

广东盛润集团股份有限公司
审 计 报 告
2002 年度

<u>项 目</u>	<u>页 次</u>
一. 审计报告	1
二. 已审会计报表	
1. 资产负债表	2-3
2. 利润及利润分配表	4
3. 现金流量表	5-6
三. 会计报表附注	7-37

审计报告

深华（2003）股审字 041 号

广东盛润集团股份有限公司董事会暨全体股东：

我们接受委托，审计了后附 贵公司及其子公司(以下简称“贵公司”)2002 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表及 2002 年度合并和公司利润及利润分配表及 2002 年度合并和公司现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关凭证等我们认为必要的审计程序。

我们注意到，如附注 5. 注释 12 和附注 8 所示，贵公司的短期债务偿还压力较大，且有大量担保债务被诉讼，如在短期内无法消除，将直接影响到贵公司的持续经营。

我们认为，除上述所述情况外，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》、《企业会计制度》和国家其他有关财务会计法规的规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量的变化，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

中国

深圳

中国注册会计师

二零零三年四月十一日 （外勤结束日）

二零零三年四月十六日（会计报表批准日）

广东盛润集团股份有限公司

资产负债表

2002 年 12 月 31 日

单位：人民币 元

资 产	注释	年未数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	1,858,208.69	495,322.43	20,158,908.69	1,464,522.78
短期投资		---	---	---	---
应收股利	2	2,060,800.00	2,060,800.00	1,932,363.27	1,932,363.27
应收利息		---	---	---	---
应收帐款	3	---	---	37,563,003.73	36,375,000.00
其他应收款	4	75,120,430.78	72,068,377.95	112,093,985.17	190,349,655.73
预付帐款	5	---	---	516,982.53	---
应收补贴款		---	---	128,443.80	---
存货	6	2,191,994.11	2,191,994.11	62,871,867.13	2,191,994.11
待摊费用	7	45,230.93	---	32,205.00	---
其他流动资产		---	---	---	---
流动资产合计		81,276,664.51	76,816,494.49	235,297,759.32	232,313,535.89
长期投资：					
长期股权投资	8	92,166,988.62	95,189,297.27	170,390,234.62	78,315,844.23
长期债权投资		---	---	---	---
长期投资合计		92,166,988.62	95,189,297.27	170,390,234.62	78,315,844.23
其中：合并价差		---	---	12,305,388.49	12,305,388.49
其中：股权投资差额		---	---	12,305,388.49	12,305,388.49
固定资产：					
固定资产原价	9	53,782,156.15	53,026,236.15	68,095,633.65	53,964,136.03
减：累计折旧	9	24,426,047.34	24,006,784.36	29,289,870.24	22,842,696.08
固定资产净值	9	29,356,108.81	29,019,451.79	38,805,763.41	31,121,439.95
减：固定资产减值准备		---	---	---	---
固定资产净额		29,356,108.81	29,019,451.79	38,805,763.41	31,121,439.95
在建工程	10	18,315.58		---	---
固定资产合计		29,374,424.39	29,019,451.79	38,805,763.41	31,121,439.95
无形及其他资产：					
无形资产		---	---	---	---
长期待摊费用	11	440,000.00	---	---	---
其他长期资产		---	---	---	---
无形及递延资产合计		440,000.00	---	---	---
递延税项：					
递延税款借项		---	---	---	---
资 产 总 计					
		203,258,077.52	201,025,243.55	444,493,757.35	341,750,820.07

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东盛润集团股份有限公司

资产负债表（续）

2002 年 12 月 31 日

单位：人民币 元

负债及股东权益	注释	年末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款	12	653,893,272.87	653,893,272.87	709,902,486.95	671,096,899.56
应付票据		---	---	---	---
应付帐款	13	---	---	3,593,861.86	---
预收帐款	14	137,586.45	---	3,899,614.41	---
应付工资		---	---	42,573.67	---
应付福利费		220,415.17	80,987.91	2,690,933.61	2,405,112.68
应付股利		---	---	---	---
应交税金	16	20,913.32	---	6,466,645.94	390,624.77
其他应交款	17	855.70	---	12,925.49	11,602.72
其他应付款	15	158,720,205.39	157,101,000.93	130,570,914.45	71,032,166.52
预提费用	18	193,232,522.62	193,211,622.62	155,764,692.62	155,726,242.62
预计负债	19	721,903,749.49	721,903,749.49	412,857,378.48	412,857,378.48
流动负债合计		1,728,129,521.01	1,726,190,633.82	1,425,802,027.48	1,313,520,027.35
长期负债：					
长期借款		---	---	---	---
长期负债合计		---	---	---	---
递延税项：					
递延税款贷项		---	---	---	---
负债合计		1,728,129,521.01	1,726,190,633.82	1,425,802,027.48	1,313,520,027.35
少数股东权益：					
少数股东权益		293,946.78	---	(9,539,062.85)	---
股东权益：					
股本	20	288,420,000.00	288,420,000.00	288,420,000.00	288,420,000.00
资本公积	21	366,380,670.29	366,380,670.29	353,320,144.82	353,320,144.82
盈余公积	22	137,828,517.30	137,828,517.30	137,800,059.70	137,800,059.70
其中：公益金	22	18,313,616.63	18,313,616.63	18,285,159.03	18,285,159.03
未分配利润	23	(2,317,794,577.86)	(2,317,794,577.86)	(1,751,309,411.80)	(1,751,309,411.80)
股东权益合计		(1,525,165,390.27)	(1,525,165,390.27)	(971,769,207.28)	(971,769,207.28)
负债及股东权益总计		203,258,077.52	201,025,243.55	444,493,757.35	341,750,820.07

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释系会计报表的组成部分）

广东盛润集团股份有限公司

利润及利润分配表

2002 年度

单位：人民币 元

项 目	注释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	24	6,711,824.10	---	514,193,221.51	---
减：主营业务成本	24	1,108,334.00	---	447,609,821.66	---
主营业务税金及附加	25	349,014.89	---	2,561,239.28	---
二、主营业务利润		5,254,475.21	---	64,022,160.57	---
加：其他业务利润	26	5,938,792.76	5,820,343.06	3,443,922.90	---
减：营业费用		4,721,431.78	---	8,791,797.69	---
管理费用		207,728,289.47	207,031,242.74	573,787,559.39	491,318,876.85
财务费用	27	39,979,731.26	39,985,346.62	20,449,754.29	20,579,514.44
三、营业利润		(241,236,184.54)	(241,196,246.30)	(535,563,027.90)	(511,898,391.29)
加：投资收益	28	(14,757,537.75)	(14,755,988.71)	(32,661,024.80)	(70,521,100.94)
补贴收入		---	---	63,965.00	---
营业外收入	29	191,272.51	137,039.80	594,377.07	---
减：营业外支出	29	310,683,135.94	310,669,970.85	413,775,222.38	412,959,753.46
四、利润总额		(566,485,585.72)	(566,485,166.06)	(981,340,933.01)	(995,379,245.69)
减：所得税		25,645.40	---	5,356,020.75	---
少数股东损益		(26,065.06)	---	8,682,291.93	---
五、净利润		(566,485,166.06)	(566,485,166.06)	(995,379,245.69)	(995,379,245.69)
加：年初未分配利润		(1,751,309,411.80)	(1,751,309,411.80)	(752,938,072.51)	(752,938,072.51)
其他转入		---	---	---	---
六、可供分配利润		(2,317,794,577.86)	(2,317,794,577.86)	(1,748,317,318.20)	(1,748,317,318.20)
减：提取法定盈余公积		---	---	---	---
提取法定公益金		---	---	1,496,046.80	1,496,046.80
七、可供股东分配的利润		(2,317,794,577.86)	(2,317,794,577.86)	(1,749,813,365.00)	(1,749,813,365.00)
减：提取任意盈余公积		---	---	1,496,046.80	1,496,046.80
八、未分配利润		(2,317,794,577.86)	(2,317,794,577.86)	(1,751,309,411.80)	(1,751,309,411.80)

补充资料：

项 目	本年累计数	上年累计数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	16,061,079.95	38,753,622.82
2.会计政策变更增加（或减少）利润总额	---	---
3.会计估计变更增加（或减少）利润总额	---	(412,857,378.48)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释系会计报表的组成部分）

广东盛润集团股份有限公司

现金流量表

2002 年度

单位：人民币元

项	目	注释	本年数		上年数	
			合并数	公司数	合并数	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			6,363,718.49	---	56,962,621.08	---
收到税费返还			---	---	18,801.48	6,671.48
收到的其他与经营活动有关的现金	30		2,516,678.04	2,397,419.74	74,366,369.57	72,622,101.19
现金流入小计			8,880,396.53	2,397,419.74	131,347,792.13	72,628,772.67
购买商品、接受劳务支付的现金			1,001,515.03	---	23,288,436.58	---
支付给职工以及为职工支付的现金			3,659,790.69	395,699.09	9,305,387.91	3,867,356.40
支付的各项税费			548,886.61	146,186.53	2,919,789.65	347,241.94
支付的其他与经营活动有关的现金	31		5,614,325.73	3,300,746.52	64,662,271.65	46,267,479.73
现金流出小计			10,824,518.06	3,842,632.14	100,175,885.79	50,482,078.07
经营活动产生的现金流量净额			(1,944,121.53)	(1,445,212.40)	31,171,906.34	22,146,694.60
二、投资活动产生的现金流量						
收回投资所收到的现金			---	---	5,284,326.54	---
取得投资收益所收到的现金			476,012.05	476,012.05	---	---
处置固定、无形和其他长期资产而收回的现金			---	---	571,946.94	---
收到的其他与投资活动有关的现金			---	---	---	---
现金流入小计			476,012.05	476,012.05	5,856,273.48	---
购建固定、无形和其他长期资产所支付的现金			42,945.58	---	113,321.00	---
投资所支付的现金			---	---	---	---
支付的其他与投资活动有关的现金	32		16,789,644.94	---	121,243,985.78	---
现金流出小计			16,832,590.52	---	121,357,306.78	---
投资活动产生的现金流量净额			(16,356,578.47)	476,012.05	(115,501,033.30)	---
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			---	---	25,000,000.00	---
收到的其他与筹资活动有关的现金			---	---	12,758,692.40	10,489,935.30
现金流入小计			---	---	37,758,692.40	10,489,935.30
偿还债务所支付的现金			---	---	76,005,720.63	43,141,499.72
发生筹资费用所支付的现金			---	---	---	---
分配股利利润或偿还利息所支付的现金			---	---	6,676,878.67	5,388,366.02
其中：子公司支付少数股东的股利			---	---	---	---
支付的其他与筹资活动有关的现金			---	---	---	---
现金流出小计			---	---	82,682,599.30	48,529,865.74
筹资活动产生的现金流量净额			---	---	(44,923,906.90)	(38,039,930.44)
四、汇率变动对现金的影响额						
			---	---	(40,759.22)	(40,759.22)
五、现金及现金等价物净增加额						
			(18,300,700.00)	(969,200.35)	(129,293,793.08)	(15,933,995.06)

公司负责人：

财务负责人：

报表编制人：

广东盛润集团股份有限公司

现金流量表(续)

2002 年度

单位：人民币 元

项 目	本年数		上年数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、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	---	---	---	---
融资租赁固定资产	---	---	---	---
二、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	(566,485,166.06)	(566,485,166.06)	(995,379,245.69)	(995,379,245.69)
加：少数股东损益	(26,065.06)	---	(6,049,524.14)	---
计提的资产减值准备	190,302,798.63	190,302,798.63	358,961,391.06	296,833,542.52
固定资产折旧	1,966,812.21	1,861,478.48	3,425,746.36	1,146,979.69
无形资产摊销	---	---	214,529.44	---
长期待摊费用摊销	60,000.00	---	227,856.25	---
待摊费用的减少	(13,025.93)	---	(32,205.00)	---
预付费用的增加	(17,550.00)	---	(7,800.00)	---
处置固定、无形和其他长期资产的损失	---	---	553,447.89	---
固定资产报废损失	---	---	108,747.98	102,374.98
财务费用	39,979,731.26	39,985,346.62	21,808,084.13	20,660,542.06
投资损失	14,757,537.75	14,755,988.71	(19,700,848.65)	33,572,742.18
担保损失	303,963,453.27	303,963,453.27	412,857,378.48	412,857,378.48
存货的减少	---	---	39,870,224.42	18,896,434.06
经营性应收项目的减少	(70,169,558.45)	(69,171,594.20)	325,446,762.63	324,428,526.28
经营性应付项目的增加	83,736,910.85	83,342,482.15	(111,071,325.62)	(90,972,579.96)
其 他	---	---	(61,313.20)	---
经营活动产生的现金流量净额	(1,944,121.53)	(1,445,212.40)	31,171,906.34	22,146,694.60
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	1,858,208.69	495,322.43	20,158,908.69	1,464,522.78
减：现金的期初余额	20,158,908.69	1,464,522.78	149,372,301.77	17,398,517.84
加：现金等价物的期末余额	---	---	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---	80,400.00	---
现金及现金等价物净增加额	(18,300,700.00)	(969,200.35)	(129,293,793.08)	(15,933,995.06)

公司负责人：

财务负责人：

报表编制人：

（所附注释系会计报表的组成部分）

广东盛润集团股份有限公司

会计报表附注

2002 年度

单位：人民币元

附注 1. 公司简介

本公司是经深圳市人民政府于 1993 年 6 月 7 日以深府办复[1993]720 号文批准，以原“深圳市莱英达集团”为改组主体通过募集方式设立的股份有限公司。1993 年 9 月 29 日经中国证监会管理委员会批准，本公司 A 股和 B 股于深圳市证券交易所上市。本公司领取 19038195-8 号企业法人营业执照，注册资本现为人民币 28842 万元。本公司原名为深圳市莱英达集团股份有限公司，2002 年 6 月 13 日，本公司更名为广东盛润集团股份有限公司。

本公司主要的经营业务包括：自营和代理第二、三类商品在广东省内外进出口业务(具体商品按粤经贸进字[1990]320 号文执行)。出口商品转内销和进口商品内销，销售木材及制品，工业生产资料（不含金、银、汽车和化学危险品），石油制品，针纺织品，电子计算机及配件、副食品，其他食品（含烟、酒零售），橡胶制品，仓储、货运、咨询服务。

附注 2. 主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务，其记帐汇率和帐面汇率采用固定汇率，期末对货币性项目按当日市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金以及可以随时用于支付的存款； 现金等价物是指：本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司的现金等价物包括短期投资。

(7) 短期投资：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，按收到的现金股利或利息冲减投资成本。

中期期末或年度终了，短期投资按成本与市价孰低法计价，投资跌价准备按单项法计提。

(8) 坏帐核算：

本公司计提一般坏帐准备和特殊坏帐准备，一般坏帐准备按中期期末或年度终了应收款项余额之和扣除已计提特殊坏帐准备的应收款项金额和应收关联单位款项金额后的 3% 计提；特殊坏帐准备根据中期期末或年度终了应收帐款、其他应收款中可收回性存在较大不确定性的帐项逐项分析计提。计提的坏帐准备计入当期管理费用。本公司本年末累计计提的特殊坏帐准备为人民币 403,226,531.60 元。

本公司确认坏帐的标准是：

a. 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b. 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回（如超过三年仍然不能收回等）的。

(9) 存货：

本公司存货主要包括原材料、委托加工材料、在制品、产成品、分期收款发出商品、外购商品、开发产品、出租开发产品和开发成本等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

中期期末或年度终了，存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价损失准备按成本高于可变现净值个别计提。

(10) 长期投资：

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入帐，对持股在 50% 以上的控股子公司和持股在 20% 以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20% 以下的联营或合营公司按成本法核算。股权投资差额按 10 年摊销。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入帐，期末按成本与市价孰低法计价，投资收益按成本法确认，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

中期期末或年度终了,本公司对长期投资进行逐项检查,如果被投资单位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帐面价值,按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。本公司本年末累计计提的长期投资减值准备为人民币 93,785,066.48 元。

(11) 固定资产及累计折旧:

a. 本公司将使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的器具等,以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上、使用期限超过二年的物品归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价,如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30 % 的,按最低租赁付款入账;否则,按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 10%)确定其折旧率,分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20年	4.5%
机器设备	10年	9.0%
运输工具	5年	18.0%
电子及其他设备	5年	18.0%

中期期末或年度终了,由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致固定资产可收回金额低于帐面价值的,按单项预计可收回金额,并按其与帐面价值的差额提取减值准备。

(12) 在建工程:

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本,以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

中期期末或年度终了,由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的,无论是性能上还是技术上已经落后的,按单项额计可收回金额,并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(13) 无形资产按实际支付的金额或确定的价值入帐,按直线法摊销,其摊销期限如下:

a. 土地使用权,从购入的次月起按 50 年摊销;

b. 其他无形资产,按不少于 10 年摊销。

中期期末或年度终了,对于已被其他新技术所代替,使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌,在剩余摊销期内不会恢复的无形资产,按单项预计可收回金额,并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(14) 长期摊销费用:

长期待摊费用的摊销方法为直线法,长期待摊费用的摊销期为:

- a. 租入固定资产改良支出,按 5 年摊销;
- b. 其他长期待摊费用,按 2-3 年摊销。

(15) 应付债券

应付债券按照实际发生应付的款项计价,债券的溢价(或折价)应按照直线法摊销。

(16) 收入确认原则:

商品销售收入:本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售:以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,相关的成本能够可靠地计量为前提。

他人使用本公司资产等取得的收入:按合同协议规定的收费时间和方法计算确定。

(17) 预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债:该义务是公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;该义务的金额能够可靠计量。

(18) 所得税的会计处理方法:

企业所得税率为 15%,公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

(19) 合并会计报表的编制基础:

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上,逐项合并,并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司资产净值中应由本公司及其子公司以外的第三者所拥有的权益,少数股东损益是指上述第三者在本公司及各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。对下属的合营公司,采用比例合并法合并。

本公司下属未纳入合并范围的子公司及其原因：

子公司名称	未纳入合并范围的原因	会计处理情况
深圳市造纸公司	连续亏损，停止经营多年	全额计提投资减值准备
深圳市造纸公司纸制品加工厂	深圳市造纸公司之子公司	与母公司一起未纳入合并
深圳市莱英达食品工业有限公司	连续亏损，停止经营且严重资不抵债	长期投资减值为零，对其往来款全额计提坏账准备
深圳市新奇饮料有限公司	深圳市莱英达食品工业有限公司之子公司	与母公司一起未纳入合并
深圳市莱英达物资进出口有限公司	连续亏损，停止经营且严重资不抵债	长期投资减值为零，核销对其往来款
深圳莱英达乐可箱包有限公司	连续亏损，已资不抵债	长期投资减值为零，核销对其往来款
深圳市莱英达电器有限公司	连续亏损，停止经营且严重资不抵债	长期投资减值为零，核销对其往来款
深圳市莱英达电器制品厂	深圳市莱英达电器有限公司之子公司	与母公司一同处理
上海莱茵房地产开发有限公司	地产项目停建多年，严重资不抵债	全额计提投资减值准备，核销对其往来款
深圳莱英达湖南分公司	已停止经营多年，无资产可清算	全额计提投资减值准备，核销对其往来款
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	已停止经营	全额计提投资减值准备
深圳市莱英达开发有限公司	已停止经营	长期投资减值为零

合并报表范围之变化：纳入 2001 年度合并报表范围，但未纳入本年度合并报表范围的控股公司包括：a. 已停止经营的深圳市莱英达轻纺化工有限公司、深圳市莱英达开发有限公司；b. 本公司已将所持股权全部变卖的上海亨达房地产有限公司；c. 本公司已将所持部分股权变卖的深圳市新世纪科技饮水有限公司。

（20）利润分配：

本公司的利润分配由本公司或股东大会依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程（在弥补以前年度亏损后）按以下比例分配：

提取法定盈余公积金 10%

提取公益金 5%

每一年度的具体分配方案由本公司董事会提出分配预案交股东大会审议批准后实施。

本公司本年度未进行分配，但部分子公司依据其董事会决议进行了利润分配。

附注 3. 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%、教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税率为 15%。

附注 4. 控股子公司及联营公司和合营企业

1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	注册资本	主营业务	投资额	持股比例
深圳市造纸公司	深圳市	RMB 1040万元	生产经营纸制品及印刷机械等	RMB 1040万元	100%
深圳市莱英达食品工业有限公司	深圳市	RMB 664万元	经营食品添加剂、水果果冻等	RMB 664万元	100%
深圳市新奇饮料有限公司	深圳市	RMB 100万元	生产经营粒粒橙饮料及布丁等	RMB 75万元	75%
深圳市莱英达物资进出口有限公司	深圳市	RMB 700万元	印刷机械等轻工物资进出口贸易	RMB 700万元	100%
深圳市莱英达开发有限公司	深圳市	RMB 3000万元	房地产开发及物业管理等	RMB 3000万元	100%
深圳莱英达乐可箱包有限公司	深圳市	USD 140万元	生产销售ABS皮箱和其他人革制品	USD 140万元	100%
深圳市莱英达电器有限公司	深圳市	RMB 600万元	生产销售保温瓶、家用电风扇等	RMB 600万元	100%
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	深圳市	RMB 1000万元	经营国内商贸业及进出口业务	RMB 1000万元	100%
上海莱英达实业有限公司	上海市	RMB 300万元	轻纺化工产品、百货、文化用品等	RMB 300万元	100%
上海莱茵房地产开发有限公司	上海市	RMB 3000万元	房地产开发经营管理及建材购销等	RMB 1650万元	55%
深圳市造纸公司纸制品加工厂	深圳市	RMB 100万元	纸制品深加工	RMB 100万元	100%
深圳市莱英达电器制品厂	深圳市	RMB 60万元	保温容器、电烤炉及五金塑料制品	RMB 60万元	100%
深圳莱英达湖南分公司	长沙市	RMB287.8万元	进出口业务等	RMB287.8万元	100%
深圳市莱英达物业管理有限公司	深圳市	RMB 160万元	物业管理、副食及汽车配件等销售	RMB 160万元	100%
深圳市莱英达旧货交易市场有限公司	深圳市	RMB 58.8万元	日用品、家具、家电等旧货的收购、加工销售，经营无线电通讯产品	RMB 30万元	51%

上述公司纳入或未纳入合并报表范围的情况详见附注 2 (19)。

2. 联营公司：

联营公司名称	注册地	注册资本	主营业务	投资额	持股比例
深圳新世纪饮水科技有限公司*3	深圳市	RMB 2745万元	经营净化、矿化、磁化水设备等	RMB 212万元	7.72%
深圳中华自行车集团股份有限公司*4	深圳市	RMB47943.3万元	生产装配自行车及其零件、部件	RMB2196万元	4.58%
深圳嘉年实业股份有限公司	深圳市	RMB 7270万元	承接纸、金属和塑料的包装、装潢	RMB1929.54万	26.54%
深圳市坚达机械有限公司	深圳市	RMB 600万元	生产经营注塑机及其他机械等	RMB 120万元	20%
深圳嘉旅宾馆	深圳市	RMB 551万元	住宿、日用百货、饮料销售	RMB275.745 万	50%
深圳市莱英达保税贸易有限公司	深圳市	RMB 600万元	纸包装材料等进口保税业务	RMB 180万元	30%
深圳银珠塑料制品有限公司	深圳市	RMB 960万元	可发性泡沫塑料制品等	RMB 432万元	45%
深圳市金钟电池有限公司	深圳市	RMB 200万元	制造干电池及电池材料等	RMB 80万元	40%
深圳市光华中空玻璃工程有限公司	深圳市	RMB 1026万元	生产及销售中空玻璃等	RMB 256.5万元	25%
深圳安美时钟表有限公司	深圳市	RMB 150万元	生产经营钟表系列产品	RMB 45万元	30%
深圳高科达电子有限公司	深圳市	RMB 300万元	生产HDSL高位传输速率用户线	RMB 90万元	30%
深圳太阳管道有限公司	深圳市	USD 900万元	预应力钢筒混凝土管的生产等	USD 306万元	34%
深圳东湘电子实业有限公司	深圳市	HKD 972万元	经营聚脂电容器及其他电子元件	HKD 111万元	11%
深圳市莱英达工贸有限公司	深圳市	RMB 2000万元	进出口业务、自有物业管理等	RMB 640万元	32%

深圳金威啤酒有限公司	深圳市	USD	1250万元	生产经营各种啤酒、饮料	USD	62.5万元	5%
广东国民信托投资有限公司	广州市	RMB	8700万元	信托存贷款、投资业务等	RMB	942.38万元	9.9%
海南威豪股份有限公司	海口市	RMB	3610万元	旅游业开发、经营商业、贸易等	RMB	300万元	8.33%
深日油墨有限公司	深圳市	USD	500万元	生产经营凸版油墨、包装凹版油墨	USD	50万元	10%
波罗的海中国商业中心*1	拉脱维亚	USD	130万元	酒店、贸易	USD	66.3万元	51%
上海青蒲盈达房产开发公司	青蒲县	RMB	150万元	房地产开发	RMB	45万元	30%
深圳振华集团有限公司	深圳市	RMB	3085万元	轻工业品、食品等商品的进出口等	RMB	111.18万元	3.6%
深圳国银投资发展有限公司	深圳市	RMB	1500万元	举办工业实业经营国内商贸等	RMB	75万元	5%
深圳（莫斯科）股份有限公司	深圳市	USD	140万元	进出口贸易	USD	14万元	10%
潮洲港开发有限公司	汕头市	RMB	30000万元	港口码头开发	RMB	222.5万元	12%
中国国际游艇俱乐部	大连市	RMB	3000万元	房地产开发	RMB	1289.2万元	10%
吴县市太湖华侨城开发建设有限公司	无锡市	RMB	1000万元	华侨城规划招商综合开发及建设	RMB	100万元	10%
深圳银之座俱乐部	深圳市	RMB	800万元	法律咨询棋牌游艺中西餐饮服务	RMB	400万元	40%
粤深轻工贸易公司	深圳市	RMB	492万元	食品、服装等商品的进出口	RMB	246万元	50%
岳阳深港大酒店有限公司*2	岳阳市	RMB	400万元	经营宾馆及附设的零售商场等	RMB	342万元	75%
湖南神力特种合金有限公司	益阳市	RMB	500万元	生产硬质合金顶锤、碳化钨粉等	RMB	225万元	45%

*1 该等公司，本公司无实际控制权，故按成本法核算。

*2 该公司系深圳市化工塑料实业公司破产清算时作为抵偿款转入本公司，至今未办理产权转移手续，也未得到有关其财务状况的资料，已对其计提长期投资减值准备。

*3 本公司所持深圳新世纪饮水科技有限公司股权本期由期初的 17.49%下降为 7.72%，股权变卖款均已用于偿还债务。

*4 为解除本公司对深圳中华自行车集团股份有限公司担保债务，根据本公司与华融资产管理公司签订的《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》，本公司将部份深中华的股权转让给华融资产管理公司，本公司对深中华持股比例由期初 19.87%下降为 4.58%。

附注 5. 主要会计报表项目注释

注释 1. 货币资金

种 类	币 种	期末数			期初数		
		原币金额	折算汇率	折人民币	原币金额	折算汇率	折人民币
现 金	人民币	244,661.52	1.00	244,661.52	78,375.62	1.00	78,375.62
	港 币			---	137.05	1.07	146.64
小 计				244,661.52	---		78,522.26
银行存款	人民币	1,391,344.60	1.00	1,391,344.60	19,427,621.92	1.00	19,427,621.92
	港 币	155,723.00	1.07	166,623.51	171,427.56	1.07	183,427.90
	美 元	6,695.97	8.03	55,579.00	52,831.44	8.30	438,500.31
小 计				1,613,547.17	---		20,049,550.13
其他货币资金	人民币			---	30,836.30	1.00	30,836.30
小 计				---			30,836.30
合 计				1,858,208.69			20,158,908.69

注释 2. 应收股利

单位名称	期末数	期初数	内 容
深圳市坚达机械有限公司	---	194,888.96	已分配未发放股利
深圳新世纪饮水科技有限公司	2,060,800.00	1,737,474.31	已分配未发放股利
合 计	2,060,800.00	1,932,363.27	

注释 3. 应收帐款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	---	---	---	38,705,890.77	86.20%	1,142,887.04
一至二年	---	---	---	---	---	---
二至三年	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	6,197,398.26	13.80%	6,197,398.26
合 计	---	---	---	44,903,289.03	100%	7,340,285.30

应收帐款公司数明细列示如下：

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	---	---	---	37,500,000.00	89.29%	1,125,000.00
一至二年	---	---	---	---	---	---
二至三年	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	4,500,000.00	10.71%	4,500,000.00
合 计	---	---	---	42,000,000.00	100%	5,625,000.00

注释 4. 其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	101,896,061.32	21.30%	98,980,589.85	81,909,079.32	25.81%	1,770,864.24
一至二年	67,107,892.71	14.03%	50,000,000.00	6,981,696.92	2.20%	186,067.38
二至三年	40,895,440.01	8.55%	2,637,000.00	18,510,164.67	5.83%	541,572.34
三年以上	268,490,663.80	56.12%	251,652,037.21	209,900,975.04	66.15%	202,709,426.82
合 计	478,390,057.84	100%	403,269,627.06	317,301,915.95	100%	205,207,930.78

其中应收关联公司往来款 417,368,461.54 元, 占全部其他应收款总额 87.81%, 详见附注 7(4)。

无持股 5%以上的关联公司欠款。

特殊坏帐准备累计余额为人民币 403,226,531.60 元，具体项目如下：

项 目	客户名称	帐面金额	计提金额	计提原因
其他应收款				
	深圳市集建投资有限公司	6,024,962.00	6,024,962.00	欠款超过三年以上,难以收回
	深圳市先进石油有限公司	2,000.00	2,000.00	90年前押金
	深圳市深长石油有限公司	10,000.00	10,000.00	90年前押金
	深圳市邮电局	3,000.00	3,000.00	90年前押金
	深圳中华自行车集团股份有限公司	222,428,098.78	222,428,098.78	对方严重资不抵债,难以收回
	中华创业集团有限公司	26,711,732.00	26,711,732.00	帐龄久,公司变更
	深圳市太阳管道有限公司	25,686,735.00	25,686,735.00	对方严重资不抵债,难以收回
	深圳市贤成大厦有限公司	24,876,389.27	24,876,389.27	公司已撤消,无法主张债权
	中华安居乐物业管理有限公司	4,000.00	4,000.00	欠款超过三年以上,难以收回
	上海青达房地产有限公司	2,637,000.00	2,637,000.00	公司已撤消,无法主张债权
	深圳市莱英达食品工业有限公司	4,998,701.51	4,998,701.51	已停业,余额为公司代付的安置费
	深圳市莱英达开发有限公司	56,687,192.60	54,687,192.60	已停业清算
	深圳市美瑞特新材料有限公司	214,000.00	214,000.00	公司已撤消,无法主张债权
	深圳市造纸公司	628,449.01	593,193.94	严重资不抵债,难以收回
	上海莱茵房地产开发有限公司	18,055,976.82	18,055,976.82	严重资不抵债,难以收回
	深圳市嘉登贸易有限公司	1,008,500.00	1,008,500.00	严重资不抵债,难以收回
	深圳英特企业有限公司	477,539.63	477,539.63	严重资不抵债,难以收回
	深圳利达有限公司	146,286.00	146,286.00	严重资不抵债,难以收回
	深圳科达恩科技有限公司	13,224.05	13,224.05	严重资不抵债,难以收回
	深圳市广英达实业有限公司	14,180,000.00	14,180,000.00	严重资不抵债,难以收回
	其他	468,000.00	468,000.00	欠款超过三年以上,难以收回
合计		405,261,786.67	403,226,531.60	

其他应收款公司数明细列示如下：

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	100,622,149.50	21.17%	98,954,737.75	52,912,663.82	13.68%	1,581,632.33
一至二年	67,000,000.00	14.10%	50,000,000.00	5,895,089.35	1.52%	176,852.68
二至三年	40,857,840.01	8.60%	2,637,000.00	17,945,818.14	4.64%	538,374.54
三年以上	266,832,163.40	56.13%	251,652,037.21	310,136,006.54	80.16%	194,243,062.57
合 计	475,312,152.91	100%	403,243,774.96	386,889,577.85	100%	196,539,922.12

注释 5. 预付帐款

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
一年以内	---	---	---	---
一至二年	---	---	7,219.53	1.40%
二至三年	---	---	---	---
三年以上	---	---	509,763.00	98.60%
合 计	---	---	516,982.53	100%

注释 6. 存货及存货跌价准备

类 别	期末数		期初数	
	帐面余额	帐面价值	帐面余额	帐面价值
库存商品	1,000,000.00	---	---	---
低值易耗品	191,994.11	191,994.11	191,994.11	191,994.11
开发产品	---	---	4,381,680.84	4,381,680.84
出租开发产品	---	---	1,899,263.38	1,899,263.38
开发成本	22,912,610.00	2,000,000.00	139,439,387.34	56,398,928.80
合 计	24,104,604.11	2,191,994.11	145,912,325.67	62,871,867.13

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
库存商品	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	单项比较法
开发成本	82,040,458.54	---	61,127,848.54	20,912,610.00	单项比较法
合 计	83,040,458.54	---	61,127,848.54	21,912,610.00	

* 本期由于合并范围发生变化导致的存货跌价准备减少金额为 61,127,848.54 元。

注释 7. 待摊费用

类 别	期末数	期初数
维修费	45,230.93	---
保险费	---	19,145.00
其 他	---	13,060.00
合 计	45,230.93	32,205.00

注释 8. 长期投资

(1) 明细项目列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
长期股权投资	185,952,055.10	93,785,066.48	92,166,988.62	239,330,724.54	68,940,479.92	170,392,234.62
其中：对子公司投资	40,431,779.92	40,431,779.92	---	29,365,383.66	17,815,693.36	11,549,690.30
对联营企业投资	135,520,275.18	53,353,286.56	82,166,988.62	199,965,330.88	51,124,786.56	148,840,544.32
其他股权投资	10,000,000.00	---	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合 计	185,952,055.10	93,785,066.48	92,166,988.62	239,330,714.54	68,940,479.92	170,390,234.62

因本期并表范围发生变化，故对子公司投资期末余额较上期增加。

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	初始投资成本	减值准备	市 价
五环(集团)股份有限公司	法人股	5000000	5,000,000.00	---	5,000,000.00
北京万通实业股份有限公司	法人股	5000000	5,000,000.00	---	5,000,000.00
小计			10,000,000.00	---	10,000,000.00

上述股票投资已于 2002 年 9 月被深圳中院查封。

b. 对子公司及对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	股权比例	初始投资金额	减值准备			备注
				期初数	本期增加	期末数	
深圳市造纸公司	11年	100%	35,059,679.80	---	11,435,601.34	11,435,601.34	经营困难亏损严重
深圳市莱英达食品工业有限公司	20年	100%	15,400,000.00	---	---	---	
深圳市莱英达物资进出口有限公司	20年	100%	7,155,864.39	---	---	---	
深圳新世纪饮水科技有限公司	8年	7.72%	2,212,000.00	---	---	---	
深圳莱英达乐可箱包有限公司	20年	100%	5,685,355.45	---	---	---	
深圳市莱英达电器有限公司	30年	100%	6,000,000.00	---	---	---	
上海莱茵房地产开发有限公司	5年	55%	16,500,000.00	15,587,193.36		15,587,193.36	项目停建资不抵债
深圳中华自行车集团股份有限公司	永久	4.58%	21,960,000.00	---	---	---	
深圳嘉年实业股份有限公司	30年	26.54%	19,295,400.00	---	---	---	
深圳市坚达机械有限公司	30年	20%	1,200,000.00	---	---	---	
深圳嘉旅宾馆	25年	50%	2,757,450.00	---	---	---	
深圳市莱英达保税贸易有限公司	10年	30%	1,800,000.00	---	---	---	

深圳银珠塑料制品有限公司	30年	45%	4,320,000.00	6,229,076.82	---	6,229,076.82	已停业正办理清算
深圳市金钟电池有限公司	30年	40%	800,000.00	---	---	---	
深圳光华中空玻璃有限公司	21年	25%	2,565,000.00	---	---	---	
深圳美特容器有限公司	30年	40%	43,547,239.99	---	---	---	
深圳安美时钟表有限公司	30年	30%	450,000.00	413,358.58	---	413,358.58	已停业正办理清算
深圳高科达电子有限公司	10年	30%	900,000.00	831,720.00	---	831,720.00	经营困难亏损严重
深圳太阳管道有限公司	20年	34%	7,825,944.20	---	---	---	
深圳东湘电子实业有限公司	15年	25%	2,633,167.26	---	---	---	
深圳市莱英达工贸有限公司		32%	6,400,000.00	---	---	---	
深圳金威啤酒有限公司		5%	29,492,599.17	---	---	---	
广东国民信托投资有限公司		9.9%	9,423,870.00	9,423,870.00	---	9,423,870.00	经营困难资不抵债
海南威豪股份有限公司		8.33%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00	停止经营资不抵债
深日油墨有限公司		10%	3,000,000.00	---	---	---	
波罗的海中国商业中心		51%	5,632,425.08	3,368,751.65	---	3,368,751.65	停止经营资不抵债
上海青蒲盈达房产开发公司		30%	639,886.25	639,886.25	---	639,886.25	停止经营资不抵债
深圳振华集团有限公司	20年	3.6%	1,111,835.00	---	---	---	
深圳国银投资发展有限公司		5%	650,000.00	650,000.00	---	650,000.00	产权不清收回困难
深圳(莫斯科)股份有限公司		10%	607,998.68	607,998.68	---	607,998.68	停止经营资不抵债
深圳市莱英达开发有限公司	20年	100%	54,806,675.03	---	---	---	
深圳市莱英达轻纺工业有限公司	20年	100%	11,026,863.93	---	13,408,985.22	13,408,985.22	停止经营资不抵债
潮洲港开发有限公司		12%	2,225,000.00	2,225,000.00	---	2,225,000.00	停止经营资不抵债
中国国际游艇俱乐部		10%	12,892,000.00	12,892,000.00	---	12,892,000.00	停止经营资不抵债
吴县太湖华侨城开发公司		10%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	停止经营资不抵债
深圳银之座俱乐部		50%	640,000.00	640,000.00	---	640,000.00	产权不清收回困难
粤深轻工贸易公司		50%	188,124.58	188,124.58	---	188,124.58	停止经营资不抵债
岳阳深港大酒店有限公司		75%	3,420,000.00	3,420,000.00	---	3,420,000.00	产权不清收回困难
湖南神力特种合金有限公司		45%	2,250,000.00	2,250,000.00	---	2,250,000.00	产权不清收回困难
深圳莱英达湖南分公司		100%	2,228,500.00	2,228,500.00	---	2,228,500.00	停止经营资不抵债
其他以成本法核算的长期投资			345,000.00	345,000.00	---	345,000.00	产权不清收回困难
合 计			352,047,878.81	68,940,479.92	24,844,586.56	93,785,066.48	

其中权益法核算的股权投资如下：

被投资单位名称	期初余额	长期投资处置	本期权益增减额	分得现金红利额	期末余额
深圳市造纸公司	11,435,601.34	---	---	---	11,435,601.34
深圳市莱英达食品工业有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达物资进出口有限公司	---	---	---	---	---
深圳新世纪饮水科技有限公司	11,661,798.91	6,512,033.15	2,955,100.86	2,390,810.88	5,714,055.74
深圳莱英达乐可箱包有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达电器有限公司	---	---	---	---	---
上海莱茵房地产开发有限公司	15,587,193.36	---	---	---	15,587,193.36
深圳中华自行车(集团)股份有限公司	---	---	---	---	---
深圳嘉年实业股份有限公司	34,208,784.60	---	(8,801,128.90)	699,872.34	24,707,783.36
深圳市坚达机械有限公司	2,197,207.40	---	51,704.14	---	2,248,911.54
深圳嘉旅宾馆	2,913,763.56	---	(121,824.19)	61,998.68	2,729,940.69
深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	---	---	---	---

深圳银珠塑料制品有限公司	7,129,076.82	---	---	---	7,129,076.82
深圳市金钟电池有限公司	1,204,654.66	---	177,892.29	80,000.00	1,302,546.95
深圳光华中空玻璃有限公司	2,957,173.85	---	(1,358,676.39)	---	1,598,497.46
深圳美特容器有限公司	48,748,269.51	48,748,269.51	---	---	---
深圳安美时钟表有限公司	413,358.58	---	---	---	413,358.58
深圳高科达电子有限公司	831,720.00	---	---	---	831,720.00
深圳太阳管道有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达工贸有限公司	4,413,258.51	---	(310,836.36)	---	4,102,422.15
深圳市莱英达开发有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	13,408,985.22	---	---	---	13,408,985.22
上海亨达房地产有限公司	(88,731,672.24)	(88,731,672.24)	---	---	---
合计	68,379,174.08	(33,471,369.58)	(7,407,768.55)	3,232,681.90	91,210,093.21

c. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初金额	本期摊销额	摊余金额	形成原因
深圳中华自行车集团股份有 限公司	16,155,427.90	10年	---	---	---	本公司在93年进行股份 制上市改组时,对下属 所有控股子公司和联营 公司均作了资产评估, 并将资产评估增值入帐 增加本公司对各公司的 长期投资,除控股子公司 已相应调帐入实收资 本外,联营公司均未入 帐,造成本公司长期投 资与其实收资本不一 致,该差异在以前年度 均作为合并价差,随各 公司发生股权变更时逐 步消化了一部分,并未 作专项摊销处理,98年 起按10年均摊。
深圳银珠塑料制品有限公司	5,103,462.15	10年	---	---	---	
深圳光华中空玻璃有限公司	2,352,206.77	10年	1,411,324.05	235,220.68	1,176,103.37	
深圳市金钟电池有限公司	634,060.25	10年	380,436.14	63,406.03	317,030.11	
深圳市坚达机械有限公司	370,965.81	10年	222,579.49	37,096.58	185,482.91	
深圳嘉旅宾馆	4,370,893.05	10年	2,622,535.85	437,089.30	2,185,446.55	
小 计	28,987,015.93		4,636,875.53	772,812.59	3,864,062.94	

*深圳市东湘电子实业有限公司股权投资差额期初数 1,690,800.96 元,深圳金威啤酒有限公

司股权投资差额期初数 5,977,712.00 元,由于改按成本法核算其股权投资差额不再摊销。

其中成本法核算的股权投资如下:

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市莱英达湖南分公司	2,228,500.00	---	---	2,228,500.00
粤深轻工贸易公司	188,124.58	---	---	188,124.58
吴县太湖华侨城开发公司	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
深圳金威啤酒有限公司	25,507,457.85	---	---	25,507,457.85
深日油墨有限公司	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
海南威豪股份有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
潮州港开发有限公司	2,225,000.00	---	---	2,225,000.00
深圳振华集团有限公司	1,111,835.00	---	---	1,111,835.00

深圳银之座俱乐部	640,000.00	---	---	640,000.00
深圳国银投资有限公司	650,000.00	---	---	650,000.00
深圳（莫斯科）股份有限公司	607,998.68	---	---	607,998.68
波罗的海中国商业中心	3,368,751.65	---	---	3,368,751.65
广东国民信托投资有限公司	9,423,870.00	---	---	9,423,870.00
上海青蒲盈达房产开发公司	639,886.25	---	---	639,886.25
岳阳深港大酒店有限公司	3,420,000.00	---	---	3,420,000.00
湖南力新种合金有限公司	2,250,000.00	---	---	2,250,000.00
上海青达房地产有限公司	---	---	---	---
中国国际游艇俱乐部	12,892,000.00	---	---	12,892,000.00
深圳市东湘电子实业有限公司	5,379,464.94	---	---	5,379,464.94
其他成本法核算单位	345,010.00	---	---	345,010.00
合计	80,877,898.95	---	---	80,877,898.95

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
长期股权投资	188,974,363.75	93,785,066.48	95,189,297.27	147,256,334.15	68,940,489.92	78,315,844.23
其中：对子公司投资	43,454,088.57	40,431,779.92	3,022,308.65	(62,709,006.73)	17,815,693.36	(80,524,700.09)
对联营企业投资	135,520,275.18	53,353,286.56	82,166,988.62	199,965,330.88	51,124,786.56	148,840,544.32
其他股权投资	10,000,000.00	---	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合 计	188,974,363.75	93,785,066.48	95,189,297.27	147,256,324.15	68,940,479.92	78,315,844.23

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	初始投资成本	减值准备	市 价
五环(集团)股份有限公司	法人股	5000000	5,000,000.00	---	5,000,000.00
北京万通实业股份有限公司	法人股	5000000	5,000,000.00	---	5,000,000.00
小计			10,000,000.00	---	10,000,000.00

上述股票投资已于 2002 年 9 月被深圳中院查封。

b. 对子公司及对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	股权比例	初始投资金额	减值准备			备注
				期初数	本期增加	期末数	
深圳市造纸公司	11年	100%	35,059,679.80	---	11,435,601.34	11,435,601.34	经营困难亏损严重
深圳市莱英达食品工业有限公司	20年	100%	15,400,000.00	---	---	---	

深圳市莱英达物资进出口有限公司	20年	100%	7,155,864.39	---	---	---	
深圳新世纪饮水科技有限公司	8年	7.72%	2,212,000.00	---	---	---	
深圳莱英达乐可箱包有限公司	20年	100%	5,685,355.45	---	---	---	
深圳市莱英达电器有限公司	30年	100%	6,000,000.00	---	---	---	
上海莱茵房地产开发有限公司	5年	55%	16,500,000.00	15,587,193.36		15,587,193.36	项目停建资不抵债
深圳中华自行车(集团)股份有限公司	永久	4.58%	21,960,000.00	---	---	---	
深圳嘉年实业股份有限公司	30年	26.54%	19,295,400.00	---	---	---	
深圳市坚达机械有限公司	30年	20%	1,200,000.00	---	---	---	
深圳嘉旅宾馆	25年	50%	2,757,450.00	---	---	---	
深圳市莱英达保税贸易有限公司	10年	30%	1,800,000.00	---	---	---	
深圳银珠塑料制品有限公司	30年	45%	4,320,000.00	6,229,076.82	---	6,229,076.82	已停业正办理清算
深圳市金钟电池有限公司	30年	40%	800,000.00	---	---	---	
深圳光华中空玻璃有限公司	21年	25%	2,565,000.00	---	---	---	
深圳美特容器有限公司	30年	40%	43,547,239.99	---	---	---	
深圳安美时钟表有限公司	30年	30%	450,000.00	413,358.58	---	413,358.58	已停业正办理清算
深圳高科达电子有限公司	10年	30%	900,000.00	831,720.00	---	831,720.00	经营困难亏损严重
深圳太阳管道有限公司	20年	34%	7,825,944.20	---	---	---	
深圳东湘电子实业有限公司	15年	25%	2,633,167.26	---	---	---	
深圳市莱英达工贸有限公司		32%	6,400,000.00	---	---	---	
深圳金威啤酒有限公司		5%	29,492,599.17	---	---	---	
广东国民信托投资有限公司		9.9%	9,423,870.00	9,423,870.00	---	9,423,870.00	经营困难资不抵债
海南威豪股份有限公司		8.33%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00	停止经营资不抵债
深日油墨有限公司		10%	3,000,000.00	---	---	---	
波罗的海中国商业中心		51%	5,632,425.08	3,368,751.65	---	3,368,751.65	停止经营资不抵债
上海青蒲盈达房产开发公司		30%	639,886.25	639,886.25	---	639,886.25	停止经营资不抵债
深圳振华集团有限公司	20年	3.6%	1,111,835.00	---	---	---	
深圳国银投资发展有限公司		5%	650,000.00	650,000.00	---	650,000.00	产权不清收回困难
深圳(莫斯科)股份有限公司		10%	607,998.68	607,998.68	---	607,998.68	停止经营资不抵债
深圳市莱英达开发有限公司	20年	100%	54,806,675.03	---	---	---	
深圳市莱英达轻纺工业有限公司	20年	100%	11,026,863.93	---	13,408,985.22	13,408,985.22	停止经营资不抵债
潮洲港开发有限公司		12%	2,225,000.00	2,225,000.00	---	2,225,000.00	停止经营资不抵债
中国国际游艇俱乐部		10%	12,892,000.00	12,892,000.00	---	12,892,000.00	停止经营资不抵债
吴县太湖华侨城开发公司		10%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	停止经营资不抵债
深圳银之座俱乐部		50%	640,000.00	640,000.00	---	640,000.00	产权不清收回困难
粤深轻工贸易公司		50%	188,124.58	188,124.58	---	188,124.58	停止经营资不抵债
岳阳深港大酒店有限公司		75%	3,420,000.00	3,420,000.00	---	3,420,000.00	产权不清收回困难
湖南神力特种合金有限公司		45%	2,250,000.00	2,250,000.00	---	2,250,000.00	产权不清收回困难
深圳莱英达湖南分公司		100%	2,228,500.00	2,228,500.00	---	2,228,500.00	停止经营资不抵债
上海莱英达实业有限公司		100%	3,000,000.00	---	---	---	
深圳市莱英达物业管理有限公司		100%	1,600,000.00	---	---	---	
其他以成本法核算的长期投资			345,000.00	345,000.00	---	345,000.00	产权不清收回困难
合 计			356,647,878.81	68,940,479.92	24,844,586.56	93,785,066.48	

其中权益法核算的股权投资如下：

被投资单位名称	期初余额	长期投资处置	本期权益增减额	分得现金红利额	期末余额
深圳市造纸公司	11,435,601.34	---	---	---	11,435,601.34
深圳市莱英达食品工业有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达物资进出口有限公司	---	---	---	---	---
深圳新世纪饮水科技有限公司	11,661,798.91	6,512,033.15	2,955,100.86	2,390,810.88	5,714,055.74
深圳莱英达乐可箱包有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达电器有限公司	---	---	---	---	---
上海莱茵房地产开发有限公司	15,587,193.36	---	---	---	15,587,193.36
深圳中华自行车集团股份有限公司	---	---	---	---	---
深圳嘉年实业股份有限公司	34,208,784.60	---	(8,801,128.90)	699,872.34	24,707,783.36
深圳市坚达机械有限公司	2,197,207.40	---	51,704.14	---	2,248,911.54
深圳嘉旅宾馆	2,913,763.56	---	(121,824.19)	61,998.68	2,729,940.69
深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	---	---	---	---
深圳银珠塑料制品有限公司	7,129,076.82	---	---	---	7,129,076.82
深圳市金钟电池有限公司	1,204,654.66	---	177,892.29	80,000.00	1,302,546.95
深圳光华中空玻璃有限公司	2,957,173.85	---	(1,358,676.39)	---	1,598,497.46
深圳美特容器有限公司	48,748,269.51	48,748,269.51	---	---	---
深圳安美时钟表有限公司	413,358.58	---	---	---	413,358.58
深圳高科达电子有限公司	831,720.00	---	---	---	831,720.00
深圳太阳管道有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达工贸有限公司	4,413,258.51	---	(310,836.36)	---	4,102,422.15
深圳市莱英达开发有限公司	---	---	---	---	---
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	13,408,985.22	---	---	---	13,408,985.22
上海亨达房地产有限公司	(88,731,672.24)	(88,731,672.24)	---	---	---
上海莱英达实业有限公司	1,527,851.68	---	(100,295.82)	---	1,427,555.86
深圳市莱英达物业管理有限公司	1,552,407.93	---	101,844.86	59,500.00	1,594,752.79
合计	71,459,433.69	(33,471,369.58)	(7,406,219.51)	3,292,181.90	94,232,401.86

c. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初金额	本期摊销额	摊余金额	形成原因
深圳中华自行车集团股份有限公司	16,155,427.90	10年	---	---	---	本公司在93年进行股份制上市改组时,对下属所有控股子公司和联营公司均作了资产评估,并将资产评估增值入帐增加本公司对各公司的长期投资,除控股子公司已相应调帐入实收资本外,联营公司均未入帐,造成本公司长期投资与其实收资本不一致,该差异在以前年度均作为合并价差,随各公司发生股权变更时逐步消化了一部分,并未作专项摊销处理,98年起按10年均摊。
深圳银珠塑料制品有限公司	5,103,462.15	10年	---	---	---	
深圳光华中空玻璃有限公司	2,352,206.77	10年	1,411,324.05	235,220.68	1,176,103.37	
深圳市金钟电池有限公司	634,060.25	10年	380,436.14	63,406.03	317,030.11	
深圳市坚达机械有限公司	370,965.81	10年	222,579.49	37,096.58	185,482.91	
深圳嘉旅宾馆	4,370,893.05	10年	2,622,535.85	437,089.30	2,185,446.55	
小 计	28,987,015.93		4,636,875.53	772,810.59	3,864,062.94	

*深圳市东湘电子实业有限公司股权投资差额期初数 1,690,800.96 元,深圳金威啤酒有限公司股权投资差额期初数 5,977,712.00 元,由于改按成本法核算其股权投资差额不再摊销。

其中成本法核算的股权投资如下：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市莱英达湖南分公司	2,228,500.00	---	---	2,228,500.00
粤深轻工贸易公司	188,124.58	---	---	188,124.58
吴县太湖华侨城开发公司	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
深圳金威啤酒有限公司	25,507,457.85	---	---	25,507,457.85
深日油墨有限公司	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
海南威豪股份有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
潮州港开发有限公司	2,225,000.00	---	---	2,225,000.00
深圳振华集团有限公司	1,111,835.00	---	---	1,111,835.00
深圳银之座俱乐部	640,000.00	---	---	640,000.00
深圳国银投资有限公司	650,000.00	---	---	650,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	607,998.68	---	---	607,998.68
波罗的海中国商业中心	3,368,751.65	---	---	3,368,751.65
广东国民信托投资有限公司	9,423,870.00	---	---	9,423,870.00
上海青蒲盈达房产开发公司	639,886.25	---	---	639,886.25
岳阳深港大酒店有限公司	3,420,000.00	---	---	3,420,000.00
湖南力新种合金有限公司	2,250,000.00	---	---	2,250,000.00
上海青达房地产有限公司	---	---	---	---
中国国际游艇俱乐部	12,892,000.00	---	---	12,892,000.00
深圳市东湘电子实业有限公司	5,379,464.94	---	---	5,379,464.94
其他成本法核算单位	345,010.00	---	---	345,010.00
合计	80,877,898.95	---	---	80,877,898.95

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	49,344,237.97	---	8,558,933.87	40,785,304.10
机器设备	---	---	---	---
运输工具	12,854,294.98	---	4,161,148.43	8,693,146.55
电子设备及其他	5,897,100.70	26,530.00	1,619,925.20	4,303,705.50
合 计	68,095,633.65	26,530.00	14,340,007.50	53,782,156.15
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	13,428,379.39	1,462,668.21	2,050,142.76	12,840,904.84
机器设备	---	---	---	---
运输工具	11,197,770.10	349,159.70	3,668,414.70	7,878,515.10
电子设备及其他	4,663,720.75	154,990.30	1,112,083.65	3,706,627.40
合 计	29,289,870.24	1,966,818.21	6,830,641.11	24,426,047.34
净 值	38,805,763.41			29,356,108.81
净 额	38,805,763.41			29,356,108.81

本期固定资产减少中，因合并范围发生变化导致的固定资产原值减少 13,400,207.62 元，累计折旧减少 6,133,250.91 元。

固定资产抵押情况见附注 8。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末金额	资金来源	备 注
物业公司临建项目	---	18,315.58	---	18,315.58	自筹	
合 计	---	18,315.58	---	18,315.58		

注释 11. 长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	备 注
物业管理小区创优费	---	500,000.00	60,000.00	440,000.00	分五年摊销
合 计	---	500,000.00	60,000.00	440,000.00	

注释 12. 短期借款

借款类型	期末数			期初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
银行借款						
其中:抵押						
人民币	33,000,000.00		33,000,000.00	33,000,000.00	---	33,000,000.00
港 币				---	---	---
担保						
人民币	213,733,500.00		213,733,500.00	247,724,087.39	---	247,724,087.39
港 币	99,350,280.00	1.07	106,304,799.60	90,850,280.00	1.07	97,209,799.60
美 元	16,184,000.00	8.30	134,327,200.00	16,184,000.00	8.30	134,327,200.00
信用						
美 元	4,700,000.00		39,010,000.00	4,700,000.00	8.30	39,010,000.00
小 计			526,375,499.60			551,271,086.99
非银行金融机构借款						
其中:担保						
人民币				---	---	---
小 计			---			---
其他单位借款						
人民币			127,517,773.27	158,631,399.96	---	158,631,399.96
小 计			127,517,773.27			158,631,399.96
合 计			653,893,272.87			709,902,486.95

逾期贷款的具体情况如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	逾期原因	预计还贷期
中国银行深圳分行	RMB 35,000,000.00	8.712%	流动资金周转	财务困难	待定
中国银行深圳分行	HKD 32,000,000.00	浮动利率	流动资金周转	财务困难	待定
中国银行深圳分行	HKD 24,000,000.00	浮动利率	流动资金周转	财务困难	待定
中国银行深圳分行	USD 380,000.00	8.775%	流动资金周转	财务困难	待定
中国银行龙华支行	RMB 12,850,000.00	---	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行长城支行	RMB 2,500,000.00	9.828%	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行房地产支行	RMB 17,975,500.00	8.712%	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行上步支行	RMB 3,000,000.00	9.828%	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行城东支行	RMB 18,000,000.00	9.504%	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行分行营业部	HKD 3,850,280.00	信用证	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行分行营业部	USD 2,059,600.00	信用证	流动资金周转	财务困难	待定
中国建设银行国际营业部	USD 2,444,400.00	信用证	流动资金周转	财务困难	待定
中国农业银行沙头角支行	RMB 2,600,000.00	9.504%	流动资金周转	财务困难	待定
中国农业银行人民北支行	RMB 2,678,000.00	7.599%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行福田支行	RMB 5,430,000.00	6.732%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行福田支行	RMB 8,000,000.00	6.732%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行福田支行	RMB 3,600,000.00	6.732%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行福田支行	RMB 8,000,000.00	6.732%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行福田支行	RMB 6,000,000.00	6.732%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行深东支行	RMB 19,000,000.00	5.58%	流动资金周转	财务困难	待定
中国工商银行福田支行	USD 2,000,000.00	7.25%	流动资金周转	财务困难	待定
交通银行红荔支行	RMB 5,000,000.00	7.623%	流动资金周转	财务困难	待定
交通银行红荔支行	RMB 25,000,000.00	7.587%	流动资金周转	财务困难	待定
深圳发展银行沙头角支行	RMB 8,000,000.00	7.587%	流动资金周转	财务困难	待定
深圳发展银行南头支行	HKD 4,500,000.00	9.90%	流动资金周转	财务困难	待定
深圳发展银行人民桥支行	USD 1,000,000.00	季浮动	流动资金周转	财务困难	待定
深圳发展银行福田支行	USD 1,700,000.00	8.775%	流动资金周转	财务困难	待定
光大银行北京分行	RMB 14,000,000.00	11.088%	流动资金周转	财务困难	待定
光大银行深圳分行	RMB 5,600,000.00	5.8575%	流动资金周转	财务困难	待定
光大银行分行营业部	USD 2,000,000.00	8.625%	流动资金周转	财务困难	待定
中信实业银行罗湖支行	RMB 15,000,000.00	7.029%	流动资金周转	财务困难	待定
中信实业银行罗湖支行	RMB 13,000,000.00	7.029%	流动资金周转	财务困难	待定
广东发展银行振华路支行	RMB 8,000,000.00	6.435%	流动资金周转	财务困难	待定
招商银行上步支行	RMB 4,000,000.00	7.23%	流动资金周转	财务困难	待定
招商银行上步支行	USD 7,000,000.00	8.625%	流动资金周转	财务困难	待定
中国有色金属(深圳)财务有限公司	RMB 28,000,000.00	21.6%	流动资金周转	财务困难	待定
中国有色金属(深圳)财务有限公司	USD 740,000.00	16.19%	流动资金周转	财务困难	待定
东方资产管理公司深圳办事处	RMB 38,500,000.00	7.029%	流动资金周转	财务困难	待定
东方资产管理公司深圳办事处	RMB 40,000,000.00	7.029%	流动资金周转	财务困难	待定
东方资产管理公司	HKD 35,000,000.00	浮动利率	流动资金周转	财务困难	待定
深圳深宝实业股份有限公司	RMB 8,827,137.50	---	流动资金周转	财务困难	待定
新加坡恩德有限公司	USD 2,300,000.00	---	流动资金周转	财务困难	待定
深圳市贸易发展局计财处	RMB 6,050,000.00	---	流动资金周转	财务困难	待定
合 计	RMB 649,394,637.10	---	---	---	

注释 13. 应付帐款

本期无期末余额，明细列示如下：

帐 龄	期末数		期初数	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
一年以内	---	---	3,515,113.87	97.81%
一至二年	---	---	49,987.99	1.39%
二至三年	---	---	---	---
三年以上	---	---	28,760.00	0.80%
合 计	---	---	3,593,861.86	100%

其中无欠关联公司(持股 5%以上)款。

注释 14. 预收帐款

本期无期末余额，明细列示如下：

帐 龄	期末数		期初数	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
一年以内	137,586.45	100%	3,899,614.41	100%
一年至二年	---	---	---	---
二年至三年	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---
合 计	137,586.45	100%	3,899,614.41	100%

其中无欠关联公司(持股 5%以上)款项。

注释 15. 其他应付款

期末余额 158,720,205.39 元，明细列示如下：

帐 龄	期末数		期初数	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
一年以内	126,226,269.65	79.53%	98,523,720.96	75.45%
一年至二年	1,063,886.32	0.67%	700,385.40	0.54%
二年至三年	720,948.43	0.45%	6,267,652.99	4.80%
三年以上	30,709,100.99	19.35%	25,079,155.10	19.21%
合 计	158,720,205.39	100%	130,570,914.45	100%

其中欠关联公司款 129,498,560.93 元，占全部其他应付款总额的 81.59%，详见附注 7(4)。

注释 16. 应交税金

税 项	期末余额	期初余额
增值税	(2,747.38)	---
营业税	21,544.20	7,207,030.07
城建税	178.57	(544.80)
企业所得税	1,995.74	73,335.03
其他税项	(57.81)	(813,174.36)
合 计	20,913.32	6,466,645.94

注释 17. 其他应交款

项 目	期末金额	性质	计缴标准
教育费附加	855.70	计提应交	流转税的3%
合 计	855.70		

注释 18. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
利 息	193,211,622.62	155,726,242.62	尚未支付
加工费	---	---	
租赁费	---	---	
促销奖励	---	---	
维修费	---	9,200.00	尚未使用
其 他	20,900.00	29,250.00	尚未使用
合 计	193,232,522.62	155,764,692.62	

注释 19. 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	提取原因
预计或有负债	721,903,749.49	412,857,378.48	担保贷款已逾期且大部分被起诉，对方无力偿还
合 计	721,903,749.49	412,857,378.48	

注释 20. 股本

项 目	期初数	期末数
一、尚未流通股份		
1. 国家持有股份	191,400,000.00	191,400,000.00
2. 境内法人持有股份	17,160,000.00	17,160,000.00
尚未流通股份合计	208,560,000.00	208,560,000.00
二、已流通股份		
1. 境内上市的人民币普通股	40,260,000.00	40,260,000.00
2. 境内上市的外资股	39,600,000.00	39,600,000.00
已流通股份合计	79,860,000.00	79,860,000.00
三、股份总数	288,420,000.00	288,420,000.00

本公司股本业经深圳市执信会计师事务所以深执信验字[1996]007号验资报告验证。

注释 21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	原因和依据
股本溢价	234,019,470.63	---	---	234,019,470.63	
资产评估增值	22,698,328.71	---	---	22,698,328.71	
股权投资准备	42,026,558.79	---	---	42,026,558.79	
债务重组收益	54,575,786.69	---	---	54,575,786.69	
无需支付的应付款转入	---	13,060,525.47	---	13,060,525.47	
合 计	353,320,144.82	13,060,525.47	---	366,380,670.29	

注释 22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,178,938.80	28,457.60	---	97,207,396.40
其中：法定公积金	78,893,779.77	---	---	78,893,779.77
法定公益金	18,285,159.03	28,457.60	---	18,313,616.63
任意盈余公积	40,621,120.90	---	---	40,621,120.90
合 计	137,800,059.70	28,457.60	---	137,828,517.30

本期法定公益金增加数为收回的职工房改房差价。

注释 23. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1,751,309,411.80)	(566,485,166.06)	---	(2,317,794,577.86)

注释 24. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	---	---	477,581,697.18	421,220,493.04
产品销售	---	---	---	---
房地产销售	---	---	36,611,524.33	26,389,328.62
服务业	6,711,824.10	1,108,334.00	---	---
合 计	6,711,824.10	1,108,334.00	514,193,221.51	447,609,821.66

因合并报表范围发生变化及本公司业务下滑，营业收入较上年大副下降。

注释 25. 主营业务税金及附加

税 种	本期数	上期数	计缴标准
营业税	335,591.22	2,122,584.80	业务收入的5%
城市维护建设税	3,355.91	123,137.04	增值税、营业税的1%
教育费附加	10,067.76	315,517.44	增值税、营业税的3%
合 计	349,014.89	2,561,239.28	

注释 26.其他业务利润

其他业务类别	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
物业出租	---	---	---	983,526.01	39,692.82	943,833.19
其他	121,932.60	3,482.90	118,449.70	11,009,707.26	8,509,617.55	2,500,089.71
托管收益	5,725,343.06	---	5,725,343.06	---	---	---
商标转让收益	95,000.00	---	95,000.00	---	---	---
合 计	5,942,275.66	3,482.90	5,938,792.76	11,993,233.27	8,549,310.37	3,443,922.90

注释 27.财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	40,023,595.36	41,027,307.84
减：利息收入	13,412.33	13,738,453.03
减：担保费收入	---	6,764,774.53
汇兑净损失	(30,000.00)	(74,325.99)
其 他	(451.77)	---
合 计	39,979,731.26	20,449,754.29

注释 28.投资收益

类 别	本期数	上期数
债券投资收益	32,650.00	(80,400.00)
其中：债券收益	32,650.00	(80,400.00)
成本法下收到的分红	2,047,000.00	1,255,184.00
年末调整被投资单位权益法净增减额	(7,407,768.55)	(976,125.15)
股权投资差额摊销	(772,812.59)	(16,872,326.06)
股权投资转让收益	16,061,079.95	38,753,622.82
计提投资减值准备	(24,844,586.56)	(54,740,980.41)
被投资单位清算收益	126,900.00	---
合 计	(14,757,537.75)	(32,661,024.80)

投资收益公司数明细如下：

类 别	本期数	上期数
债券投资收益	32,650.00	---
其中：债券收益	32,650.00	---
成本法下收到的分红	2,047,000.00	1,255,184.00
年末调整被投资单位权益法净增减额	(7,406,219.51)	(38,916,601.29)
股权投资差额摊销	(772,812.59)	(16,872,326.06)
股权投资转让收益	16,061,079.95	38,753,622.82
计提投资减值准备	(24,844,586.56)	(54,740,980.41)
被投资单位清算收益	126,900.00	---
合 计	(14,755,988.71)	(70,521,100.94)

注释 29. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	本期数	上期数
处理固定资产收益	157,039.80	41,580.00
罚款收入	34,232.71	3,827.28
房地产销项税额转入	---	---
无须偿还的应付帐款	---	505,224.69
清回帐外资产	---	---
其 他	---	43,745.10
合 计	191,272.51	594,377.07

2. 营业外支出

项 目	本期数	上期数
处理固定资产损失	48,570.50	666,158.13
罚款支出	---	210,828.14
赔偿支出	---	17,337.92
预计负债	303,963,453.37	412,857,378.48
其 他	23,632.68	23,519.71
担保损失	6,647,479.39	---
合 计	310,683,135.94	413,775,222.38

注释 30. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	---	21,492,389.14
收到的往来款	2,516,678.04	1,836,244.85
其 他	---	51,037,735.58
合 计	2,516,678.04	74,366,369.57

注释 31. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
支付的往来款	2,321,929.37	49,972,180.94
广告费	12,090.00	48,500.00
运输费		52,639.22
业务招待费	287,161.48	528,271.04
办公、保险费	995,417.84	2,440,259.48
差旅费	213,998.00	684,549.46
维修费	70,152.80	589,158.07
诉讼代理费	945,539.51	2,003,581.09
租金	48,036.73	---
审计费	720,000.00	1,112,200.45
其 他		7,231,931.90
合 计	5,614,325.73	64,662,271.65

注释 32. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	现金流量
合并会计报表范围变动减少的现金流量	16,789,644.94
合 计	16,789,644.94

附注 7. 关联方关系及其交易

(1) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳市莱英达集团有限责任公司	控股股东之子公司
深圳中华自行车集团股份有限公司	联营公司
深圳嘉年实业股份有限公司	联营公司
深圳市莱英达保税贸易有限公司	联营公司
深圳金威啤酒有限公司	联营公司
深圳太阳管道有限公司	联营公司
深圳美特容器有限公司	联营公司
深圳凯英液晶器件有限公司	子公司之联营公司
中国有色金属(深圳)财务有限公司	股东之一
深圳市轻工进出口有限公司	子公司
深圳市坚达机械有限公司	联营公司
深圳市东方企业有限公司	股东之子公司
深圳高科达电子有限公司	联营公司
深圳嘉旅宾馆	联营公司
沈阳莱英达阀门有限公司	股东之子公司
深圳银珠塑料制品有限公司	联营公司
深圳市光华中空玻璃工程有限公司	联营公司
深圳市莱英达工贸有限公司	子公司
深圳粤深轻工进出口有限公司	联营公司
上海莱茵房地产开发有限公司	子公司
深圳市造纸公司	子公司
深圳市乐可箱包有限公司	联营公司
北京莱英达投资	控股股东之子公司
深圳市莱英达食品工业有限公司	子公司
深圳金星印刷厂	子公司
深圳市莱英达房地产开发有限公司	子公司
深圳克瑞特新材料有限公司	联营公司
深圳市莱英达物资进出口有限公司	联营公司
深幸企业有限公司	联营公司
深圳市嘉登贸易有限公司	联营公司之子公司
深圳市英特企业有限公司	联营公司
深圳市盛卓实业有限公司	控股股东之子公司

(2)存在控制关系的关联公司

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
深圳市投资管理公司	国有企业				66.36%	本公司之股东

(3)关联公司为本公司贷款提供担保明细如下:

关联公司名称	担保金额		折人民币	备注
	美 元	人 民 币		
深圳中华自行车集团股份有 限公司	1,740,000.00	36,100,000.00	50,542,000.00	均已逾期被起诉
深圳市投资管理公司	2,000,000.00	---	16,600,000.00	
合 计	3,740,000.00	36,100,000.00	67,142,000.00	

(4)本公司为关联公司贷款提供担保明细如下:

关联公司名称	担保金额			折人民币	备注
	美 元	港 元	人 民 币		
深圳中华自行车(集团)股份有 限公司	118,580,000.00	8,000,000.00	144,750,000.00	1,137,524,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	---	8,500,000.00	8,500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳太阳管道有限公司	4,500,000.00	---	6,000,000.00	43,350,000.00	其中USD450万元逾期
深圳高科达电子有限公司	---	---	500,000.00	500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳宇达进出口有限公司	---	---	4,800,000.00	4,800,000.00	均已逾期且被起诉
深圳派纳服装有限公司	---	---	1,300,000.00	1,300,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市轻工进出口有限公司	100,000.00	---	1,900,000.00	2,730,000.00	均已逾期且被起诉
深圳粤深轻工进出口有限公司	---	---	9,000,000.00	9,000,000.00	均已逾期且被起诉
上海莱茵房地产开发有限公司	---	---	14,000,000.00	14,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳莱英达湖南分公司	---	---	3,250,000.00	3,250,000.00	均已逾期且被起诉
合 计	123,180,000.00	8,000,000.00	194,000,000.00	1,224,954,000.00	

(5)关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收股利	深圳光华中空玻璃有限公司	已宣告应分配利润	---	194,888.96
	深圳新世纪饮水科技有限公司	已宣告应分配利润	2,060,800.00	1,737,474.31
合 计			2,060,800.00	1,932,363.27
应收帐款	北京莱英达实业		---	16,000,000.00
	东方企业		---	21,500,000.00
合 计			---	37,500,000.00

其他应收款	深圳市莱英达物资进出口有限公司	---	3,625,609.49
	深圳美特容器有限公司	---	532,598.58
	深圳市造纸公司	628,449.01	437,676.12
	深圳莱英达乐可箱包有限公司	---	5,408,060.80
	深圳市莱英达工贸有限公司	---	4,483.806.09
	上海莱英房地产有限公司	18,055,976.82	17,879,303.62
	深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	3,582,775.26
	深圳金威啤酒有限公司	20,191,027.01	23,821,483.80
	深圳嘉旅宾馆	---	9,572.00
	深圳市光华中空玻璃工程有限公司	113,930.93	113,930.93
	深圳嘉年实业股份有限公司	143,952.97	4,703,374.36
	北京莱英达投资	18,488,500.00	1,893,700.00
	深圳市莱英达食品工业有限公司	4,998,701.51	---
	深圳金星印刷厂	407,806.13	---
	深圳市莱英达房地产开发有限公司	56,687,192.60	---
	深圳中华自行车集团股份有限公司	222,428,098.78	141,129,979.30
	深圳美瑞特新材料有限公司	214,000.00	---
	深圳市太阳管道有限公司	25,686,735.00	---
	深圳市嘉登贸易有限公司	1,008,500.00	---
	深圳市东方企业集团有限公司	28,283,064.32	---
	深圳市盛卓实业有限公司	790,278.98	---
	深圳市英特企业有限公司	477,539.63	---
	深圳科恩达科技有限公司	13,224.05	---
	金威二厂	4,571,483.80	---
	深圳市广英达实业有限公司	14,180,000.00	---
合 计		417,368,461.54	203,138,064.26
其他应付款	深圳嘉华酒家	---	30,060.90
	深圳嘉旅宾馆	---	275,648.48
	深圳市莱英达集团有限责任公司	124,591,321.95	20,155,675.13
	深圳市莱英达物资进出口有限公司	---	1,549,782.79
	深圳市造纸公司	---	615,017.68
	深圳嘉年实业股份有限公司	---	407,441.98
	深圳莱英达乐可箱包有限公司	384,669.00	150,000.00
	深圳市轻工进出口公司	4,150,000.00	---
	深幸企业有限公司	372,569.98	---
合 计		129,498,560.93	23,183,626.96

附注 8.或有事项

项 目	涉及金额			备 注
	美 元	港 元	人民币	
对外担保：	---	---		
深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	---	8,500,000.00	均已逾期
深圳太阳管道有限公司	4,500,000.00	---	6,000,000.00	均已逾期
深圳高科达电子有限公司	---	---	500,000.00	均已逾期
深圳市宇达公司	---	---	4,800,000.00	均已逾期
深圳中华自行车股份有限公司	24,928,000.00	8,000,000.00	129,050,000.00	不含对深中华向华融公司借款
粤深轻工贸易公司	---	---	9,000,000.00	均已逾期且被起诉
广州旭峰企业集团有限公司	---	---	15,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市金北圣投资有限公司	---	---	77,600,000.00	均已逾期，其中1760万元被起诉
深圳市国银投资集团有限公司	---	---	40,300,000.00	均已逾期，其中3630万元被起
深圳派纳服装有限公司	---	---	1,300,000.00	均已逾期且被起诉
深圳金田实业集团股份有限公司	---	25,000,000.00	---	均已逾期被起诉
深圳市中物资源进出口有限公司	2,022,900.00	---	---	均已逾期
深圳市广英达实业发展公司	9,263,100.00	---	9,780,000.00	均已逾期其中8203万元被起诉
深圳利港实业公司	660,700.00	---	1,750,000.00	均已逾期且被起诉
深圳茂源投资发展有限公司	---	8,000,000.00	---	均已逾期且被起诉
深圳兴达工贸有限公司	---	---	1,900,000.00	均已逾期且被起诉
深圳化塑有限公司	---	---	15,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳金海电子有限公司	---	---	3,500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳广华林投资有限公司	---	---	13,200,000.00	均已逾期且被起诉
深圳天泰化工有限公司	200,000.00	---	---	均已逾期且被起诉
深圳市建材集团	---	---	800,000.00	均已逾期且被起诉
深圳晶苑工贸公司	---	---	800,000.00	均已逾期且被起诉
海南万达工贸有限公司	---	---	33,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳雪纳有限公司	---	1,055,200.00	---	均已逾期且被起诉
深圳市轻工进出口公司	100,000.00	---	1,900,000.00	均已逾期且被起诉
吉林莱英达公司	---	---	3,500,000.00	均已逾期且被起
深圳市大世界商城	1,690,000.00	---	---	均已逾期且被起
对外担保金额合计	43,364,700.00	42,055,200.00	377,180,000.00	
资产抵押：				
中国银行深圳市分行	---	---	13,000,000.00	抵押物为龙华区四幢商品住宅
中国银行深圳市分行	---	---	11,968,590.00	抵 押 物 为 深 中 华 A 法 人 股
抵押金额合计	---	---	24,968,590.00	
诉讼事项：				
深圳市轻工进出口	100,000.00	---	1,900,000.00	债务担保逾期被诉
深圳派纳服装有限公司	---	---	1,300,000.00	债务担保逾期被诉

湖南莱英达公司	---	---	3,250,000.00	债务担保逾期被诉
深圳金海电子有限公司	---	---	3,500,000.00	债务担保逾期被诉
深圳广华林公司	---	---	13,200,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市天泰化工有限公司	200,000.00	---	---	债务担保逾期被诉
深圳市建材集团	---	---	800,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市粤深轻工进出口有限公司	---	---	9,000,000.00	债务担保逾期被诉
广州旭峰实业有限公司	---	---	15,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市晶苑工贸有限公司	---	---	800,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市金北圣投资公司	---	---	77,600,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市雪纳公司	---	1,055,200.00	---	债务担保逾期被诉
深圳发展银行沙头角支行	---	---	8,000,000.00	借款逾期
深圳发展银行南头支行	---	4,500,000.00	---	借款逾期
深圳光大银行	---	---	5,600,000.00	借款逾期
深圳市有色金属财务公司	---	---	28,000,000.00	借款逾期
深圳市有色金属财务公司	740,000.00	---	---	借款逾期
中国农业银行沙头角支行	---	---	2,600,000.00	借款逾期
中国农业银行人民北支行	---	---	2,678,000.00	借款逾期
深圳中华自行车集团股份有限公司	19,218,000.00	8,000,000.00	123,050,000.00	债务担保逾期被诉
深圳利港实业公司	660,700.00	---	1,750,000.00	债务担保逾期被诉
茂源投资发展公司	---	8,000,000.00	---	债务担保逾期被诉
深圳市兴达工贸有限公司	---	---	1,900,000.00	债务担保逾期被诉
海南万达有限公司	---	---	33,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市国银投资集团有限公司	---	---	36,300,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市金田实业股份有限公司	---	25,000,000.00	---	债务担保逾期被诉
深圳市中物资源进出口公司	2,022,900.00	---	---	债务担保逾期被诉
深圳市广英达实业发展公司	8,886,100.00	---	5,280,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市新华宇公司	---	---	3,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳化工塑料有限公司	---	---	15,000,000.00	债务担保逾期被诉
合计	31,827,700.00	46,555,200.00	392,508,000.00	

附注 9. 承诺事项

本公司在会计报表日至审计报告日期间，无重大承诺事项。

附注 10. 其他重要事项

1、 债务重组事项

为解除本公司对深圳中华自行车集团股份有限公司(以下简称“深中华”)向华融资产管理公

司(以下简称“华融公司”)借款担保责任,本公司于2001年与华融资产管理公司签订了《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》,及《补充协议》,根据协议约定,本公司支付给华融资产管理公司1.1亿元债务现金和8800万股深中华法人股,华融公司同意解除本公司对深中华欠华融公司9.17亿元债务本金及相关利息的担保责任。华融公司以第一大股东身份负责ST中华重组工作,在深中华进行债务重组时,本公司对深中华的全部债权与华融公司的剩余债权同等对待。截止2002年12月31日,本公司已向华融资产公司支付现金1.1亿元,转让深中华股权共计65,098,412股。

2、资产转让事项

(1)由于本公司在深圳广英达实业发展有限公司与宁波市粮食总公司签订的毛豆油购销合同中,本公司为广英达实业的履约能力提供担保,而广英达实业到期未能履约,本公司须承担2830万元及逾期末付利息的连带清偿责任,故法院查封了本公司所持有的上海亨达房地产90%的股权,并已以2118万元的价款变卖给深圳莱英达集团有限责任公司,用以清偿上述担保债务。该股权已执行过户完毕。本公司2002年6月向本公司工会出售所持有的深圳新世纪饮水科技有限公司188万元股权,用以清偿上述毛豆油购销公司的剩余债务。

(2)2002年12月,本公司又向深圳市莱英达集团有限责任公司转让本公司所持有新世纪饮水公司80万元股权,用以清偿原联营公司深圳市南丰莱英达工贸所欠金鑫蓬公司债务,截止2002年12月31日,本公司所持的新世纪饮水公司股权比例由年初17.49%下降为7.72%

(3)本公司与深圳市盛卓实业有限公司签订了股权托管协议,深圳市盛卓实业有限公司同意将所持有的新世纪饮水920万元股权托管给本公司,托管期限为该协议签订之日起一年,协议约定所托管股权对应的可分配利润80%由本公司享有。

(4)为履行本公司与华融资产管理公司签订的《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》,经深圳中院裁定,将本公司所持有的深圳美特容器有限公司40%股权以760万美元变卖给波尔亚太有限公司,所得款项已全部支付给华融公司以清偿债务。

3、期后事项

本公司于2003年3月以通讯方式召开董事会会议,经各位董事审议并表决同意,鉴于本公司持有深圳市莱英达工贸有限公司32%股权,莱英达工贸公司工会2003年初将其持有的20%股权以股权托管方式给本公司进行归口管理,托管期间,本公司行使该20%股权的经营权和表决权,并

履行相应的义务。由于本公司持有和托管的股权达到 52% ,本公司对莱英达工贸具有实质控制权 ,从 2003 年起 ,本公司将莱英达工贸列入合并报表并表范围。

附注 11.按境内外会计准则编制的财务报告之差异调节表

本公司由于发行 B 股 ,在按《企业会计制度》编制财务报告的同时 ,还按《国际会计准则》编制了财务报告。本公司聘请的境外会计师事务所是香港胡国志会计师行。按境内外会计准则编制的财务报告的净资产、净利润的差异 :

项 目	净资产	净利润
一、按《国际会计准则》	(1,525,215,189.52)	(540,425,789.83)
1、待摊费用冲回	(44,230.93)	(13,025.93)
2、出售附属公司少数股东权益调整	---	9,859,074.69
3、出售联营公司权益调整	---	3,152,802.00
4、无需支付的应付款项	---	13,060,525.47
5、联营公司权益以往错误更正	(198,049.82)	---
6、住房公积金	192,481.50	---
二、按《企业会计制度》	(1,525,165,390.27)	(566,485,166.06)

附注 12.净资产收益率和每股收益

项 目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
报告期利润	---	---		
主营业务利润	---	---	0.0182	0.0182
营业利润	---	---	-0.8364	-0.8364
净利润	---	---	-1.9641	-1.9641
扣除非经常性损益后的净利润	---	---	-0.9436	-0.9436

附注 13.合并会计报表之批准

2002 年度的合并会计报表于 2003 年 4 月 16 日经本公司董事会批准通过。

董事

董事

