

深圳市特力(集团)股份有限公司

SHENZHEN TELLUS HOLDING CO.,LTD

二〇〇四年半年度报告

二〇〇四年八月十六日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	6
第六节	重要事项.....	8
第七节	财务报告.....	9
第八节	备查文件.....	34

二○○四年半年度报告

第一节 重要提示

重要提示：本公司董事会及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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事会成员九人，审议本报告时八人出席。董事郭东日因事请假。

董事长张瑞理先生、财务总监任永建先生以及计财部经理李明俊女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本半年度报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司简介

- 1、 公司名称：深圳市特力(集团)股份有限公司
英文名称：Shenzhen Tellus Holding Co., Ltd .
英文缩写：Tellus
- 2、 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）
- 3、 注册及办公地址：深圳市罗湖区水贝二路56号特力大厦3楼
邮政编码： 518020
电子信箱：sztljtgf@public.szptt.net.cn
- 4、 法定代表人：张瑞理
- 5、 董事会秘书：任永建
联系地址：深圳市特力（集团）股份有限公司 董事会秘书处
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
联系地址：深圳市特力(集团)股份有限公司 计划财务部
电话：(0755)25536888-351
传真：(0755)25536658
电子信箱：szlmj@tom.com
- 6、 信息披露的报刊：境内：深圳《证券时报》、境外：香港《大公报》。
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：深圳市罗湖区水贝二路56号特力大厦3楼

二、主要财务数据和指标

1、本公司2004年度上半年未审计主要会计数据和业务数据摘要如下：

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	653,117,678.27	744,066,875.38	-12.22
流动负债	924,694,917.09	1,016,972,318.76	-9.07
总资产	1,180,293,595.18	1,274,704,955.23	-7.41
股东权益（不含少数股东权益）	208,806,513.67	211,162,165.06	-1.12
每股净资产	0.948	0.959	-1.15
调整后的每股净资产	0.067	0.024	179.17

	报告期 (1—6月份)	上年同期	本报告期比上年同期增减
净利润	-2,931,330.65	-3,509,940.66	
扣除非经常性损益后的净利润	-3,333,822.34	-2,703,860.50	
每股收益	-0.013	-0.016	+18.75%
净资产收益率%	-1.4	-1.7	+0.3
经营活动产生的现金流量净额	-83,725,379.44	72,499,505.48	-215.48%

非经常性损益项目	金额(元)
营业外收入	424,514.81
营业外支出	22,023.12
合 计	402,491.69

2、境内外会计准则差异

(1) 按国际会计准则编制

项目	单位：人民币千元	
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
营业额	657,166	603,787
税后溢利	-2,931	-3,510
股东资金总额	202,512	192,409
每股溢利（人民币元）	-0.013	-0.016
每股净资产（人民币元）	0.919	0.873
净资产收益率（%）	-1.45	-1.82
股东权益比率（%）	17.16	14.80

（2）按中华人民共和国会计准则编制

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
营业额	657,166	603,787
税后溢利	-2,931	-3,510
资产总值	1,180,294	1,308,688
股东资金总额	208,807	200,763
每股溢利（人民币元）	-0.013	-0.016
每股净资产（人民币元）	0.948	0.911
净资产收益率（%）	-1.40	-1.75
股东权益比率（%）	17.69	15.34

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。

二、公司股东总数

报告期期末股东总数：截止2004年6月30日，公司股东总数为15,352户。

三、报告期末前十名股东持股情况

股东名称及性质	本期增减	持股数	比例 (%)	质押、冻结或托 管情况
1、深圳市经济特区发展（集团）公司（国有股东）	0	159,588,000	72.45	无
2、庄新建（流通股股东）	未知	556,500	0.25	未知
3、王富昌（流通股股东）	未知	330,000	0.15	未知
4、DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS（流通股股东）	未知	261,100	0.12	未知
5、刘子贤（流通股股东）	未知	248,087	0.11	未知

6、饶永丰（流通股股东）	未知	200,000	0.09	未知
7、梅正水（流通股股东）	未知	197,000	0.09	未知
8、王冰冰（流通股股东）	未知	190,800	0.09	未知
9、谢伊新（流通股股东）	未知	183,235	0.08	未知
10、张月香（流通股股东）	未知	181,200	0.08	未知

注：公司前10名股东中法人股股东不存在关联关系。公司第二至第十名股东均为流通股股东。公司未知流通股股东之间是否存在关联关系。

四、报告期末前十名流通股股东情况

股东名称及性质	期末持有流通股的数量	种类
1、庄新建	556,500	A 股
2、王富昌	330,000	B 股
3、DBS VICKERS(HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	261,100	B 股
4、刘子贤	248,087	A 股
5、饶永丰	200,000	A 股
6、梅正水	197,000	A 股
7、王冰冰	190,800	A 股
8、谢伊新	183,235	A 股
9、张月香	181,200	B 股
10、林秀奎	175,821	B 股

注：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

四、公司控股股东情况

公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事会董事、监事会监事以及其他高级管理人员持股及持股变动情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	
		期初	期末
胡晓玫	职工监事	0	500

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

监事陈水蒲因工作原因请求辞去公司监事职务，于2004年6月8日召开的2003年年度股东大会通过，并经2003年年度股东大会通过补选冯宇先生为第四届监事会监事。

第五节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

1、经营成果与财务分析

（1）主营业务收入增长

报告期内本公司累计实现主营业务收入 65,717 万元，比上年同期 60,379 万元增长 5,338 万元，增幅 8.84%。收入增长主要因汽车销量增长所致。

（2）主营业务成本随主营业务收入相应增长

报告期内本公司累计发生主营业务成本 60,167 万元，比上年同期 54,369 万元增长 5,798 万元，增幅 10.66%，成本随收入相应增长。

（3）期间费用有所减少

报告期内本公司累计发生期间费用 5,413 万元，比上年同期 5,994 万元减少 581 万元，减幅 9.69%。其中：营业费用 2,083 万元，与上年同期 2,079 万元基本持平。管理费用 2,680 万元，比上年同期 3,021 万元减少 341 万元，减幅 11.29%，财务费用 650 万元，比上年同期 894 万元减少 244 万元，减幅 27.29%。

（4）利润总额比上年同期增加，亏损减少

报告期内本公司累计实现利润总额 102 万元，比上年同期 94 万元增加利润 8 万元；累计实现净利润-293 万元，比上年同期-351 万元减少亏损 58 万元。

2、公司财务状况

1、资产情况

截至 2004 年 6 月末，本公司资产总额 118,029 万元，其中：流动资产 65,312 万元、长期投资（净额）12,487 万元，固定资产 39,517 万元，无形及其他资产 714 万元。

2、 负债情况

截至 2004 年 6 月末，本公司负债总额 93,906 万元，其中：流动负债 92,470 万元，长期负债 811 万元，递延税款 625 万元。

3、 净资产情况

截至 2004 年 6 月末，本公司股东权益合计 24,124 万元，其中：本企业所有者权益 20,881 万元、少数股东权益 3,243 万元

二、 2004 年上半年经营情况

1、 主营业务范围及经营情况

报告期内主营业务情况：

	主营业务 收入	主营业务 成本	毛 利 率 %	主营业 务收入 比上年 同期增 减%	主营业 务成本 比上年 同期增 减%	毛利率 比上年 同期增 减%
汽车检测及 维修	41,361,214.30	31,861,321.18	22.97	-9	-12	2.92
汽车贸易	574,562,911.08	552,599,369.04	3.82	9	11	-1.2
租赁服务业	24,414,420.50	7,555,157.23	69.05	8	23	1.2
房地产业	16,827,899.06	9,649,714.99	42.66	533.95	2,041.27	
合 计	657,166,444.94	601,665,562.44	8.45	11	11	-0.32

2、 报告期内，利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

3、 公司没有对报告期经营利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、 报告期内没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

5、 经营中出现的问题与困难

报告期内，尽管公司各项工作朝着好的方向发展，但是，目前仍存在着一些亟待解决的问题。首先，市场竞争激烈，销售情况不容乐观。随着汽车市场各种品牌不断涌现，深圳汽车拥有量日渐饱和，汽车销售市场的竞争将愈加激烈，给公司经营带来一定的难度。其次，资金的短缺制约了公司的发展。通过一年的努力，尽管公司已改变了资金紧张的局面，但由于国家采取宏观调控的政策，融资较以前更为困难，局部现金流量仍然出现赤字，集团本部资金状况仍然较为拮据。

三、 报告期内投资情况

1、报告期内公司没有募集资金，也没有以前募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内公司没有非募集资金的投资项目。

四、公司没有披露过盈利预测、有关展望或计划

五、根据公司目前的经营和财务状况，本公司尚未确定能否于第三季度扭转亏损的局面

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》以及有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、进一步规范公司运作，公司的管理和运作基本符合上市公司治理准则的要求。公司将继续依照有关法律、法规的要求，进一步完善公司法人治理结构。

二、报告期内利润分配方案和公积金转增股本方案

- 1、报告期内，公司未实施利润分配、也未进行公积金转增股本。
- 2、中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内没有新的诉讼、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：

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。

四、报告期内重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售以及资产重组事项。

五、报告期内重大关联交易事项

- 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：

公司与关联方之间的债权债务及担保情况详见会计报表附注六

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(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。

4、股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

单位：人民币元

	2003 年 12 月 31 日	2004 年 6 月 30 日
控股股东及其子公司占用公司资金净额	107,468,684.17	108,180,445.67

5、独立董事对公司累计和当期对外担保、违规担保情况、执行规定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。公司之子公司深圳市汽车工业贸易总公司（以下简称汽车工贸）首次为控股 35%的深圳市汽车工业进出口公司（以下简称进出口）提供担保时，进出口当时尚未改制，还是汽车工贸的全资企业，故此担保是原有担保延续下来。2002 年 7 月，进出口公司改制以后，改为各股东按比例对其贷款进行担保。公司将根据政策要求逐年降低此项担保责任。

六、重大合同及履行情况

1、报告期内未发生、也没有以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁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、报告期内未发生、也没有以前期间发生延续到报告期的重大担保合同事项；

3、报告期内未发生、也没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

七、持股5%以上股东的承诺事项

在报告期内公司持有5%以上（含5%）的股东无新的承诺事项。

八、具有重大影响的其他事项

报告期内，本公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所公开谴责情形发生。

第七节 财务报告（未经审计）

1、报告期内本公司资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表及报表附注。（见下页）

2、本公司2004年半年度财务报表未经审计。

附表一

深圳市特力（集团）股份有限公司 资产负债表

2004年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	行次	期初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	7,942,911.02	265,627,895.03	5,019,034.78	155,189,543.46
短期投资	2	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	2,000,000.00	0.00	27,000.00
应收股利	4	493,070.89	0.00	0.00	0.00
应收利息	5	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	6	242,401.54	27,762,352.33	242,401.54	33,833,776.17
其他应收款	7	204,790,821.06	210,641,253.12	199,197,430.21	213,208,309.14
预付账款	8	80,000.00	88,259,056.04		91,834,243.62
应收帐款	9	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	10	176,646.58	149,617,406.32	232,085.58	157,843,913.01
待摊费用	11	0.00	158,912.54	22,500.00	1,180,892.87
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	213,725,851.09	744,066,875.38	204,713,452.11	653,117,678.27
长期投资：					
长期股权投资	15	356,892,957.10	120,899,294.65	355,400,912.19	124,752,782.72
长期债权投资	16		121,300.00		121,300.00
长期投资合计	17	356,892,957.10	121,020,594.65	355,400,912.19	124,874,082.72
其中：合并价差	18				
固定资产：					
固定资产原价	19	182,482,315.49	550,198,906.72	183,960,719.76	551,869,859.80
减：累计折旧	20	45,545,608.55	144,796,717.00	48,295,983.95	153,465,923.55
固定资产净值	21	136,936,706.94	405,402,189.72	135,664,735.81	398,403,936.25
减：固定资产减值准备	22	3,555,385.70	3,581,154.01	3,555,385.70	3,581,154.01
固定资产净额	23	133,381,321.24	401,821,035.71	132,109,350.11	394,822,782.24
工程物资	24				
在建工程	25		0.00		344,002.00
固定资产清理	26				0.00
固定资产合计	27	133,381,321.24	401,821,035.71	132,109,350.11	395,166,784.24
无形资产及其他资产：					
无形资产	28	1,386,701.73	1,386,701.73	1,361,208.27	1,361,208.27
长期待摊费用	29	1,815,908.36	6,409,747.76	1,504,972.79	5,773,841.68
其他长期资产	30				
无形资产及递延资产合计	31	3,202,610.09	7,796,449.49	2,866,181.06	7,135,049.95
递延税项：					
递延所得税项	32				
资产总计	33	707,202,739.52	1,274,704,955.23	695,089,895.47	1,180,293,595.18

附表一

深圳市特力（集团）股份有限公司
资产负债表（续）

2004年6月30日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	期初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债					
短期借款	34	331,948,348.85	434,388,348.85	320,448,513.05	413,248,513.05
应付票据	35		272,092,300.00		140,479,900.00
应付帐款	36	1,554.00	45,833,320.25	1,554.00	96,323,892.04
预收帐款	37		63,548,683.40		57,688,212.77
应付工资	38		8,300,459.55		5,713,100.73
应付福利费	39	1,449,423.99	7,344,335.96	1,169,523.62	6,477,060.87
应付股利	40				
应交税金	41	844,111.83	2,205,518.75	1,518,687.31	395,858.72
其他应交款	42	364.17	6,591,212.94	2,274.53	6,627,205.28
其他应付款	43	134,699,668.95	139,975,837.00	135,794,682.71	158,171,131.76
预提费用	44	2,008,702.67	11,603,901.26	2,484,728.17	14,481,641.87
预计负债	45	25,088,400.00	25,088,400.00	25,088,400.00	25,088,400.00
一年内到期的长期负债	46				
其他流动负债	47				
流动负债合计	48	496,040,574.46	1,016,972,318.76	486,508,363.39	924,694,917.09
长期负债：					
长期借款	49				
应付债券	50				
长期应付款	51		8,365,096.20		8,114,096.20
专项应付款	52				
其他长期负债	53				
长期负债合计	54	0.00	8,365,096.20	0.00	8,114,096.20
递延税项：					
递延税款贷项	55		7,014,923.07		6,252,101.94
负债合计	56	496,040,574.46	1,032,352,338.03	486,508,363.39	939,061,115.23
本企业少数所有者（股东）权益	57		31,190,452.14		32,425,966.28
本企业所有者权益					
股本	58	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00
减：已归还投资	59				
股本净额	60	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积	61	172,875,075.73	172,875,075.73	172,875,075.73	172,875,075.73
盈余公积	62	54,295,698.45	54,295,698.45	54,295,698.45	55,539,668.18
其中：公益金	63	3,210,576.83	3,210,576.83	3,210,576.83	4,454,546.56
未分配利润	64	-236,247,697.83	-236,247,697.83	-238,828,330.81	-239,847,318.95
外币报表折算差额	65				
未确认的投资损失	66	-42,511.29	-42,511.29	-42,511.29	-42,511.29
本企业所有者权益合计	67	211,162,165.06	211,162,165.06	208,581,532.08	208,806,513.67
所有者权益合计	68	211,162,165.06	242,352,617.20	208,581,532.08	241,232,479.95
负债及所有者权益合计	69	707,202,739.52	1,274,704,955.23	695,089,895.47	1,180,293,595.18

附表二

深圳市特力（集团）股份有限公司
利润及利润分配表

2004年1-6月会计期间

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期实际数		上年同期实际数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业销售(营业)收入	1	6,697,567.82	657,166,444.94	6,817,467.37	603,786,971.53
减：销售(营业)成本	2	1,765,523.39	601,665,562.44	1,390,731.71	543,690,192.70
销售(营业)税金及附加	3	348,273.52	2,820,159.86	354,508.29	1,774,912.88
二、主营业务销售(营业)利润	4	4,583,770.91	52,680,722.64	5,072,227.37	58,321,865.95
加：其他业务利润	5	-56,359.16	1,126,758.52		1,843,810.61
减：营业费用	6		20,832,994.55		20,789,041.12
管理费用	7	8,804,681.43	26,795,724.44	6,745,323.08	30,214,192.69
财务费用	8	4,341,083.08	6,498,105.78	5,978,329.89	8,941,129.39
三、营业利润	9	-8,618,352.76	-319,343.61	-7,651,425.60	221,313.36
加：投资收益(损失为负)	10	5,428,119.90	940,919.90	5,464,889.43	765,266.52
补贴收入	11				
营业外收入	12	3,254.83	424,514.81	76,199.53	540,032.98
减：营业外支出	13	-158,914.40	22,023.12	-29,339.63	586,330.85
四、利润总额	14	-3,028,063.63	1,024,067.98	-2,080,997.01	940,282.01
减：所得税	15		1,291,207.74		1,491,531.46
少数股东损益	16		2,664,190.89		2,958,691.21
五、净利润	17	-3,028,063.63	-2,931,330.65	-2,080,997.01	-3,509,940.66
加：年初未分配利润	18	-236,247,697.83	-236,247,697.83	-241,422,761.26	-241,422,761.26
其他转入	19	447,430.65	-668,290.47	447,430.65	749,761.28
六、可供分配的利润	20	-238,828,330.81	-239,847,318.95	-243,056,327.62	-244,182,940.64
减：提取法定盈余公积	21				
提取法定公益金	22				
提取职工奖励及福利基金	23				
提取储备基金	24				
提取企业发展基金	25				
利润归还投资	26				
七：可供投资者分配的利润	27	-238,828,330.81	-239,847,318.95	-243,056,327.62	-244,182,940.64
减：应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30				
转做股本的普通股股利	31				
八、未分配利润	32	-238,828,330.81	-239,847,318.95	-243,056,327.62	-244,182,940.64

附表三

深圳市特力(集团)股份有限公司

现金流量表

2004年1-6月会计期间

金额单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
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	798,648,547.86	5,630,458.49
收到的税费返还	2,205,255.06	
收到的其他与经营活动有关的现金	128,693,125.88	6,955,273.15
现金流入小计	929,546,928.80	12,585,731.64
购买商品、接受劳务支付的现金	730,731,891.05	
支付给职工以及为职工支付的现金	34,147,615.08	4,229,637.61
支付的各项税费	16,157,829.43	574,707.68
支付的其他与经营活动有关的现金	232,234,972.68	4,991,724.85
现金流出小计	1,013,272,308.24	9,796,070.14
经营活动产生的现金流量净额	-83,725,379.44	2,789,661.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	6,069,480.00	5,869,480.00
取得投资收益所收到的现金	149,681.83	2,324,169.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	4,105,484.00	4,036,605.55
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	10,324,645.83	12,230,255.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,467,176.17	1,609,320.71
投资所支付的现金	4,000,000.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的其现金	1,761,251.63	
现金流出小计	8,228,427.80	1,609,320.71
投资活动产生的现金流量净额	2,096,218.03	10,620,934.74
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	102,850,000.00	38,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	74,571.67	0.00
现金流入小计	102,924,571.67	38,800,000.00
偿还债务所支付的现金	123,869,835.80	49,699,835.80
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,813,101.79	5,434,479.57
支付的其他与筹资活动有关的现金	50,824.24	157.11
现金流出小计	131,733,761.83	55,134,472.48
筹资活动产生的现金流量净额	-28,809,190.16	-16,334,472.48
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	-110,438,351.57	-2,923,876.24

深圳市特力(集团)股份有限公司

现金流量表

2004年1-6月会计期间

金额单位：人民币元

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-2,931,330.65	-3,028,063.63
加：少数股东损益	2,664,190.89	
计提的资产减值准备	66,635.35	
固定资产折旧	9,051,860.64	2,776,161.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,627,011.03	387,442.49
待摊费用减少（减：增加）	-958,866.76	-22,500.00
预提费用增加（减：减少）	2,896,233.65	476,025.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
固定资产报废损失		
财务费用	6,525,900.95	4,341,083.08
投资损失（减：收益）	-40,919.90	-5,428,119.90
递延税款贷项（减：借项）	762,821.13	
存货的减少（减：增加）	-6,314,411.02	-55,439.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-19,465,484.52	12,875,282.27
经营性应付项目的增加（减：减少）	-77,624,475.23	-9,532,211.07
其他	15,455.00	
经营活动产生的现金流量净额	-83,725,379.44	2,789,661.50
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
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	155,189,543.46	5,019,034.78
减：现金的期初余额	265,627,895.03	7,942,911.02
加：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	-110,438,351.57	-2,923,876.24

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

2004 年 6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏账准备合计	74,546,650.39	20,288.70	4,508,355.20	70,058,583.89
其中：应收账款	33,530,598.78	20,288.70	1,000,000.00	32,550,887.48
其他应收款	41,016,051.61	-	3,508,355.20	37,507,696.41
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	17,367,383.85	-	-	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	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	35,330,066.02	-	650,000.00	34,680,066.02
其中：长期股权投资	35,330,066.02	-	650,000.00	34,680,066.02
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	3,581,154.01	-	-	3,581,154.01
其中：房屋建筑物	3,555,385.70	-	-	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	-	-	-	-

利润表补充资料

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司		合并
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				

利润表附表

项目	2004 年 6 月			
	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	25.23	25.09	0.24	0.24
营业利润	-0.15	-0.15	-0.001	-0.001
净利润	-1.40	-1.40	-0.013	-0.013
扣除非经常性损益后的净利润	-1.60	-1.59	-0.015	-0.015

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、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

本公司本期无重要会计政策、会计估计变更及会计差错更正情况。

18. 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、合并会计报表主要项目注释

注释.1、货币资金

种类	2003.12.31			2004.06.30		
	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	420,547.37	1.0000	420,547.37
HKD	78,849.97	1.0684	84,246.39	95,942.48	1.0671	102,383.02
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	369,121.00	0.0641	23,676.02

现金小计			1,411,512.90			570,292.26
银行存款						
RMB	82,774,849.60		82,774,849.60	135,298,261.59	1.0000	135,298,261.59
HKD	464,405.75	1.0684	496,171.11	208,677.38	1.066	222,452.30
USD	35,569.75	8.2800	294,517.45	35,523.84	8.2800	294,137.31
JPY	23,528,282.00	0.0652	1,534,043.97			
银行存款小计			85,099,582.13			135,814,851.20
其他货币资金						
RMB	179,116,800.00		179,116,800.00	18,804,400.00	1.0000	18,804,400.00
合计			265,627,895.03			155,189,543.46

注释.2、应收账款

账龄	2003.12.31			2004.06.30		
	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	13,579,434.09	20.46	205,259.08
1-2 年	3,235,207.74	5.28	97,056.23	12,175,879.41	18.34	320,923.29
2-3 年	663,022.80	1.08	19,890.68	1,407,637.21	2.12	61,991.51
3 年以上	41,341,784.97	67.45	32,932,063.80	39,221,712.94	59.08	31,962,713.60
合计	61,292,951.11	100	33,530,598.78	66,384,663.65	100	32,550,887.48

应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注释.3、其他应收款

账龄	2003.12.31			2004.6.30		
	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	7,237,330.77	2.89	464,546.38
1-2 年	3,672,612.83	1.46	62,560.71	13,471,537.27	5.37	1,373,291.06
2-3 年	8,639,784.25	3.43	147,464.47	14,730,700.70	5.88	261,132.77
3 年以上	213,862,734.72	84.98	40,157,738.38	215,276,436.81	85.86	35,408,726.20
合计	251,657,304.73	100	41,016,051.62	250,716,005.55	100	37,507,696.41

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“附注六、3”中披露。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 17,664.9 万元，占其他应收款总额的 71.88%。

注释.4、预付账款

账龄	2003.12.31		2004.06.30	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	86,774,373.04	98.32	90,101,495.98	98.11

1-2 年	1,055,033.00	1.20	1,253,297.64	1.36
2-3 年	429,650.00	0.48	50,650.00	0.06
3 年以上			428,800.00	0.47
合计	88,259,056.04	100	91,834,243.62	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	2003.12.31		2004.06.30	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	10,590,380.34	2,754,848.20	9,205,973.82	2,754,848.20
在产品	4,150,550.25	--	3,837,203.29	--
库存商品	85,987,344.08	12,285,765.19	119,295,728.06	12,285,765.19
发出商品	2,336,986.34	--		--
低值易耗品	150.00	--		--
外购商品	--	--	41,422.54	
在建开发产品	882,789.74	--	882,789.74	--
已完工开发产品	63,036,589.42	2,326,770.46	41,948,179.41	2,326,770.46
合计	166,984,790.17	17,367,383.85	175,211,296.86	17,367,383.85

注释.6、待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	结存原因
保险费	42,712.79	73,724.31	19,804.85	96,632.25	按受益期摊销
地下停车库	--	370,210.00	--	370,210.00	按受益期摊销
春节晚会费		225,868.70	94,038.61	131,830.09	按受益期摊销
年终奖节日费	0.00	354,404.29	108,878.34	245,525.95	按受益期摊销
其他	116,199.75	808,101.85	587,607.02	336,694.58	按受益期摊销
合计	158,912.54	1,832,309.15	810,328.82	1,180,892.87	

注释.7、长期投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资*	156,229,360.67	3,243,488.07	40,000.00	159,432,848.74
其中：对联营公司投资	142,075,560.41	3,243,488.07	40,000.00	145,279,048.48
对子公司投资	10,631,796.29	--	--	10,631,796.29
股票投资	3,522,003.97	--	--	3,522,003.97

长期债权投资**	121,300.00	--	--	121,300.00
合 计	156,350,660.67	3,243,488.07	40,000.00	159,554,148.74
减：长期投资减值准备	35,330,066.02	--	650,000.00	34,680,066.02
长期投资净额	121,020,594.65			124,874,082.72

* 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	期末余额	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	4.5万股	--	60,581.05	60,581.05	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				3,522,003.97	3,522,003.97	

B. 其他长期股权投资

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		
深圳市汽车工业进出口公司	3,587,500.00	(145,511.93)	3,487,371.79	7,074,871.80	35.00	--
深圳市标远汽车维修有限公司	2,000,000.00	--	723,590.91	2,723,590.91	35.84	--
深圳市比斯克机械交通有限公司	562,000.00	--	--	562,000.00	15.00	--
深圳市标远通用汽车有限公司	6,500,000.00	4,000,000.0	3,784,968.52	10,284,968.52	46.10	--

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	28.00	--
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	15.00	500,000.00
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	30.00	3,359,743.02
深圳云中动力科技有限公司	253,000.00	--	--	253,000.00	45.00	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
深圳百力源电源有限公司	1,320,000.00	--	--	1,320,000.00	25.00	1,320,000.00
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	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	--	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	--
南方汽车维修中心	6,700,000.00	--	--	6,700,000.00	100	6,700,000.00
中汽华南销售公司	2,250,000.00	--	--	2,250,000.00	45.00	2,250,000.00
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	39,000.00	(2,181,750.43)	15,172,962.89	--	--
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	(40,000.00)	6,453,667.26	8,853,667.26	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	--	(2,470,770.56)	4,785,630.82	40.00	4,648,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	12.50	4,000,000.00
湖南岳阳实业股份有限公司	6,900,000.00	--	(5,089,459.30)	1,810,540.70	36.55	1,800,000.00
深圳圳海栅控设备有限公司	1,000,000.00	--	842,336.13	1,842,336.13	50.00	1,218,830.48
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	80.00	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	45.00	3,225,000.00
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
合计	152,286,711.66	(651,000.00)	(12,353,169.77)	139,933,541.89		34,680,066.02

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	--	76,481.81
深圳兴龙机械模具公司	1,543,926.67	评估增值	10 年	直线法	--	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	--	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	--	176,617.20
深圳市中天实业有限公司	(1,452,996.53)	购买股权	10 年	直线法	--	(1,101,855.71)
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	--	12,223,070.40
深圳市华通汽车公司	3,757,453.32	购买股权	10 年	直线法	--	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	--	(1,361,099.70)
深圳市标远汽车有限公司	227,925.81	评估增值	10 年	直线法	--	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	--	(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	--	325,879.60
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	--	(2,150,564.54)
合计	17,863,529.63				--	12,122,814.80

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	--	121,300.00

注释.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	491,035,694.32	1,497,030.83	60,016.56	492,472,708.59
机械设备	23,536,604.26	2,970,908.02	38,250.00	26,469,262.28
运输工具	15,791,098.49		644,564.95	15,146,533.54
电子设备	8,827,505.75	138,728.00	2,853,526.44	6,112,707.31
其他设备	11,008,003.90	780,147.39	119,503.21	11,668,648.08
合计	550,198,906.72	5,386,814.24	3,715,861.16	551,869,859.80
累计折旧				
房屋建筑物	105,242,335.31	6,072,482.35		111,314,817.66
机械设备	15,305,400.30	575,859.70	743.68	15,880,516.32
运输工具	11,735,390.03	743,166.08	327,793.34	12,150,762.77
电子设备	5,569,830.36	252,500.74	327,529.11	5,494,801.99
其他设备	6,943,761.00	1,682,076.74	812.93	8,625,024.81
合计	144,796,717.00	9,326,085.61	656,879.06	153,465,923.55
净值	405,402,189.72			398,403,936.25
减：减值准备*	3,581,154.01			3,581,154.01
净额	401,821,035.71			394,822,782.24

* 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	3,555,385.70			3,555,385.70
电子设备	25,768.31			25,768.31
合计	3,581,154.01			3,581,154.01

注释.9、无形资产

类 别	取得方式	原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	剩余年限
土地使用权	购入	1,699,998.80	1,361,208.27	--	--	1,361,208.27	36
系统软件	购入	36,643.46	25,493.46		25,493.46	--	3
合 计		1,736,642.26	1,386,701.73	--	25,493.46	1,361,208.27	

注释.10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	5,373,217.05	213,277.61	1,027,644.86	4,558,849.80
大修理支出	908,825.41	338,644.17	106,547.28	1,140,922.30
其他	127,705.30	51,013.46	104,649.18	74,069.58
合计	6,409,747.76	602,935.24	1,238,841.32	5,773,841.68

注释.11、短期借款

借款条件及币 种	2003.12.31		2004.6.30	
	原币	折人民币	原币	折人民币
担保	RMB234,540,000.00	234,540,000.00	RMB220,381,000.00	220,381,000.00
	HKD28,500,000.00	30,574,200.00	HKD13,500,000.00	14,474,700.00
	USD6,000,000.00	49,672,800.00	USD6,000,000.00	49,672,800.00
抵押	RMB82,500,000.00	82,500,000.00	RMB90,760,000.00	90,760,000.00
	HKD5,343,167.15	5,717,188.85	HKD19,314,348.65	20,715,853.05
信用	RMB31,384,160.00	31,384,160.00	RMB17,244,160.00	17,244,160.00
合计		434,388,348.85		413,248,513.05

注释.12、应付票据

票据种类	2003.12.31	2004.6.30
银行承兑汇票	272,092,300.00	140,479,900.00

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。

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	2003.12.31	2004.6.30
营业税	5%,3%	1,168,597.58	-1,401,988.30
城建税	1%	11,970.76	-11,491.05
企业所得税	15%	3,426,053.32	788,156.01
房产税	1.2%	1,962,169.11	2,710,677.68
增值税	17%	(4,397,967.67)	(2,462,522.00)
其他		34,695.65	773,026.38
合计		2,205,518.75	395,858.72

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，详见附注六。

注释.18、其他应交款

项目	计缴标准	2003.12.31	2004.6.30
教育费附加	应交营业税额及增值税额的 3%	95,483.85	131,476.19
土地增值费	国土局核定	6,495,729.09	6,495,729.09
合计		6,591,212.94	6,627,205.28

注释.19 预提费用

项目	结存原因	2003.12.31	2004.6.30
利息	尚未支付	5,087,876.79	5,672,091.27
租金	尚未支付	739,220.27	445,569.01
保险费	尚未支付	858,654.72	1,876,424.13
土地使用费	尚未支付	2,279,680.00	3,310,956.90
审计费	尚未支付	626,216.16	800,000.00
广告费	尚未支付	--	466,862.26
售后服务费	尚未支付	--	328,351.00
修理费	尚未支付	--	483,530.00
其他	尚未支付	2,012,253.32	1,097,857.30
合计		11,603,901.26	14,481,641.87

注释.20、预计负债

债权人	预计原因	2003.12.31	2004.6.30
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
合 计		25,088,400.00	25,088,400.00

注释.21、长期应付款

单位名称	2003.12.31	2004.6.30
技改借款	2,456,247.80	2,405,247.80
职工住房押金	2,588,848.40	2,588,848.40
其他借款	3,320,000.00	3,120,000.00
合 计	8,365,096.20	8,114,096.20

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.22、递延税款贷项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延税款贷项	7,014,923.07	--	762,821.13	6,252,101.94
合 计	7,014,923.07	--	762,821.13	6,252,101.94

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交纳的企业所得税。本期减少系汽车工贸本期转入应交税金 76.28 万元。

注释.23、股本

项目	年初余额	本期增（减）变动						期末余额
		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.24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	166,646,999.40		--	166,646,999.40
股权投资准备	2,813,279.13		--	2,813,279.13
关联交易差价	1,640,691.14		--	1,640,691.14
其他资本公积	1,774,106.06		--	1,774,106.06
合计	172,875,075.73		--	172,875,075.73

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。

注释.25. 盈余公积

项目	年初余额	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	1,243,969.73	--	4,454,546.56
任意盈余公积	35,807,370.72	--	--	35,807,370.72
合计	54,295,698.45	1,243,969.73	--	55,539,668.18

注释.26. 未分配利润

	2004 年 1-6 月
净利润	(2,931,330.65)
加：期初未分配利润	(236,247,697.83)
其他转入	(668,290.47)
期末余额	(239,847,318.95)

注释.27. 未确认的投资损失

项目	年初余额	本期增加	本期转回	期末余额
未确认的投资损失	(42,511.29)	--	--	(42,511.29)

注释.28. 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)	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
汽车检测及维修	41,361,214.30	45,274,785.09	31,861,321.18	36,196,451.73	9,499,893.12	9,078,333.36
汽车贸易	574,562,911.08	524,996,765.73	552,599,369.04	498,553,072.28	21,963,542.04	26,443,693.45
租赁服务业	24,414,420.50	33,515,420.71	7,555,157.23	8,940,668.69	16,859,263.27	24,574,752.02
房地产业	16,827,899.06		9,649,714.99		7,178,184.07	
合 计	657,166,444.94	603,786,971.53	601,665,562.44	543,690,192.70	55,500,882.50	60,096,778.83

本期收入较上年同期增加 5,338 万元，增长 8.84%，主要原因系汽车工贸、华日丰田汽车销量

增长。

本公司汽车贸易形成的收入占主营业务收入 87.43%，而汽车贸易收入中主要是汽车工贸和华日丰田销售汽车形成的收入。本公司 2004 年 1-6 月份主营业务收入中包括汽车工贸 2004 年 1-6 月份销售收入 51,415.07 万元以及华日丰田 2004 年 1-6 月份销售收入 7,875.41 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.29、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	3%、5%	1,625,423.60	2,517,903.08
城市维护建设税	1%	36,408.90	101,968.18
教育费附加	3%	113,080.39	200,288.6
合计		1,774,912.88	2,820,159.86

注释.30、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)	
	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
租赁收入	4,678,806.03	3,674,405.23	2,997,809.10	2,385,196.39	190,675.12	166,968.48	1,468,493.24	1,122,240.36
宾馆收入	1,294,757.27	1,252,355.81	1,822,414.02	1,612,879.02	67,420.02	65,122.51	(595,076.77)	(425,645.72)
其他	1,988,600.65	1,932,224.34	931,702.26	1,349,060.87	86,504.25	152,999.59	902,638.88	430,163.88
合 计	7,947,487.75	6,858,985.38	5,759,179.95	5,347,136.28	344,497.19	385,090.58	1,843,810.61	1,126,758.52

注释.31、财务费用

项 目	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	11,208,392.49	7,866,455.40
减：利息收入	2,486,663.85	1,613,290.29
汇兑损失	43,424.12	18,427.30
减：汇兑收益	--	--
其他	130,122.63	226,513.37
合 计	8,941,129.39	6,498,105.78

注释.32、投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
长期投资收益		
----权益法调整	1,541,471.30	899,000.00
----股权投资差额摊销	(759,782.28)	--
----成本法下利润	--	4,169.90
----处置投资收益	(16,422.50)	37,750.00
合 计	765,266.52	940,919.90

注释.33、营业外收入

项 目	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款净收入	22,814.32	61,996.18
处置固定资产净收益	200,398.00	60,000.00
其他	316,820.66	302,518.63
合 计	540,032.98	424,514.81

注释.34 营业外支出

项目	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失	93,267.54	33,506.32
罚款支出	7,909.41	299.96
赔偿下岗人员支出	173,983.43	31,965.60
其他	311,170.47	-43,748.76
合 计	586,330.85	22,023.12

附注五、母公司会计报表主要项目附注**1、 注释应收帐款**

帐 龄	2004-01-01		2004-06-30	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
3 年以上	484,803.08	242,401.54	484,803.08	242,401.54
合 计	484,803.08	242,401.54	484,803.08	242,401.54
无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款				

2、 注释其他应收款

帐 龄	2004-01-01		2004-06-30	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1 年以内	16,279,521.14	375,738.15	7,947,144.01	375,738.15
1- 2 年	9,968,212.11	1,156.04	12,800,123.28	1,156.04
2- 3 年	9,296,427.39	81,979.01	9,210,777.50	81,979.01
3- 年以	176,306,184.05	6,600,650.43	176,298,909.05	6,600,650.43
合 计	211,850,344.69	7,059,523.63	206,256,953.84	7,059,523.63

注释 3、长期投资

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%	700,000.00	700,000.00
招商银行	法人股	4.5 万股	--	2,761,422.92	2,761,422.92
深圳石油化工(集团)股份有限公司	法人股	10 万股	--	60,581.05	60,581.05
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
深圳市特发特力房地产公司	31,152,888.87	33,500.00	(13,883,148.12)	17,269,740.75	--
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	(3,795,841.69)	31,940,027.58	89,612,912.80	--
深圳市特发特力物业管理公司	5,021,970.88	(222,700.00)	1,721,879.91	6,743,850.79	--
深圳市中天实业有限公司	10,708,622.90	(162,600.00)	3,024,385.85	13,733,008.75	--
深圳市汽车工业贸易总公司	126,251,071.57	1,424,525.89	22,710,512.68	148,961,584.25	--
深圳市华通汽车公司	17,354,713.32	39,000.00	(2,181,750.43)	15,172,962.89	--
深圳特发华日汽车企业有限公司	19,224,692.65	(1,139,852.63)	(1,295,764.65)	17,928,928.00	--
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	1,000,000.00	(110,000.00)	136,961.93	1,136,961.93	--
深圳市特力房地产交易有限公司	2,000,000.00	29,000.00	43,059.12	2,043,059.12	--
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	(40,000.00)	6,453,667.26	8,853,667.26	--
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
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	2,452,923.52	2,452,923.52	4,260,335.04	--
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	(1,492,044.91)	30,163,888.77	354,899,183.10	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		76,481.81
深圳兴龙机械模具公司	1,543,926.67	评估增值	10 年	直线法		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		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		176,617.20

深圳市中天实业有限公司	(1,452,996.53)	购买股权	10 年	直线法	(1,101,855.71)
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	12,223,070.40
深圳市华通汽车公司	3,757,453.32	购买股权	10 年	直线法	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	(1,361,099.70)
合 计	24,210,105.93				14,073,725.12

注释 4、投资收益

项目	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
全资企业权益法调整	4,948,361.93	5,387,200.00
参股企业权益法调整	532,950.00	-1,000.00
处置投资收益	-16,422.50	37,750.00
收红利		4,169.90
合 计	5,464,889.43	5,428,119.90

附注六、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	胡戈	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	毛松柏	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	毛松柏	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	毛松柏	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	毛松柏	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	程鹏	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
深圳市华日丰田汽车销售有限公司	有限责任公司	吴永刚	中国深圳	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	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
深圳市特力房地产代理有限公司	有限责任公司	方志东	中国深圳	子公司	房地产交易中介
深圳市特耀投资发展有限公司	有限责任公司	毛松柏	中国深圳	子公司	投资兴办实业、国内商业等
深圳市斯太尔汽车销售有限公司	有限责任公司	纪昌建	中国深圳	子公司之控股 子公司	经营国产汽车、国内商业等
深圳市标远汽车有限公司	有限责任公司	杨富强	中国深圳	子公司之控股 子公司	经营汽车、汽车配件等

<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。

<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		本期增加数		本期减少数		期末数	
	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
深圳市特力房地产代理有限公司	2,000,000.00	100	-	-	-	-	2,000,000.00	100
深圳市特耀投资发展有限公司	20,000,000.00	90	-	-	-	-	20,000,000.00	90
深圳市斯太尔汽车销售有限公司	3,000,000.00	90	-	-	-	-	3,000,000.00	90
深圳市标远汽车有限公司	12,000,000.00	46	-	-	-	-	12,000,000.00	46

<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

3、 关联方应收应付款项

1、 公司与关联方之间的债权债务及担保事项

(1) 关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末余额		占全部应收（付） 款项余额的比重%	
		2003.12.31	2004.6.30	2003.12.31	2004.6.30
其他应收款	深圳经济特区发展(集团)公司 *	149,286,616.41	148,686,616.41	59.32	60.5
	深圳市特发天鹅实业公司	21,786,895.19	22,247,737.08	8.66	9.05
	深圳市机械设备进出口公司	4,811,101.23	4,830,420.66	1.91	1.97
	香港裕嘉投资有限公司	210,158.62	--	0.08	--
	深圳市特隆发实业有限公司	554,973.30	554,973.30	0.22	0.23
	特力(金边)发展有限公司	298,932.27	329,691.07	0.12	0.13
	深圳市特力房地产岳阳公司	219,522.35	230,522.35	0.09	0.09
	合 计	177,168,199.37	176,879,960.87	70.4	71.97
短期借款	深圳经济特区发展(集团)公司	8,744,160.00	7,744,160.00	2.01	1.87
	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	1.45
	合 计	14,744,160.00	13,744,160.00	3.39	3.32
其他应付款	深圳经济特区发展(集团)公司	45,153,248.50	45,153,248.50	32.95	28.55
	深圳市特隆发实业有限公司	2,395,526.25	2,395,526.25	1.75	1.51
	深圳市龙岗特力房地产公司	1,095,742.50	1,095,742.50	0.80	0.69
	深圳市特力阳春房地产公司	255,982.49	255,982.49	0.19	0.16
	合 计	48,900,499.74	48,900,499.74	35.71	30.92
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	6.29

(2) 提供担保

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司子公司——汽车工贸为汽车进出口公司提供 3600 万元的贷款担保，详见下表：

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	RMB18,000,000.00	短期借款	2003.08.16-2004.08.16	信用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB8,000,000.00	短期借款	2003.03.09-2004.03.29	信用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB10,000,000.00	短期借款	2003.08.19-2004.08.11	信用

第八节 备查文件

公司在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：

- 一、载有董事长签名的公司半年度报告；
- 二、载有法人代表、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、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；

四、公司章程文本；

五、有关其他资料。

深圳市特力集团股份有限公司

董 事 会

董事长签名：

二〇〇四年八月十六日