



深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

SHENZHEN FIYTA HOLDINGS LTD.

2003 年年度报告

二〇〇四年四月八日

目 录

第一章 重要提示.....	第 2 页
第二章 公司基本情况简介.....	第 2 页
第三章 会计数据和业务数据摘要.....	第 3 页
第四章 股本变动及股东情况.....	第 5 页
第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	第 7 页
第六章 公司治理结构.....	第 9 页
第七章 股东大会情况简介.....	第 10 页
第八章 董事会报告.....	第 11 页
第九章 监事会报告.....	第 20 页
第十章 重要事项.....	第 22 页
第十一章 财务报告.....	第 23 页
第十二章 备查文件目录.....	第 23 页

第一章 重要提示

一、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。

二、没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、董事王心阔先生由于工作原因未能出席公司董事会会议。

四、普华永道中天会计师事务所有限公司、普华永道国际会计公司为本公司出具了标准无保留意见和无解释性说明的审计报告。

五、本公司董事长吴光权先生、董事总经理徐东升先生、副总经理兼总会计师李德华先生、财务经理刘标先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及缩写：

中文名称：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

中文名称缩写：飞亚达公司

英文名称：SHENZHEN FIYTA HOLDINGS LTD.

英文名称缩写：FIYTA

二、公司法定代表人：吴光权先生

三、公司董事会秘书：郝惠文先生

证券事务代表：陈卓先生

联系地址：深圳市振华路 163 号飞亚达大厦

电话：(0755) 83217888—8218 83259702

传真：(0755) 83348369

电子信箱：security@fiyta.com.cn

四、公司注册地址：深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦

公司办公地址：深圳市振华路 163 号飞亚达大厦 邮政编码：518031

公司国际互联网网址：[http:// www. fiyta.com.cn](http://www.fiyta.com.cn)

公司电子信箱：szfiyta@public.szptt.net.cn

五．公司信息披露报纸名称：《证券时报》、《香港商报》

公司年度报告刊载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六．公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称及代码：飞亚达 A 000026

飞亚达 B 200026

七．其他有关资料：

1．公司首次注册登记日期：1990 年 3 月 30 日

变更注册登记日期：1997 年 1 月 30 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

2．企业法人营业执照注册号：4403011001583

3．税务登记号：440301192189783

4．公司聘请的会计师事务所

类型	名 称	办公地址
A 股	普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市淮海中路 333 号瑞安广场 12 楼
B 股	PRICEWATERHOUSECOOPERS CHINA LTD. (普华永道国际会计公司)	深圳市深南东路 5002 号 信兴广场地王商业中心 3706 室

第三章 会计数据和业务数据摘要

一．公司本年度主要会计数据

项 目	金额（人民币元）
利润总额	5,708,012
净利润	5,088,057
扣除非经常性损益后的净利润*	-6,775,168
主营业务利润	88,698,251
其他业务利润	876,022
营业利润	-7,846,458
投资收益	10,955,699

补贴收入	3,800,000
营业外收支净额	-1,201,229
经营活动产生的现金流量净额	-11,746,162
现金及现金等价物净减少额	19,103,338

***扣除非经常性损益项目和涉及金额**

项 目	金 额 (人民币元)
处置长期股权投资产生的收益	373,589
政府补贴收入	3,800,000
短期投资收益	9,793,611
营业外收支净额	-1,201,229
以前年度已计提各项减值准备的转回	1,074,017
所得税影响	-1,976,763
合计	11,863,225

二．国内、外会计师审计的净利润差异说明

经普华永道国际会计公司按国际财务报告准则审计，2003 年度本公司净利润为 6,132 千元人民币，与普华永道中天会计师事务所有限公司审计之差异调整项目：

单位：人民币千元

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计之净利润	5,088
计提递延税项	606
调整短期投资损益	438
经普华永道国际会计公司按国际财务报告准则审计之净利润	6,132

三．公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2003 年	2002 年		2001 年
		调整前	调整后	
主营业务收入	228,133,082	206,241,298	219,492,686	219,813,846
净利润	5,088,057	-77,434,684	-78,173,441	11,322,807
总资产	572,847,496	566,681,393	566,681,393	725,845,783
股东权益(不含少数股东权益)	515,456,362	510,368,305	510,368,305	587,802,989
每股收益	0.020	-0.311	-0.314	0.045
每股净资产	2.067	2.047	2.047	2.358
调整后每股净资产	2.03	1.96	1.98	2.25
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.047	0.094	0.094	0.257
净资产收益率	0.99%	-15.17%	-15.32%	1.93%

说明：2002 年度财务数据调整原因为

(1)公司在 2003 年度将物业收入纳入主营业务收入核算，不再在其他业务收入内核算，故追溯调整 2002 年度相关数据；

(2)公司 2002 年 1-10 月间存放于中国航空技术进出口深圳公司财务结算中心的资金，所获取的 231.84 万元利息收入中包含高于同期银行存款利率的 73.88 万元收益，已全部计入当期财务费用；根据财政部有关规定，该 73.88 万元应计入“资本公积”，故更正 2002 年度相关数据。

四．根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.21	17.29	0.356	0.356
营业利润	-1.52	-1.53	-0.031	-0.031
净利润	0.987	0.992	0.020	0.020
扣除非经常性损益后的净利润	-1.31	-1.32	-0.027	-0.027

五．报告期内股东权益变动情况（单位：元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	249,317,999	191,847,234	130,467,792	25,036,994	-61,264,720	510,368,305
本期增加	0	0	0	0	5,088,057	5,088,057
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	249,317,999	191,847,234	130,467,792	25,036,994	-56,176,663	515,456,362
变动原因	—	—	—	—	本期盈利 508.8 万元所致	

第四章 股本变动及股东情况

一．股份变动情况

1．截止 2003 年 12 月 31 日，本公司股本变动如下：

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
一．未上市流通股份			
发起人股份	130,248,000	0	130,248,000

其中：境内法人持有股份	130,248,000	0	130,248,000
未上市流通股份合计	130,248,000	0	130,248,000
二．已上市流通股份			
1．人民币普通股	60,749,999	0	60,749,999
其中：高管股（注）	276,307	-228,096	48,211
2．境内上市的外资股	58,320,000	0	58,320,000
已上市流通股份合计	119,069,999	0	119,069,999
三．股份总数	249,317,999	0	249,317,999

注：公司原董事长李志正先生、原董事吕宪斌先生所持股票已于 2003 年 6 月获准流通。

2．股票发行与上市情况

（1）公司到报告期末为止的前三年没有发行股票及衍生证券。

（2）公司 2003 年度无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、减资或内部职工股上市等行为，亦未发行可转换公司债券，不存在可能引起公司股份总数及结构变动的情况。

（3）公司无内部职工股。

二．股东情况介绍

1．截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 15,645 人：A 股股东 5,446 人，其中高级管理人员 1 人；B 股股东 10,199 人。

2．公司前十名股东持股情况

股 东 名 称	年末持股数量	持股比例（%）	股票种类
深圳中航实业股份有限公司	130,248,000	52.24	境内法人股
林芝华	530,000	0.21	流通 B 股
王自华	529,929	0.21	流通 B 股
KO,LING HON	389,900	0.16	流通 B 股
中国平安（香港）	384,960	0.15	流通 B 股
林鸿波	362,880	0.15	流通 B 股
杨源洲	285,900	0.11	流通 B 股
江西赣粤高速公路股份有限公司	275,800	0.11	流通 A 股
CHAN KEUNG	275,600	0.11	流通 B 股
惠航船务公司	241,200	0.10	流通 B 股

持有公司 5%以上股份的深圳中航实业股份有限公司，本年度内其所持股份无增减变

动，亦未发生质押或冻结情况。前十名股东中，公司未发现股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3．公司控股股东情况介绍

深圳中航实业股份有限公司成立于 1997 年 6 月，总股本 6.42 亿，法定代表人：吴光权。主要生产经营范围：设计、制造及销售印刷线路板，液晶显示器以及机械、石英钟表。该公司于成立之日向中国航空技术进出口深圳公司发行 4 亿股中国内资股，占总股本的 62.31%；于 1997 年成功在港发行 2.42 亿股 H 股，占总股本的 37.69%。1997 年 9 月该公司在香港联交所上市。

4．公司控股股东实际控制人

中国航空技术进出口深圳公司是成立于 1982 年 4 月的全民所有制企业，注册资本：8000 万元，法定代表人：吴光权。主要业务范围：本系统所生产运输工具、机械设备等商品的进出口。

5．前十名流通股股东

股 东 名 称	年末持股数量	股票种类	持股比例(%)
林芝华	530,000	流通 B 股	0.21
王自华	529,929	流通 B 股	0.21
KO,LING HON	389,900	流通 B 股	0.16
中国平安(香港)	384,960	流通 B 股	0.15
林鸿波	362,880	流通 B 股	0.15
杨源洲	285,900	流通 B 股	0.11
江西赣粤高速公路公司	275,800	流通 A 股	0.11
CHAN KEUNG	275,600	流通 B 股	0.11
惠航船务公司	241,200	流通 B 股	0.10
余思扬	233,840	流通 B 股	0.09
前十名流通股股东关联关系说明	公司未发现前十名流通股股东之间的存在关联关系		

第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一．董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓 名	职 务	性别	年龄	任期起止日期	年末持股数	在股东单位任职情况
吴光权	董事长	男	41	2003.5-2006.5	0	中航实业董事长(2003.5-2006.5)

王心阔	董事	男	55	2003.5-2006.5	0	中航实业董事(2003.5-2006.5)
隋涌	董事	男	45	2003.5-2006.5	0	中航实业董事(2003.5-2006.5)
由镭	董事	男	34	2003.5-2006.5	0	中航实业董事兼董事会秘书 (2003.5-2006.5)
徐东升	董事、总经理	男	37	2003.5-2006.5	0	中航实业董事(2003.5-2006.5)
朱根森	董事	男	55	2003.5-2006.5	0	
蔡正	独立董事	男	62	2003.5-2006.5	0	
刁伟程	独立董事	男	40	2003.5-2006.5	0	
华小宁	独立董事	男	40	2003.5-2006.5	0	
邵克雄	监事会主席	男	53	2003.5-2006.5	0	中航实业监事会主席(2003.5-2006.5)
张颂华	监事	男	50	2003.5-2006.5	0	
胡性龙	监事	男	39	2003.5-2006.5	0	
卢炳强	副总经理	男	42	2003.5-2006.5	48210	
李德华	副总经理、总会计师	男	43	2003.5-2006.5	0	
李北	副总经理	男	48	2003.5-2006.5	0	
方娟	副总经理	女	43	2004.1-2006.5	0	
郝惠文	董事会秘书	男	35	2003.5-2006.5	0	

说明：1. 高级管理人员卢炳强先生本年度内所持公司股份未发生变化；

2. 2004年1月14日召开的公司第四届董事会第五次会议同意聘任方娟女士为公司副总经理。

二、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1. 公司高级管理人员的年度报酬由董事会根据其职务和工作业绩考核发放。

2. 公司现任董事、监事和高级管理人员共 17 人（包括独立董事），在公司领取报酬的 12 人，年度报酬总额 189.31 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额 52.37 万元（仅两名），金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 73.07 万元。

报告期内，年度报酬 30 万元的有 1 人，在 20 万元至 25 万元之间的有 4 人，在 15 万元至 20 万元之间的有 2 人，在 10 万元至 15 万元之间的有 2 人，3 万元以下的 3 人。

3. 董事长吴光权先生、董事王心阔先生、隋涌先生、由镭先生及监事会主席邵克雄先生在股东单位领取报酬，未在本公司领取报酬和津贴。

4. 现任独立董事 3 人，每人每年津贴 3 万元，暂无其他待遇。

三、报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

1. 公司第三届董事会成员吴光权先生、王心阔先生、隋涌先生、由镭先生、朱根森

先生、卢炳强先生、蔡正先生、刁伟程先生的任期已满；2003年5月22日，2002年度股东大会选举吴光权先生、王心阔先生、隋涌先生、由镭先生、徐东升先生、朱根森先生、蔡正先生、刁伟程先生、华小宁先生为公司第四届董事会成员。

2. 公司第三届监事会成员邵克雄先生、张美桐女士和张颂华先生的任期已满；经选举，邵克雄先生、张颂华先生和胡性龙先生当选为公司第四届监事会成员。

3. 2003年5月22日，公司第四届董事会第一次会议选举吴光权先生董事长，同意聘任徐东升先生为总经理、卢炳强先生为副总经理、李德华先生为副总经理兼总会计师、李北先生为副总经理、郝惠文先生为董事会秘书。

四．公司人员构成情况

截止报告期末，公司员工共计 1106 人，其中具有大专及以上学历的 236 人，占员工总数的 21%。员工中，行政人员 93 人，财务人员 68 人，销售人员 754 人，技术人员 55 人，生产人员 136 人，无公司承担费用的离退休人员。

第六章 公司治理结构

一．公司治理的实际状况与规范性文件要求的差异

公司在 2003 年度继续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律规范的要求，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平。

报告期内，中国证监会深圳证管办对公司进行了例行巡回检查，针对公司工作中存在的问题提出了良好的指导意见。公司积极配合检查工作，公司董事会、监事会专门召开会议，依据有关法律法规和证管办的指导意见对公司“三会”运作、信息披露和财务管理等方面进行了认真全面的整改，确保公司持续、健康、稳定地发展。

二．公司独立董事履行职责情况

公司现聘有独立董事 3 名，占董事会成员的三分之一。报告期内，公司独立董事充分行使国家法规和公司章程赋予的职权，发挥专业特长，对公司高级管理人员更换和重大决策等事项充分发表独立意见，促进公司董事会决策及决策程序的科学化，保护了投资者特别是公众投资者的利益。

三．公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格做到了“五分开”，

公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

业务方面：公司拥有独立的生产、辅助生产、配套设施和采购销售系统，公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面机构独立、制度健全。除董事长吴光权先生、董事王心阔先生、隋涌先生、由镭先生、徐东升先生和监事会主席邵克雄先生在控股股东兼职外，其他高级管理人员均未在股东单位双重任职，财务人员亦未在关联公司兼职。

资产方面：公司与控股股东产权明晰，对公司财产享有独立的法人财产权，公司资产完全独立于控股股东，公司独立拥有“飞亚达”商标。

机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系或合署办公情形。控股股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了健全独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务会计活动的情况。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会对高级管理人员在报告期内实行述职考评，并依据考核结果决定发放薪酬和是否续聘。公司尚未建立股权（期权）激励机制。

第七章 股东大会情况简介

一、报告期内股东大会基本情况

公司于2003年4月16日在《证券时报》和《香港商报》上同时刊登了关于召开公司2002年度股东大会的公告，该次股东大会于2003年5月22日在公司九楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表6人，代表股份数130,557,050股，占总股份的52.37%。

二、股东会决议及披露情况

经到会股东表决，审议并通过了以下议案：（1）董事会2002年度工作报告；（2）监事会2002年度工作报告；（3）公司2002年度财务决算报告；（4）公司2002年度利润分配预案；（5）公司2002年年度报告；（6）关于续聘会计师事务所的议案；（7）关于修改公司章程的议案；（8）关于调整独立董事津贴的议案；（9）董事会换届选举的议案；（10）

监事会换届选举的议案。

本次股东大会经广东新东方律师事务所赵斐律师现场见证并出具股东大会决议合法有效的法律意见书。股东大会决议及法律意见书已于 2003 年 5 月 24 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

三、董事、监事选举情况

1. 本次股东大会选举吴光权先生、王心阔先生、隋涌先生、由镭先生、徐东升先生、朱根森先生、蔡正先生、刁伟程先生、华小宁先生为公司董事第四届董事会成员，任期三年。

2. 本次股东大会选举邵克雄先生为公司第四届监事会成员，公司职工代表张颂华先生、胡性龙先生经公司职工民主选举为公司第四届监事会成员，任期三年。

第八章 董事会报告

一、公司报告期内整体经营情况讨论与分析

2003 年度，公司根据年初确定的“鼓舞士气、振奋信心、重点突破、止跌回升”的工作主题，加强顾客调研，积极应对国内钟表行业近年来持续激烈的竞争格局，调整公司产业结构和资源配置，加大表业的技术研发和市场营销投入，坚持名牌战略和专业化发展，集中资源发展钟表主业。具体情况列析如下：

1. 飞亚达表 公司克服竞争加剧和“非典”等不利因素的影响，投入上百万元，进行了国内钟表业第一次基础性的顾客调研；加大了品牌推广和宣传力度，积极开发新品，采取灵活的促销方式，扭转了连续 6 年销售额下跌的趋势。报告期内公司飞亚达表实现销售收入 107,962 千元，较去年同期增长 12.28%，并且连续第 9 年荣获国家统计局行业信息统计中心颁发的“全国同类商品销量第一”的殊荣。

另外，报告期内，广东省、深圳市和福田区政府为表彰飞亚达荣获“中国名牌产品”、“中国驰名商标”称号共颁发了 380 万元现金奖励；公司承制了中国第一批空军歼击机飞行员专业用表；2003 年 10 月 15 日，由公司承制的中国第一只航天表伴随神舟 5 号飞船遨游太空，出色地完成了任务，使飞亚达成为继瑞士 OMEGA、FORTIS 之后的第三个航天表品牌，这一历史题材将极大地促进飞亚达品牌的持续提升。

公司还通过加强资产管理、理顺工作流程、提高一线服务质量以及实行全员全方位培

训等措施，为公司表业的健康持续发展奠定了良好的基础。

2. 名表零售 公司加大对亨吉利世界名表中心连锁店的投资和管理力度，及时调整全国各地的店铺管理，极力打造世界名表营销平台。报告期末在国内大中城市已拥有 18 家连锁店。报告期内，公司名表商业零售收入 99,683 千元，较去年同期增长 46.48%，实现净利润 1,908 千元。

3. 物业经营 公司飞亚达大厦在 2003 年调整了租赁商户，全年实现收入 14,768 千元，同比增长 11.45%。预计本公司办公场所在 2004 年迁往新建的高科技大厦后，飞亚达大厦的物业租赁面积将进一步扩大，物业收入也会随之增加。

4. 高科技大厦 位于深圳高新园区的飞亚达高科技工业大厦已于 2003 年 12 月 25 日通过竣工验收，后期还将继续进行室内装修，相关招商引资和项目论证工作也在加紧有序进行，预期 2004 年将会为公司增加一定的物业收入。

5. 产业结构调整 根据年初公司“清理非主营业务、凸显专业化道路”的经营计划，公司清理了部分经营状况和盈利能力较差的下属公司。至报告期末，公司已完成了对西安豪门美食娱乐城有限公司酒楼业务、深圳市朋门大酒楼有限公司、上海仙门大酒楼有限公司等三家餐饮业公司的清理转让，全部退出餐饮业经营。公司还转让和清理了深圳天福电子有限公司、深圳飞图新技术开发公司两家工业企业。此项工作有助于公司今后集中精力搞好主业。

报告期内，公司实现主营业务收入 228,133 千元，较去年同期增长 3.94%。其中，主要的变化是餐饮业由于停业转让导致全年收入仅有 5,063 千元，同比减少 31,134 千元、下降 86.01%；而名表商业零售收入同比增加了 31,632 千元、增长 46.48%。相对于 2002 年度由于全面处理潜亏因素导致较大亏损的状况，公司 2003 年度实现利润总额 5,708 千元，净利润 5,088 千元。但是，本年度，由于年末部分下属子公司减值准备计提的增加，导致公司全年利润指标低于公司三季度披露的利润数据；又因为用于市场营销及员工培训等方面的销售费用、管理费用增幅较大，导致公司 2003 年度营业利润以及扣除非经常性损益后净利润的亏损。

受经营费用支出增加的影响，经营活动产生的现金流量净额为 -11,746 千元。由于报告期内盈利增加，公司报告期末总资产 572,847 千元、股东权益 515,456 千元，较去年年末分别略增 1.09%、1.00%。

二、公司经营情况

1. 主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务范围

本公司主要从事钟表及其零配件的设计、开发、制造、销售和维修，包括“飞亚达”表的产品经营和世界名表的商业连锁销售。另有飞亚达大厦的物业收入。餐饮业已于 2003 年度全部转让。

(2) 公司的经营状况

公司主营业务收入和主营业务利润按行业分类如下：

行 业	2003 年				2002 年			
	主营业务收入(元)	所占比例(%)	主营业务利润(元)	所占比例(%)	主营业务收入(元)	所占比例(%)	主营业务利润(元)	所占比例(%)
工 业	108,618,476	47.61	56,603,774	62.42	101,992,507	46.47	46,768,212	53.05
商 业	99,683,297	43.70	18,957,005	20.90	68,051,628	31.00	10,867,028	12.33
物业管理	14,768,125	6.47	12,502,137	13.79	13,251,388	6.04	11,304,274	12.82
餐饮娱乐业	5,063,184	2.22	2,623,791	2.89	36,197,163	16.49	19,225,081	21.81
合 计	228,133,082	100.00	90,686,707	100.00	219,492,686	100.00	88,164,595	100.00

2003 年度，占公司主营业务收入和主营业务利润 10%以上的业务活动包括飞亚达表以及国外名表的销售。其产品销售收入、产品销售成本如下：

表一：按产品类别列示

项 目	产品销售收入(元)	产品销售成本(元)	毛利率
飞亚达表的销售	107,961,855.00	56,796,543.00	47.39%
国外名表的销售	92,839,598.00	76,678,054.00	17.41%
合 计	200,801,453.00	133,474,597.00	33.53%

表二：按地区分布列示

项 目	产品销售收入(元)	所占比例	产品销售成本(元)	所占比例
东北	28,356,561.00	14.12%	19,279,895.00	14.44%
华北	38,032,685.00	18.94%	24,562,825.00	18.38%
西北	45,299,748.00	22.56%	35,005,109.00	25.94%
华东	19,770,388.00	9.85%	12,452,505.00	9.33%
西南	11,308,505.00	5.63%	6,329,126.00	4.74%
华南	58,033,566.00	28.90%	35,845,137.00	26.86%
合计	200,801,453.00	100.00%	133,474,597.00	100.00%

除表业外，公司物业经营的利润也占主营业务利润的 10%以上，该项经营的收入和利润都来源于飞亚达大厦的出租业务。

报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力与前一报告期相比有所变化，主要表现在：

第一，公司清理转让了全部三家酒楼企业，全部退出餐饮业经营；

第二，由于亨吉利名表销售收入的扩大，钟表零售业收入增至 99,683 千元，占主营业务收入的比重由去年的 31.00%增至 43.70%；

第三，根据主要经营业务的实际运营状况，公司将物业收入纳入主营业务收入核算，不再在其他业务收入核算。

2．主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）主要控股公司情况

深圳市飞亚达精密计时制造有限公司，注册资本人民币 1000 万元，主要生产各种钟表及其机芯、零配件、精密计时器及维修，本公司持有 99%的股权。2003 年末总资产 46,259 千元，净资产 26,685 千元，2003 年度实现净利润 15,543 千元。

深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司，注册资本人民币 700 万元，主要加工、生产、经营精密光学仪器，本公司持有 99%的股权。2003 年末总资产 9,459 千元，净资产-1,309 千元，2003 年度实现净利润-611 千元。

深圳市亨吉利世界名表中心有限公司，注册资本人民币 1500 万元，主要从事钟表及零配件的购销和维修服务，本公司持有 90%的股权。2003 年末总资产 87,142 千元，净资产 8,069 千元，2003 年度净利润 1,099 千元。

深圳市世界名表中心有限公司，注册资本人民币 280 万元，主要经营高档钟表、眼镜、饰物、礼品、百货工艺品（不含经营首饰），本公司持有 50%的股权。2003 年末总资产 9,883 千元，净资产 3,859 千元，2003 年度实现净利润 809 千元。

3．主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额 49,812,835 元，占年度采购总额的比例为 88%，前五名客户销售额合计 28,186,954 元，占公司销售总额的比例为 12%。

4．在经营中出现的问题与困难及解决方案

（1）公司所从事的钟表行业生产能力过剩，进口手表大举涌入，市场竞争异常激烈，

加上各类品牌手表同质化严重，公司表业销售收入未有较大增长，短期营业利润不佳。

(2) 为扭转近年来销售下降的趋势，强化品牌建设，公司在报告期增加了推广费用和促销费用，对短期利润有所影响；同时公司开展了顾客调研等基础性工作，短期内投入有所加大。

公司在 2003 年度针对主要问题和困难，采取了一系列有力的措施：

(1) 公司通过与国内著名咨询公司合作，开展了国内表业第一次系统的顾客调研工作，相关研究结果对公司确定品牌战略、加强产品研发、品类管理、探索企业营销模式改进提供了可靠的依据。

(2) 公司积极应对市场，细化管理措施，成立了快速行动小组等跨部门小组，提高信息沟通的质量和效率，强化对市场一线的支持力度，快速应对市场。

(3) 公司坚持以顾客需求为导向，加强新品技术研发工作，充分利用政府鼓励资金发挥公司企业技术中心的作用。年内，公司完成了飞行员手表和国内第一只航天表的研制工作，还与清华大学合作在全国数十所高校开展了“飞亚达杯手表设计”大赛，效果良好。

(4) 公司采取策略性广告投放，重塑飞亚达品牌形象，并改善促销模式，开辟了 TVSN 电视直销、电子商务等新的销售途径，其成效已逐步显现。

(5) 公司强化学习风气，开展全员培训，派出巡回培训小组赴各地进行轮训；鼓励员工参与企业管理，为企业发展献计献策；利用各种手段凝聚团队力量，构建新型企业文化，重塑企业理念。

三．公司投资情况

1．报告期内公司无新增募集资金。1997 年配股募集资金人民币 209,718 千元，其运用和结果如下：

募集方式	承诺投资项目	实际投资项目及金额	变更后的投资计划
A 股配股	在国内建立亨吉利世界名表中心连锁店计划投资 112,000 千元	已在全国大中城市建立 18 家世界名表中心连锁店，投资总额 68,560 千元	将投资总额调减为 70,000 千元，剩余资金 43,240 千元改为投入飞亚达高科技园项目
A 股配股	建立飞亚达高科技工业园计划投资 55,000 千元	飞亚达高科技园建设已完成主体工程，共投入资金 125,227 千元	增加投入募集资金 84,720 千元，计划累计投入募集资金 139,720 千元
B 股配股	在东南亚地区建立世界名表中心连锁店投资港币 40,500 千元	尚未投入，现已变更投入飞亚达科技园项目	将该项目全部募集资金合计人民币 41,480 千元，改为投入飞亚达高科技园项目

以上前两项共使用资金 193,787 千元，其中报告期内增加投入 77,525 千元，剩余资金

15,931 千元暂存银行,将随项目进度陆续投入。

2. 项目变更原因、程序和披露情况

(1) 公司董事会近年以效益优先为原则,决定调减在国内建立连锁店项目投资额度;考虑到资金运用的安全性及保证股东权益,公司董事会决定取消在东南亚地区建立世界名表中心连锁店项目投资计划。同时,与上述两项目同期配股融资的飞亚达科技园项目,地理位置优越,发展前景良好。公司决定有效调配资源,加大对该项目的投入。

(2) 上述变更事项已于 2002 年 4 月 16 日经公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第五次会议审议通过,并于 2002 年 5 月 22 日经 2001 年度股东大会审议全票通过。相关公告亦于会议次日刊载于《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网上。

3. 项目进度及收益情况

(1) 至报告期末,公司已先后在深圳、哈尔滨、乌鲁木齐、武汉、大同、长沙、兰州、昆明、西安、宁波、徐州、青岛、上海等地建有 18 家亨吉利世界名表中心连锁店,投资总额 68,560 千元,其中报告期内增加投资 13,570 千元。2003 年度实现销售收入 99,683 千元,净利润 1,099 千元。

(2) 至报告期末,飞亚达高科技大厦已经验收竣工,并着手准备室内装修工作;报告期内公司增加投入资金 63,955 千元,累计已投入资金 125,227 千元,2004 年将投入使用。2003 年为建设期,无投资收益。

4. 报告期内无重大非募集资金投资项目。

四. 公司财务状况

(1) 普华永道中天会计师事务所有限公司和普华永道国际会计公司为本公司出具了标准无保留意见的年度审计报告,该报告真实地反映了公司 2003 年度的财务状况和经营成果。

表一:

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减率(%)	变动原因
主营业务利润	88,698,251	85,310,072	3.97	主要由于主营业务收入有所增长
管理费用	40,800,580	108,711,799	-62.47	主要是去年同期增加计提了 7825 万元减值准备
财务费用	-553,273	1,195,168	-146.29	主要是银行借款利息支出减少所致
营业外收支净额	-1,201,229	754,990	-259.11	主要原因是深圳取消地产地销增值税优惠所致

净利润	5,088,057	-78,173,441	106.51	主要是由于去年同期公司全面处理潜亏因素导致亏损，而公司今年正常实现盈利
现金及现金等价物净增减额	-19,103,338	-226,463,876	91.56	主要是由于公司收回了 1.25 亿元短期投资

表二：

项目	期末数（元）	期初数（元）	增减率（%）	变动原因
短期投资	54,879,747	131,121,176	-58.15	由于公司短期投资收回所致
应收账款	19,548,777	28,285,813	-30.89	主要是收回应收账款及处置子公司所致
待摊费用	646,996	2,455,750	-73.65	主要是报告期摊销费用所致
长期股权投资	4,885,000	7,684,188	-36.43	主要是合营公司深圳市世界名表中心纳入合并报表范围所致
在建工程	125,227,493	61,317,987	104.23	报告期内高科技园增加投入 6396 万元
短期借款	100,000	4,000,000	-97.50	报告期内归还银行借款所致
总资产	572,847,496	566,681,393	1.09	主要是报告期盈利 508.8 万元所致
股东权益	515,456,362	510,368,305	1.00	主要是报告期盈利 508.8 万元所致

（2）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

公司自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则—资产负债表日后事项》。采用该修订的准则以前，现金股利于董事会制定利润分配方案的所属期间从股东权益转出并确认为负债。2003 年 7 月 1 日以后，现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间确认为负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整，调增了 2001 年 12 月 31 日的未分配利润 12,465,900 元。

报告期内，公司发现 2002 年度从关联方中国航空技术进出口深圳公司结算中心收取的利息收入 2,318,385 元，其超过同期银行存款利率计算的利息收入部分计 738,757 元，全部冲减了当期财务费用，而未计入资本公积。公司对此会计差错进行了更正，并对报告年度的相关比较数字进行了追溯调整。由于此项会计差错的更正，追溯调增了 2002 年度的净亏损 738,757 元，追溯调增了 2003 年 1 月 1 日累计亏损及资本公积 738,757 元。

五、生产经营环境及宏观政策、法规重大变化对公司的影响

1. 内地与香港签订的《更紧密经贸关系安排》（CEPA）推行后，以香港作为原产地的钟表，可享受零关税优惠进入内地市场，将会给内地钟表行业带来一定的影响。但是，该项政策也有利于本公司充分利用“亨吉利”名表连锁店的营销平台，加强对外交流与合作，分享香港钟表业在设计、营销和资讯等方面的优势，实现公司的经营战略。该项政策对本公司的经营影响较为有限。

2. 根据国家和深圳市税务政策调整规定,自 2003 年 1 月 1 日起停止执行深圳经济特区房地产销售货物增值税优惠政策,该政策对公司净利润有所影响。公司下属子公司 2002 年度享受房地产销售税收优惠而计入营业外收入金额为 495 万元,2003 年度因取消房地产销售税收优惠政策预计影响利润总额达 646 万元。

五. 新年度业务发展规划

展望 2004 年,公司将抓住宏观经济持续向好的机遇,积极迎接钟表行业的竞争,以“推进主业发展,强化品牌推广,建设高效团队,增创整体业绩”为工作方针,进一步凝聚团队力量,群策群力,抓好“飞亚达”和“亨吉利”两个品牌下的业务主线,提高公司营业收入和盈利水平。

1. 着力提升“飞亚达”品牌的价值,强化营销和服务网络,充分利用“航天表”等多个系列产品的优势开拓市场,强化产品研发,完善以分销系统为基础的销售信息管理系统。

2. 加速亨吉利销售网点的建设,进一步优化网络结构,强化区域优势,实行规模化经营,继续扩大与瑞士顶级品牌和主力品牌的合作,夯实国际交流平台。

3. 加强飞亚达高科技园的后期建设和招商工作,兼顾近期和远期利益,及时调整和优化产业项目资源配置,迅速培育公司的利润增长点,构筑公司持续发展平台。

4. 强化人力资源开发和企业文化建设,引进高级人才,持续开展全员培训,不断提升员工素质。

七. 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

(1) 第三届董事会第十八次会议于 2003 年 1 月 21 日在飞亚达公司三楼会议室召开,会议选举吴光权先生为公司董事长,同意朱根森先生辞去总经理职务,并聘任徐东升先生为公司总经理,同意卢炳强先生辞去公司董事职务并提名徐东升为公司董事候选人。

相关公告刊登在 2003 年 1 月 23 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(2) 第三届董事会 2003 年第一次临时会议于 2003 年 3 月 13 日在飞亚达公司三楼会议室召开,会议决定全面处理潜亏因素,并发布预亏提示性公告。

相关公告刊登在 2003 年 3 月 15 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(3) 第三届董事会第十九次会议于 2003 年 4 月 14 日在飞亚达公司三楼会议室召开,会议审议并通过了如下议案:

2002 年度董事会工作报告； 2002 年度财务决算报告； 2002 年度利润分配预案； 2002 年年度报告及摘要； 关于董事会换届选举的议案； 关于修改公司章程的议案； 关于调整独立董事津贴的议案； 关于续聘会计师事务所的议案； 决定于 2003 年 5 月 22 日召开 2002 年度股东大会。

相关公告刊登在 2003 年 4 月 16 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(4) 第三届董事会第二十次会议于 2003 年 4 月 23 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议审议通过了公司 2003 年第一季度报告。

相关公告刊登在 2003 年 4 月 25 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(5) 第四届董事会第一次会议于 2003 年 5 月 22 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议选举吴光权先生董事长，同意聘任徐东升先生为公司总经理、卢炳强先生为公司副总经理、李德华先生为公司副总经理兼总会计师、李北先生为公司副总经理、郝惠文先生为公司董事会秘书。。

相关公告刊登在 2003 年 5 月 24 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(6) 第四届董事会第二次会议于 2003 年 8 月 6 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议审议通过公司 2003 年半年度报告及摘要。

相关公告刊登在 2003 年 8 月 8 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(7) 第四届董事会第三次会议于 2003 年 10 月 21 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议审议通过了公司 2003 年度第三季度报告。

相关公告刊登在 2003 年 10 月 23 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(7) 第四届董事会第四次会议于 2003 年 11 月 20 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议审议通过了《关于巡回检查的整改报告》和《关于修改公司章程的议案》。

相关公告刊登在 2003 年 11 月 22 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(8) 第四届董事会 2003 年第二次临时会议于 2003 年 11 月 6 日召开，会议决定利用不超过净资产 10%的自有闲置资金，在中国银行进行开放式债券回购方式存放。

其后，本公司于 2003 年 11 月 7 日向中国银行购入 0302020 债券 5100.39 万元，并于 2004 年 2 月 5 日向中国银行卖出该债券，回购的收益率为年利率 2.8%。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，本公司董事会严格按照公司章程和股东大会形成的决议，认真履行职责，

落实了 2002 年度股东大会的各项决议。

八．利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司按中国会计准则及普华永道国际会计公司按国际财务报告准则分别进行审计，本公司 2003 年度的净利润分别为 5,088,057 元人民币和 6,132 千元人民币。根据《公司法》和本公司《章程》的有关规定，本公司 2003 年度以普华永道中天会计师事务所有限公司审计确认的净利润 5,088,057 元人民币为基准，加上年初未分配利润-61,264,720 元人民币，结算累计亏损 56,176,663 元人民币。公司 2003 年度拟不提取法定盈余公积金和法定公益金，不向股东派发股利，也不进行资本公积金转增股本。

该项预案需经 2003 年度股东大会批准。

九．注册会计师对控股股东及关联方占用资金的专项说明（见附件二 第 68-70 页）

十．独立董事对公司累计和当期对外担保情况及执行证监发〔2003〕56 号文件规定的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司于关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）精神，我们本着实事求是的态度，对深圳市飞亚达（集团）股份有限公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

经审慎查验，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险，报告期内没有为控股股东和关联方提供担保，也未发生其他对外担保事项。

独立董事：蔡正 刁伟程 华小宁

十一．公司选定的信息披露报刊为《证券时报》和《香港商报》，报告期内未发生变更。

第九章 监事会报告

一．监事会工作情况

1．本公司监事会在报告期内，按照《公司法》和《公司章程》赋予的职权，重点从公司依法运作、董事、经理及其他高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。

2．报告期内公司监事会共召开了三次会议

(1) 第四届监事会第一次会议于 2003 年 5 月 22 日在飞亚达公司九楼会议室召开，会议选举邵克雄先生为公司监事会主席。相关公告刊登在 2003 年 5 月 24 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(2) 第四届监事会第二次会议于 2003 年 8 月 6 日在飞亚达公司九楼会议室召开，会议审议通过了公司 2003 年半年度报告及摘要。相关公告刊登在 2003 年 8 月 8 日的《证券时报》和《香港商报》上。

(3) 第四届监事会第三次会议于 2003 年 11 月 20 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议审议通过了《关于巡回检查的整改报告》。相关公告刊登在 2003 年 11 月 24 日的《证券时报》和《香港商报》上。

3. 本公司监事会监事列席公司 2003 年度召开的董事会会议，听取了有关议案和报告，了解了公司经营情况及重大决策过程。

4. 本公司监事会监事出席了公司 2002 年度股东大会，报告了 2002 年度监事会工作情况，并对公司生产经营、财务状况及董事会成员和高级管理人员履行职责情况发表了独立意见。

二．监事会独立意见报告

2003 年度，公司监事会充分行使国家有关法规和公司章程所赋予的权力，对公司依法运作、高级管理人员工作、募集资金运用等事项进行了持续有效的监督，现就下列事项发表独立意见：

1. 公司董事会工作认真负责，公司的决策科学合理，各项管理制度较为健全并得以切实执行；公司董事会、经理及其他高级管理人员能尽职尽责，认真执行股东大会和董事会决议，在执行公司职务时无违反有关法律、法规、公司章程行为，没有发生任何损害公司利益和股东权益的情况。报告期内，公司积极配合中国证监会深圳证管办的例行巡回检查工作，提出整改方案，限期逐项落实了整改措施。

2. 经普华永道中天会计师事务所有限公司和普华永道国际会计公司审计后出具的标准无保留意见审计财务报告，真实客观地反映了公司 2003 年度的实际财务状况和经营成果。

3. 公司在 2002 年调整了 1997 年配股募集资金实际投入项目，将原计划投入亨吉利连锁店项目的投资金额调减 84,720 千元，改投同期募资项目飞亚达高科技工业园。此项

变更经公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会议审议通过后，并由 2001 年度股东大会审议全票通过，变更程序合法。2003 年度的投入使用符合相关决议。

4．公司对外交易价格合理，在交易活动中未发现内幕交易；关联交易的实施亦遵从法定程序和市场价格原则，没有任何损害部分股东权益或造成公司资产流失的现象。

第十章 重要事项

一．本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二．收购及出售资产、吸收合并事项

1．收购及出售资产事项

公司于年内加强非主营业务的清理，清理转让了西安豪门美食娱乐城有限公司酒楼业务，收到价款 230 万元；完成了对深圳市朋门大酒楼有限公司、上海仙门大酒楼有限公司和深圳天福电子有限公司的清理和股权转让，收到转让款 285 万元，实现收益 37 万元。（有关内容参见第 42 页会计报表附注六(2)控股子公司、第 59 页附注七（32））

2．本年度公司无吸收合并事项。

三．报告期内公司无重大关联交易事项。（有关内容参见第 66 页会计报表附注九（6）关联交易）

四．重大合同及履行情况

1．本年度公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2．本年度公司无对外担保事项。

3．收回委托理财事项

2002 年 10 月 8 日，经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，公司与新华信托投资股份有限公司在深圳签订《资金信托合同》，将自有资金 4500 万元委托予对方进行一年期运营。同年 11 月 1 日，经公司二〇〇二年第二次临时股东大会授权、第三届董事会第十六次会议决议，公司又与新华信托投资股份有限公司签订期限一年、金额 8000 万元的《资金信托合同》。

报告期内，公司已按期收回全部信托理财本金 1.25 亿元及应得收益 1000 万元。相关公告分别刊登在 2003 年 10 月 11 日和 11 月 4 日的《证券时报》和《香港商报》上。

4．其他重大合同履行情况

2002 年 2 月，经公开招标，中建二局一建公司深圳分公司与公司签订《建筑工程施工合同》，承建飞亚达高科技工业大厦，合同期限 2002 年 2 月至 2003 年 8 月，合同金额 104,789 千元。至 2003 年 12 月，大厦已竣工验收并交付本公司。

五．本公司或持股 5%以上股东在报告期内无承诺事项。

六．聘任会计师事务所及支付报酬情况

类别	名 称	年度报酬（万元）		连续服务年限
		2003 年	2002 年	
A 股	普华永道中天会计师事务所有限公司	22.5 万	22.5 万	3
B 股	普华永道国际会计公司	22.5 万	22.5 万	4

七．本年度公司、公司董事及高级管理人员未发生受证券监管部门处罚的情况。

八．巡回检查及整改事项

2003 年 9 月，中国证监会深圳证管办对公司进行了例行巡回检查，并于 2003 年 11 月下达了限期整改通知书，就公司治理、信息披露及财务管理等方面存在的问题提出了整改意见。公司为此专门召开了董事会和监事会会议，结合公司的实际情况，制定了切实可行的整改方案和措施（相关内容已于 2003 年 11 月 22 日公告在《证券时报》和《香港商报》上）。相关整改工作已基本完成，公司已于 2004 年 2 月向深圳证管办提交了整改情况总结报告。

九．其他重大事项

公司于 1996 年 10 月购买四川省房地产开发（集团）公司的华顺大厦（账面价值 928 万元），由于开发商拖欠地价款和工程款等原因导致该房产产权尚在确认中，因此公司至今尚未取得产权证明。近年来，公司充分利用华顺大厦房产资源获取部分物业收入，并一直在积极跟进成都华顺大厦的产权落实情况。

第十一章 财务报告

（附件一 第 25-67 页）

第十二章 备查文件目录

一．载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

二．载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三．报告期内在中国证监会指定报纸（《证券时报》、《香港商报》）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇〇四年四月八日

附件一：

审 计 报 告

普华永道中天审字(2004)第 1313 号

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市飞亚达(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司(以下简称“贵集团”)2003 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2003 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表和合并及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,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,上述贵集团和贵公司会计报表符合中华人民共和国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贵集团和贵公司 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。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师 许丽周

2004 年 4 月 6 日

注册会计师 孔 昱

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司
2003 年 12 月 31 日资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	合并		母公司	
		2003	2002	2003	2002
流动资产					
货币资金	七(1)	117,527,033	111,301,871	108,287,580	97,401,941
短期投资	七(2)	54,879,747	131,121,176	54,879,747	131,121,176
应收股利		-	-	244,067	1,543,166
应收账款	七(3),八(1)	19,548,777	28,285,813	21,333,611	21,024,298
其他应收款	七(3),八(1)	19,475,900	21,153,573	82,166,537	71,390,698
预付账款	七(4)	375,346	16,416	-	-
存货	七(5)	152,648,834	118,229,936	76,926,841	60,718,164
待摊费用	七(6)	646,996	2,455,750	68,891	2,207,724
流动资产合计		365,102,633	412,564,535	343,907,274	385,407,167
长期投资					
长期股权投资	七(7),八(2)	4,885,000	7,684,188	38,969,452	34,787,708
固定资产					
固定资产 - 原价		108,364,742	123,612,170	84,928,525	80,115,203
减：累计折旧		(51,861,002)	(60,015,787)	(37,915,519)	(33,675,029)
固定资产 - 净值		56,503,740	63,596,383	47,013,006	46,440,174
减：固定资产减值准备		(2,921,871)	(3,749,467)	(2,600,000)	(2,600,000)
固定资产 - 净额	七(8)	53,581,869	59,846,916	44,413,006	43,840,174
经营租入固定资产改良	七(9)	4,379,366	4,738,917	-	-
在建工程	七(10)	125,227,493	61,317,987	125,227,493	61,275,587
固定资产合计		183,188,728	125,903,820	169,640,499	105,115,761
无形资产及其他资产					
无形资产	七(11)	17,163,777	17,624,471	17,163,777	17,624,471
长期待摊费用	七(12)	2,507,358	2,904,379	2,424,322	4,282,606
无形资产及其他资产合计		19,671,135	20,528,850	19,588,099	21,907,077
资产总计		572,847,496	566,681,393	572,105,324	547,217,713

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：吴光权 主管会计工作的负责人 李德华 会计机构负责人：刘标

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司
2003 年 12 月 31 日资产负债表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		2003	2002	2003	2002
流动负债					
短期借款	七(13)	100,000	4,000,000	100,000	4,000,000
应付账款	七(14)	34,504,530	28,603,143	1,585,347	3,106,112
预收账款	七(14)	5,181,480	3,008,494	4,606,618	2,535,554
应付工资		1,232,457	2,828,260	2,967	92,160
应付福利费		2,728,289	2,890,533	2,280,392	2,197,567
应交税金	七(15)	(10,184,367)	(8,580,056)	(2,249,691)	(3,322,282)
其他应交款	七(16)	125,479	59,828	36,355	9,963
其他应付款	七(14)	12,618,067	15,349,239	46,618,751	28,076,013
预提费用	七(17)	811,969	1,435,165	668,223	154,321
流动负债合计		47,117,904	49,594,606	53,648,962	36,849,408
长期负债					
专项应付款	七(18)	3,000,000	-	3,000,000	-
负债合计		50,117,904	49,594,606	56,648,962	36,849,408
少数股东权益	七(19)	7,273,230	6,718,482	-	-
股东权益					
股本	七(20)	249,317,999	249,317,999	249,317,999	249,317,999
资本公积	七(21)	191,847,234	191,847,234	191,847,234	191,847,234
盈余公积	七(22)	130,467,792	130,467,792	130,467,792	130,467,792
其中：法定公益金		25,036,994	25,036,994	25,036,994	25,036,994
累计亏损	七(23)	(56,176,663)	(61,264,720)	(56,176,663)	(61,264,720)
股东权益合计		515,456,362	510,368,305	515,456,362	510,368,305
负债和股东权益总计		572,847,496	566,681,393	572,105,324	547,217,713

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 吴光权 主管会计工作的负责人 李德华 会计机构负责人： 刘标

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司
2003 年度利润表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	合并		母公司	
		2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
主营业务收入	七(24),八(3)	228,133,082	219,492,686	122,729,980	109,405,293
		(137,446,375	(131,328,091		
减：主营业务成本	七(24),八(4)	)	)	(72,584,380)	(59,579,149)
主营业务税金及附加	七(25)	(1,988,456)	(2,854,523)	(1,120,915)	(1,105,702)
主营业务利润		88,698,251	85,310,072	49,024,685	48,720,442
加：其他业务利润	七(26)	876,022	2,334,036	512,946	1,465,902
减：营业费用		(57,173,424)	(56,046,613)	(42,273,152)	(31,640,325)
			(108,711,799		
管理费用		(40,800,580)	)	(26,861,925)	(92,984,455)
加：财务收入/(费用)-净额	七(27)	553,273	(1,195,168)	636,073	(1,213,506)
营业亏损		(7,846,458)	(78,309,472)	(18,961,373)	(75,651,942)
加：投资收益	七(28),八(5)	10,955,699	1,391,524	22,145,720	1,013,844
补贴收入	七(29)	3,800,000	-	3,800,000	-
营业外收入	七(30)	576,144	10,543,013	147,841	2,561,084
减：营业外支出	七(31)	(1,777,373)	(9,788,023)	(970,851)	(3,747,045)
利润/(亏损)总额		5,708,012	(76,162,958)	6,161,337	(75,824,059)
减：所得税		(1,465,207)	(2,391,929)	(1,073,280)	(2,349,382)
少数股东损益		845,252	381,446	-	-
净利润/(净亏损)		5,088,057	(78,173,441)	5,088,057	(78,173,441)
补充资料：					
出售被投资单位收益		373,589	-	423,589	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 吴光权 主管会计工作的负责人 李德华 会计机构负责人：刘标

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司
2003 年度利润分配表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	合并		母公司	
		2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
净利润/(净亏损)		5,088,057	(78,173,441)	5,088,057	(78,173,441)
加：年初(累计亏损)/					
未分配利润	七(23)	(61,264,720)	29,374,621	(61,264,720)	29,374,621
减：应付普通股股利	七(23)	-	(12,465,900)	-	(12,465,900)
累计亏损		<u>(56,176,663)</u>	<u>(61,264,720)</u>	<u>(56,176,663)</u>	<u>(61,264,720)</u>

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 吴光权 主管会计工作的负责人 李德华 会计机构负责人：刘标

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司
2003 年度现金流量表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	合并	母公司
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	266,975,019	139,359,122
收到的其他与经营活动有关的现金	3,800,000	3,800,000
现金流入小计	270,775,019	143,159,122
购买商品、接受劳务支付的现金	(185,126,562)	(103,556,812)
支付给职工以及为职工支付的现金	(35,483,217)	(19,180,583)
支付的各项税费	(14,779,845)	(6,619,755)
支付的其他与经营活动有关的现金	(47,131,557)	(31,668,019)
现金流出小计	(282,521,181)	(161,025,169)
经营活动产生的现金流量净额	(11,746,162)	(17,866,047)
二、投资活动产生的现金流量		
出售子公司所收到的现金(附注七(32))	2,821,592	1,900,000
收到股利所收到的现金	137,500	7,095,777
处置固定资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,358,619	37,500
取得利息收入	801,806	637,499
收回短期投资所收到的现金	137,689,902	137,689,902
国家拨付专项资金	3,000,000	3,000,000
现金流入小计	145,809,419	150,360,678
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金	(72,091,519)	(66,704,824)
短期投资所支付的现金	(51,003,863)	(51,003,863)
投资超过 3 个月以上的定期存款所支付的现金	(25,328,500)	(25,328,500)
未合并已清算子公司之影响	(842,408)	-
现金流出小计	(149,266,290)	(143,037,187)
投资活动产生的现金流量净额	(3,456,871)	7,323,491
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	100,000	100,000
现金流入小计	100,000	100,000
偿还债务所支付的现金	(4,000,000)	(4,000,000)
偿付利息所支付的现金	(305)	(305)
现金流出小计	(4,000,305)	(4,000,305)
筹资活动产生的现金流量净额	(3,900,305)	(3,900,305)
五、现金及现金等价物净减少额	(19,103,338)	(14,442,861)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 吴光权 主管会计工作的负责人 李德华 会计机构负责人： 刘标

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司
2003 年度现金流量表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	合并	母公司
1. 将净利调节为经营活动的现金流量		
净利润	5,088,057	5,088,057
加：少数股东损益	(845,252)	-
冲回短期投资跌价准备	(650,999)	(650,999)
计提的坏账准备	7,910,207	5,595,357
冲回存货跌价准备	(423,018)	(551,385)
固定资产折旧	6,222,877	3,529,005
经营租入固定资产折旧	3,765,525	-
无形资产摊销	460,694	460,694
长期待摊费用摊销	485,391	458,724
待摊费用的减少(减：增加)	1,808,754	2,138,833
预提费用的增加(减：减少)	(623,196)	513,902
处置固定资产的损失(减：收益)	535,706	13,141
财务费用(减：收入)	(801,501)	(637,194)
投资损失(减：收益)	(10,304,700)	(21,494,721)
存货的减少(减：增加)	(27,938,730)	(16,857,821)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(1,328,759)	(15,657,292)
经营性应付项目的增加(减：减少)	4,892,782	20,185,652
经营活动产生的现金流量净额	(11,746,162)	(17,866,047)
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
3. 现金及现金等价物净减少情况		
现金的年末余额	92,198,533	82,959,080
减：现金的年初余额	(111,301,871)	(97,401,941)
现金及现金等价物净减少额	(19,103,338)	(14,442,861)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 吴光权 主管会计工作的负责人 李德华 会计机构负责人： 刘标

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

会计报表附注

截至 2003 年 12 月 31 日止年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

一 公司简介

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司(“本公司”)是于 1992 年 12 月 25 日经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1259 号文批准，由“深圳飞亚达计时工业公司”改组为股份有限公司，并更名为“深圳飞亚达(集团)股份有限公司”，变更后的企业法人营业执照仍为深内法字 01141 号。1997 年 1 月 30 日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司又更名为“深圳市飞亚达(集团)股份有限公司”。

于 1993 年 3 月，本公司向社会公开发行股票，并于同年 6 月发行境内上市人民币普通股(“A 股”)及外资股(“B 股”)，并在深圳市证券交易所挂牌上市。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)的主要业务为制造及销售各种指针式石英表及其机芯、零部件、各种计时仪器、加工批发 K 金首饰表及物业管理等。

二 会计差错的更正

本公司于 2002 年度从关联方中国航空技术进出口深圳公司结算中心共收取利息收入 2,318,385 元。于本年中发现其超过按 1 年期银行存款利率计算的部分计为 738,757 元，全部冲减了当期财务费用，而未计入资本公积。本公司已对此会计差错进行了更正，并对报告年度的相关比较数字进行了追溯调整。此项追溯调整增加了 2002 年度的净亏损 738,757 元，增加了 2003 年 1 月 1 日累计亏损及资本公积 738,757 元。

三 重大会计政策变更

本集团自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则 – 资产负债表日后事项》。采用该修订的准则以前，现金股利于董事会制定利润分配方案的所属期间从股东权益转出，并确认为负债。2003 年 7 月 1 日以后，现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间确认为负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整，详见附注七(23)。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1 合并会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

2 会计期间

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

3 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

4 记账原则和计价基础

本集团的记账基础为权责发生制。资产按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的减值准备。

5 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接作为当期损益。

6 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额及价值变动风险很小的投资。

3 个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

7 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年的股票、债券及基金投资等，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。短期投资的年末计价按成本与市价孰低法核算，对于市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。其中，短期投资跌价准备按单项投资计算并确认。若短期投资的市价已超过其账面价值，跌价准备在以前年度已确认的跌价损失范围内予以转回。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

8 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

本集团对应收款项的可回收性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

<u>账龄</u>	<u>比例</u>
1 年以内	5%
1 – 2 年以内	10%
2 – 3 年以内	30%
3 年以上	50%

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

发生应收款项转让、质押或贴现，如与应收款项有关的风险、报酬实质上已经发生转移时，将交易的款项扣除已转销的应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本，包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

可变现净值按正常生产经营过程中，以估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

10 长期投资

长期投资包括本公司对子公司的股权投资及其他准备持有超过 1 年的长期股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本，或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过 1 年的股权投资，采用成本法核算。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

11 固定资产计价和折旧

固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器与设备等。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产的折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20 至 35 年	5%-10%	2.7%-4.8%
机器设备	10 年	5%-10%	9%-9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
电子设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或营业外支出。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(11) 固定资产计价和折旧(续)

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出,在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时,予以资本化;重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧,装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(12) 经营租入固定资产改良

经营租入固定资产的改良支出按预计受益期限以直线法计提折旧,并以减去累计折旧后的净额列示。

(13) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产,以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用,还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并开始计提折旧。

(14) 无形资产和摊销

无形资产包括土地使用权,以成本减去累计摊销后的净额列示。

购入的土地使用权,按照实际支付的价款作为实际成本,并采用直线法按 50 年摊销。

(15) 长期待摊费用

长期待摊费用包括商标使用权及已经支出但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用等,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(16) 资产减值

除短期投资、应收款项及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外,其余资产项目如果有迹象或环境变化显示其单项资产账面价值可能超过可收回金额时,本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

单项资产的可收回金额是指其销售净价与其使用价值两者之中的较高者。销售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中,通过销售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时,则减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(17) 借款费用

借款以实际收到的金额入账。因借款所产生的辅助费用,于发生当期确认为费用。

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用,在资产支出及借款费用已经发生、并且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时,开始资本化,计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化,以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用,按当期购建固定资产累计支出加权平均数与该相关借款的加权平均利率,在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内,确定资本化金额。

其它借款发生的借款费用,于发生时确认为当期财务费用。

(18) 职工社会保障

本公司的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系,包括养老、医疗保险及其他社会保障制度。

根据有关规定,本集团按个别职工工资额的一定比例且在不低过规定下限及不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金,并向劳动和社会保障机构缴纳,相应的支出计入当期生产成本或费用。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(19) 专项应付款

专项应付款为企业接受国家拨入的具有专门用途的拨款，如专项用于技术改造、技术研究等，以及从其他来源取得的款项。

企业用此拨款购买固定资产时，将相应款项转入资本公积。

(20) 收入确认

(a) 销售产(商)品

在已将产(商)品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产(商)品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(b) 提供劳务

劳务收入于劳务已完成，且劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，以及劳务的完成程度能够可靠地确定时予以确认。

(c) 其他收入

利息收入按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

补贴收入于收到时确认。

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

(19) 经营租赁

对于租入的固定资产，若与资产所有权有关的主要风险与报酬仍归出租方的，则这种租赁为经营租赁。

经营租赁的租金费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

(20) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

四 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(21) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并，本公司和子公司之间所有重大往来余额交易及未实现利润已在合并报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

对于主营业务收入少于本公司主营业务收入 10%、资产总额少于公司资产总额 10%、且利润总额少于本公司利润总额 10%的子公司，不予合并。

五 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税	17%	按应纳税销售额的 17%，扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算
营业税	5%	房屋出租收入、餐饮服务收入
城建税	1%	增值税及营业税当期交纳额
企业所得税	15-33%	应纳税所得额(1)

- (1) 本集团按收入总额减去准予扣除项目的余额为应纳税所得额计提企业所得税。根据有关之所得税法例，本集团于深圳经济特区内成立的公司，适用税率为 15%，而于其他地区成立的公司，适用税率为 33%。此外，本公司一家子公司，深圳市飞亚达精密计时制造有限公司已获深圳市地方税务局同意，从获利年度起，可享受“两免三减半”征收所得税的优惠。

六 控股子公司

1 控股子公司

被控股子公司	注册地	法定 代表人	注册资 本	本公司投资额		本公司控股比例		主 营 业 务	是否 合并	备注
				原 币	折合人民币	直 接	间 接			
深圳飞宇艺术钟有限公司	深圳	朱根森	港元 3,000,000	人民币 825,000 美元 192,981	1,905,000	75%	-	生产经营各种艺术钟	否	(a)
深圳市飞图新技术开发公司	深圳	陈知立	3,080,000	人民币 992,626 港元 107,313 美元 143,475	1,848,000	60%	-	脉冲镀金、真空镀膜	否	(b)
西安豪门美食娱乐城有限公司	西安	门腾善	港元 16,000,000	人民币 11,040,000	11,040,000	62%	-	餐饮、娱乐、精品	是	(c)
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司	深圳	卢炳强	15,000,000	人民币 13,625,000	13,625,000	90%	-	钟表及零配件的购销及维修服务	是	
深圳市飞精密光学仪器制造有限公司	深圳	徐东升	7,000,000	人民币 6,300,000	6,300,000	90%	9%	加工、生产、经营精密光学仪器	是	
深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	深圳	徐东升	10,000,000	人民币 9,000,000	9,000,000	90%	9%	生产各种钟表及其机芯、零配件、精密计时器及维修	是	
深圳市世界名表中心有限公司	深圳	卢炳强	2,800,000	人民币 1,400,000	1,400,000	50%	-	高档钟表、眼镜、饰物、礼品、百货、工艺品	是	(d)

- (a) 该子公司的经营期限已于 2001 年 11 月 28 日到期，并于 2001 年底开始清盘，至 2003 年底清盘程序尚未结束，故已自 2001 年起已未纳入本集团会计报表的合并范围。
- (b) 该子公司的经营期限已于 2003 年 12 月 16 日到期，并于 2003 年 12 月开始清盘，故自清盘之日起未纳入本集团 2003 年度会计报表的合并范围。
- (c) 该公司于本年度将其经营餐饮、娱乐之资产售出，并已于年底前停止经营活动。
- (d) 该公司原为本公司的合营企业，以前年度因其主营业务收入、资产总额及利润总额均少于本公司主营业务收入、资产总额及利润总额的 10%，一直按权益法核算。本年度该合营企业已由本公司控制其财务和经营管理，且本年度该公司的利润总额已超过本公司利润总额的 10%，故自 2003 年度起，该合营企业纳入本集团合并范围，视为本集团子公司。

六 控股子公司(续)

(1) 本年度出售子公司情况如下：

出售子公司	注册地	法定 代表人	注 册 资 本	本公司原投资额		本公司原 直接及间接 控股比例	主 营 业 务	出 售 日
				原 币	折合 人民币			
深圳天福电子有限公司(“天福”)	深圳	朱根森	港元 3,000,000	港元 1,980,000	936,540	66%	生产经营电子计时器	2003 年 12 月 12 日
深圳市朋门大酒楼有限公司(“朋门”)	深圳	卢炳强	1,000,000	人民币 900,000	900,000	99%	餐饮服务、饮料、食品的购销	2003 年 4 月 30 日
上海田林仙门大酒楼有限公司(“仙门”)	上海	朱根森	1,000,000	人民币 100,000	100,000	91%	中、西餐、饮料、糖烟酒	2003 年 8 月 26 日

六 控股子公司(续)

(2) 本年度出售子公司情况如下(续)：

(a) 已出售子公司于出售日及 2002 年 12 月 31 日的资产和负债列示如下：

	天福		朋门		仙门	
	出售日	2002 年 12 月 31 日	出售日	2002 年 12 月 31 日	出售日	2002 年 12 月 31 日
流动资产	1,569,485	1,857,772	-	372,468	-	2,373,760
固定资产	230,863	241,256	683,193	786,009	1,339,817	1,820,978
资产总计	1,800,348	2,099,028	683,193	1,158,477	1,339,817	4,194,738
流动负债及负债合计	1,346,947	1,233,387	-	874,073	-	3,047,660

(b) 已出售子公司自 2003 年 1 月 1 日至出售日止期间及上年度经营成果列示如下：

	天福		朋门		仙门	
	2003 年 1 月 1 日		2003 年 1 月 1 日		2003 年 1 月 1 日	
	至出售日止期间	2002 年度	至出售日止期间	2002 年度	至出售日止期间	2002 年度
主营业务收入	769,247	2,069,818	705,756	5,453,082	4,357,428	14,071,446
主营业务利润	275,335	663,686	276,707	2,605,413	2,310,385	6,807,072
亏损总额	(81,525)	(2,461,151)	(269,616)	(1,619,335)	(415,495)	(2,805,934)
所得税	-	-	-	-	-	-
净亏损	(81,525)	(2,461,151)	(269,616)	(1,619,335)	(415,495)	(2,805,934)

七 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
现金	261,365	475,643
银行存款	109,835,486	106,091,900
其他货币资金	7,430,182	4,734,328
	<u>117,527,033</u>	<u>111,301,871</u>

截至 2003 年 12 月 31 日货币资金中包括以下外币余额：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
港元	5,685,422	1.0657	6,058,954
美元	642,204	8.2767	5,315,327
英镑	127	13.2700	1,683
			<u>11,375,964</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	2003 年 12 月 31 日
货币资金	117,527,033
减：原存期三个月以上的定期存款	<u>(25,328,500)</u>
2003 年 12 月 31 日的现金及现金等价物余额	92,198,533
减：2002 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	<u>(111,301,871)</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(19,103,338)</u>

七 合并会计报表主要项目注释(续)

2 短期投资

	2002 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
投资金额 -		
股票投资	7,677,243	4,780,952
国债回购(a)	-	51,003,863
委托理财(附注七(28))	125,000,000	-
合计	<u>132,677,243</u>	<u>55,784,815</u>

短期投资跌价准备 -

		本年转回	
股票投资	(1,556,067)	650,999	(905,068)
	<u>131,121,176</u>		<u>54,879,747</u>

短期投资市价 -

	2002 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
股票投资(b)	<u>6,121,176</u>	<u>4,314,160</u>

- (a) 该国债回购乃本公司与中国银行根据双方签订的开放式回购协议，本公司于 2003 年 11 月 7 日向中国银行购入 0302020 债券，并于 2004 年 2 月 5 日向中国银行卖出该债券，回购的收益率为年利率 2.8%。
- (b) 上述股票投资市价乃根据 2003 年 12 月 31 日《证券时报》刊登的股票市场收盘价计算而得。

3 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款	62,314,205	70,181,323
减：专项坏账准备	(25,328,772)	(24,755,331)
一般坏账准备	(17,436,656)	(17,140,179)
	<u>19,548,777</u>	<u>28,285,813</u>

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(3) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款(续)

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄 -	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	11,865,071	19%	(1,814,340)	16,257,413	23%	(1,306,727)
1-2 年	5,252,669	8%	(1,307,108)	14,441,287	20%	(10,726,777)
2-3 年	14,343,287	23%	(12,284,748)	6,708,106	10%	(5,334,189)
3 年以上	30,853,178	50%	(27,359,232)	32,774,517	47%	(24,527,817)
合计	<u>62,314,205</u>	<u>100%</u>	<u>(42,765,428)</u>	<u>70,181,323</u>	<u>100%</u>	<u>(41,895,510)</u>

于 2003 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

年末应收账款前 5 名单位金额合计为 6,028,219 元，占应收账款总额的 9.7%。

本集团于本年末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的主要明细如下：

单位名称	年末余额	年末计提金额	账龄
营口市百货公司钟表缝纫机批发站	982,604	982,604	3 年以上
四平第一百货商厦	823,302	823,302	3 年以上
鞍山市钟表照相器材公司	807,815	807,815	3 年以上
文化钟表公司	773,021	773,021	3 年以上
青岛东方集团股份有限公司	764,149	764,149	3 年以上
鞍山钟缝	696,749	696,749	3 年以上
汕头海外时间廊	647,818	647,818	3 年以上
大同钟表缝纫机采购供应站	623,586	623,586	3 年以上
其他	9,673,710	9,673,710	1-2 年
其他	2,143,248	2,143,248	2-3 年
其他	6,819,333	6,819,333	3 年以上
	<u>24,755,335</u>	<u>24,755,335</u>	

注：其他乃指金额小于 500,000 元的客户。

上述列示比例较大的坏账准备全为母公司于以前年度所计提的坏账准备。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(3) 应收账款及其他应收款(续)

(b) 其他应收款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
其他应收款	32,870,189	35,311,249
减：坏账准备	(13,394,289)	(14,157,676)
	<u>19,475,900</u>	<u>21,153,573</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄-	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	12,318,271	37%	(535,288)	17,317,503	49.1%	(5,570,403)
1-2 年	10,700,393	32%	(6,113,164)	6,684,342	18.9%	(1,211,869)
2-3 年	559,605	17%	(117,709)	1,069,746	3.0%	(328,187)
3 年以上	9,291,920	28%	(6,628,128)	10,239,658	29.0%	(7,047,217)
合计	<u>32,870,189</u>	<u>100%</u>	<u>(13,394,289)</u>	<u>35,311,249</u>	<u>100%</u>	<u>(14,157,676)</u>

于 2003 年 12 月 31 日，除附注九(6)中所述的关联方主要应收款项余额外，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

年末其他应收款前 5 名单位金额合计为 15,702,877 元，占其他应收款总额 48%。

本集团于本年末累计计提的其他应收账款坏账准备比例较大的主要明细如下：

单位名称	年末余额	年末计提金额 (a)	账龄	计提原因
深圳飞宇艺术钟有限公司	5,472,480	5,472,480	1 年以内	清算中未合并子公司
深圳市飞图新技术开发有限公司	1,884,030	1,184,030	1 年以内	清算中未合并子公司
新隆泰实业有限公司	1,573,877	1,573,877	3 年以上	企业已破产
壮图商品交易中心	641,807	641,807	3 年以上	该公司已无经营场所
	<u>9,572,194</u>	<u>8,872,194</u>		

(a) 有关年末的坏账准备余额，除深圳市飞图新技术开发有限公司系本年度计提外，其余为以前年度所计提的坏账准备。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(4) 预付账款

预付账款账龄	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	375,346	100%	16,416	100%

于 2003 年 12 月 31 日，预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(5) 存货及存货跌价准备

	2002 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
成本				
原材料	46,465,471		41,469,655	
在产品	1,844,567		4,161,965	
产成品	87,951,618		102,193,968	
库存商品	50,420,192		65,752,815	
低值易耗品及包装物	1,179,149		2,606,730	
合计	187,860,997		216,185,133	
存货跌价准备				
		本年增加	本年减少	
原材料	(23,916,133)	(85,651)	1,195,556	(22,806,228)
产成品	(45,684,005)	-	4,996,650	(40,687,355)
库存商品	-	(42,716)	-	(42,716)
低值易耗品及包装物	(30,923)	-	30,923	-
	(69,631,061)	(128,367)	6,223,129	(63,536,299)
	118,229,936		152,648,834	

存货可变现净值参照市场零售价格减去估计销售费用及相关税金后的金额确定。

存货跌价准备本年减少主要系本年度未合并子公司深圳市飞图新技术开发公司之影响计 1,589,000 元、已出售子公司天福之影响计 3,055,018 元及核销存货之影响计 1,027,726 元。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(6) 待摊费用

类别	2002 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2003 年 12 月 31 日
	余额			余额
租赁费	205,741	603,216	(597,234)	211,723
保险费	55,270	75,954	(91,825)	39,399
服装费	2,657	-	(2,657)	-
简易装修费	-	198,122	-	198,122
印刷费	2,066	-	(2,066)	-
维修费	5,750	-	(5,750)	-
广告费	2,161,656	-	(2,161,656)	-
其他	22,610	291,825	(116,683)	197,752
合计	<u>2,455,750</u>	<u>1,169,117</u>	<u>(2,977,871)</u>	<u>646,996</u>

上述待摊费用年末结存原因主要由于此类费用年末尚未摊销完毕所致。

(7) 长期股权投资

		2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 12 月 31 日
		余额			余额
长期股权投资 -					
股票投资	(a)	3,085,000	-	-	3,085,000
合营企业	(b)	2,799,188	-	(2,799,188)	-
其他股权投资	(c)	<u>1,800,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,800,000</u>
长期股权投资		7,684,188	-	(2,799,188)	4,885,000
长期股权投资减值准备		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>7,684,188</u>	<u>-</u>	<u>(2,799,188)</u>	<u>4,885,000</u>

本集团的长期投资无投资变现及收益汇回的限制。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(7) 长期股权投资

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股数	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本
皖能股份有限公司	法人股	1,100,000	0.13%	3,000,000
西安唐城股份有限公司	法人股	500,000	0.10%	85,000
				<u>3,085,000</u>

(2) 合营企业

被投资公司名称	投资起 止年限	占被投资公司 注册资本比例		投资金额		累计权益变动			账面余额	
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	本年增减额	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日
深圳市世界名表中心有限公司	1993.7- 2003.7	50%	50%	1,400,000	-	1,399,188	(1,399,188)	-	2,799,188	-

如附注六(1)/(d)所述，于 2003 年 12 月 31 日，本集团对深圳市世界名表中心有限公司的长期股权投资已于合并会计报表时抵销。

(3) 其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
西北工业大学深圳研究院(i)	2002.2 – 2022.2	50%	1,500,000
深圳中航文化传播有限公司	1995.5 – 2008.5	15%	300,000
			<u>1,800,000</u>

(i) 因本公司对西北工业大学深圳研究院的财务及经营决策无重大影响，故长期投资未按权益法入账，而采用成本法。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(8) 固定资产及累计折旧

	房屋及 建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	装修费	合计
原值/估值							
2003年1月1日	73,331,651	20,451,980	6,209,719	12,420,256	8,532,421	2,666,143	123,612,170
本年增加	-	123,738	2,362,838	1,387,636	533,847	58,945	4,467,004
本年其他减少	(784,455)	(1,369,720)	(1,379,298)	(6,087,012)	-	-	(9,620,485)
未合并子公司	-	(2,849,159)	(241,000)	-	(420,043)	-	(3,510,202)
出售子公司	(36,000)	(907,099)	(495,965)	(508,963)	(4,635,718)	-	(6,583,745)
2003年12月31日	<u>72,511,196</u>	<u>15,449,740</u>	<u>6,456,294</u>	<u>7,211,917</u>	<u>4,010,507</u>	<u>2,725,088</u>	<u>108,364,742</u>
累计折旧							
2003年1月1日	28,198,070	9,937,536	5,406,486	9,361,800	5,845,312	1,266,583	60,015,787
本年折旧	2,095,307	1,235,601	433,107	1,026,115	820,821	611,926	6,222,877
本年其他减少	(53,136)	(913,218)	(1,249,628)	(5,257,384)	(25,198)	-	(7,498,564)
未合并子公司	-	(1,702,112)	(228,882)	-	(442,967)	-	(2,373,961)
出售子公司	(20,250)	(379,513)	(448,878)	(334,417)	(3,322,079)	-	(4,505,137)
2003年12月31日	<u>30,219,991</u>	<u>8,178,294</u>	<u>3,912,205</u>	<u>4,796,114</u>	<u>2,875,889</u>	<u>1,878,509</u>	<u>51,861,002</u>
净值							
2003年12月31日	<u>42,291,205</u>	<u>7,271,446</u>	<u>2,544,089</u>	<u>2,415,803</u>	<u>1,134,618</u>	<u>846,579</u>	<u>56,503,740</u>
2002年12月31日	<u>45,133,581</u>	<u>10,514,444</u>	<u>803,233</u>	<u>3,058,456</u>	<u>2,687,109</u>	<u>1,399,560</u>	<u>63,596,383</u>
减值准备							
2003年1月1日	2,600,000	1,149,467	-	-	-	-	3,749,467
本年减少	-	(827,596)	-	-	-	-	(827,596)
2003年12月31日	<u>2,600,000</u>	<u>321,871</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,921,871</u>
净额							
2003年12月31日	<u>39,691,205</u>	<u>6,949,575</u>	<u>2,544,089</u>	<u>2,415,803</u>	<u>1,134,618</u>	<u>846,579</u>	<u>53,581,869</u>
2002年12月31日	<u>42,533,581</u>	<u>9,364,977</u>	<u>803,233</u>	<u>3,058,456</u>	<u>2,687,109</u>	<u>1,399,560</u>	<u>59,846,916</u>

上述固定资产中约有原值计 11,841,910 元(2002: 7,052,863 元)的机器设备、运输设备及电子设备已提足折旧；此外，约有净值计 9,277,209 元 (2002: 10,013,865 元)的房屋及建筑物的产权证明尚在办理过程中。

上述房屋及建筑物的减值准备乃本公司为原购买的商品房所计提的准备，根据该房屋预计可收回金额与其账面价值的差异而计提。

其余机器设备的减值准备则是由于此类设备将不再使用，根据其估计销售净价与账面价值之差异而计提的。该减值准备本年度减少主要系未合并已开始清算子公司深圳市飞图新技术开发公司之影响计 600,000 元及其他子公司出售设备之影响计 227,596 元。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(9) 经营租入固定资产改良

	零售店装修	办公室装修	酒楼装修	合计
2002 年 12 月 31 日	1,065,613	1,352,804	2,320,500	4,738,917
本年增加	3,570,498	10,741	-	3,581,239
出售子公司	-	-	(175,265)	(175,265)
本年折旧	(809,184)	(811,106)	(2,145,235)	(3,765,525)
2003 年 12 月 31 日	3,826,927	552,439	-	4,379,366

(10) 在建工程

工程名称	预算数	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少数	2003 年 12 月 31 日	资金来源	工程投入占 预算的比例
飞亚达科技工业园	255,000,000	61,272,587	63,954,906	-	-	125,227,493	自有资金	49%
其他	-	45,400	-	-	(45,400)	-	自有资金	-
		<u>61,317,987</u>	<u>63,954,906</u>	<u>-</u>	<u>(45,400)</u>	<u>125,227,493</u>		

上述在建工程项目均未发生需资本化的借款费用。

(11) 无形资产

类别	原始金额	累计摊销额	2003 年 1 月 1 日	本年摊销	2003 年 12 月 31 日	剩余摊销 年限	取得 方式
土地使用权	<u>20,736,614</u>	<u>(3,112,143)</u>	<u>17,624,471</u>	<u>(460,694)</u>	<u>17,163,777</u>	42-43 年	购入

(12) 长期待摊费用

类别	原始 发生额	累计摊销额	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2003 年 12 月 31 日	剩余摊 销年限
商标使用权转让费	3,750,000	(1,119,993)	2,630,007	-	(375,000)	2,255,007	6 年
其他	<u>1,499,626</u>	<u>(1,225,254)</u>	<u>274,372</u>	<u>88,370</u>	<u>(110,391)</u>	<u>252,351</u>	1 - 5 年
	<u>5,249,626</u>	<u>(2,345,247)</u>	<u>2,904,379</u>	<u>88,370</u>	<u>(485,391)</u>	<u>2,507,358</u>	

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(13) 短期借款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
银行借款		
- 担保借款	100,000	-
其他借款	-	4,000,000
	<u>100,000</u>	<u>4,000,000</u>

上述银行借款的年利率为 5.01%(2002：无)，由其母公司深圳中航实业有限公司提供担保。

(14) 应付账款、预收账款、其他应付款

应付款项、预收账款和其他应付款中无直接或间接持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(15) 应交税金

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应交营业税	304,293	353,232
尚未抵扣的增值税	(11,665,376)	(9,316,311)
应交城市建设税	62,628	6,644
应交企业所得税	311,299	(359,119)
其他	802,789	735,498
	<u>(10,184,367)</u>	<u>(8,580,056)</u>

(16) 其他应交款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
教育费附加(a)	64,690	12,741
防洪基金	60,789	47,087
	<u>125,479</u>	<u>59,828</u>

(a) 教育费附加乃根据已交增值税及营业税额的 3%计提。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(17) 预提费用

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	年末结存原因
房租及水电	118,868	1,095,451	(a)
广告费	614,130	16,998	(b)
产品经销费	-	50,255	
年终双薪	-	24,727	
燃料费	-	46,610	
其他	78,971	201,124	
	<u>811,969</u>	<u>1,435,165</u>	

(a) 房屋及水电费系本集团预提 2003 年 12 月份的房租、水电费，将于 2004 年初支付。

(b) 广告费系本公司于 2003 年 12 月份预提的本年度广告费，将于 2004 年支付。

(18) 专项应付款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
企业技术中心建设资助资金	<u>3,000,000</u>	<u>-</u>

根据深经贸发[2002]93 号文，本公司技术中心被认定为深圳市企业技术中心。根据深经贸发[2003]52 号文，本公司获得企业技术中心建设资助资金 3,000,000 元，将全部用于设备购置。截至 2003 年 12 月 31 日止，该资金尚未使用。

(19) 少数股东权益

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
深圳市世界名表中心有限公司	1,400,000	-
西安豪门美食娱乐城有限公司	4,753,410	5,845,349
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司	<u>1,119,820</u>	<u>873,133</u>
	<u>7,273,230</u>	<u>6,718,482</u>

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(20) 股本

数量单位:股

	2003 年 1 月 1 日	本年增(减)变动					2003 年 12 月 31 日
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 尚未流通股							
1. 发起人股份	130,248,000	-	-	-	-	-	130,248,000
其中:							
境内法人持有股份	130,248,000	-	-	-	-	-	130,248,000
未上市流通股份合计	130,248,000	-	-	-	-	-	130,248,000
(二) 已上市流通股							
1. 境内上市的							
人民币普通股	60,749,999	-	-	-	-	-	60,749,999
其中: 高管股	276,307	-	-	-	(228,096)	(228,096)	48,211
2. 境内上市的外资股	58,320,000	-	-	-	-	-	58,320,000
已上市流通股份合计	119,069,999	-	-	-	-	-	119,069,999
(三) 股本总数	249,317,999	-	-	-	-	-	249,317,999

(21) 资本公积

	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2003 年 12 月 31 日
股本溢价	177,354,784	-	-	177,354,784
资产评估增值准备	13,753,693	-	-	13,753,693
关联交易差价(附注二)	738,757	-	-	738,757
合计	191,847,234	-	-	191,847,234

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(22) 盈余公积

	法定盈余公积金	法定公益金	任意盈余公积	合计
2003 年 1 月 1 日及 2003 年 12 月 31 日金额	43,445,904	25,036,994	61,984,894	130,467,792

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润（弥补以前年度亏损后）的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于股本的 25%。

另外按年度净利润（弥补以前年度亏损后）的 5%至 10%提取法定公益金，用于员工的集体福利而不用于股东分配；实际使用时，从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为本公司的资产或费用核算。

本公司任意公积金的提取额由董事会提议，并经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

因本公司在本年末尚无可供分配的利润，故未计提上述公积金与公益金。

(23) (累计亏损) / 未分配利润

	2003 年度	2002 年度
年初(累计亏损) / 未分配利润	(60,525,963)	16,908,721
加：追溯调整 - 关联交易差价(附注二)	(738,757)	-
追溯调整 - 资产负债表日后股东大会批准分派的现金股利(附注三)	-	12,465,900
追溯调整后的年初(累计亏损) / 未分配利润	(61,264,720)	29,374,621
本年净利润 / (净亏损)	5,088,057	(78,173,441)
减：应付普通股股利 - 股东大会已批准的上年度现金股利	-	(12,465,900)
年末累计亏损	(56,176,663)	(61,264,720)

如附注三所述，本集团自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则—资产负债表日后事项》。现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间从股东权益转出并确认为负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整，调增了 2001 年 12 月 31 日的未分配利润 12,465,900 元。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(24) 主营业务收入及主营业务成本

(1) 行业类别	2003 年度		2002 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钟表制造业	108,618,476	(52,014,702)	101,992,507	(55,224,295)
钟表零售业	99,683,297	(80,726,292)	68,051,628	(57,184,600)
物业管理租金收入	14,768,125	(2,265,988)	13,251,388	(1,947,114)
餐饮娱乐业及其他	5,063,184	(2,439,393)	36,197,163	(16,972,082)
	<u>228,133,082</u>	<u>(137,446,375)</u>	<u>219,492,686</u>	<u>(131,328,091)</u>

(a) 本集团销售均在中国大陆，故无地区分部报表。

(b) 2003 年度销售收入前 5 名的单位金额合计为 28,186,954 元(2002 : 26,173,616 元)，占全部销售收入的 12%(2002 : 12%)。

(25) 主营业务税金及附加

	2003 年度	2002 年度
营业税	1,266,191	2,276,401
城建税	265,864	202,585
教育费附加	437,299	357,175
其他	19,102	18,362
	<u>1,988,456</u>	<u>2,854,523</u>

上述主营业务税金及附加的计缴标准请参见附注五及附注七(16)。

(26) 其他业务利润

	2003 年度			2002 年度		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
修理收入	2,273,732	(1,760,786)	512,946	3,449,057	(1,700,720)	1,748,337
其他	666,179	(303,103)	363,076	625,759	(40,060)	585,699
合计	<u>2,939,911</u>	<u>(2,063,889)</u>	<u>876,022</u>	<u>4,074,816</u>	<u>(1,740,780)</u>	<u>2,334,036</u>

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(27) 财务收入/(费用) – 净额

	2003 年度	2002 年度
利息收入 - 银行存款	801,806	564,441
利息收入 - 关联方(附注九(6))	-	1,579,628
利息支出 - 银行借款	(305)	(3,218,290)
汇兑收益/(损失)	32,378	(53,688)
其他	(280,606)	(67,259)
	<u>553,273</u>	<u>(1,195,168)</u>

(28) 投资收益

	2003 年度	2002 年度
委托理财投资收益	10,000,000	-
股票投资(亏损)/收益	(206,389)	1,149,829
短期投资跌价准备转回/(计提)	650,999	(140,364)
以成本法核算的被投资公司发放的股利	137,500	137,500
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益 净增减的金额	-	244,559
股权投资转让收益(附注七(32))	373,589	-
合计	<u>10,955,699</u>	<u>1,391,524</u>

委托理财投资收益乃本公司于 2002 年底前将资金计 125,000,000 元委托给新华信托投资股份有限公司的投资理财收益。该委托理财已于 2003 年 10 月和 11 月分别到期，本金及分成收益已全数收回。

(29) 补贴收入

	2003 年度	2002 年度
政府奖励金	<u>3,800,000</u>	<u>-</u>

本年度，飞亚达手表产品荣获“中国名牌产品”称号，故广东省政府、深圳市政府和深圳市福田区政府分别拨付奖励资金 200 万元、100 万元及 80 万元予本公司。

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(30) 营业外收入

	2003 年度	2002 年度
合同违约金收入	127,750	-
处置固定资产收益	143,182	11,195
处置废品收益	120,300	-
特区内房地产地销项增值税额转入	-	9,600,169
处置无形资产收益	-	757,577
其他	184,912	174,072
	<u>576,144</u>	<u>10,543,013</u>

(31) 营业外支出

	2003 年度	2002 年度
罚款支出	797,185	4,680
处置固定资产损失	678,888	1,348,648
捐赠支出	150,000	-
固定资产减值准备	-	3,749,467
特区内房地产地销进项增值税额转入	-	4,653,274
其他	151,300	31,954
	<u>1,777,373</u>	<u>9,788,023</u>

(32) 出售子公司所收到的现金及收益

处置价格	
- 天福	50,000
- 朋门	500,000
- 仙门	2,300,000
合计	<u>2,850,000</u>
减：被出售子公司之现金及银行存款	<u>(28,408)</u>
出售子公司所取得到现金	<u>2,821,592</u>

七 合并会计报表主要项目注释(续)

(32) 出售子公司所收到的现金及收益(续)

出售子公司收益计算如下：

总资产	3,823,358
总负债	(1,346,947)
净资产	2,476,411
出售价格	2,850,000
出售子公司收益	373,589

八 母公司会计报表有关项目注释

1 应收账款及其它应收款

(1) 应收账款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款	61,041,373	55,236,703
减：坏账准备	(39,707,762)	(34,212,405)
	<u>21,333,611</u>	<u>21,024,298</u>

本公司应收账款的账龄分析如下：

账龄	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	12,826,090	21%	(278,907)	12,070,861	22%	(642,902)
1-2 年	4,257,273	7%	(886,564)	13,666,379	25%	(10,072,977)
2-3 年	13,747,737	23%	(11,692,934)	4,501,263	8%	(3,322,256)
3 年以上	30,210,273	49%	(26,849,357)	24,998,200	45%	(20,174,270)
合计	<u>61,041,373</u>	<u>100%</u>	<u>(39,707,762)</u>	<u>55,236,703</u>	<u>100%</u>	<u>(34,212,405)</u>

于 2003 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

年末应收账款前 5 名单位的金额合计为 12,509,406 元，占应收账款总额的 20.5%。

本公司于本年末累计计提的应收账款坏账准备比较大的主要明细请参见附注七(3)(a)。

八 母公司财务报表有关项目注释(续)

(1) 应收账款及其它应收款(续)

(2) 其他应收款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
其它应收款	94,362,744	83,486,905
减：坏账准备	<u>(12,196,207)</u>	<u>(12,096,207)</u>
	<u>82,166,537</u>	<u>71,390,698</u>

本公司其他应收款的账龄分析如下：

账龄	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	70,493,188	75%	(228,158)	74,443,020	89%	(5,485,834)
1-2 年	16,312,566	17%	(6,104,150)	1,546,817	2%	(1,197,055)
2-3 年	455,768	-	(86,558)	982,618	1%	(294,785)
3 年以上	<u>7,101,222</u>	<u>8%</u>	<u>(5,777,341)</u>	<u>6,514,450</u>	<u>8%</u>	<u>(5,118,533)</u>
合计	<u>94,362,744</u>	<u>100%</u>	<u>(12,196,207)</u>	<u>83,486,905</u>	<u>100%</u>	<u>(12,096,207)</u>
				5		

截至 2003 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

年末其他应收款前 5 名单位的金额合计为 79,752,271 元，占其他应收款总额的 85%。

本公司于本年末累计计提的其他应收款坏账准备比较大的主要明细请参见附注七(3)(b)。

八 母公司财务报表有关项目注释(续)

2 长期股权投资

本公司长期股权投资包括：

		2003 年 1 月 1 日 余额	本年增加	本年减少	2003 年 12 月 31 日 余额
股票投资	(a)	3,085,000	-	-	3,085,000
子公司	(b)	29,902,708	11,140,021	(6,968,277)	34,084,452
其他股权投资	(c)	1,800,000	-	-	1,800,000
长期股权投资		34,787,708	11,140,021	(6,968,277)	38,969,452
长期股权投资减值准备		-	-	-	-
		<u>34,787,708</u>	<u>11,140,021</u>	<u>(6,968,277)</u>	<u>38,969,452</u>

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股数	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本
皖能股份有限公司	法人股	1,100,000	0.13%	3,000,000
西安唐城股份有限公司	法人股	500,000	0.10%	85,000
				<u>3,085,000</u>

八 母公司财务报表有关项目注释(续)

(2) 长期股权投资(续)

(2) 子公司

被投资公司名称	投资起 止年限	占被 投资 公司注册 资本比例	投资金额		累计权益变动				账面余额	
			2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	本年增减额	分得红利	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日
深圳市飞图新技术开发公司	1983-2003	60%	1,848,000	1,848,000	(1,848,000)	-	-	(1,848,000)	-	-
西安豪门美食娱乐城有限公司	1994-2009	62%	11,040,000	11,040,000	(2,549,176)	(2,690,324)	-	(5,239,500)	8,490,824	5,800,500
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司	1997-2012	90%	13,625,000	13,625,000	(8,848,913)	975,982	-	(7,872,931)	4,776,087	5,752,069
深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司	1997-2007	90%	6,300,000	6,300,000	(6,300,000)	-	-	(6,300,000)	-	-
深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	1999-2009	90%	9,000,000	9,000,000	4,836,609	12,045,061	(5,825,297)	11,056,373	13,836,609	20,056,373
深圳市世界名表中心有限公司	1993-2008	50%	1,400,000	1,400,000	1,399,188	809,302	(1,132,980)	1,075,510	2,799,188	2,475,510
			<u>43,213,000</u>	<u>43,213,000</u>	<u>(13,310,292)</u>	<u>11,140,021</u>	<u>(6,968,277)</u>	<u>(9,128,548)</u>	<u>29,902,708</u>	<u>34,084,452</u>

八 母公司财务报表有关项目注释(续)

(2) 长期股权投资(续)

(3) 其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
西北工业大学深圳研究院(i)	2002.2 – 2022.2	50%	1,500,000
深圳中航文化传播有限公司	1995.5 – 2008.5	15%	300,000
			<u>1,800,000</u>

(i) 因本公司对西北工业大学深圳研究院的财务及经营决策无重大影响，故长期投资未按权益法入账，而采用成本法。

(3) 主营业务收入

	2003 年度	2002 年度
钟表业务	107,961,855	96,153,905
物业管理租金收入	<u>14,768,125</u>	<u>13,251,388</u>
	<u>122,729,980</u>	<u>109,405,293</u>

(4) 主营业务成本

	2003 年度	2002 年度
钟表业务	70,318,392	57,632,035
物业管理租金成本	<u>2,265,988</u>	<u>1,947,114</u>
	<u>72,584,380</u>	<u>59,579,149</u>

(5) 投资收益

	2003 年度	2002 年度
委托理财投资收益	10,000,000	-
股票投资(亏损)/收益	(206,389)	1,149,829
短期投资跌价准备转回/计提)	650,999	(140,364)
以成本法核算的被投资公司发放的股利	137,500	137,500
年末按权益法调整被投资公司 所有者权益净增减的金额	11,140,021	(133,121)
股权投资转让收益	<u>423,589</u>	<u>-</u>
	<u>22,145,720</u>	<u>1,013,844</u>

九 关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方的基本资料及与本集团的关系如下：

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
深圳中航实业股份有限公司	深圳市	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	本公司之母公司	股份有限公司	吴光权
中国航空技术进出口深圳公司	深圳市	本系统所生产运输工具、机械设备等商品的进出口	本公司母公司之股东	全民所有制	吴光权

除上述本公司控股股东外，还包括已于附注六(1)所列示的控股子公司。

2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2003 年 12 月 31 日
深圳中航实业股份有限公司	642,000,000	-	-	642,000,000
中国航空技术进出口深圳公司	80,000,000	-	-	80,000,000
深圳市飞精密光学仪器制造有限公司	7,000,000	-	-	7,000,000
深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司	15,000,000	-	-	15,000,000
西安豪门美食娱乐城有限公司	港元 16,000,000	-	-	港元 16,000,000
深圳市世界名表中心有限公司	2,800,000	-	-	2,800,000
深圳市飞图新技术开发公司	3,080,000	-	-	3,080,000
深圳飞宇艺术钟有限公司	港元 3,000,000	-	-	港元 3,000,000

3 能控制本公司的关联方所持股份及其变化：

	2003 年 1 月 1 日及 2003 年 12 月 31 日	
	金额	%
深圳中航实业股份有限公司 - 直接持有	130,248,000	52.24%
中国航空技术进出口深圳公司 - 间接持有	81,153,009	32.55%

中国航空技术进出口深圳公司为本公司的母公司 - 深圳中航实业股份有限公司之股东，故中国航空技术进出口深圳公司间接持有本公司 32.55%股份。

九 关联方关系及其交易(续)

4 本公司直接或间接持有其控制的关联方之股份或权益及其变化：

	2003 年 1 月 1 日		本年增加		本年减少		2003 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
深圳市飞图新技术								
开发公司	1,848,000	60%	-	-	-	-	1,848,000	60%
深圳飞宇艺术钟有限公司	1,905,000	75%	-	-	-	-	1,905,000	75%
深圳市飞精精密光学								
仪器制造有限公司	6,300,000	99%	-	-	-	-	6,300,000	99%
深圳市飞亚达精密计时								
制造有限公司	9,000,000	99%	-	-	-	-	9,000,000	99%
深圳市亨吉利世界名表								
中心有限公司	13,625,000	90%	-	-	-	-	13,625,000	90%
西安豪门美食娱乐城								
有限公司	11,040,000	62%	-	-	-	-	11,040,000	62%
深圳市世界名表中心有限公司	1,400,000	50%	-	-	-	-	1,400,000	50%
深圳天福电子有限公司	936,540	60%	-	-	(936,540)	(60%)	-	-
深圳市朋门大酒楼有限公司	900,000	99%	-	-	(900,000)	(99%)	-	-
上海田林仙门大酒楼有限公司	100,000	91%	-	-	(100,000)	(91%)	-	-

5 不存在控制关系的关联方的性质：

企业名称	与本公司的关系
深圳天马微电子股份有限公司	受同一母公司控制
深圳市中航物业管理有限公司	受同一母公司股东控制
深圳天虹商场有限公司	与本公司同一董事长
深圳市南光(集团)股份有限公司	与本公司同一董事长
深圳市中航文化传播有限公司	联营公司
西北工业大学深圳研究院	合营事业单位

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联交易

(1) 本集团与关联方的重大交易明细如下：

	2003 年度		2002 年度	
	交易金额	占同类交易的比例	交易金额	占同类交易的比例
(i) 利息收入				
中国航空技术进出口深圳公司	-	-	1,579,628	74%
(ii) 物业管理费				
深圳市中航物业管理有限公司	662,263	100%	-	-

(2) 关联方主要应收款项余额

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
深圳飞宇艺术钟有限公司(i)	5,472,480	5,472,480
深圳市飞图新技术开发公司(i)	1,884,030	-
中国航空技术进出口深圳公司	1,500,000	4,049,466
	<u>8,856,510</u>	<u>9,521,946</u>

(i) 此乃本集团未合并已清算子公司，该应收款项已计提适当的准备。

(3) 于本年度，本集团所有与关联方的往来款均是免息，无抵押及无固定还款期。此等往来款项均是在正常业务中本集团与有关联公司进行交易而产生的。

十 承诺事项

1 资本性承诺

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在会计报表上确认的资本支出承诺：

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	<u>63,960,853</u>	<u>89,905,057</u>

十 承诺事项(续)

2 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
一年以内	2,100,439	8,641,918
一年至二年以内	1,310,082	7,930,248
二年至三年以内	973,042	6,646,999
三年以上	1,229,575	15,705,741
	<u>5,613,138</u>	<u>38,924,906</u>

上述未来最低应支付租金的减少是由于本年度出售子公司及本集团子公司西安豪门美食娱乐城有限公司已停止经营活动而将其原有租约终止之影响所致。

十一 扣除非经常性损益后的净亏损

	2003 年度
净利润	5,088,057
加(减)：非经常性损益项目	
- 处置长期股权投资产生的损失(减：收益)	(373,589)
- 政府补贴收入	(3,800,000)
- 短期投资损失(减：收益)	(9,793,611)
- 营业外收入	(576,144)
- 营业外支出	1,777,373
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	(1,074,017)
	<u>(8,751,931)</u>
非经常性损益的所得税影响额	<u>1,976,763</u>
扣除非经常性损益后的净亏损	<u>(6,775,168)</u>

十二 重分类

比较期间会计报表的部分项目已按本年度会计报表的披露方式进行了重分类。

附件二

关于深圳市飞亚达(集团)股份有限公司 大股东及关联方资金占用和违规担保情况专项审计说明

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师独立审计准则》审计了深圳市飞亚达(集团)股份有限公司(“贵公司”)2003年12月31日的资产负债表及2003年度利润表和现金流量表，并于2004年4月6日签发了普华永道中天审字(2004)第1313号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会上市公司监管部《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》及其补充说明，以及中国证监会深圳证券监管办公室《关于对大股东及关联方占用上市公司资金和上市公司违规担保出具专项审计意见的通知》的要求，贵公司编制了列示于本函附件所附的截至2003年12月31日贵公司对外担保情况调查表和资金占用情况调查表(以下简称“调查表”)。

如实编制和对外披露调查表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对调查表所载资料与我所审计贵公司2003年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，没有发现存在重大不一致之处。

本函仅作为中国证监会深圳证券监管办事处就深圳市飞亚达(集团)股份有限公司2003年度大股东及关联方资金占用和有关违规担保情况的发生、信息披露和整改情况作出总结和分析及向中国证监会上市公司监管部上报使用，不得用作任何其他目的。

附表1 深圳市飞亚达(集团)股份有限公司对外担保情况调查表

附件2 深圳市飞亚达(集团)股份有限公司资金占用情况调查表

普华永道中天会计师事务所有限公司

2004年4月6日

附表1

单位：万元

	担保对象名称	担保金额	担保形式	担保期限	担保到期日	是否逾期	是否涉诉	是否承担连带责任	是否有反担保	是否披露担保情况	披露情况	落实整改情况
上市公司对控股股东及所属企业担保情况	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司控股子公司对控股股东及所属企业担保情况	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

附表2

单位：万元

	占 用 方式	占用方 名称	与上市公 司关系	2003年1月 1日时点占 用金额	2003 年 12 月 31 日 时 点 占 用 金 额	2003 年 累 计 借 方 发 生 额	2003 年累计 贷方发 生额	占 用 原因	2003 年偿还 情况	偿还形 式（现 金 / 非 现金）	披露情 况	落 实 整 改 情况
上 市 公 司 大 股 东 占 用 资 金 情 况	其 他 应 收 款	中国航 空技术 进出口 深圳公 司	本公司母 公司之控 股公司	405	150	-	255	代垫 往来	255	现金	已在年 报中披 露	-
其 他 关 联 方 占 用 资 金 情 况	其 他 应 收 款	深圳飞 宇艺术 钟有限 公司	本公司 之未合并 已清算子 公司	547	547	-	-	代垫 往来	-	-	已在年 报中披 露	-
	其 他 应 收 款	深圳市 飞图新 技术开 发公司	本公司之 未合并已 清算子公 司	-	188	188	-	代 垫 往来	-	-	已在年 报中披 露	-
合计	-	-	-	952	885	188	255	-	255	-	-	-
2003 年 新 增 资 金 占 用 情 况	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

附件三

资产减值准备明细表

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	56,053,186.00	7,910,207.00	7,803,676.00	56,159,717.00
其中：应收账款	41,895,510.00	7,479,065.00	6,609,147.00	42,765,428.00
其他应收款	14,157,676.00	431,142.00	1,194,529.00	13,394,289.00
二、短期投资跌价准备合计	1,556,067.00	0.00	650,999.00	905,068.00
其中：股票投资	1,556,067.00	0.00	650,999.00	905,068.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	69,631,061.00	128,367.00	6,223,129.00	63,536,299.00
其中：库存商品	0.00	42,716.00	0.00	42,716.00
产成品	45,684,005.00	0.00	4,996,650.00	40,687,355.00
低值易耗品及包装物	30,923.00	0.00	30,923.00	0.00
原材料	23,916,133.00	85,651.00	1,195,556.00	22,806,228.00
四、长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	3,749,467.00	0.00	827,596.00	2,921,871.00
其中：房屋、建筑物	2,600,000.00	0.00	0.00	2,600,000.00
机器设备	1,149,467.00	0.00	827,596.00	321,871.00
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00