 万元、折旧 1,049.81 万元系未合并华通汽车而减少的 2003 年 9 月 30 日的原值和折旧。

本公司用于经营性租赁收取租金房屋建筑物截止 2003 年 12 月 31 日账面原值 36,301.24 万元，净值 28,424.49 万元。

*** 固定资产减值准备**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	8,032,044.89	--	4,476,659.19	3,555,385.70

电子设备	25,768.31	--	--	25,768.31
合计	8,057,813.20	--	4,476,659.19	3,581,154.01

减值准备系部分固定资产长期闲置，利用率不高。本期减少系未合并深圳华通汽车汽车公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表而减少 4,432,044.89 元，以及本公司处置房产而减少 44,614.30 元。

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
土地使用权	购入	1,699,998.80	1,400,099.93	--	38,891.66	1,361,208.27	35
系统软件	购入	36,643.46	--	36,643.46	11,150.00	25,493.46	3
合计		1,736,642.26	1,400,099.93	36,643.46	50,041.66	1,386,701.73	

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
装修费	21,804,138.07	10,748,270.20	--	5,375,053.15	5,373,217.05
租入固定资产改良支出	1,517,256.62	136,842.90	--	136,842.90	--
大修理支出	2,357,939.12	1,097,697.20	--	188,871.79	908,825.41
其他		479,946.87	--	352,241.57	127,705.30
合计		12,462,757.17	--	6,053,009.41	6,409,747.76

本期摊销额中含未合并深圳市华通汽车公司而减少的 1,890,592.62 元。

11. 短期借款

借款条件及币种	2003.12.31		2002.12.31	
	原币	折人民币	原币	折人民币
信用借款：				
人民币	31,384,160.00	31,384,160.00	52,900,000.00	52,900,000.00
港币	0			
抵押借款：				
人民币	82,500,000.00	82,500,000.00	95,250,000.00	95,250,000.00
港币	0			
港币	5,343,167.15	5,717,188.85	5,993,167.15	6,352,757.18

币					
保证借款：					
人民币	234,540,000.	234,540,000.0	255,840,000.0	255,840,000.0	
港币	00	0	0	0	
港币	28,500,000.0	30,574,200.00	28,500,000.00	30,289,200.00	
美元	6,000,000.00	49,672,800.00	6,000,000.00	49,672,800.00	
合计		434,388,348.85		490,304,757.18	

注 1*上述借款按借款单位类别分类如下：

借款单位	2003.12.31	2002.12.31
银行	233,162,188.85	269,162,757.18
非银行金融机构	177,782,000.00	178,942,000.00
其他单位	23,444,160.00	42,200,000.00
合 计	434,388,348.85	490,304,757.18

本公司子公司——深圳市汽车工业贸易总公司欠福田农行的借款 1450 万元，已转入中国长城资产管理公司拟债转股，该等借款的分类已从银行借款转入非银行金融机构借款（年初数亦重分类）。

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	RMB600,000.00	600,000.00	6.0000	98.7.05-99.7.05	
深圳深宝实业股份公司	RMB4,600,000.00	4,600,000.00	7.0000	01.01.01-01.12.31	抵 押

深圳市投资管理公司	RMB1,700,000.00	1,700,000.00	--	--	
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
交行燕南支行	RMB1,000,000.00	1,000,000.00	5.8410	02.5.30-03.3.30	担 保
招商银行东门支行	RMB18,290,000.00	18,290,000.00	7.5600	01.2.28-02.2.18	担 保
特发集团	RMB8,744,160.00	8,744,160.00	6.4350	00.12.29-01.8.05	信 用
招行离岸部	HKD5,993,167.15	5,717,188.85	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	
深发展人民桥支行	RMB13,000,000.00	13,000,000.00	6.9030	03.6.29-03.8.29	担 保
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		<u>79,151,348.85</u>			

注 3：上述借款累计欠息 23,763,356.40 元（含债转股借款利息 11,511,612.26 元）。

注 4：本公司非银行金融单位借款中 163,282,000.00 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。上述债转股借款金额比 2002 年度减少 116 万元（本公司 2002 年度财务报告披露该等拟债转股借款为 164,442,000.00 元），系本公司之子公司——深圳特发华日汽车企业有限公司的拟债转股借款中有 116 万元系用市政规划调整需要拆除的建筑作为抵押物，为解除上述抵押而归还了 116 万元。

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。

12. 应付票据

票据种类	2003.12.31	2002.12.31
银行承兑汇票	272,092,300.00	173,000,000.00

应付票据年末余额较年初增加 9,909 万元，增幅 57.28%，主要原因系如注释 1 中所述本公司之子公司深圳市标远汽车有限公司和深圳市斯太尔汽车销售有限公司的营业规模扩大，采用银行承兑汇票结算供货商的货款大幅增加所致。

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。

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。

15. 应付工资

本公司应付工资中不存在拖欠性质。

16. 应交税金

税种	税率	2003.12.31	2002.12.31
营业税	5%,3%	1,168,597.58	988,268.27
城建税	1%	11,970.76	34,627.73
企业所得税	15%	3,426,053.32	4,772,284.86
房产税	1.2%	1,962,169.11	2,322,370.84
增值税	17%	(4,397,967.67)	(2,288,344.07)
其他		34,695.65	132,720.77
合计		2,205,518.75	5,961,928.40

17. 其他应交款

项目	计缴标准	2003.12.31	2002.12.31
教育费附加	应交营业税额及增值税额的 3%	95,483.85	189,298.57
土地增值费	国土局核定	6,495,729.09	6,495,729.09
合计		6,591,212.94	6,685,027.66

18. 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“附注八、（三）”。

19. 预提费用

项目	结存原因	2003.12.31	2002.12.31
利息	尚未支付	5,087,876.79	6,933,363.76
租金	尚未支付	739,220.27	--
保险费	尚未支付	858,654.72	--
土地使用费	尚未支付	2,279,680.00	2,717,793.36
审计费	尚未支付	626,216.16	1,014,522.00
其他	尚未支付	2,012,253.32	2,567,446.17
合计		11,603,901.26	13,233,125.29

20. 预计负债

项目	预计原因	2003.12.31	2002.12.31
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
		0	0
深圳发展银行*	因担保中浩借款承担连带责任	--	8,120,000.00
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
合计		25,088,400.00	36,208,400.00
		0	0

* 本期已支付，超过以前年度预计数 268.66 万元已计入营业外支出。

21. 长期应付款

项目	2003.12.31	2002.12.31
	2,456,247.80	
技改借款	2,588,848.40	2,623,300.00
职工住房押金	3,320,000.00	2,588,848.40
其他借款	00	3,320,000.00
合计	8,365,096.20	8,532,148.40

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

22. 递延税款贷项

项目	期初余额	本期增加	本期转出	期末余额
递延税款贷项	11,866,865.57	--	4,851,942.50	7,014,923.07

递延税款贷项产生系因资产重组产生的评估增值，按税法规定为在未来应交纳的企业所得税。本期减少额系汽车工贸本期转入应交税金 84.06 万元以及因未合并深圳市华通汽车公司减少 401.13 万元。

23. 股本

项目	期初余额	本期增（减）变动					小计	期末余额
		增发	配股	送股	公积金转股	其他		
一. 尚未流通股份								
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
尚未流通股份合计	159,596,550.00	--	--	--	--	---	--	159,596,550.00
二. 已流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	34,285,050.00	--	--	--	--	---	--	34,285,050.00
2. 境内上市的外资股	26,400,000.00	--	--	--	--	---	--	26,400,000.00
已流通股份合计	60,685,050.00	--	--	--	--	---	--	60,685,050.00
三. 股份总数	220,281,600.00	--	--	--	--	---	--	220,281,600.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	166,646,999.40	--	--	166,646,999.40
股本溢价	9.40			.40
股权投资准备	1,274,076.01	1,539,203.12	--	2,813,279.13
关联交易差价	872,939.32	767,751.82	--	1,640,691.14
其他资本公积	1,774,106.06	--	--	1,774,106.06
合计	170,568,125.79	2,306,954.94	--	172,875,075.73

本期增加的股权投资准备是本公司的子公司—深圳特发特力房地产有限公司 2003 年度

与债权人达成债务豁免协议，减免债务 1,537,751.83 元，以及深圳市华日丰田汽车销售有限公司无法支付的债务 2,418.82 元，本公司持有 60%的股权增加 1,451.29 元。

关联交易价差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。

25. 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	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

26. 未分配利润

本公司董事会于 2004 年 4 月 15 日作出决议，决定 2003 年度不进行利润分配，未分配利润变动如下：

	2003 年度
净利润	5,175,063.43
加：期初未分配利润	(241,422,761.26)
期末余额	(236,247,697.83)

27. 未确认的投资损失

项目	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
未确认的投资损失	(199,090.87)	--	(156,579.58)	42,511.29)

本期转回系附属资不抵债公司本年度实现的盈利。

28. 主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
汽车销售	1,263,435,460.05	1,102,229,954.96	1,211,740,836.00	1,059,757,220.97	51,694,624.05	42,472,733.99
汽车检测维修	109,724,220.62	125,586,236.71	76,930,925.54	97,090,457.96	32,793,295.08	28,495,778.73
租赁服务	63,223,197.05	61,504,992.56	18,699,167.52	18,005,379.00	44,524,029.53	43,499,613.56
合计	1,436,382,877.72	1,289,321,184.23	1,307,370,929.06	1,174,853,057.93	129,011,948.66	114,468,126.28

本年度收入较上年度增加 14,706.17 万元,增长 11.41% ,主要原因系深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司从 2003 年 11 月开始销售威驰等系列丰田车，上述原因增加 14,093.67 万元。本年度成本也因上述原因增长 11.28%。

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%。

本公司 2003 年度对主营业务收入的分类已作适当调整，上年数亦按新口径重新分类。

29. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003 年度	2002 年度
营业税	3%、5%	4,072,769. 47	3,666,856.2 3
城市维护建设税	1%	136,882.5 8	94,553.78
教育费附加	3%	262,577.8 0	198,734.89
合计		4,472,229. 85	3,960,144.9 0

30. 其他业务利润

项目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务税金		其他业务利润	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
代理服务费	526,823.58	284,240.00	--	175,848.38	--	--	526,823.58	108,391.62
租赁收入	4,624,816.90	3,243,821.46	804,609.49	1,037,725.64	173,267.29	84,033.15	3,646,940.12	2,122,062.67
其他	4,323,267.72	7,598,061.50	2,471,365.31	5,468,937.95	165,962.92	139,438.11	1,685,939.49	1,989,685.44
房屋销售	15,140,227.00	--	8,948,237.51	--	782,291.80	--	5,409,697.69	--
合计	24,615,135.20	11,126,122.96	12,224,212.31	6,682,511.97	1,121,522.01	223,471.26	11,269,400.88	4,220,139.73

其他业务利润增加 704.93 万元，增幅 167.04%，主要原因是本公司之子公司—深圳市汽车工业贸易总公司合作建房分得房屋在本年度实现销售。

31. 营业费用

营业费用本年度较上年增加 1,205.02 万元，主要原因是本公司的子公司深圳市标远汽车有限公司、深圳市斯太尔汽车销售有限公司以及深圳市华日丰田汽车销售有限公司 2003 年度汽车销售规模扩大。

32. 管理费用

管理费用本年度减少 1655.64 万元，减幅 20.96%，主要原因是 2003 年度仅合并深圳市华通汽车公司 1-9 月的利润表而减少 749.44 万元以及本公司在 2003 年采取多种措施控制费用。

33. 财务费用

项目	2003 年度	2002 年度
利息支出	19,861,079.0 9	30,026,371.6 1

减：利息收	3,070,944.94	
入		2,675,461.26
汇兑损失	41,936.64	138,604.55
减：汇兑收	56,474.31	
益		16,231.44
其他	787,263.02	(41,164.97)
合计	17,562,859.5	27,432,118.4
	0	9

财务费用中的利息支出减少 1,016.53 万元，减幅 33.85%，主要原因是：1、本公司控股股东特发集团因拟实施债转股计划而对本公司的借款在 2003 年不收利息减少 168.11 万元；2、本公司子公司 2003 年末合并深圳市汽车进出口公司而 2002 年合并了 2002 年 1-7 月报表而减少 284.02 万元；3、本公司子公司深圳市汽车工业贸易总公司因一笔借款债转股停止计息减少 93.31 万元；4、本公司 2003 年仅合并深圳市华通汽车公司 1-9 月利润表减少 34.46 万元；5、偿还借款和利率下调而减少 436.63 万元。

财务费用中利息收入增加 39.55 万元，主要原因是用于质押的定期存款增加，相应利息收入增加所致，详见注释 1。

34. 投资收益

项目	2003 年度	2002 年度
长期投资收益		
-- 权益法调整	2,696,882.43	3,588,174.13
-- 股权投资差额摊	(3,817,906.9	(4,666,048.1
销	7)	3)
-- 股票投资收益	207,836.87	221,147.92
-- 成本法下利润	1,703,625.83	2,146,301.71
-- 处置投资收益	9,731,144.68	(4,268,379.4
		1)
-- 减值准备	1,820,000.00	(1,959,653.1
		2)
-- 承包利润	113,184.75	40,000.00
合计	12,454,767.5	(4,898,456.9
	9	0)

35. 营业外收入

项目	2003 年度	2002 年度
罚款净收入	85,058.60	59,176.82

处置固定资产净收益	1,693,197.52	10,012,002.83
房改补差收入	3,073,286.79	--
其他	335,590.60	243,795.95
合 计	5,187,133.51	10,314,975.60

营业外收入减少 512.78 万元，减幅 49.71%，主要原因是本公司之子公司深圳市汽车工业贸易总公司 2002 年度出售固定资产中的房屋东风大厦形成收益 791.54 万元。2003 年度房改差价收入系本公司向职工收取的房改房上市差价款。

36. 营业外支出

项 目	2003 年度	2002 年度
处置固定资产净损失	518,665.98	126,577.61
罚款支出	390,581.74	717,843.10
赔偿支出	--	1,609,297.90
担保损失	2,686,670.06	4,120,000.00
债务重组损失	578,344.66	--
员工补支出	2,205,304.89	--
其他	737,203.85	709,866.88
合 计	7,116,771.18	7,283,585.49

37. 现金流量表

项 目	内 容	2003 年
收到的其他与经营活动有关的现金	标远通用往来款	7,713,689.01
	特发往来款	4,000,000.00
	标远维修	3,826,055.92
	利息收入	2,466,265.48
	汽车工贸车会	1,936,976.90
	先导公司往来款	1,598,500.00
	房改收入	3,790,229.28
	收回商业保险金	800,000.00
	收回职工借款	630,044.84
	经营部	514,145.00
	标客	500,000.00
	收承包费	345,000.00
	其 他	1,851,089.77
	小 计	29,971,996.20
支付的其他与经营活动有关的现金	广告宣传费	16,198,262.02
	办公费	4,747,305.33
	代金田公司还本金及利息	4,081,830.00
	差旅费	3,500,788.33
	业务招待费	2,888,309.93

	商品养护费	2,709,770.80
	修理费	2,604,648.52
	汽车运输费	2,571,523.46
	付员工补偿金	2,205,304.89
	代中浩公司还本金及利息	1,604,048.28
	水电费	1,558,912.53
	业务费	1,497,057.76
	出售资产的地价款	1,215,122.97
	审计费、评估费	1,398,427.00
	租赁费	975,765.54
	装修费	910,768.80
	玮鹏按揭保证金	858,000.00
	押 金	684,167.85
	土地使用费	672,733.64
	保险费	639,188.98
	包装费	654,834.00
	展览费	408,565.75
	其 他	16,816,924.33
	小 计	71,402,260.71
支付的其他与投资活动有关的现金	增加已质押的定期存款	70,663,375.00
	合并范围变化减少的现金	3,229,090.83
	小 计	73,892,465.83

六、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收帐款

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
2-3 年	--		--	300,100.79	61.90%	9,003.02
3 年 以 上	484,803.08	100%	42,401.54	184,702.29	38.10%	178,351.15
合计	484,803.08	100%	42,401.54	484,803.08	100%	187,354.17

2、 其他应收款

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

1 年以内	16,279,521.14	7.68	375,738.15	10,026,208.30	4.97	4,466.80
1-2 年	9,968,212.11	4.71	1,156.04	15,201,398.27	7.53	259,312.80
2-3 年	9,296,427.39	4.39	81,979.01	5,150,078.39	2.55	5,129,489.33
3 年以上	176,306,184.05	83.22	1,600,650.43	1,497,536.38	84.95	1,696,326.60
合计	1,850,344.69	100	1,059,523.63	1,875,221.34	100	7,089,595.53

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*	28,620,811.70	19,317,604.11	73,941,458.71	373,986,957.10
其中：对子公司投资	93,623,937.22	11		312,941,541.33
对联营公司投资	27,588,752.37		70,065,340.57	57,523,411.80
股票投资	7,398,122.11		3,876,118.14	3,522,003.97
减：长期投资减值准备	18,914,000.00		1,820,000.00	17,094,000.00
长期投资净额	9,696,811.70	19,317,604.11	72,121,458.71	356,892,957.10

* 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	期末余额
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
招商银行	法人股	4.5 万股	--	60,581.05	60,581.05
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
合计				3,522,003.97	3,522,003.97

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	本年权益调整	累计权益调整	期末余额	
深圳市特发特力房地产公司	31,152,888.87	(1,038,318.50)	(13,916,648.12)	17,236,240.75	--
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	3,534,278.40	35,982,831.20	93,655,716.42	--
深圳市特发特力物业管理公司	5,021,970.88	288,355.71	1,944,579.91	6,966,550.79	--
深圳市中天实业有限公司	10,708,622.90	1,196,007.77	3,186,985.85	13,895,608.75	--
深圳市汽车工业贸易总公司	126,251,071.57	11,694,168.18	21,285,986.79	147,537,058.36	--
深圳市华通汽车公司	17,354,713.32	(3,354,266.43)	(2,220,750.43)	15,133,962.89	--
深圳特发华日汽车企业有限公司	19,224,692.65	(104,021.77)	(155,912.02)	19,068,780.63	--
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	27,410.23	14,059.12	2,014,059.12	--
深圳川仪实业有限公司	205,000.00	--	--	205,000.00	--
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	7,000.00	6,493,667.26	8,893,667.26	--
深圳新华电线电缆联合公司	1,735,000.00	--	--	1,735,000.00	--
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	7,256,401.38	--	-2,470,770.56	4,785,630.82	4,648,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	4,000,000.00
湖南邵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
深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司	1,807,411.52	--	--	1,807,411.52	--
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	324,735,294.33	12,250,613.59	31,655,933.68	356,391,228.01	17,094,000.00

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	期末余额
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	76,481.81
深圳远东机械有限公司	3,156,776.93	评估增值	10 年	直线法	157,838.85	--
深圳大西洋电焊条公司	764,873.98	评估增值	10 年	直线法	76,487.39	--
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	617,570.65
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	593,538.37
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	176,617.20
						(1,101,855.71)
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)	)
						12,223,070.4
深圳市汽车工业贸易总公司	16,118,334.60	购买股权	10 年	直线法	1,611,833.46	0
深圳市华通汽车公司	3,757,453.32	购买股权	10 年	直线法	1,033,299.66	2,849,402.10
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)	(1,361,099.70)

			)
			14,073,725.1
合 计	24,210,105.93	2,920,726.09	2

4、投资收益

项 目	2003 年	2002 年
长期投资收益		
---- 权益法调整	12,837,113.59	(8,434,345.55)
---- 股权投资差额摊销	(2,920,726.09)	(3,388,976.11)
---- 股票投资收益	207,836.87	221,147.92
---- 联营企业利润	1,059,723.20	2,146,301.71
---- 处置投资收益	10,946,085.69	(65,714.89)
---- 减值准备	1,820,000.00	(1,464,311.52)
合 计	23,950,033.26	(10,985,898.44)

七、租 赁

融资租赁

本公司 2003 年度没有融资租入资产，亦无资产用于对外融资租赁。

经营租赁

本公司固定资产中房屋建筑物截止 2003 年度账面原值 26,723.42 万元 ,净值 20,921.11 万元用于对外经营租赁。

八、 关联方关系及其交易

(一) 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	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	胡 戈	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	毛松柏	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	毛松柏	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	毛松柏	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	毛松柏	子公司	租赁物业
深圳市汽车工业贸易总公司	国有企业	程 鹏	子公司	汽车(含小轿车)及其配件的 销售.房地产开发
深圳市华日丰田汽车销售有限公司	有限责任公司	吴永刚	子公司	汽车销售
深圳特发华日汽车企业有限公司	中外合资企业	张瑞理	子公司	承接国内外汽车修理服务，生 产销售汽车零配件等

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

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”。

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	百分比%	金额	百分比%	金额	百分比%	金额	百分比%
深圳经济特区发展(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	USD 5,000,000.00	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

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

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	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
深圳市机械工贸有限公司	母 公 司 之 子 公 司

(二) 关联方交易

1、提供资金

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

2003 年度上述两关联方均未提供资金给本公司。

2、收取资金占用费

单位名称	2003 年	2002 年
深圳市特发天鹅实业有限公司	929,322.01	929,322.01
深圳市特发华通包装实业有限公司	145,750.00	250,937.50
合 计	1,075,072.01	1,180,259.51

根据财政部财会[2001]64 号文的规定，本公司对收取的资金占用费超过一年期定期存款利率部分已列入资本公积。

3、支付资金占用费

单位名称	2003 年	2002 年
深圳经济特区发展(集团)公司	--	1,681,129.14
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	325,000.00	325,000.00

本公司母公司深圳经济特区发展（集团）公司因正与有关资产管理公司商谈债转股事

宜，有关双方资金占用尚不能确定，因此 2003 年度不向本公司收取资金占用费。

4、提供担保

本公司之子公司——汽车工贸在 2003 年度为汽车进出口公司提供 3600 万元的贷款担保，详情见“附注九”。

5、接受担保

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司控股股东——深圳经济特区发展(集团)公司为本公司 6,730 万元的贷款（不含已列入债转股的贷款）提供担保。

6、债务重组

截止 2003 年 7 月 22 日，深圳市特发华通包装实业有限公司欠本公司 503.70 万元，本公司与深圳市特发华通包装实业有限公司签署债务偿还协议，约定按评估机构的评估值作价，将部分房产、设备、车辆、应收款等偿还上述欠款。

（三）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	
		2003.12.31	2002.12.31	2003.12.31	2002.12.31
其他应收款	深圳经济特区发展(集团)公司	149,286,616.4	170,622,013.49	59.32	60.99
	1				
	深圳市特发天鹅实业公司	21,786,895.19	20,857,573.18	8.66	7.09
	深圳市特发华通包装实业有限公司	--	4,619,013.51	--	1.65
	深圳市机械设备进出口公司	4,811,101.23	4,763,482.53	1.91	1.70
	香港裕嘉投资有限公司	210,158.62	1,054,549.86	0.08	0.38
	深圳市特隆发实业有限公司	554,973.30	554,973.30	0.22	0.20
	特力(金边)发展有限公司	298,932.27	237,066.17	0.12	0.08
	深圳市特力房地产岳阳公司	219,522.35	194,747.57	0.09	0.07
	合 计	177,168,199.3	202,903,419.61	70.40	72.53
短期借款	7				
	深圳经济特区发展(集团)公司	8,744,160.00	27,000,000.00	2.01	5.53
	深圳市特发发展中心建设监理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	1.38	1.23
	合 计	14,744,160.00	33,000,000.00	3.39	7.76
其他应付款	深圳经济特区发展(集团)公司	45,153,248.50	45,139,632.59	32.95	30.13
	深圳市特隆发实业有限公司	2,395,526.25	2,395,526.25	1.75	1.60
	深圳市龙岗特力房地产公司	1,095,742.50	1,095,742.50	0.80	0.73
	深圳市特力阳春房地产公司	255,982.49	169,512.00	0.19	0.11
	深圳市机械工贸有限公司	--	236,968.62	--	0.16
	合 计	48,900,499.74	49,037,381.87	35.71	32.73
应付账款	深圳市特隆发实业有限公司	6,054,855.46	6,054,855.46	13.21	11.71

九、或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司为下列公司出具了银行借款担保书，有关情况详见附注十三：

项 目	担保金额	内 容	期 限	担保方式
金田实业(集团)股份有限公司	USD2,000,000.00	短期借款	1997.08.01 -1998.08.01	信用

截止 2003 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	2003.08.08 -2004.08.07	信 用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB8,000,000.00	短期借款	2003.03.28 -2004.03.28	信 用

十、承诺事项

本公司截止本财务报告批准日，没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产抵押以及其他使用受限制的事项

- 1、本公司账面原值 13,540.96 万元，净值 9,830.20 万元的固定资产已经抵押给银行，作为向银行贷款 8,821.72 万元的担保。
- 2、如附注十三所述查封的物业、本公司持有的深圳市特力新永通汽车发展公司 95% 的股权。
- 3、本公司之子公司——深圳市标远汽车有限公司和深圳市斯太尔汽车销售有限公司以定期存款 17,911.68 万元质押给银行，担保截止 2003 年 12 月 31 日已开出的 27,209.23 万元银行承兑汇票。

十二、资产负债表日后事项

本公司截止本财务报告批准日，没有需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、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：深圳市罗湖区东晓路仓储房，房产证号：0213678；桃园路桃园一栋 602 房，房产证号：4218207；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，2002 年度已列入短期借款，余下 400 万元仍列入预计负债。对其其中 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 812 万元，因此 2002 年度增加 421 万元的预计负债。2003 年度实际支付 972.40 万元，超过原预计数的 160.40 万元已列入 2003 年度的营业外支出。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。2003 年度本公司为该笔担保支付 408.26 万元，超过原预计数的 108.26 万元已列入 2003 年度营业外支出。

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 年度已预计美元 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。后转至深圳市中级人民法院审理，2003 年 3 月 18 日以（2000）深中法房初字第 101 号判决上述合作开发合同有效，合同各方如对合同履行产生纠纷，可另循法律途径解决。本公司对该笔款项已计提 4,923,303.50 元坏账准备。

十四、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 补充资料

财务报表差异调节表

单位:人民币千元

净资产

净利润

按国际财务报告准则	204,867	9,697
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	3,829	(2,327)
3.实物投资的计价	(2,151)	269
4.附属公司的超额亏损转回	--	(157)
5.收取关联方的资金占用费	--	(768)
6.债务重组收益	--	(1,539)
按 < 企业会计制度 >	211,162	5,175

本公司 B 股财务报告的审计机构为马施云深圳南方民和会计师事务所。