

深圳市特力集团股份有限公司财务报告（未经审计）

附注一、公司基本情况

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

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

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

本公司主营汽车综合服务,涉及汽车销售、维修、检测设备的生产等。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,资产在取得时以历史成本为基本计价原则,每年年末如发生减值,则计提减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按业务发生当年年初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整,汇兑损益计入当期损益;属筹建期间的,计入开办费,并在开始经营的当月计入当期损益;属与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,予以资本化。

6. 现金等价物的确定标准

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

7. 短期投资核算

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支出的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，冲减投资的账面值，但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，以投资总体来计算并确定计提短期投资跌价损失准备。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准：a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

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

账 龄	计提比率
3 年以内	3%
3 年以上	50%

本公司董事会估计无法收回的应收款项，按 100%计提专项坏账准备。

9. 存货的核算方法

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

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

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

10. 长期股权投资核算方法：

长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，公司以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算。股权投资差额按十年的期限平均摊销。

c. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若本公司持有被

投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

长期投资减值准备

年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分按单项计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法

a. 固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，但单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

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

c. 固定资产的计价方法：固定资产按取得时的实际成本计价。

d. 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 3%)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	35 年	2.77%
机械设备	12 年	8.08%
运输工具	7 年	13.86%
电子设备	7 年	13.86%
其他设备	7 年	13.86%

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

12. 在建工程

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

13. 无形资产计价和摊销方法

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

14. 长期待摊费用的核算方法

a. 开办费：在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

b. 其他长期待摊费用:在受益期内平均摊销;

15. 收入确认原则

商品销售 :已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的凭据,并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务(不包括长期合同):在同一会计年度开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入,跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时,以劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的价款能够流入,劳务的完成程度能够可靠地确定为前提。

让渡本企业的无形资产等使用权而发生的收入:按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

16. 企业所得税的会计处理方法:

本公司的所得税费用系采用纳税影响会计法核算。

17. 重要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

本公司本期无重要会计政策、会计估计变更及会计差错更正情况。

18. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则 :对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法:以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据,合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东损益。

附注三、税 项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	出口商品销售收入	0%
	深圳经济特区内房地产销售收入	免税
	一般销售收入	17%
营业税	租金、手续费收入	5%
	房地产转让收入	5%
	汽车维修收入	3%
城市建设维护税	应纳增值税和营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

附注四、合并会计报表主要项目注释

注释.1、货币资金

种 类	2003.6.30	2002.12.31
-----	-----------	------------

	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现 金						
RMB	241,992.19	1.0000	241,992.19	2,028,794.05	1.0000	2,028,794.05
HKD	78,493.66	1.0526	83,207.03	98,460.99	1.0526	104,364.33
USD	2,860.61	8.2800	23,685.85	2,860.61	8.2800	23,685.85
JPY	--		--	4,765.00	0.0410	195.20
现金小计			348,885.07			2,157,039.43
银行存款						
RMB	256,715,552.89	1.0000	256,715,552.89	100,735,243.59	1.0000	100,735,243.59
HKD	614,548.91	1.0526	651,422.58	613,678.55	1.0526	650,499.28
USD	39,293.23	8.2800	325,347.96	42,701.79	8.2800	353,582.72
JPY	17,000,000.00	0.0410	1,122,000.00	18,601,187.00	0.0410	1,208,595.90
银行存款小计			258,814,323.43			102,947,921.49
合 计			259,163,208.50			213,558,385.92

注释.2、应收账款

账 龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	14,308,571.76	22.92	428,278.48	13,695,373.27	21.77	426,084.79
1-2 年	1,172,918.57	1.88	33,490.84	2,029,328.27	3.23	53,319.85
2-3 年	266,780.02	0.43	10,028.32	511,068.73	0.81	15,332.06
3 年以上	46,671,044.99	74.77	37,932,731.10	46,665,043.19	74.19	37,980,323.89
合计	62,419,315.34	100	38,404,528.74	62,900,813.46	100	38,475,060.59

本项目年末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的款项。

注释.3、其他应收款

账 龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	17,594,791.86	6.29	686,578.40	6,807,251.17	2.43	376,797.88
1-2 年	3,832,206.33	1.37	1,001,541.82	51,234,724.49	18.32	2,013,818.86
2-3 年	8,315,777.59	2.97	5,212,019.48	10,005,445.56	3.58	6,399,128.22
3 年以上	249,847,403.12	89.36	40,381,148.98	211,692,474.17	75.67	38,595,438.85
合计	279,590,178.90	100	47,281,288.68	279,739,895.39	100	47,385,183.81

年末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项详见附注六。

本公司对特发集团及特发集团拥有的其他子公司的债权未计提坏账准备，详细原因见“附注六、2”

注释.4、预付账款

账龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,567,911.08	92.60	26,719,249.65	94.83
1-2 年	837,228.00	3.29	1,027,200.91	3.65
2-3 年	586,827.63	2.31	428,800.00	1.52
3 年以上	458,365.80	1.80	--	--
合计	25,450,332.51	100	28,175,250.56	100

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

注释.5、存货

项 目	2003.6.30		2002.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	10,903,741.65	2763209.3	8,699,675.19	2,568,525.87
在产品	4,982,885.86	--	4,961,159.19	--
库存商品	88,879,363.65	12,276,834.09	53,291,826.95	12,276,834.09
发出商品	101,577.78	--	1,830,009.50	--
低值易耗品	316,666.95	570.00	364,834.78	94,889.70
外购商品	41,422.54	--	317,003.42	195,253.43
在建开发产品	57,814,542.74	--	57,814,542.74	--
已完工开发产品	31,232,048.27	2,326,770.46	31,424,238.89	2,326,770.46
合计	194,272,249.44	17,367,383.85	158,703,290.66	17,462,273.55

注释.6、待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	结存原因
广告费	--	39,800.00	18,090.90	21,709.10	按受益期摊销
保险费	67,226.44	60,208.94	59,611.27	67,824.11	按受益期摊销
土地使用费	--	12,692.00	4,230.00	8,462.00	按受益期摊销
维修费	20,405.04	37,466.20	34,607.65	23,263.59	按受益期摊销
养路费	20,470.00	6,960.00	7,847.31	19,582.69	按受益期摊销
装修费	263,912.20	--	57,164.45	206,747.75	按受益期摊销
律师费	7,500.00	178,400.00	52,128.57	133,771.43	按受益期摊销
双薪节日费	0.00	842,952.64	574,305.85	268,646.79	按受益期摊销
其他	363,687.74	197,638.08	308,985.49	252,340.33	按受益期摊销

合计	743,201.42	1,376,117.86	1,116,971.49	1,002,347.79
----	------------	--------------	--------------	--------------

注释.7、长期投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资*	168,380,133.97	7,675,021.30	2,313,332.29	173,741,822.98
其中：对联营公司投资	128,168,550.08	7,675,021.30	1,553,551.01	134,290,021.37
对子公司投资	32,813,461.78	--	759,782.28	32,053,679.50
股票投资	7,398,122.11	--	--	7,398,122.11
长期债权投资**	121,300.00	--	--	121,300.00
合 计	168,501,433.97	7,675,021.30	2,313,332.29	173,863,122.98
减：长期投资减值准备	41,715,300.43	--	--	41,715,300.43
长期投资净额	126,786,133.54			132,147,822.55

* 长期股权投资

A. 股票投资

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

B. 其他长期股权投资

被投资单位	投 资 金 额					减值准备	投资比例%
	初 始 投 资 额	本 期 增 加	本 期 损 益 调 整	累 计 权 益 调 整	期 末 余 额		
深圳市汽车工业进出口公司	3,587,500.00		588,521.30	2,428,516.59	6,016,016.59	--	35.00
深圳市标远汽车维修有限公司	2,000,000.00	--	--	500,339.31	2,500,339.31	--	35.84
深圳市比斯克机械交通有限公司	649,500.00	--	--	(382,170.92)	267,329.08	--	15.00
深圳市标远通用汽车有限公司	--	6,500,000.00	--	--	6,500,000.00	--	30.00
深圳鹏驰汽车公司	9,898,382.77	--	--	--	9,898,382.77	--	28.00
深圳东风汽车有限公司	14,636,751.25	--	--	--	14,636,751.25	--	25.00
深圳通用标准件有限公司	500,000.00	--	--	--	500,000.00	500,000.00	15.00
深圳火炬火花塞工业公司	17,849.20	--	--	--	17,849.20	--	49.00
凯丰特种汽车有限公司	3,359,743.02	--	--	--	3,359,743.02	3,359,743.02	30.00
深圳云中动力科技有限公司	253,000.00	--	--	--	253,000.00	82,000.00	45.00
深圳光明表业有限公司	485,000.00	--	--	--	485,000.00	485,000.00	10.00

深圳市机动车维修中心	480,234.41	--	--	--	480,234.41	480,234.41	30.00
中国汽车工业深圳贸易公司	400,000.00	--	--	--	400,000.00	295,056.53	35.00
深圳金鹤标准件模具有限公司	453,440.00	--	--	--	453,440.00	166,434.88	15.00
中国农业总公司深圳联合公司	300,000.00	--	--	--	300,000.00	300,000.00	6.25
深圳百力源电源有限公司	1,320,000.00	--	--	--	1,320,000.00	1,320,000.00	25.00
迷你龙	162,000.00	--	--	--	162,000.00	162,000.00	
明利商场	100,000.00	--	--	--	100,000.00	100,000.00	
汽车导报	640,000.00	--	--	--	640,000.00	640,000.00	16.00
深圳益民汽贸公司	200,001.10	--	--	--	200,001.10	200,001.10	
日美商场	550,000.00	--	--	--	550,000.00	550,000.00	
电动车项目	600,000.00	--	--	--	600,000.00	92,000.00	
深圳市南方汽车贸易有限公司	8,210,000.00	--	--	--	8,210,000.00	--	25.89
南方汽车维修中心	6,700,000.00	--	--	--	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00
中汽华南销售公司	2,250,000.00	--	--	--	2,250,000.00	2,250,000.00	45.00
中汽培训中心	600,000.00	--	--	--	600,000.00	600,000.00	6.25
香港华锋公司	2,210,000.00	--	--	--	2,210,000.00	1,600,000.00	100.00
顺德华顺实业公司	3,400,000.00	--	--	--	3,400,000.00	1,700,000.00	72.40
深圳川仪实业有限公司	205,000.00	--	--	--	205,000.00	--	5.50
深圳市特发特力电子有限公司	11,963,636.02	--	--	(11,963,636.02)	--		100.0
深圳远东机械有限公司	3,000,000.00	(1,500,000.00)		4,597,029.85	7,597,029.85	--	20.00
宝钢集团深圳大西羊电焊条总公司	1,545,000.00	586,500.00		6,171,694.80	7,716,694.80	--	20.00
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	(53,550.01)		6,433,117.25	8,833,117.25	--	50.00
深圳新华电线电缆联合公司	1,735,000.00	--	--	--	1,735,000.00	--	15.54
大冷王运输制冷有限公司	906,071.06	--	--	--	906,071.06	--	5.00
中国浦发机械工业总公司	10,000,000.00	--	--	--	10,000,000.00	--	5.30
深圳先导化工新材料有限公司	9,076,401.38	--	--	(2,470,770.56)	6,605,630.82	6,468,000.00	40.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	--	4,000,000.00	4,000,000.00	12.50
湖南昌阳实业股份有限公司	6,900,000.00	--	--	(5,089,459.30)	1,810,540.70	1,800,000.00	36.55
深圳圳海橱控设备有限公司	1,000,000.00	--	--	842,336.13	1,842,336.13	1,218,830.48	50.00
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	3,466,000.00	--	--	(1,510,000.00)	1,956,000.00	1,956,000.00	80.00
深圳捷成电子有限公司	3,150,000.00	--	--	75,000.00	3,225,000.00	3,225,000.00	45.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	825,000.00	--	--	--	825,000.00	825,000.00	7.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	--	640,000.00	640,000.00	
合 计	124,775,510.21	6,500,000.00	(378,528.71)	(368,002.87)	130,907,507.34	41,715,300.43	

C. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	期末余额
深圳川仪实业有限公司	191,204.75	评估增值	10 年	直线法	--	95,602.30
深圳远东机械有限公司	3,156,776.93	评估增值	10 年	直线法	--	1,578,388.58
宝钢集团深圳大西羊电焊条总公司	764,873.98	评估增值	10 年	直线法	--	382,437.03
深圳兴龙机械模具公司	1,543,926.67	评估增值	10 年	直线法	--	771,963.32
深圳新华电线电缆联合公司	1,483,845.97	评估增值	10 年	直线法	--	741,922.97

中国浦发机械工业总公司	441,543.00	评估增值	10 年	直线法	--	220,771.50
深圳市中天实业有限公司	(1,452,996.53)	购买股权	10 年	直线法	--	(1,247,155.36)
深圳市汽车工业贸易总公司	17,030,598.87	购买股权	10 年	直线法	--	13,834,903.86
深圳市华通汽车公司	12,524,844.39	购买股权	10 年	直线法	--	10,750,491.44
深圳特发华日汽车企业有限公司	(1,794,856.76)	购买股权	10 年	直线法	--	(1,540,585.38)
深圳市标远汽车有限公司	227,925.81	评估增值	10 年	直线法	--	205,133.23
深圳市比斯克机械交通有限公司	(394,376.87)	评估增值	10 年	直线法	--	(354,939.18)
深圳市汽车工业进出口公司	429,731.33	评估增值	10 年	直线法	--	386,758.21
深圳市新永通机动车检测设备有限公司 *	(2,688,205.66)	对外投资	10 年	直线法	--	(2,419,385.10)
华通娱乐城	(373,438.92)	评估减值	10 年	直线法	18,671.94	(295,639.15)
金通汽车出租公司	16,092,320.99	评估增值	10 年	直线法	(804,616.02)	12,739,754.16
顺德华顺实业公司	(523,236.47)	评估减值	10 年	直线法	26,161.80	(414,228.90)
合 计	46,660,481.48				(759,782.28)	35,436,193.53

* 以非现金资产对外投资。

** 长期债权投资

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

注释.8、固定资产及累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋建筑物	522,603,513.87	--	879,085.94	521,724,427.93
机械设备	25,415,706.57	37,013.08	66,158.02	25,386,561.63
运输工具	29,321,103.37	3,434,000.00	793,349.10	31,961,754.27
电子设备	12,921,192.52	64,555.00	537,698.37	12,448,049.15
其他设备	9,918,969.62	579,704.70	305,230.00	10,193,444.32
合 计	600,180,485.95	4,115,272.78	2,581,521.43	601,714,237.30
累计折旧				
房屋建筑物	95,067,483.58	7,277,252.15	99,111.38	102,245,624.35

机械设备	15,658,664.16	473,995.83	64,173.28	16,068,486.71
运输工具	15,665,750.82	1,947,211.44	769,548.63	16,843,413.63
电子设备	8,554,679.78	1,090,538.33	920,055.64	8,725,162.46
其他设备	6,600,321.04	391,183.68	294,415.95	6,697,088.77
合 计	141,546,899.38	11,180,181.43	2,147,304.88	150,579,775.93
净 值	458,633,586.57			451,134,461.37
减:固定资产 减值准备 *	8,057,813.20		44,614.30	8,013,198.90
净 额	450,575,773.37			443,121,262.47

***固定资产减值准备**

项目名称	金额
大厦 26 楼	400,000.00
地下一层停车场	1,300,000.00
地下二层停车场	1,600,000.00
11 套单身公寓	275,385.70
GPS 监控系统	22,029.00
电子设备	3,739.31
韶关通发大厦	4,432,044.89
合计	8,013,198.90

减值原因系部分固定资产长期闲置。

注释.9、无形资产

类 别	取得 方式	原值	年初余额	本期 增加	本期摊 销 额	累计摊 销 额	期末余额	剩余 年限
土地使用权	购入	1,699,998.80	1,400,099.93	--	--	299,898.87	1,400,099.93	36
合 计		1,699,998.80	1,400,099.93	--	--	299,898.87	1,400,099.93	

注释.10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	10,748,270.20	1,784,098.93	1,668,729.26	10,863,639.87
租入固定资 产改良支出	136,842.90	--	29,323.44	107,519.46
大修理支出	1,097,697.20	333,191.45	111,159.31	1,319,729.34
其他	479,946.87	65,540.00	38,498.94	506,987.93
合 计	12,462,757.17	2,182,830.38	1,847,710.95	12,797,876.60

注释.11、短期借款

借款条件及	2003.6.30	2002.12.31
-------	-----------	------------

币 种	原币	折人民币	原币	折人民币
担保	RMB248,690,000.00	248,690,000.00	RMB255,840,000.00	255,840,000.00
	HKD28,500,000.00	30,289,200.00	HKD28,500,000.00	30,289,200.00
	USD6,000,000.00	49,672,800.00	USD6,000,000.00	49,672,800.00
抵押	RMB93,500,000.00	93,500,000.00	RMB95,250,000.00	95,250,000.00
	HKD5,993,167.15	6,352,757.18	HKD5,993,167.15	6,352,757.18
信用	RMB47,200,000.00	47,200,000.00	RMB52,900,000.00	52,900,000.00
合计		475,704,757.18		490,304,757.18

注释.12、应付票据

票据种类	2003.6.30	2002.12.31
银行承兑汇票	248,438,700.00	173,000,000.00
合计	248,438,700.00	173,000,000.00

年末余额较年初增加 7,544 增长 43.61%,系汽车工贸的子公司为利用资金 ,以银行承兑汇票结算货款大量增加。

注释.13、应付账款

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

注释.14、预收账款

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

注释.15、应付工资

本公司应付工资中不存在拖欠性质。

注释.16、应交税金

税 种	税率	2003.6.30	2002.12.31
营业税	5%, 3%	(564,812.38)	988,268.27
城建税	1%	3,156.43	34,627.73
企业所得税	15%	2,621,272.66	4,772,284.86
房产税	1.2%	2,198,851.53	2,322,370.84
增值税	17%	(3,995,366.70)	(2,288,344.07)
其他		602,300.71	132,720.77
合 计		865,402.25	5,961,928.40

注释.17、其他应付款

本项目欠付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权资本的股东款项，详见附注六。

注释.18、其他应交款

项目	金额	计缴标准
教育费附加	113,160.98	应交营业税额及增值税额的 3%
土地增值费	6,543,242.57	国土局核定
合计	6,656,403.55	

注释.19 预提费用

项目	结存原因	2003.6.30	2002.12.31
利息	尚未支付	8,452,369.94	6,933,363.76
奖金	尚未支付	278,926.51	--
房产税	尚未支付	187,076.62	--
土地使用费	尚未支付	2,969,441.66	2,717,793.36
审计费	尚未支付	900,000.00	1,014,522.00
广告费	尚未支付	2,303,024.50	--
其他	尚未支付	2,075,432.18	2,567,446.17
合计		17,166,271.41	13,233,125.29

注释.20、预计负债

债权人	预计原因	2003.6.30	2002.12.31
深圳发展银行	因担保金田公司借款承担连带责任	25,088,400.00	25,088,400.00
深圳发展银行	因担保中浩借款承担连带责任	8,120,000.00	8,120,000.00
中信实业银行深圳分行	因担保金田公司借款承担连带责任	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计		36,208,400.00	36,208,400.00

注释.21 、长期应付款

单位名称	2003.6.30	2002.12.31
技改借款	2,510,800.00	2,623,300.00
职工住房押金	2,588,848.40	2,588,848.40
消费贷款	--	--
其他借款	3,320,000.00	3,320,000.00
合 计	8,419,648.40	8,532,148.40

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

款。

注释.22、递延税款贷项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延税款贷项	11,866,865.57	--	777,818.03	11,089,047.54
合 计	11,866,865.57	--	777,818.03	11,089,047.54

递延税款贷项产生系因资产重组产生的评估增值，按税法规定在未来应交纳的企业所得税。本期减少系汽车工贸本期转入应交税金 77.78 万元。

注释.23、股本

项目	年初余额	本期增（减）变动						期末余额
		增发	配股	送股	公积金 转 股	其他	小计	
一、尚未流通股股份	159,596,550.00	--	--	--	--	--	--	159,596,550.00
1. 发起人股份	159,588,000.00	--	--	--	--	--	--	159,588,000.00
其中：国家股	159,588,000.00	--	--	--	--	--	--	159,588,000.00
2. 内部职工股	8,550.00	--	--	--	--	--	--	8,550.00
二、已流通股股份	60,685,050.00	--	--	--	--	--	--	60,685,050.00
1. 境内上市的人民币普通股	34,285,050.00	--	--	--	--	--	--	34,285,050.00
2. 境内上市外资股	26,400,000.00	--	--	--	--	--	--	26,400,000.00
三、股份总数	220,281,600.00							220,281,600.00

注释.24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	166,646,999.40	--	--	166,646,999.40
股权投资准备	1,274,076.01	--	--	1,274,076.01
关联交易差价	872,939.32	--	--	872,939.32
其他资本公积	1,774,106.06	--	--	1,774,106.06
合 计	170,568,120.79	--	--	170,568,120.79

注释.25. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,277,750.90	--	--	15,277,750.90
法定公益金	3,210,576.83	--	--	3,210,576.83

任意盈余公积	35,807,370.72	--	--	35,807,370.72
合计	54,295,698.45	--	--	54,295,698.45

注释.26、未分配利润

	2003 年 1-6 月
净利润	(3,509,940.65)
加：期初未分配利润	(241,422,761.26)
其他转入	749,761.28
期末余额	(244,182,940.63)

注释.27、未确认的投资损失

项目	年初余额	本期增加	本期转回	期末余额
未确认的投资损失	(199,090.87)	--	--	(199,090.87)

注释.28、主营业务收入及成本

业 务	营业收入(RMB)		营业成本(RMB)		营业毛利(RMB)	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
汽车检测及维修	45,274,785.09	50,297,682.73	36,196,451.73	40,825,531.02	9,078,333.36	9,472,151.71
汽车贸易	524,996,765.73	295,659,535.22	498,553,072.28	282,487,089.84	26,443,693.45	13,172,445.38
租赁服务业	33,515,420.71	29,021,005.38	8,940,668.69	7,904,005.02	24,574,752.02	21,117,000.36
合 计	603,786,971.53	374,978,223.33	543,690,192.70	331,216,625.88	60,096,778.83	43,761,597.45

本期收入较上年同期增加 22,881 万元,增长 61.02%,主要原因系汽车工贸汽车销量比同期增长及华日汽车本期增加汽车销售业务而同期无。

本公司汽车贸易形成的收入占主营业务收入 86.95%,而汽车贸易收入中主要是汽车工贸和华日汽车销售汽车形成的收入。本公司 2003 年 1-6 月份主营业务收入中包括汽车工贸 2003 年 1-6 月份销售收入 45,715.35 万元以及华日汽车 2003 年 1-6 月份销售收入 6,784.32 万元。

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

注释.29、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
营业税	3%、5%	1,625,423.60	1,490,007.11
城市维护建设税	1%	36,408.90	43,691.35
教育费附加	3%	113,080.39	89,753.81
合计		1,774,912.88	1,623,452.27

注释.30、其他业务利润

项 目	其他业务收入(RMB)		其他业务支出(RMB)		其他业务税金(RMB)		其他业务利润(RMB)	
	2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
水电管理费	818,312.81	444,016.40	749,261.73	211,410.96	1,295.82	1,274.00	67,755.26	231,331.44
租赁收入	4,678,806.03	4,589,961.86	2,997,809.10	4,074,314.70	190,675.12	193,548.19	1,468,493.24	322,098.97
宾馆收入	1,294,757.27	1,275,073.84	1,822,414.02	1,559,905.04	67,420.02	66,303.44	(595,076.77)	(351,134.64)
其他	1,170,287.84	543,852.87	182,440.53	--	85,208.43	44,358.60	902,638.88	499,494.27
合 计	7,947,487.75	6,852,904.97	5,759,179.95	5,845,630.70	344,497.19	305,484.23	1,843,810.61	701,790.04

注释.31、财务费用

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	11,208,392.49	10,869,197.79
减：利息收入	2,486,663.85	1,278,749.34
汇兑损失	43,424.12	33,705.32
减：汇兑收益	--	--
其他	130,122.63	276,447.99
合 计	8,941,129.39	10,218,039.25

注释.32、投资收益

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
长期投资收益		
----权益法调整	1,541,471.30	1,819,111.43
----股权投资差额摊销	(759,782.28)	(759,782.28)
----成本法下利润	--	2,036,864.84
----处置投资收益	(16,422.50)	(120,634.78)
合 计	765,266.52	2,975,559.21

注释.33、营业外收入

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
罚款净收入	22,814.32	17,684.19
处置固定资产净收益	200,398.00	336,211.00
其他	316,820.66	539,388.29
合 计	540,032.98	893,283.48

注释.34 营业外支出

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
处置固定资产净损失	93,267.54	103,521.73
罚款支出	7,909.41	25,463.39
赔偿下岗人员支出	173,983.43	359,061.07
其他	311,170.47	99,052.82
合计	586,330.85	587,099.01

附注五、母公司会计报表主要项目附注

注释 1、应收账款

账龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1-2 年	--		--	--		--
2-3 年	--		--	300,100.79	61.90	9,003.02
3 年以上	484,803.08	100	187,354.17	184,702.29	38.10	178,351.15
合计	484,803.08	100	187,354.17	484,803.08	100	187,354.17

注释 2、其他应收款

账龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	11,908,036.49	5.90	218,039.53	10,026,208.30	4.97	4,466.80
1-2 年	31,341.35	0.02	36,321.31	15,201,398.27	7.53	259,312.80
2-3 年	6,260,587.77	3.10	5,153,897.97	5,150,078.39	2.55	5,129,489.33
3 年以上	183,794,721.13	90.99	1,638,370.75	171,497,536.38	84.95	1,696,326.60
合计	201,994,686.74	100	7,046,625.56	201,875,221.34	100	7,089,595.53

年末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况详见附注六。

注释 3、长期投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资*	428,610,811.70	6,488,722.91	3,936,354.62	431,163,179.99
其中：对子公司投资	358,412,820.51	5,902,222.91	2,382,804.62	361,932,238.80
对联营公司投资	62,799,869.08	586,500.00	1,553,550.00	61,832,819.08
股票投资	7,398,122.11	--	--	7,398,122.11

减：长期投资减值准备	18,914,000.00	--	--	18,914,000.00
长期投资净额	409,696,811.70			412,249,179.99

*** 长期股权投资**

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
深圳石化化工(集团)股份有限公司	法人股	10 万股		700,000.00	700,000.00	非流通股
上海市原水股份有限公司	法人股	123 万股	0.14%	2,761,422.92	2,761,422.92	非流通股
招商银行	法人股	290 万股		3,936,699.19	3,936,699.19	非流通股
合计				7,398,122.11	7,398,122.11	

B. 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额				减值准备
	初始投资额	本期损益调整	累计权益调整	期末余额	
深圳市特发特力房地产公司	31,152,888.87	(575,622.27)	(14,991,703.72)	16,161,185.15	--
深圳市特发特力电子公司	11,963,636.02	--	(11,963,636.02)	--	--
深圳市特发新永通实业有限公司	57,672,885.22	263,854.57	32,712,407.37	90,385,292.59	--
深圳市特发特力物业管理公司	5,021,970.88	(131,948.01)	1,524,276.19	6,546,247.07	--
深圳市中天实业有限公司	10,708,622.90	522,438.39	2,513,416.47	13,222,039.37	--
深圳市汽车工业贸易总公司	126,251,071.57	4,076,697.34	13,415,129.45	139,666,201.02	--
深圳市华通汽车公司	57,849,044.40	(1,675,234.34)	(5,495,886.89)	49,353,157.51	--
深圳特发华日汽车企业有限公司	19,224,692.65	1,017,739.41	1,554,275.68	20,778,968.33	--
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--
深圳市特力房地产交易有限公司	2,000,000.00	21,493.20	8,142.09	2,008,142.09	--
深圳II仪实业有限公司	205,000.00	--	--	205,000.00	--
深圳远东机械有限公司	3,000,000.00	(1,500,000.00)	4,597,029.85	7,597,029.85	--
宝钢集团深圳大西羊电焊条总公司	1,545,000.00	586,500.00	6,171,694.80	7,716,694.80	--
深圳兴龙机械模具公司	2,400,000.00	(53,550.00)	6,433,117.26	8,833,117.26	--
深圳新华电线电缆联合公司	1,735,000.00	--	--	1,735,000.00	--
大冷王运输制冷有限公司	906,071.06	--	--	906,071.06	--
中国浦发机械工业总公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--
深圳先导化工新材料有限公司	9,076,401.38	--	(2,470,770.56)	6,605,630.82	6,468,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	4,000,000.00
湖南昌阳实业股份有限公司	6,900,000.00	--	(5,089,459.30)	1,810,540.70	1,800,000.00
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	3,466,000.00	--	(1,510,000.00)	1,956,000.00	1,956,000.00
深圳捷成电子有限公司	3,150,000.00	--	75,000.00	3,225,000.00	3,225,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	825,000.00	--	--	825,000.00	825,000.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	640,000.00	640,000.00

合 计	370,693,284.95	2,552,368.29	27,483,032.67	398,176,317.62	18,914,000.00
-----	----------------	--------------	---------------	----------------	---------------

C. 股权投资差额

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

注释 4、投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
长期投资收益		
----- 权益法调整	4,052,368.29	(2,626,300.00)
----- 成本法下利润	--	2,036,864.84
----- 处置投资收益	(16,422.50)	(120,634.78)
合计	4,035,945.79	(710,069.94)

附注六 、 关联方关系及其交易

1、关联方关系

<1> 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质或 类 型	法 定 代表人	注册地址	与本公 司关系	主营业务
深圳经济特区发展(集团)公司	国有企业	胡戈	中国深圳	母公司	工业、运输、房地产开发等
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	有限责任公司	毛松柏	中国深圳	子公司	汽车、摩托车、农牧机械测试

					修理、测试设备的生产销售
深圳市特发特力物业管理有限公司	有限责任公司	毛松柏	中国深圳	子公司	生产厂区和职工生活区共设施的管理、提供生产生活服务
深圳市特发特力房地产有限公司	有限责任公司	毛松柏	中国深圳	子公司	土地开发、商品房经营
深圳市中天实业有限公司	有限责任公司	毛松柏	中国深圳	子公司	租赁物业
深圳市汽车工业贸易总公司	国有企业	程鹏	中国深圳	子公司	汽车(含小轿车)及其配件的销售、房地产开发
深圳市华通汽车公司	国有企业	宋仁权	中国深圳	子公司	小汽车出租、经营汽车零配件
深圳特发华日汽车企业有限公司	中外合资企业	郑宏杰	中国深圳	子公司	承接国内外汽车修理服务,生产销售汽车零配件等
深圳市特力房地产交易有限公司	有限责任公司	方志东	中国深圳	子公司	房地产交易中介

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

<3>、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

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

<4>、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
深圳市特发天鹅实业公司	母公司之子公司
深圳市特发华通包装实业有限公司	母公司之子公司
深圳市机械设备进出口公司	母公司之子公司
深圳市特隆发实业有限公司	母公司之子公司
香港裕嘉投资有限公司	母公司之子公司

特力(金边)发展有限公司	母公司之子公司
深圳市特力房地产岳阳公司	母公司之子公司
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	母公司之子公司
深圳市特力阳春房地产公司	母公司之子公司
深圳市龙岗特力房地产公司	母公司之子公司
深圳市汽车工业进出口公司	子公司的联营公司

2、关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末余额		占全部应收（付） 款项余额的比重%	
		2002.12.31	2003.6.30	2002.12.31	2003.6.30
其他应收款	深圳经济特区发展(集团)公司 *	170,622,013.49	167,546,263.49	60.99	72.12
	深圳市特发天鹅实业公司	20,857,573.18	21,320,961.14	7.09	9.18
	深圳市特发华通包装实业有限公司	4,619,013.51	4,474,138.51	1.65	1.93
	深圳市机械设备进出口公司	4,763,482.53	4,841,927.14	1.70	2.08
	香港裕嘉投资有限公司	1,054,549.86	1,054,549.86	0.38	0.45
	深圳市特隆发实业有限公司	554,973.30	554,973.30	0.20	0.24
	特力(金边)发展有限公司	237,066.17	267,449.82	0.08	0.12
	深圳市特力房地产岳阳公司	194,747.57	213,522.35	0.07	0.09
	合 计	<u>202,903,419.61</u>	<u>200,273,785.61</u>	72.53	86.33
短期借款	深圳经济特区发展(集团)公司	27,000,000.00	27,400,000.00	5.53	5.76
	深圳市特发发展中心建设监理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	1.23	1.26
其他应付款	深圳经济特区发展(集团)公司	45,139,632.59	46,168,586.23	30.13	28.88
	深圳市特隆发实业有限公司	2,395,526.25	2,395,526.25	1.60	1.50
	深圳市龙岗特力房地产公司	1,095,742.50	1,095,742.50	0.73	0.69
	深圳市特力阳春房地产公司	169,512.00	218,632.49	0.11	0.14
	深圳市机械工贸有限公司	236,968.62	236,968.62	0.16	0.15
	深圳市特发发展中心建设监理有限公司	0.00	130,000.00	--	0.08
	合 计	<u>49,037,381.87</u>	<u>50,245,456.09</u>	32.73	31.43
应付账款	深圳市特隆发实业有限公司	6,054,855.46	6,054,855.46	11.71	14.71

* 深圳经济特区发展(集团)公司(以下简称“特发集团”)欠本公司债务将通过承接本公司银行借款及利息 17,595.36 万元(该等借款系各资产管理公司转为对特发集团的债转股借款)的方式予以偿还，特发集团承诺如上述债转股因任何原因未能成功，特发集团仍将承接上述债转股借款及利息，并负责偿还特发集团内其他公司所欠本公司款项。特发集团和其他关联方应收应付相抵消付本公司 11,057.35 万元。因此本公司对上述关联单位的欠款并未计提坏账准备。

附注七、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司为下列公司出具了银行借款担保书：

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

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司子公司——汽车工贸为汽车进出口公司出具了银行借款担保书：

项 目	担保金额	内容	期 限	担保 方式
深圳市汽车工业进出口公司	RMB28,000,000.00	短期借款	2002.08.16-2003.08.16	信用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB8,000,000.00	短期借款	2003.03.09-2004.03.29	信用
深圳市汽车工业进出口公司	RMB10,000,000.00	短期借款	2002.08.19-2003.08.11	信用

深圳市特力（集团）股份有限公司
资产负债表

2003年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	行次	期初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	19,042,673.12	213,558,385.92	18,674,210.90	259,163,208.50
短期投资	2	0.00	52,000.00	0.00	52,000.00
应收票据	3	0.00	100,000.00	0.00	
应收股利	4	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	5	0.00	0.00	0.00	0.00
应收帐款	6	297,448.91	24,425,752.87	297,448.91	24,014,786.60
其他应收款	7	194,785,625.81	232,354,711.58	194,948,061.18	232,308,890.22
预付帐款	8		28,175,250.56		25,450,332.51
应收补贴款	9	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	10	176,646.58	141,241,017.11	176,646.58	176,904,865.59
待摊费用	11	65,000.00	743,201.42		1,002,347.79
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	214,367,394.42	640,650,319.46	214,096,367.57	718,896,431.21
长期投资：					
长期股权投资	15	409,696,811.70	126,664,833.54	412,249,179.99	132,026,522.55
长期债权投资	16		121,300.00		121,300.00
长期投资合计	17	409,696,811.70	126,786,133.54	412,249,179.99	132,147,822.55
其中：合并价差	18				
固定资产：					
固定资产原价	19	185,889,379.67	600,180,485.95	184,284,033.63	601,714,237.30
减：累计折旧	20	43,522,704.24	141,546,899.38	45,239,836.88	150,579,775.93
固定资产净值	21	142,366,675.43	458,633,586.57	139,044,196.75	451,134,461.37
减：固定资产减值准备	22	3,600,000.00	8,057,813.20	3,555,385.70	8,013,198.90
固定资产净额	23	138,766,675.43	450,575,773.37	135,488,811.05	443,121,262.47
工程物资	24				
在建工程	25		355,263.55		325,838.31
固定资产清理	26				-1,500.00
固定资产合计	27	138,766,675.43	450,931,036.92	135,488,811.05	443,445,600.78
无形资产及其他资产：					
无形资产	28	1,400,099.93	1,400,099.93	1,400,099.93	1,400,099.93
长期待摊费用	29	2,819,763.65	12,462,757.17	2,206,158.75	12,797,876.60
其他长期资产	30				
无形资产及递延资产合计	31	4,219,863.58	13,862,857.10	3,606,258.68	14,197,976.53
递延税项：					
递延税款借项	32				
资产总计	33	767,050,745.13	1,232,230,347.02	765,440,617.29	1,308,687,831.07

深圳市特力（集团）股份有限公司
资产负债表（续）

2003年6月30日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	期初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债					
短期借款	34	365,854,757.18	490,304,757.18	358,364,757.18	475,704,757.18
应付票据	35		173,000,000.00		248,438,700.00
应付帐款	36	1,554.00	51,701,187.05	1,554.00	41,161,889.61
预收帐款	37		38,656,316.92		59,683,556.46
应付工资	38		6,538,661.23		6,141,277.45
应付福利费	39	1,739,689.39	8,449,926.47	1,645,772.68	7,456,417.49
应付股利	40				
应交税金	41	98,998.17	5,961,928.40	94,839.02	865,402.25
其他应交款	42	491.40	6,685,027.66	351.96	6,656,403.55
其他应付款	43	155,196,280.70	149,825,134.94	163,959,178.16	159,850,679.99
预提费用	44	4,427,007.18	13,233,125.29	4,704,707.18	17,166,271.41
预计负债	45	36,208,400.00	36,208,400.00	36,208,400.00	36,208,400.00
一年内到期的长期负债	46				
其他流动负债	47				
流动负债合计	48	563,527,178.02	980,564,465.14	564,979,560.18	1,059,333,755.39
长期负债：					
长期借款	49				
应付债券	50				
长期应付款	51		8,532,148.40		8,419,648.40
专项应付款	52				
其他长期负债	53				
长期负债合计	54	0.00	8,532,148.40	0.00	8,419,648.40
递延税项：					
递延税款贷项	55		11,866,865.57		11,089,047.54
负债合计	56	563,527,178.02	1,000,963,479.11	564,979,560.18	1,078,842,451.33
本企业少数所有者（股东）权益	57		27,743,300.80		29,081,992.00
本企业所有者权益					
股本	58	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00
减：已归还投资	59				
股本净额	60	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积	61	170,568,120.79	170,568,120.79	170,568,120.79	170,568,120.79
盈余公积	62	54,295,698.45	54,295,698.45	54,295,698.45	54,295,698.45
其中：公益金	63	3,210,576.83	3,210,576.83	3,210,576.83	3,210,576.83
未分配利润	64	-241,422,761.26	-241,422,761.26	-244,485,271.26	-244,182,940.63
外币报表折算差额	65				
未确认的投资损失	66	-199,090.87	-199,090.87	-199,090.87	-199,090.87
本企业所有者权益合计	67	203,523,567.11	203,523,567.11	200,461,057.11	200,763,387.74
所有者权益合计	68	203,523,567.11	231,266,867.91	200,461,057.11	229,845,379.74
负债及所有者权益合计	69	767,050,745.13	1,232,230,347.02	765,440,617.29	1,308,687,831.07

附表二

深圳市特力（集团）股份有限公司
利润及利润分配表

2003年1-6月会计期间

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期实际数		上年同期实际数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业销售(营业)收入	1	6,817,467.37	603,786,971.53	6,553,308.64	374,978,223.33
减：销售（营业）成本	2	1,390,731.71	543,690,192.70	1,339,995.61	331,216,625.88
销售（营业）税金及附加	3	354,508.29	1,774,912.88	332,745.71	1,623,452.27
二、主营业务销售（营业）利润	4	5,072,227.37	58,321,865.95	4,880,567.32	42,138,145.18
加：其他业务利润	5		1,843,810.61		701,790.04
减：营业费用	6		20,789,041.12		13,409,378.33
管理费用	7	6,745,323.08	30,214,192.69	7,761,737.73	31,683,378.46
财务费用	8	5,978,329.89	8,941,129.39	6,540,247.60	10,218,039.25
三、营业利润	9	-7,651,425.60	221,313.36	-9,421,418.01	-12,470,860.82
加：投资收益（损失为负）	10	4,035,945.79	765,266.52	-710,069.94	2,975,559.21
补贴收入	11				
营业外收入	12	76,199.53	540,032.98	46,755.87	893,283.48
减：营业外支出	13	-29,339.63	586,330.85	224.14	587,099.01
四、利润总额	14	-3,509,940.65	940,282.01	-10,084,956.22	-9,189,117.14
减：所得税	15		1,491,531.46		438,292.47
少数股东损益	16		2,958,691.20		647,219.34
五、净利润	17	-3,509,940.65	-3,509,940.65	-10,084,956.22	-10,274,628.95
加：年初未分配利润	18	-241,422,761.26	-241,422,761.26	-175,353,465.22	-175,353,465.22
其他转入	19	447,430.65	749,761.28	124,131.80	124,131.80
六、可供分配的利润	20	-244,485,271.26	-244,182,940.63	-185,314,289.64	-185,503,962.37
减：提取法定盈余公积	21				
提取法定公益金	22				
提取职工奖励及福利基金	23				
提取储备基金	24				
提取企业发展基金	25				
利润归还投资	26				
七：可供投资者分配的利润	27	-244,485,271.26	-244,182,940.63	-185,314,289.64	-185,503,962.37
减：应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30				
转做股本的普通股股利	31				
八、未分配利润	32	-244,485,271.26	-244,182,940.63	-185,314,289.64	-185,503,962.37

附表三

深圳市特力(集团)股份有限公司

现金流量表

2003年1-6月会计期间

金额单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	770,835,057.34	6,817,467.37
收到的税费返还	415,116.28	
收到的其他与经营活动有关的现金	109,648,873.43	22,993,326.68
现金流入小计	880,899,047.05	29,810,794.05
购买商品、接受劳务支付的现金	545,757,446.13	
支付给职工以及为职工支付的现金	31,607,668.40	2,886,079.81
支付的各项税费	33,565,866.31	423,971.70
支付的其他与经营活动有关的现金	197,468,560.73	6,281,337.84
现金流出小计	808,399,541.57	9,591,389.35
经营活动产生的现金流量净额	72,499,505.48	20,219,404.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	4,314,092.93	4,264,092.93
取得投资收益所收到的现金	2,900,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	259,782.80	239,632.80
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	7,473,875.73	6,003,725.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	697,307.00	97,589.00
投资所支付的现金	6,500,000.00	10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的其现金	197,458.75	
现金流出小计	7,394,765.75	10,097,589.00
投资活动产生的现金流量净额	79,109.98	-4,093,863.27
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	124,750,000.00	72,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	243,936.39	5,619.12
现金流入小计	124,993,936.39	72,005,619.12
偿还债务所支付的现金	139,860,000.00	80,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,017,584.67	8,079,622.77
支付的其他与筹资活动有关的现金	90,144.60	30,000.00
现金流出小计	151,967,729.27	88,499,622.77
筹资活动产生的现金流量净额	-26,973,792.88	-16,494,003.65
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	45,604,822.58	-368,462.22

深圳市特力(集团)股份有限公司

现金流量表（续）

2003年1-6月会计期间

金额单位：人民币元

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,509,940.65	-3,509,940.65
加：少数股东损益	2,958,691.20	
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	11,767,908.02	2,605,273.05
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,699,565.87	621,450.98
待摊费用减少（减：增加）	-45,407.48	65,000.00
预提费用增加（减：减少）	3,838,531.77	277,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-24,770.06	-92,961.06
固定资产报废损失		
财务费用	8,838,323.53	5,978,329.89
投资损失（减：收益）	-2,346,474.74	-4,035,945.79
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-35,199,749.71	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-24,973,895.55	970,391.74
经营性应付项目的增加（减：减少）	109,527,315.68	17,340,106.54
其他	-30,592.40	
经营活动产生的现金流量净额	72,499,505.48	20,219,404.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	259,163,208.50	18,674,210.90
减：现金的期初余额	213,558,385.92	19,042,673.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	45,604,822.58	-368,462.22

深圳市特力集团股份有限公司

