

...

中国科健股份有限公司

2003 年半年度报告

董事长：侯自强

二〇〇三年八月

中国科健股份有限公司

2003 年半年度报告

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事郝建学先生、曹传德先生因出差未能出席本次会议,均委托董事杨清正先生出席会议并行使表决权;董事夏一伦先生因工作原因未能出席本次会议。

公司董事长侯自强先生、主管财务副总裁陈春涛先生及财务部经理廖哲先生声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、 公司基本情况	3
二、 股本变动及主要股东持股情况	5
三、 董事、监事、高级管理人员情况	6
四、 管理层讨论与分析	6
五、 重要事项	8
六、 财务报告(未经审计)	16
七、 备查文件	17

一、公司基本情况

(一) 法定中文名称、中国科健股份有限公司

中文简称：中科健

法定英文名称：CHINA KEJIAN CO.,LTD.

英文简称：KEJIAN

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：中科健

证券代码：000035

(三) 公司注册地址：深圳蛇口工业六路

办公地址：深圳福田区滨河路 5022 号联合广场 B 座六层

邮政编码：518026

互联网网址：<http://www.chinakejian.net>

电子信箱：kejian@szonline.net

(四) 公司法定代表人：侯自强

(五) 公司董事会秘书：李卫民

证券事务代表：费宁萍

联系电话：0755-82940181

传 真：0755-82940095

电子信箱：cnkj@public.szptt.net.cn

(六) 公司选定的中国证监会指定报纸名称：《中国证券报》和《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1984 年 12 月 31 日

企业法人营业执照注册号：4403011015154

公司税务登记号：440301192440560

公司聘请的会计师事务所名称：深圳天健信德会计师事务所

会计师事务所办公地点：广东省深圳市福田区滨河路 5020 号特区证券大厦 16 楼

(八) 主要财务数据和指标

(单位：元)

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,272,423,327.51	1,187,858,462.86	7.12
流动负债	1,311,751,686.57	1,242,422,346.94	5.58
总资产	1,624,621,409.81	1,530,492,497.28	6.15
股东权益(不含少数股东权益)	255,016,498.89	229,925,713.71	10.91
每股净资产	2.20	1.984	10.89
调整后的每股净资产	2.17	1.95	11.28
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	25,090,785.18	32,039,098.63	-21.69
扣除非经常性损益后的净利润	24,637,438.19	32,855,756.75	-25.01
净资产收益率(%)	9.84	13.93	-29.36
每股收益(元/股)	0.217	0.276	-21.38
经营活动产生的现金流量净额	186,140,684.54	165,971,580.73	12.15

扣除非经常性损益项目和涉及金额：

项 目	金额(人民币元)
营业外收入	1,001,172.00
营业外支出	-547,825.01
合 计	453,346.99

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》计算的利润表附表：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (单位：人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	41.21	43.34	0.9068	0.9068
营业利润	6.20	6.52	0.1364	0.1364
净利润	9.84	10.35	0.2165	0.2165
扣除非经常性损益后的净利润	9.66	10.16	0.2126	0.2126

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 报告期末股东总户数为 24008 户。

(三) 截止报告期末，本公司前十名股东持股情况：

序号	股东名称 (全称)	报告期末 持股数量	比例 (%)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
1	深圳科健集团有限公司	33,614,000	29.01	26,000,000	发起人国有法人股
2	深圳市智雄电子有限公司	31,000,000	26.75	1,800,000	定向法人股
3	信达投资有限公司	3,300,000	2.85	/	定向法人股
4	中国科技促进经济投资公司	2,750,000	2.37	/	定向法人国有法人股
5	深圳市投资管理公司	2,574,000	2.22	/	定向法人国家股
6	岱捷描	232,787	0.20	/	流通股
7	曾凡国	190,607	0.16	/	流通股
8	甄美凤	187,478	0.16	/	流通股
9	檀进生	163,435	0.14	/	流通股
10	深圳市泰龙投资管理有限公司	137,284	0.12	/	流通股

注：公司前十名股东中，法人股股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。流通股股东是否存在关联关系未知。

(四) 报告期内，公司控股股东未发生变化。

(五) 报告期内，公司第一大股东深圳科健集团有限公司(持有本公司 29.01%的股权)为申请流动资金贷款将其持有的中科健法人股共计 2600 万股(占公司总股本的 22.44%)质押给银行，其中 1100 万股于 2003 年 3 月质押给中国光大银行深圳工业大道支行，质押期限壹年；1500 万股于 2003 年 4 月质押给招商银行深圳松岗支行，质押期限壹年。上述质押公告分别于 2003 年 3 月 8 日、2003 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》。

公司第二大股东深圳市智雄电子有限公司(持有本公司 26.75%的股权)所持本公司 180 万股法人股(占公司总股本的 1.55%)于 2002 年 12 月被司法冻结。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生增减变动。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况:

2003 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第五次会议形成决议, 同意张文卫先生辞去总工程师职务、林秉森先生辞去市场总监职务、高文舍先生辞去董事会秘书职务的请求; 同意聘任曹传德先生为公司副总裁、李卫民先生为董事会秘书; 接受董事吴坚先生、肖明先生提出的辞呈。该次会议决议公告刊登于 2003 年 4 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2003 年 5 月 30 日召开的公司 2002 年年度股东大会审议通过了《关于修改 公司章程 及调整董事会成员组成的议案》, 同意将公司董事会成员由原来的 13 人调整为 12 人, 独立董事由原来的 2 人增至 4 人, 并同意增选余亮亮先生、彭立东先生为公司第三届董事会独立董事。该次股东大会决议公告刊登于 2003 年 6 月 3 日的《中国证券报》和《证券时报》。

四、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

受“非典”疫情影响, 上半年公司总体销售情况未如预期。报告期内, 公司共推出 6 款新手机, 实现主营业务收入 127,640.52 万元, 实现净利润 2,509.08 万元, 净利润较比去年同期减少 21.69%。

2003 年, 公司紧紧围绕“两个中心”, 即“以财务管理为中心”和“产品为中心”进行经营管理。“以财务管理为中心”, 就是制定公司的成本内部核算办法, 推行成本、费用精细化管理, 财务对产品选型、市场促销、广告费投入等都有一票否决权。二是“以产品为中心”, 一方面继续保持与三星的合作, 从三星提供的众多合作产品中选择低价位的型号, 开拓中低档市场, 准确市场定位和确保利润空间。另一方面多渠道地寻找产品, 多一些差异化的产品。

面对竞争日趋激烈的国内手机市场, 公司在加强国内市场力量的同时, 利用科健赞助英超球队埃弗顿在欧洲及东南亚地区大幅提升的品牌知名度, 大力拓展海外市场。2003 年 6 月, 第一批科健手机已正式进入香港和澳门市场, 和记、CSL 等专营

店以及百老汇、丰泽电器等在内的多家手机店正式开始销售。公司希望以香港和澳门地区作为出口跳板，继而向欧洲及东南亚等市场渗透。用两条腿走路的中科健，有信心实现全年经营目标，保持公司持续、稳定、健康的发展。

（二）报告期内主要经营情况

1、主营业务范围及经营状况

本公司以开发、生产、销售数字移动电话机为主营业务，是一个专业的移动通信企业，报告期内公司主营业务未发生变化。

本报告期内，公司实现主营业务收入 127,640.52 万元，较去年同期减少 10.24%，实现净利润 2,509.08 万元，净利润较比去年同期减少 21.69%。

主营业务收入、主营业务成本、毛利率情况

单位：人民币元

主营业务项目	主营业务收入		主营业务成本		毛利率 (%)
	收入	比例 (%)	成本	比例 (%)	
手机	1,268,699,001.13	99.40	1,164,406,447.50	99.46	8.22
其它	7,706,235.80	0.60	6,306,507.61	0.54	18.16
总计	1,276,405,236.93	100	1,170,712,955.11	100	8.28

2、报告期内公司无其他对净利润产生重大影响的经营业务。

3、报告期内，本公司投资收益为 1,070.89 万元，占合并净利润的 42.68%。其中本公司对联营公司三星科健移动通信技术有限公司（本公司持有 21% 股权）的投资收益为 762.26 万元，占合并净利润的 30.38%。三星科健移动通信技术有限公司由本公司与韩国三星公司、深圳市智雄电子有限公司、上海联和投资有限公司共同投资、于 2002 年 2 月在深圳注册成立的合资公司，该合资公司主要从事研究、开发、生产 CDMA 手机产品；销售自产产品并提供售后技术服务；进行 3G 终端产品技术的研发。

4、经营中的问题与困难

由于历史原因，多年来，公司流动资金严重匮乏。手机制造业是一个资金密集型行业，占用资金非常大，由于受资金瓶颈制约，作为国内第一品牌的专业手机厂商，科健手机销售份额却在不断下降，从 2000 年的国产手机第一位下滑到 2002 年的第 4、5 位，今年上半年仍未扭转下滑趋势。随着更多的
凭借 WTO 规则以各种方式不断进入中国移动通信制造领域

涉足手机制造业，国内手机市场竞争日趋激烈，行业整体盈利能力进一步下降。为获得较大的利润空间，公司必须加大资金投入，实现更大规模化生产，同时加大研发投入力度，扩大手机元器件国内采购比例及提高产品附加值。此前为解决流动资金严重短缺问题，公司主要通过银行贷款来满足对流动资金的需求，并因此形成巨额或有负债。公司试图通过调整担保责任人、整合银行资源、构建新的资金平台以及直接融资等措施，力争用 3-5 年时间，解除或有负债可能为公司带来的财务风险，使公司真正步入良性发展的轨道。

(三) 报告期内公司投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期。
- 2、重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况：

本报告期内，对 CDMA 项目工程增加投入 2071.51 万元，截至 2003 年 6 月 30 日，对该项工程累计投入资金 3919.61 万元，为银行长期借款。CDMA 项目工程已按计划于 2003 年 3 月完成一期工程，2003 年 4 月正式投产使用。

(四) 下半年经营计划

虽然公司上半年总体销售情况未如预期，公司管理层相信，随着公司各项重大改革措施取得显著成效，完全能够实现公司 2003 年度经营目标。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

截至 2003 年 6 月 30 日，公司共聘任独立董事 4 人，占公司董事会成员人数三分之一，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》有关要求。

公司董事会 2003 年 5 月 30 日召开的 2003 年第一次临时会议审议并通过了《关于设立董事会审计委员会的议案》，审计委员会的主要职责是：(1) 提议聘请或更换外部审计机构；(2) 监督公司的内部审计制度及其实施；(3) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；(4) 审核公司的财务信息及其披露；(5) 审核公司对外担保及关联交易事项；(6) 审查公司的内控制度等。《审计委员会实施细则》正在制定中。

公司董事会将根据《上市公司治理准则》的要求不断完善公司治理结构。

(二) 报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本或发行新股方案的执行情况。

(三) 2003 年半年度利润分配预案

本公司 2003 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

1、2002 年 8 月 14 日，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼请求：请求判令中国爱地集团公司返还本公司代其偿还招商银行到期借款计人民币 2013 万人民币元整及相应利息，并提出财产保全申请，请求依法查封中国爱地集团公司价值人民币 2013 万元的财产或冻结其银行存款 2013 万人民币元现金。

2002 年 9 月 27 日和 2002 年 10 月 10 日，深圳市中级人民法院分别签发了(2002)深中法经—初字第 394 号《民事裁定书》及《民事判决书》，裁定查封被告中国爱地集团公司价值 2013 万人民币元的财产或等额银行存款；判决被告中国爱地集团公司应于本判决生效之日起十日内向原告中科健偿还 2013 万人民币元及相应利息（利息按中国人民银行规定的同期贷款利率计算，从 2002 年 5 月 17 日起至还清之日止）。本案案件受理费及保全费均由被告负担。

2002 年 10 月 30 日，深圳市福田区人民法院以(2002)深福法经初字第 2273 号《民事判决书》，判决爱地集团公司应于本判决生效之日起十日内向招商银行偿还剩余借款本金计 4,830,000.00 人民币元及相应利息，本公司继续对爱地集团公司的上述欠款承担连带清偿责任。由于爱地集团公司仍无力偿还，2003 年 3 月 10 日，本公司代爱地集团公司向招商银行偿还了上述剩余借款本金计 4,830,000.00 人民币元及利息计 554,839.25 人民币元，合计 5,384,839.25 人民币元。由于爱地集团公司拒不向本公司履行还款责任，本公司已于 2003 年 3 月 18 日向深圳市福田区人民法院申请强制执行。

2、本公司于 2003 年 4 月 17 日向北京市第一中级人民法院递交民事诉状，请求判令依法免除本公司对中国爱地集团公司向国家开发银行贷款担保责任。

2000 年 9 月 30 日，国家开发银行与中国爱地集团公司签订《国家开发银行人民币资金借款合同》，根据该合同的约定，国家开发银行贷款给中国爱地集团公司人民币 5000 万元，贷款用途为深港菜蓝子工程，定向用于冷藏批发和滩涂养殖工程，借款期限从该合同生效之日起，至本合同项下最后一笔还款资金的还款日为止，即从 2000 年 9 月 28 日至 2006 年 9 月 28 日。本公司于 2000 年 9 月 30 日签订《国家开发银行人民币资金贷款保证合同》，同意为中国爱地集团公司向国家开发银行贷款人民币 5000 万元提供担保。国家开发银行向爱地集团公司发放款项后，爱地集团公司并

未将上述 5000 万元贷款资金用于合同约定用途，而是将其中 2110 万元用于偿还其 1995 年的贷款，其余资金皆用来支付银行贷款本息或其他用途。为维护本公司合法权益，本公司委托北京市正合律师事务所、广东益商律师事务所代理本公司向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令依法免除本公司对上述贷款的担保责任。本诉被告一国家开发银行于 2003 年 5 月 27 日向北京市第一中级人民法院递交了民事反诉状。此案目前仍在审理中。

(五) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。

(六) 报告期内重大关联交易事项：

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
深圳科健集团有限公司	深圳市南山区明华国际会议中心	医电、电子、高新技术、生物工程等产品	母公司	有限责任公司	侯自强
深圳市智雄电子有限公司	深圳市福田区滨河路 5022 号联合广场 A 座 53 层	开发电脑系统、办公自动化、商业等	第二大股东	有限责任公司	杨清正

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2003.01.01	报告期增加	报告期减少	2003.06.30
科健集团公司	RMB 53,000,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 53,000,000.00
智雄电子公司	RMB 118,650,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 118,650,000.00

存在控制关系的关联方所持有股份或权益及其变化

公司名称	2003.01.01		报告期增加		报告期减少		2003.06.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
科健集团公司	RMB 33,614,000.00	29.01	RMB --	--	RMB --	--	RMB 33,614,000.00	29.01
智雄电子公司	RMB 31,000,000.00	26.75	RMB --	--	RMB --	--	RMB 31,000,000.00	26.75

(2) 本公司之子公司及联营公司的概况

本公司拥有 50% 以上权益性资本的控股子公司概况列示如下：

公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质和类型
上海科健公司	商业	RMB 5,500,000.00	RMB 5,500,000.00	100%	医疗仪器、计算机化工材料贸易及服务、自行研制产品的产销 化工产品及其原料(除危险品)	国有企业
成都科健公司	商业	RMB 9,000,000.00	RMB 9,000,000.00	100%	医用电子设备、天然气石化装置、机电、能源成套工程 通信设备(不含无线电发射设备)、批发、零售汽车(不含轿车)	全民所有制
智联公司	服务业	RMB 20,000,000.00	RMB 14,000,000.00	70%	通讯器材和电子产品的维修,电子元件和通讯设备及零配件	有限责任公司

科健三星公司 制造业 USD 1,200,000.00 USD 612,000.00 51% 从事移动通信终端产品技术的研究与开发 有限责任公司的销售

本公司拥有 50%以下权益性资本的联营公司概况列示如下:

公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
深圳安科高技术股份有限公司(安科高技术公司)	制造业	RMB 90,210,000.00	RMB 20,667,000.00	44.645%	开发、生产经营医疗电子仪器及有关的高技术电子设备, 医疗和康复设备及器械, 科学仪器设备、信号源、放大器、测量仪器、计算机设备及其软件和相关电子产品(不含现行许可证管理产品)	股份有限公司(中外合资)
深圳市科健网络新技术有限公司(科健网络公司)	商业	RMB 10,000,000.00	RMB 3,250,000.00	32.5%	兴办实业(具体项目另行申报); 信息咨询、移动电话配件、广播电视器材、计算机软硬件产品的销售(不含专营、专控、专卖商品); 工业控制系统、网络传输设备及元器件、电子信息工程、高新材料、汽车电子产品、信息技术、网络与通信技术、互联网应用技术、系统软硬件的技术开发	有限责任公司(国内合资)
深圳市中科健实业有限公司(中科健实业公司)	商业	RMB 1,080,000.00	RMB 80,000.00	7.41%	兴办各类实业(具体项目另报); 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)	有限责任公司(国内合资)
科健信息科技有限公司(科健信息公司)	商业	RMB 150,000,000.00	RMB 73,500,000.00	49%	开发高科技产品及系统内各类产品, 实业投资, 开发电子系统及设备, 通讯器材及产品批售, 国内贸易(除国家专项审批外), 涉及许可经营的凭许可证经营	有限责任公司(国内合资)
北京中科健超导有限责任公司(北京超导公司)	服务业	RMB 10,000,000.00	RMB 1,500,000.00	15%	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训, 销售开发后的产品(未经专项许可的项目除外); 超导设备、医疗器械、低温设备、电器设备、生物工程、激光、新材料、电子产品、仪器仪表、通信设备、能源、化工、新型建筑材料	有限责任公司(国内合资)
深圳三星科健移动通信技术有限公司公司(三星科健公司)	制造业	USD 20,000,000.00	USD 1,050,000.00	21%	研究、开发、生产 CDMA 手机产品。销售自产产品并提供售后技术服务。进行 3G 终端产品技术的研发。	中外合资企业

(3) 不存在控制关系的关联方及与公司的关系

公司名称	与本公司关系
中科健实业公司	本公司之联营公司
北京超导公司	本公司之联营公司
科健信息公司	本公司之联营公司
安科高技术公司	本公司之联营公司
科健网络公司	本公司之联营公司
三星科健公司	本公司之联营公司
深圳市奥普电子有限公司	智雄电子公司之子公司
深圳市四联电子有限公司	智雄电子公司之联营公司
科健医电公司	科健集团公司之子公司
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED*	本公司关键管理人员控股公司之子公司之子公司

* EZCOM TECHNOLOGY LIMITED 原名 SCOM NEW TECHNOLOGY LTD，原系智雄电子公司之联营公司。二零零二年度，智雄电子公司将其持有的 EZCOM TECHNOLOGY LIMITED 股权转让给香港易通控股有限公司（以下简称“易通控股公司”）子公司之子公司，而本公司的关键管理人员郝建学先生持有易通控股公司 33.30% 的股权，并在该公司担任董事会主席职务。

2、关联交易

(1) 销售商品

本公司及其子公司向关联方销售货物明细项目列示如下：

关联方名称	2003.1-6		2002.1-6	
	金 额	占本期销 货比例(%)	金 额	占本期销 货比例(%)
中科健实业公司	RMB 973,299,478.56*	76.25	RMB 965,959,910.21	67.93
科健信息公司	277,033,243.62*	21.71	(1,365,946.03)	(0.10)
智雄电子公司	6,196.58	---	635,897.44	0.04
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	8,437,196.15	0.66	---	---
三星科健公司	65,952.90	---	---	---
	<u>RMB 1,258,842,067.81</u>	<u>98.62</u>	<u>RMB 965,229,861.62</u>	<u>67.87</u>

(2) 购买商品

本公司及其子公司向关联方采购货物明细项目列示如下：

关联方名称	2003.1-6		2002.1-6	
	金 额	占本期购 货比例(%)	金 额	占本期购货 比例(%)
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	RMB 650,810,312.35	51.98	RMB 709,249,174.50	54.55
三星科健公司	63,854,824.37	5.10	---	---
科健网络公司	3,678,027.31	0.29	---	---
中科健实业公司	1,126,698.41	0.09	---	---
	<u>RMB 719,469,862.44</u>	<u>57.46</u>	<u>RMB 709,249,174.50</u>	<u>54.55</u>

(3) 关联交易价格确定原则

关联采购业务，以不高于市场公平价格为原则。公司所有关联采购业务，都按正常采购程序经过相关部门认证，确定采购数量、价格及相关采购条件并经各主管领导审批，最后与之签订正式采购合同，再严格按合同规定实施。

科健手机由科健信息公司独家总经销。在业务运作上，根据市场情况另行商洽具体经销货品型号、数量、单价、交货时间等，逐笔签订购销合同；科健信息公司须提供经销货品3个月确认订单及6个月流动预测订单；售后服务、广告宣传、维修

由本公司负责，科健信息公司可提供支持；货款以现款或180天的银行承兑汇票分批结算；如本公司统一调整市场售价，则其因此发生的相应存货跌价损失由本公司给予补偿。

3、为关联方提供担保事项

为保障销售货款及时回笼，缓解公司资金压力，自 2002 年起，本公司销售逐步采取现款现货的销售形式，为此，公司积极拓展销售公司的融资工作。通过对销售公司融资提供担保，一方面能降低公司流动资金占用，减少公司负债，另一方面也相应地减少公司对外担保额度。

截至 2003 年 6 月 30 日，本公司对关联方担保累计金额计人民币 11,300 万元。

为关联方提供担保明细

单位：人民币万元

关联方名称	担保事项	金额	与本公司关系
深圳安科高技术有限公司	一年期银行借款	800	本公司持有其 44.645%股权
科健信息科技有限公司	一年期银行借款	3000	本公司持有其 49%股权
	一年期银行承兑汇票	4500	
深圳市中科健实业有限公司	半年期商业承兑汇票	3000	本公司持有其 7.41%股权
为关联方担保余额合计		11,300	

4、与关联方往来款余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联公司名称	2003.06.30		2002.12.31	
		余额	占该账项余额比例(%)	余额	占该账项余额比例(%)
应收账款	中科健实业公司	RMB 362,162,937.25	53.73	RMB 546,484,591.30	89.77
	科健集团公司	176,830.00	0.03	176,830.00	0.03
	三星科健公司	128,352.08	0.02	---	---
	科健信息公司	261,467,102.06	38.79	---	---
		RMB 623,935,221.39	92.57	RMB 546,661,421.30	89.80
其他应收款	科健集团公司	RMB 4,201,810.42	6.30	RMB 4,201,810.42	8.46
	安科高技术公司	4,009,319.11	6.00	3,892,679.11	7.84
	科健医电公司	962,521.90	1.44	962,521.90	1.94
	三星科健公司	7,114,848.32	10.66	641,949.42	1.29
	智雄电子公司	1,552,625.05	2.33	374,871.94	0.75
	RMB 17,841,124.80	26.73	RMB 10,073,832.79	20.28	
应付票据	中科健实业公司	RMB 110,000,000.00	59.14	RMB 180,000,000.00	78.26

		RMB 110,000,000.00	59.14	RMB 180,000,000.00	78.26
应付账款	中科健实业公司	RMB 1,126,698.41	0.16	RMB 3,850,443.90	0.97
	科健网络公司	5,110,781.43	0.73	6,352,707.54	1.61
	三星科健公司	---	---	3,257,929.48	0.82
	EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	392,571,647.31	56.25	64,864,709.53	16.39
		RMB 398,809,127.15	57.14	RMB 78,325,790.45	19.79
其他应付款	EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	RMB 6,136,695.69	8.64	RMB 10,171,929.11	14.75
	智雄电子公司	---	---	8,598,621.86	12.47
	中科健实业公司	232,800.00	0.33	233,355.00	0.34
		RMB 6,369,495.69	8.97	RMB 19,003,905.97	27.56

上述与关联方之间存在的债权、债务往来，除本公司其他应收款中的深圳科健集团有限公司 420.18 万人民币元款项为 1997 年办理股权转让余款外，其余均为公司在生产经营过程中产生的资金往来。

(七) 重大合同

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保：

序号	被担保单位名称	担保金额(万元)	贷款期限
1*	深圳市石化工业集团股份有限公司	RMB 400	1999.08.02-2000.04.02
2	深圳市深港工贸进出口公司	USD 130	2003.06.30-2004.01.30
3		USD 90	2003.03.28-2004.03.27
4		RMB 500	2003.03.28-2004.03.27
5*	深圳市万德莱通讯设备有限公司	RMB 1000	1999.09.24-2000.09.24
6*		RMB 1600	1999.09.06-2000.03.07
7	中国爱地集团公司	RMB 5000	2000.09.28-2006.09.28
8	深圳市康达尔集团股份有限公司	RMB 500	2002.12.27-2003.07.27
9		RMB 5000	2002.12.30-2003.07.30
10		RMB 900	2002.09.26-2003.09.26
11	深圳海王集团股份有限公司	RMB 900	2002.10.18-2003.10.17
12		RMB 18000	2002.08.18-2003.08.18
13		RMB 5000	2003.06.02-2004.06.02
14	深圳海王生物工程股份有限公司	RMB 3000	2002.10.18-2003.10.17
15	深圳市合正房地产开发有限公司	RMB 3000	2003.04.16-2003.11.16
16	南通纵横国际股份有限公司	RMB 2000	2003.06.23-2004.06.22
17*		RMB 4000	2002.11.01-2003.06.20
18	沈阳和光集团股份有限公司	RMB 8000	2002.08.26-2003.08.20
19	深圳安科高技术股份有限公司	RMB 800	2003.05.22-2004.05.22
20	科健信息科技有限公司	RMB 3000	2003.06.06-2004.06.05

21		RMB 4500	2003.03.05-2004.03.31
22	深圳市科健营销有限公司	RMB 3000	2003.05.09-2003.11.09
23	深圳市中科健实业有限公司	RMB 3000	2003.04.08-2003.09.24
24	江苏中科健通讯产品销售有限公司	RMB 2000	2003.04.22-2004.04.22
25	沈阳科健新通讯电子销售有限公司	RMB 4000	2003.02.14-2004.02.10
担保余额合计		80,921.019	
其中：为关联方担保余额合计		11,300	
注：1、美元汇率按 8.2774 折算；			
2、* 逾期对外担保金额计 7000 万元。			

3、报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(八) 其他重大合同

截至2002年12月31日止，佛山新领域公司尚欠付本公司货款计43,120,260.00人民币元。2003年3月18日，本公司与SILK LABEL GROUP LTD. 签订《代付款协议》，SILK LABEL GROUP LTD. 同意代佛山新领域公司偿还其欠付本公司的上述货款，并约定付款方式以港币支付，汇率按本公司收到SILK LABEL GROUP LTD. 款项当日的中国人民银行公布的外汇市场汇价（中间价）折算，款项分四期支付，于2003年12月31日前支付完毕。

(九) 公司或持股 5%以上（含 5%）股东承诺事项

2001年11月8日，公司第二大股东深圳市智雄电子有限公司与本公司签订了《关于三星科健移动通信技术有限公司股权结构的补充协议》，规定自《三星科健移动通信技术有限公司合资合同》生效起一年内，如本公司提出要求，智雄电子公司将其约定持有三星科健公司9%的股权转让给本公司，转让价格为每股净资产价格与每股1.00美元加上资金利息（所指“每股”含义为：合资公司注册资本20,000,000.00美元划分为20,000,000股等额股份；利率按中国银行同期利率计算）二者之中价格较高者。

(十) 其它重要事项：

1、公司第三届董事会第五次会议形成决议，同意本公司与EZCOM TECHNOLOGY LTD签订的委托代理海外采购合作框架协议延期至2004年6月30日。上述决议已经公司2002年度股东大会审议批准。

2、2003年6月25日，本公司已代深石化公司偿还借款本金4,000,000.00人民币元，利息639,535.30人民币元。

3、2003年3月7日，公司董事会形成决议，同意为深港工贸公司于2003年3月15日到期的150万美元贷款展期壹年提供担保，2003年6月30日深港工贸公司与深圳发展银行中电支行签订贷款合同，贷款130万美元用于归还150万美元贷款，2003年8月5日本公司代深港工贸公司偿付余下的20万美元的银行借款本金，本公司的担保责任相应变更为130万美元。

4、公司第三届董事会第五次会议形成决议，同意本公司为科健信息科技有限公司8000万人民币元银行贷款提供担保，实际形成3000万人民币元担保责任。

5、公司第三届董事会第五次会议形成决议，同意本公司为深圳市科健营销有限公司6000万人民币元银行商业承兑汇票提供担保，实际形成3000万人民币元担保责任。

6、公司第三届董事会第五次会议形成决议，同意本公司为沈阳科健新通讯电子销售有限公司6000万人民币元银行贷款提供担保，实际形成4000万人民币元担保责任。

7、2003年，在中国电子信息百强企业中本公司排名第37位，较上年的第55位又上升18位。

六、财务报告

详见公司2003年半年度财务报告（未经审计）。

七、备查文件

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 2、载有法定代表人亲笔签名的 2003 年半年度报告正本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

上述文件置于公司证券部备查。

二 00 三年八月十八日

中国科健股份有限公司

合并资产负债表

二零零三年六月三十日

单位:人民币元

	附注	2003.06.30	2002.12.31
资产			
流动资产:			
货币资金	5	164,720,621.42	199,565,527.64
短期投资	2(7)、6	20,000.00	20,000.00
应收账款	2(8)、7、39(3)	665,560,701.12	600,234,501.62
其他应收款	2(8)、7、39(3)	54,661,031.57	38,492,424.31
预付账款	8	1,033,881.60	48,650,602.08
存货	2(9)、9	383,462,242.50	300,135,487.10
待摊费用	10	2,964,849.30	759,920.11
流动资产合计		1,272,423,327.51	1,187,858,462.86
长期投资:			
长期股权投资	2(10)、11	149,051,172.00	138,342,230.44
其中:合并价差	2(10)、11	1,383,660.68	1,463,437.22
长期投资合计		149,051,172.00	138,342,230.44
固定资产:			
固定资产原价	2(11)、12	233,014,553.88	230,292,039.74
减:累计折旧	2(11)、12	70,699,099.38	59,011,056.66
固定资产净值		162,315,454.50	171,280,983.08
减:固定资产减值准备	2(11)、12	381,298.57	381,298.57
固定资产净额		161,934,155.93	170,899,684.51
在建工程	2(12)、13	26,455,843.74	18,480,721.80
固定资产合计		188,389,999.67	189,380,406.31
无形资产及其他资产:			
无形资产	2(14)、14	14,756,910.63	14,911,397.67
无形资产及其他资产合计		14,756,910.63	14,911,397.67
资产总计		1,624,621,409.81	1,530,492,497.28

中国科健股份有限公司

合并资产负债表(续)

二零零三年六月三十日

单位: 人民币元

	附注	2003. 06. 30	2002. 12. 31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	15	318,613,358.97	507,631,176.92
应付票据	16、39(3)	186,000,000.00	230,000,000.00
应付账款	17、39(3)	697,973,281.08	395,803,367.08
预收账款	18	10,382,093.68	37,264.00
应付工资		30,714.78	475,223.98
应付福利费		4,304,046.56	3,345,351.28
应交税金	3、19	3,080,744.21	12,796,612.43
其他应交款	20	479,724.33	909,662.73
其他应付款	21、39(3)	70,982,997.25	68,955,375.46
预提费用	22	6,704,725.71	9,268,313.06
预计负债	23	13,200,000.00	13,200,000.00
流动负债合计		1,311,751,686.57	1,242,422,346.94
长期负债：			
长期借款	24	50,000,000.00	50,000,000.00
长期负债合计		50,000,000.00	50,000,000.00
负债合计		1,361,751,686.57	1,292,422,346.94
少数股东权益		7,853,224.35	8,144,436.63
股东权益：			
股本	25	115,887,200.00	115,887,200.00
资本公积	26	103,633,506.81	103,633,506.81
盈余公积	27	13,686,150.65	13,686,150.65
其中：法定公益金		1,921,520.00	1,921,520.00
未分配利润(累计亏损)	28	21,809,641.43	(3,281,143.75)
股东权益合计		255,016,498.89	229,925,713.71
负债和股东权益总计		1,624,621,409.81	1,530,492,497.28

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____ 主管会计工作负责人_____ 会计机构负责人_____

中国科健股份有限公司

资产负债表

二零零三年六月三十日

单位:人民币元

	附注	2003.06.30	2002.12.31
资产			
流动资产:			
货币资金		155,314,078.43	188,356,925.35
短期投资	2(7)	20,000.00	20,000.00
应收账款	2(8)、38(1)	666,223,145.19	595,215,917.82
其他应收款	2(8)、38(1)	62,127,091.56	46,678,451.09
预付账款		908,881.60	48,650,602.08
存货	2(9)	351,702,114.19	270,637,191.61
待摊费用		2,315,632.40	672,320.51
流动资产合计		1,238,610,943.37	1,150,231,408.46
长期投资:			
长期股权投资	2(10)、38(2)	176,298,418.96	165,876,074.77
其中:股权投资差额	2(10)、38(2)	(3,982,183.17)	(4,218,044.47)
长期投资合计		176,298,418.96	165,876,074.77
固定资产:			
固定资产原价	2(11)	197,360,073.56	194,898,481.30
减:累计折旧	2(11)	60,885,135.39	51,221,835.65
固定资产净值		136,474,938.17	143,676,645.65
减:固定资产减值准备	2(11)	114,529.06	114,529.06
固定资产净额		136,360,409.11	143,562,116.59
在建工程	2(12)	26,455,843.74	18,480,721.80
固定资产合计		162,816,252.85	162,042,838.39
无形资产及其他资产:			
无形资产	2(14)	14,348,928.67	14,549,208.67
无形资产及其他资产合计		14,348,928.67	14,549,208.67
资产总计		1,592,074,543.85	1,492,699,530.29

中国科健股份有限公司

资产负债表(续)

二零零三年六月三十日

单位:人民币元

	附注	2003.06.30	2002.12.31
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款		318,613,358.97	507,631,176.92
应付票据		186,000,000.00	230,000,000.00
应付账款		694,600,903.42	390,880,529.45
预收账款		10,179,459.08	27,264.00
应付福利费		3,464,437.22	2,726,414.70
应交税金	3	2,330,344.50	12,847,946.62
其他应交款		460,860.51	903,077.91
其他应付款		49,452,912.95	47,103,519.07
预提费用		8,078,925.76	6,771,246.96
预计负债		13,200,000.00	13,200,000.00
流动负债合计		1,286,381,202.41	1,212,091,175.63
长期负债:			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
长期负债合计		50,000,000.00	50,000,000.00
负债合计		1,336,381,202.41	1,262,091,175.63
股东权益:			
股本		115,887,200.00	115,887,200.00
资本公积		103,633,506.81	103,633,506.81
盈余公积		11,724,830.93	11,724,830.93
其中:法定公益金		1,809,754.50	1,809,754.50
未分配利润(累计亏损)		24,447,803.70	(637,183.08)
股东权益合计		255,693,341.44	230,608,354.66
负债和股东权益总计		1,592,074,543.85	1,492,699,530.29

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

中国科健股份有限公司

合并利润及利润分配表

二零零三年 1 月-6 月

单位：人民币元

	附注	2003 年 1 月-6 月	2002 年 1 月-6 月
主营业务收入	2(15)、29	1,276,405,236.93	1,422,068,108.56
减：主营业务成本	29	1,170,712,955.11	1,275,816,788.62
主营业务税金及附加	3(1)、30	601,202.48	105,330.54
主营业务利润		105,091,079.34	146,145,989.40
加：其他业务利润		950,849.35	1,158,038.20
减：营业费用	31	40,171,728.58	79,899,314.38
管理费用		29,123,408.17	21,747,725.06
财务费用	32	20,944,922.18	26,441,281.59
营业利润		15,801,869.76	19,215,706.57
加：投资收益	33	10,708,941.56	6,161,019.82
营业外收入	34	1,001,172.00	129,485,954.30
减：营业外支出	35	547,825.01	121,170,037.75
利润总额		26,964,158.31	33,692,642.94
	2(16)、		
减：所得税	3(2)	2,164,585.41	1,059,965.53
少数股东损益	2(17)	(291,212.28)	593,578.78
净利润		25,090,785.18	32,039,098.63
加：年初未分配利润(累计亏损)	28	(3,281,143.75)	(65,436,433.46)
可供分配的利润(未弥补亏损)		21,809,641.43	(33,397,334.83)
减：提取法定盈余公积	28	-	-
提取法定公益金	28	-	-
未分配利润(累计亏损)	28	21,809,641.43	(33,397,334.83)

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

中国科健股份有限公司

利润及利润分配表

二零零三 1 月-6 月

单位：人民币元

	附注	2003 年 1 月-6 月	2002 年 1 月-6 月
主营业务收入	2(15)、38(3)	1,275,830,850.99	1,412,455,932.16
减：主营业务成本	38(3)	1,168,865,225.85	1,278,869,470.99
主营业务税金及附加	3(1)	522,655.31	31,988.61
主营业务利润		106,442,969.83	133,554,472.56
加：其他业务利润		536,705.15	906,976.04
减：营业费用		46,212,590.89	73,004,792.25
管理费用		23,597,138.90	17,795,773.40
财务费用		20,964,340.62	26,541,227.31
营业利润		16,205,604.57	17,119,655.64
加：投资收益	38(4)	10,422,344.19	7,913,129.13
营业外收入		1,000,171.00	129,478,926.85
减：营业外支出		545,431.35	121,168,410.16
利润总额		27,082,688.41	33,343,301.46
减：所得税	2(16)、3(2)	1,997,701.63	1,041,363.62
净利润		25,084,986.78	32,301,937.84
加：年初未分配利润(累计亏损)		(637,183.08)	(63,920,441.77)
未分配利润(累计亏损)		24,447,803.70	(31,618,503.93)

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人_____ 主管会计工作负责人_____ 会计机构负责人_____

补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

中国科健股份有限公司

合并现金流量表

二零零三年 1 月-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年 1 月-6 月
一. 经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,437,105,193.85
收到的其他与经营活动有关的现金	36	16,473,348.59
现金流入小计		1,453,578,542.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,149,792,745.84
支付给职工以及为职工支付的现金		17,241,509.87
支付的各项税费		24,687,544.26
支付的其他与经营活动有关的现金	37	75,716,057.93
现金流出小计		1,267,437,857.90
经营活动产生的现金流量净额		186,140,684.54
二. 投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		86,160.00
现金流入小计		86,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		13,457,642.90
投资所支付的现金		-
现金流出小计		13,457,642.90
投资活动产生的现金流量净额		(13,371,482.90)
三. 筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		486,556,894.86
现金流入小计		486,556,894.86
偿还债务所支付的现金		675,574,712.81
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,596,289.91
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		694,171,002.72
筹资活动产生的现金流量净额		(207,614,107.86)
四. 现金及现金等价物净增加额	2(6)	(34,844,906.22)

中国科健股份有限公司

合并现金流量表(续)

二零零三年1月-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1月-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		25,090,785.18
加：少数股东损益		(291,212.28)
计提的资产减值准备		(1,166,910.55)
固定资产折旧		12,428,136.40
无形资产摊销		702,487.04
待摊费用减少(减：增加)		(2,204,929.19)
预提费用增加(减：减少)		(2,563,587.35)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		36,223.38
财务费用		18,596,289.91
投资损失(减：收益)		(10,708,941.56)
存货的减少(减：增加)		(81,287,533.66)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(43,632,064.24)
经营性应付项目的增加(减：减少)		271,141,941.46
经营活动产生的现金流量净额		186,140,684.54
2. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		164,720,621.42
减：现金的期初余额		199,565,527.64
现金及现金等价物净增加额	2(6)	(34,844,906.22)

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

中国科健股份有限公司

现金流量表

二零零三年 1 月-6 月

单位：人民币元

项	目	附注	2003 年 1 月-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			1,425,627,473.76
收到的其他与经营活动有关的现金			15,940,837.11
现金流入小计			1,441,568,310.87
购买商品、接受劳务支付的现金			1,150,035,641.92
支付给职工以及为职工支付的现金			10,604,180.54
支付的各项税费			23,409,635.92

中国科健股份有限公司

现金流量表(续)

二零零三年1月-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1月-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		25,084,986.78
加：计提的资产减值准备		(1,163,892.31)
固定资产折旧		10,403,393.42
无形资产摊销		680,280.00
待摊费用减少(减：增加)		(1,643,311.89)
预提费用增加(减：减少)		(1,307,678.80)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		36,223.38
财务费用		18,596,289.91
投资损失(减：收益)		(10,422,344.19)
存货的减少(减：增加)		(79,025,700.84)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(50,313,143.89)
经营性应付项目的增加(减：减少)		276,688,720.39
经营活动产生的现金流量净额		187,613,821.96
2. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		155,314,078.43
减：现金的期初余额		188,356,925.35
现金及现金等价物净增加额	2(6)	(33,042,846.92)

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

中国科健股份有限公司

合并会计报表附注

二零零三年中期

单位：人民币元

附注 1. 公司简介

本公司系经深圳市人民政府办公厅于一九九三年十一月三日以深府办复(1993)883号文批准，在中国科健有限公司基础上改组设立的股份有限公司，领取了注册号为4403011015154的企业法人营业执照。经营范围为：自营本公司自产产品出口和生产所需原辅材料、机械设备及零配件的进口业务；电子信息、医疗设备、高新材料、能源工程、生物工程、海洋工程等高新技术产品的开发；兴办实业(具体项目另报)；各类经济信息咨询服务(不含限制项目)；开发、生产、销售数字移动电话机。

一九九三年十一月十三日，经深圳市证券管理办公室深证办[1993]143号文批准，本公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A股)股票并上市交易。

一九九四年四月八日，本公司境内上市内资股(A股)股票在深圳证券交易所挂牌交易。

附注 2. 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

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

(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基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后，各项财产物资若发生减值，按《企业会计制度》的有关规定计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按固定汇率折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日中国人民银行公布的外汇市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，业已计入当年度损益类账项。

(6) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、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。

(7) 短期投资核算方法

短期投资是指本公司及其子公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资按取得时的实际成本计价。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，于实际收到时，冲减短期投资的账面价值。处置短期投资时，按加权平均法计算确定的投资成本与实际取得收入的差额，确认为投资收益。

决算日，短期投资按成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备系按投资项目类别的成本高于其可变现净值的差额提取，预计短期投资跌价损失计入当年度损益类账项。

本公司及其子公司本期未有短期投资市价低于其成本的事项，故未计提短期投资跌价准备。

短期投资的细节在附注6中表述。

(8) 坏账核算方法

本公司及其子公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。于决算日，本公司及其子公司对各项应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据本公司以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量及其他相关信息等情况，按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年度损益类账项。坏账准备计提的比例列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	15%
三至四年	60%

三至四年	60%
四至五年	80%
五年以上	100%

决算日，本公司对某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏帐准备将无法真实地反映其可收回金额的，按个别认定法计提坏帐准备。

坏账准备的细节在附注7中表述。

(9) 存货核算方法

存货包括在途物资、原材料、包装物、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

各项存货取得时按实际成本计价；发出存货的实际成本除库存商品按分批法计算确定外，其余均按加权平均法计算确定。

本公司存货采用永续盘存法。决算日，存货按成本与可变现净值孰低计价。存货跌价准备系按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

低值易耗品采用五五摊销法核算。

存货及存货跌价准备的细节在附注9中表述。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资和长期债权投资在取得时按初始投资成本计价。

本公司对拥有被投资公司不足20%的权益性资本时以成本法核算；对拥有被投资公司20%至50%的权益性资本时以权益法核算；对拥有被投资公司50%以上权益性资本或虽不拥有被投资公司50%以上权益性资本但对其具有实质控制权时，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

股权投资差额系指长期股权投资初始成本与其在被投资公司所有者权益中所占份额的差额。股权投资差额的摊销方法为：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按十年的期限摊销。本公司在合并会计报表时，对于子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵销时发生的合并价差，在长期股权投资项目中单独反映。

决算日，长期投资由于市价持续下跌或被投资公司经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，

预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

长期投资及长期投资减值准备的细节在附注11中表述。

(11) 固定资产计价和折旧方法

本公司及其子公司的固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在2,000.00人民币元以上的生产经营性实物资产；以及单位价值在2,000.00人民币元以上、使用年限在两年以上的非生产经营性资产。

固定资产以实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限、预计净残值（原价的5%）确定其折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物		
其中：生产用房屋及建筑物	36	2.64%
非生产用房屋及建筑物	20	4.75%
机器设备	12	7.92%
专用设备	10	9.50%
运输工具	10	9.50%
电子设备		
其中：生产用电子设备	10—12	9.50%—7.92%
办公用电子设备	5—8	19.00%—11.875%
其他设备	10	9.50%
固定资产装修	8 - 15	12.5%-6.67%

决算日，由于单个固定资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其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，预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。

固定资产及其累计折旧和固定资产减值准备的细节在附注12中表述。

(12) 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在该项资产达到预定可使用状态前，计入该项资产的成本。在建工程于达到预定可使用状态之日转作固定资产。

决算日，本公司及其子公司对由于长期停建并且预计三年内不会重新开工等原因导致可收回金额低于在建工程账面价值的，按其差额计提在建工程减值准备，预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。

本公司及其子公司本期未发生在建工程可收回金额低于其账面价值的事项，故

未计提在建工程减值准备。

在建工程的细节在附注13中表述。

(13) 借款费用核算方法

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件同时具备时，开始资本化；当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化；以后发生的借款费用计入当年度损益类账项。其他借款的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入当年度损益类账项。

因安排专门借款而发生的辅助费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用则计入当年度损益类账项。

借款费用的细节在附注 32 中表述。

(14) 无形资产计价和摊销方法

无形资产以实际成本计价。本公司及其子公司的无形资产包括：

A．土地使用权

一九九五年六月一日，本公司以中国科健股份有限公司惠州分公司(以下简称“惠州分公司”)的名义取得了位于惠州市惠台工业园生活区的四宗土地使用权，面积共计80,083平方米，其中道路为11,768平方米，土地使用权证号分别为惠府国用(95)字第1302060034号、1302060035号、1302060036号、1302060037号。上述土地使用权自一九九五年六月一日起分五十年摊销。

B．软件

本公司购入的单独计价的软件，自取得之日起分五年摊销。

决算日，本公司及其子公司对无形资产因市价下跌等原因表明无形资产已经发生了减值，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备，预计的无形资产减值损失计入当年度损益类账项。

本公司及其子公司本期未发生无形资产可收回金额低于其账面价值的事项，故未计提无形资产减值准备。

无形资产的细节在附注14中表述。

(15) 收入确认原则

A．产品销售收入

本公司及其子公司以产品所有权上的重要风险和报酬已经转移给买方，本公司

及其子公司不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且与销售该产品有关的收入和成本能够可靠地计量为标志，确认产品销售收入的实现。

B. 劳务收入

本公司及其子公司的劳务收入，在劳务已经提供，且劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益能够流入为标志，确认其实现。

主营业务收入的细节在附注29中表述。

(16) 企业所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

企业所得税的细节在附注3(2)中表述。

(17) 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

如附注4(2)所述，上海科健实业公司(以下简称“上海科健公司”)系本公司的全资子公司。由于上海科健公司二零零零年度已停业，本公司据此未将其纳入二零零零二年度及二零零三年中期合并会计报表的合并范围。

本公司与子公司之间的所有重大交易和内部往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司的资产净值中所占的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)计算确定。

附注 3. 税项

本公司及其子公司应纳税项列示如下：

(1) 流转税及附加

	税 项	税率
手机销售收入	增值税	17%
加工收入	增值税	6%
劳务收入	营业税	5%

应纳增值税额为销项税额减去进项税额。

城市维护建设税按应缴增值税额及应缴营业税额的1%计缴。

教育费附加按应缴增值税额及应缴营业税额的3%计缴。

(2) 企业所得税

本公司及其子公司的企业所得税税率列示如下：

	税率
本公司	15%
成都科健公司	15%
深圳科健三星移动通信有限公司(科健三星公司)	15%
深圳市智联科电子维修有限公司(智联科公司)	15%

经深圳市地方税务局第三检查分局深地税三函(2003)74号文《关于深圳市智联科电子维修有限公司减免企业所得税的复函》批准，智联科公司从开始获利的年度起，第一年免征企业所得税，第二年至第三年减半征收企业所得税。二零零二年度为智联科公司第一个获利年度。

(3) 房产税

房产税按房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%；或以租金收入计缴，税率为12%。

(4) 个人所得税

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

附注 4. 控股子公司、联营公司及附属机构

(1) 本公司拥有独立核算的附属机构概况列示如下：

名称	注册资金	注册地址	注册成立时间	主营业务
惠州分公司 *	RMB 300,000.00	惠州市斜下惠台工业园内	1995.05.25	电子信息咨询、销售建筑材料、机械设备、医疗设备

* 惠州分公司实际并未开展业务活动。

(2) 本公司拥有 50%以上权益性资本的控股子公司概况列示如下：

公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质和类型
上海科健公司 *	商业	RMB 5,500,000.00	RMB 5,500,000.00	100%	医疗仪器、计算机、化工材料售后服务、自行研制产品的产销、化工产品及原材料(除危险品)	国有企业
成都科健公司 **	商业	RMB 9,000,000.00	RMB 9,000,000.00	100%	医用电子设备、天然气石化装置、机电、能源的成套工程、通信设备(不含无线电发射设备)、批发、零售汽车(不含轿车)	全民所有制
智联科公司 ***	服务业	RMB 20,000,000.00	RMB 20,000,000.00	70%	通讯器材和电子产品的维修，电子原件和通讯设备及零配件的销售	有限责任公司
科健三星公司 ****	制造业	USD 1,200,000.00	USD 612,000.00	51%	从事移动通信产品技术的研究与开发	有限责任公司

* 上海科健公司系由本公司投资设立的有限责任公司，于一九九四年三月一日领取了注册号为310107101151号企业法人营业执照。上海科健公司已于二零零零年度停业，惟工商注销手续尚未办理。本公司于二零零零年将对上海科健公司的长期股权投资冲减至零，对上海科健公司二零零零年一月一日至六月三十日的会计报表未予以合并。

** 成都科健公司系经中国科学院(92)企字075号文《关于同意成立成都科健公司的批复》批准，由中国科健有限公司独资设立的全民所有制企业。注册资本为2,500,000.00人民币元，业经成都会计师事务所以成会12(1992)内验字第42号《验证报告书》审验在案。

一九九二年八月二十日，经中国科学院(92)企字197号文《关于同意中国科健有限公司及其所属企业资产划归深圳科健实业有限公司的批复》批准，成都科健公司划归深圳科健实业有限公司(后更名为“深圳科健集团有限公司”，以下简称“科健集团公司”)。

一九九四年二月一日，科健集团公司与本公司签订了《关于深圳科健实业有限公司向中国科健股份有限公司转让成都科健高技术公司产权的协议》，科健集团公司将其拥有成都科健公司的100%股权以2,500,000.00人民币元的价格转让予本公司。

之后，本公司将一九九三年六月二十四日投入成都科健公司的4,000,000.00人民币元转为投资款，由此成都科健公司实收资本增至6,500,000.00人民币元。是次增资业经成都会计师事务所以成会15(1994)内验字第10号《验证报告书》审验在案。

一九九四年一月十五日、四月十一日，本公司合计投入成都科健公司1,500,000.00人民币元；一九九四年九月六日，本公司委托科健集团公司投入成都科健公司500,000.00人民币元；一九九五年一月二十八日，本公司委托深圳蔚深投资财务管理有限公司投入成都科健公司500,000.00人民币元。上述增资共计2,500,000.00人民币元，业经四川会计师事务所以川会师高验(1995)30号《关于成都科健高技术公司第三次投入资本的验证报告》审验在案。惟上述委托出资未签订有关协议。

一九九八年十二月一日，成都科健公司向成都市工商行政管理局了办理变更登记，并领取了注册号为成工商(高)企字5101091000038号企业法人营业执照。

*** 智联科公司系由深圳市智雄电子有限责任公司(以下简称“智雄电子公司”)

和自然人杨清正共同出资设立的有限责任公司，并经深圳市工商行政管理局批准，于二零零一年八月九日领取了注册号为 4403011071588、执照号为深司字 N74881 号企业法人营业执照。智联科公司原注册资本为 3,000,000.00 人民币元，其中智雄电子公司出资计 2,400,000.00 人民币元，占注册资本的 80%；杨清正出资计 600,000.00 人民币元，占注册资本的 20%。上述出资业经深圳中庆会计师事务所以深庆(2001)验字第 053 号《验资报告》审验在案。

二零零一年十一月二十日，本公司第一次临时股东大会决议，批准本公司购买智联科公司 70% 的股权。

二零零二年二月十五日，智雄电子公司和杨清正签订《股权转让协议书》，杨清正将其拥有的智联科公司 20% 股权转让给智雄电子公司。该等股权转让完成后，智雄电子公司持有智联科公司 100% 的股权。

二零零二年二月十九日，智雄电子公司和本公司签订《增加深圳市智联科电子维修有限公司注册资本协议》，智联科公司的注册资本增加至 10,000,000.00 人民币元，所增资本计 7,000,000.00 人民币元均由本公司缴付出资。该等增资完成后，本公司拥有智联科公司 70% 的股权，智雄电子公司拥有智联科公司 30% 的股权。上述增资业经深圳中庆会计师事务所以深庆(2002)验字第 032 号《验资报告》审验在案。二零零二年二月二十五日，智联科公司股东大会决议通过上述新增投资的会计生效日为二零零二年三月一日。

二零零二年十一月二十五日，根据智联科公司的股东会决议，智联科公司将注册资本增至 20,000,000.00 人民币元，其中本公司和智雄电子公司分别增资计 7,000,000.00 人民币元和 3,000,000.00 人民币元。该等增资完成后，本公司出资计 14,000,000.00 人民币元，拥有智联科公司 70% 的股权；智雄电子公司出资计 6,000,000.00 人民币元，拥有智联科公司 30% 的股权。上述增资业经深圳中庆会计师事务所以深庆(2002)验字第 156 号《验资报告》审验在案。

**** 科健三星公司系经深圳市外商投资局深外资复[1999]0427号文和深圳市人民政府外经贸粤深合资证[1999]3019号《批准证书》批准，由科耀国际有限公司(以下简称“科耀国际公司”)、韩国三星电子有限公司(以下简称“韩国三星公司”)和本公司共同投资设立的有限责任公司，于一九九九年九月八日领取了注册号为企合粤深总字第108836号企业法人营业执照。注册资本为1,200,000.00美元，其中：

本公司出资612,000.00美元,占注册资本的51%;科耀国际公司出资360,000.00美元,占注册资本的30%;韩国三星公司出资228,000.00美元,占注册资本的19%。

(3) 本公司拥有 50%以下权益性资本的联营公司概况列示如下:

公司名称	业务性质	实际投资额		拥有权益	主营业务	经济性质或类型
		注册资本				
深圳安科高技术股份有限公司(安科高技术公司)	制造业	RMB 90,210,000.00	RMB 20,667,000.00	44.6%	开发、生产经营医疗电子仪器及有关的高技术电子设备, 医疗和康复设备及器械, 科学仪器设备、信号源、放大器、测量仪器、计算机设备及其软件和相关电子产品(不含现行许可证管理产品)	股份有限公司 (中外合资)
深圳市科健网络新技术有限公司(科健网络公司)	商业	RMB 10,000,000.00	RMB 3,250,000.00	32.5%	兴办实业(具体项目另行申报)、信息咨询、移动电话配件、广播电视器材、计算机软硬件产品的销售(不含专营、专控、专卖商品);工业控制系统、网络传输设备及元器件、电子信息工程、新材料、汽车电子产品、信息技术、网络与通信技术、互联网应用技术、系统软件的技术开发	有限责任公司 (国内合资)
深圳市中科健实业有限公司(中科健实业公司)	商业	RMB 1,080,000.00	RMB 80,000.00	7.41%	兴办各类实业(具体项目另报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)	有限责任公司 (国内合资)
科健信息技术有限公司(科健信息公司)	商业	RMB 150,000,000.00	RMB 73,500,000.00	49%	开发高技术产品及系统内各类产品, 实业投资, 开发电子系统及设备, 通讯器材及产品批售, 国内贸易(除国家专项审批外), 涉及许可经营的凭证经营	有限责任公司 (国内合资)
北京中科健超导有限责任公司(北京超导公司)	服务业	RMB 10,000,000.00	RMB 1,500,000.00	15%	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训, 销售开发后的产品(未经专项许可的项目除外), 超导设备、医疗器械、低温设备、电器设备、生物工程、激光、新材料、电子产品、仪器仪表、通信设备、能源、化工、新型建筑材料	有限责任公司(国内合资)
深圳三星科健移动通信技术有限公司(三星科健公司)	制造业	USD 20,000,000.00	USD 1,050,000.00	21%	研究、开发、生产 CDMA 手机产品。销售自产产品并提供售后技术服务。进行 3G 终端产品技术的研发。	中外合资企业

* 安科高技术公司原名“安科有限责任公司”,系经深圳市人民政府以深府口(1986)31号文批准,由美国安拿逻辑有限公司(以下简称“美国安拿公司”)与本公司在深圳市蛇口工业区正式成立的中外合资经营企业。注册资本为19,787,200.00人民币元,合营双方出资比例均为50%,业经蛇口中华会计师事务所以验资报字(1994)第73号《验资报告书》审验在案。

一九八九年五月十八日,经深圳市工商行政管理局批准,安科高技术公司更名为“深圳安科高技术有限公司”。

一九九五年十二月二十二日，经董事会决议，安科高技术公司将注册资本增加至28,187,200.00人民币元，由合营双方按原出资比例认缴。其中，本公司以分得股利计4,200,000.00人民币元缴付出资；美国安拿公司以应收材料款计500,000.00美元，按1.00美元折合8.40人民币元的汇价折合4,200,000.00人民币元缴付出资。上述增资业经蛇口中华会计师事务所验资报字(1995)第64号《验资报告书》审验在案。

一九九九年十二月二十一日，经深圳市外商投资局深外资复[1999]B1758号文批准，安科高技术公司注册资本由28,187,200.00人民币元增至41,334,000.00人民币元，由合营双方按原出资比例认缴。其中，本公司以分得股利2,433,400.00人民币元，及其他代垫款项500,000.00美元按1.00美元折合8.28人民币元的汇价折合4,140,000.00人民币元，合计6,573,400.00人民币元缴付出资；美国安拿公司以分得股利2,433,400.00人民币元，及其他代垫款项500,000.00美元按1.00美元折合8.28人民币元的汇价折合4,140,000.00人民币元，合计6,573,400.00人民币元缴付出资。是次增资业经天勤会计师事务所天勤验资报字(2000)第2号《验资报告书》审验在案。

二零零零年十月二十五日，经深圳市外商投资局以深外资复[2000]B1543号文批准，安科高技术公司吸收深圳市医学影像工程技术中心有限公司、深圳市创新科技投资有限公司、深圳龙蕃实业股份有限公司及智雄电子公司为股东，将其注册资本由41,334,000.00人民币元增至46,291,900.00人民币元，新增出资4,957,900.00人民币元由新股东认缴。增资后本公司出资比例下降为44.645%。是次增资业经天勤会计师事务所天勤验资报字(2000)第57号《验资报告》审验在案。

经董事会决议，并经深圳市外商投资局以深外资函(2000)047号文、深圳市人民政府以深府办复(2000)105号文批准，安科高技术公司整体进行股份制改组，以经审计的二零零零年十月三十一日的净资产计90,210,651.50人民币元中的90,210,000.00人民币元按照1:1的比例折为90,210,000股，每股面值1.00人民币元，实际股本计90,210,000.00人民币元。是次股本变更业经天勤会计师事务所天勤验资报字(2000)第78号《验资报告》审验在案。

二零零零年十二月二十九日，安科高技术公司办理了工商变更登记手续，并更名为“深圳安科高技术股份有限公司”。

** 科健网络公司系由三十位自然人与本公司于二零零零年五月二十五日共同出资设立的有限责任公司。注册资本为5,000,000.00人民币元，其中本公司出资3,250,000.00人民币元，占注册资本的65%。

二零零一年四月六日，经股东会决议，科健网络公司注册资本增加至10,000,000.00人民币元，新增出资由智雄电子公司缴付。增资以后，本公司出资比例下降为32.5%。是次增资业经深圳南方民和会计师事务所以深南验字(2001)第YA108号《验资报告》审验在案。

二零零一年六月二十九日，科健网络公司办理了工商变更登记手续，并换领了注册号为4403011046695的企业法人营业执照。

*** 中科健实业公司原名“深圳蛇口科健经营服务有限公司”，系由本公司工会于一九九三年七月四日出资设立的有限责任公司。注册资本为1,000,000.00人民币元，业经蛇口中华会计师事务所以蛇口中验资报字(1993)第93号《验资报告书》审验在案。

一九九七年六月二十日，经股东会决议，中科健实业公司增加注册资本至1,080,000.00人民币元，新增出资由本公司缴付。增资后，本公司出资80,000.00人民币元，占注册资本的7.41%。上述出资业经深圳市公恒会计师事务所以深公会所验字(1997)第S177号《验资报告》审验在案。

一九九九年十月十一日，中科健实业公司换领了注册号为4403011033489号企业法人营业执照，并更名为“深圳市中科健实业有限公司”。

**** 科健信息公司系由中国高科集团股份有限公司(以下简称“中国高科公司”)、智雄电子公司与本公司共同出资设立的有限责任公司。注册资本为150,000,000.00人民币元，其中中国高科公司出资76,500,000.00人民币元，占注册资本的51%；智雄电子公司出资28,500,000.00人民币元，占注册资本的19%；本公司委托智雄电子公司出资45,000,000.00人民币元，占注册资本的30%。惟本公司与智雄电子公司未签订书面的委托、受托出资协议。上述出资业经上海同诚会计师事务所以同诚会验[2001]第1809号《验资报告》审验在案。

二零零零年四月十三日，科健信息公司经上海市工商行政管理局核准，领取了注册号为3101141014373的企业法人营业执照。

经科健信息公司股东会决议，智雄电子公司与本公司于二零零一年十一月二十五日签订了《股权转让合同》，智雄电子公司将其持有科健信息公司19%的股权转让予本公司，转让价格为28,500,000.00人民币元。

二零零一年十二月十一日，本公司将面值计73,500,000.00人民币元的银行承兑汇票通过科健信息公司背书给智雄电子公司，抵付其代垫投资款项及股权转让款。本公司将上述股权转让的会计生效日确定为二零零一年十二月一日。

二零零一年十二月二十七日，中国高科公司、智雄电子公司与本公司召开临时股东大会并通过决议，智雄电子公司自愿放弃科健信息公司二零零一年四月十三日起至十一月三十日止会计期间的投资收益，随同股权一起转让给本公司。

二零零二年五月十五日，科健信息公司股东会决议，同意中国高科公司将其持有的科健信息公司的股权转让给南京合纵投资有限公司(以下简称“南京合纵公司”)。二零零二年五月十八日，中国高科公司与南京合纵公司签订《股权转让协议书》，中国高科公司将其持有科健信息公司44%的股权转让予南京合纵公司，转让价格为73,813,374.69人民币元，并于二零零二年十二月十三日通过上海技术产权交易所完成了该项股权的转让交割。该等股权转让完成后，本公司拥有科健信息公司49%的股权；南京合纵公司拥有科健信息公司44%的股权；中国高科公司拥有科健信息公司7%的股权。同时，中国高科公司将其持有科健信息公司7%的股权委托南京合纵公司经营管理，由南京合纵公司行使除所有权和收益权以外的股东权利。

***** 北京超导公司系由科健集团公司与本公司于一九九六年一月三日共同出资设立的有限责任公司。注册资本为10,000,000.00人民币元，其中本公司出资5,500,000.00人民币元，占注册资本的55%。

一九九八年一月二十一日，科健集团公司与本公司签订《股权转让协议》，本公司将持有北京超导公司40%的股权以4,000,000.00人民币元的价格转让予科健集团公司。上述股权转让后，本公司持有北京超导公司15%的股权。

***** 三星科健公司系由三星电子株式会社(SAMSUNG ELECTRONICS BR)、智雄电子公司、上海联和投资有限公司与本公司共同出资，经中华人民共和国对外经济贸易合作部以外经贸资二函[2002]139号文“关于同意设立深圳三星科健移动通信技术有限公司的批复”批准设立的中外合资企业。二零零二年二月二十六日领取了注册号为企合粤深总字第109783号企业法人营业执照。三星科健公司的注册资本为20,000,000.00美元，其中，三星电子株式会社应出资9,800,000.00美元，占注册资本的49%；智雄电子公司应出资4,000,000.00美元，占注册资本的20%；上海联和投资有限公司应出资2,000,000.00美元，占注册资本的10%；本公司应出资4,200,000.00美元，占注册资本的21%。根据合营合同约定，第一期出资额5,000,000.00美元在三星科健公司的营业执照颁发后九十天内缴足，余额在公司成立后两年内缴足。三星科健公司的合营各方按出资比例缴付的第一期出资额业经深圳大华天诚会计师事务所以深华(2002)验字030号《验资报告》审验在案。

附注 5. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项目	2003.06.30			2002.12.31		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币
现金	RMB 43,728.15	---	RMB 43,728.15	RMB 73,056.48	---	RMB 73
	HKD 2,979.80	1.0606	3,161.87	HKD 2,979.80	1.0611	3
	USD 159.18	8.2774	1,317.58	USD 159.18	8.2773	1
			48,207.60			77
银行存款	RMB 80,861,835.74	---	80,861,835.74	RMB 91,328,407.53	---	91,328
	HKD 832.46	1.0606	879.77	HKD 20,267.36	1.0611	21
	USD 607,485.22	8.2774	5,028,568.33	USD 623,321.51	8.2773	5,153
	JPY ---	0.06914	---	JPY ---	0.069025	---
			85,891,283.84			96,503
其他货币资金	RMB 76,102,233.24	---	76,102,233.24	RMB 102,983,772.40	---	102,983
	USD 159.18	8.2774	2,678,896.74	USD 45.11	8.2773	---
			78,781,129.98*			102,984
			RMB 164,720,621.42			RMB 199,565

* 其他货币资金包括开具银行承兑汇票和信用证的押金计78,781,129.98人民币元

附注 6. 短期投资

短期投资明细项目列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	RMB 20,000.00	RMB ---	RMB 20,000.00	RMB ---

附注 7. 应收账款、其他应收款

(1) 本公司及其子公司应收账款账龄分析列示如下：

	坏帐准备 计提比例	2003.06.30		坏帐准备	2002.12.31		坏帐准备
		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	1%	RMB 639,157,087.59	94.82	RMB 6,449,608.48	RMB 564,967,058.51	92.81	RMB 5,649,67
一至两年	5%	34,245,146.77	5.08	1,694,166.46	39,398,277.51	6.47	1,969,91
两至三年	15%	176,962.00	0.03	26,544.30	3,919,583.60	0.64	587,93
三至四年	60%	379,560.00	0.06	227,736.00	379,560.00	0.06	227,73
四至五年	80%	66,552.27	0.01	66,552.27	92,952.27	0.02	87,67
五年以上	100%	26,400.00	--	26,400.00	--	--	--
		RMB 674,051,708.63	100.00	RMB 8,491,007.51	RMB 608,757,431.89	100.00	RMB 8,522,93

(2) 截至二零零三年六月三十日止, 本公司及其子公司应收账款前五名合计金额占应收账款总额的比例列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31	
应收账款前五名合计金额	RMB	671,882,450.04	RMB	601,284,615.17
应收账款总额	RMB	674,051,708.63	RMB	608,757,431.89
比例		99.68%		98.77%

(3) 本公司及其子公司其他应收款账龄分析列示如下:

	坏帐准备 计提比例	2003.06.30			2002.12.31		
		金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	1%	RMB 32,491,181.91	48.68	RMB 7,096,623.19	RMB 39,983,213.78	80.49	RMB 7,329,
一至两年	5%	26,456,675.93	39.64	1,322,833.80	1,674,648.30	3.37	83,
两至三年	15%	4,490,699.66	6.73	667,219.75	4,549,549.66	9.16	682,
三至四年	60%	109,105.56	0.16	65,463.34	310,094.83	0.62	186,
四至五年	80%	1,327,542.95	1.99	1,062,034.36	1,284,858.23	2.59	1,027,
五年以上	100%	1,870,439.14	2.80	1,870,439.14	1,870,439.14	3.77	1,870,
		RMB 66,745,645.15	100.00	RMB 12,084,613.58	RMB 49,672,803.94	100.00	RMB 11,180,

比上年末增长42.00%。系由于本公司代爱地集团公司及深石化公司偿付银行借款和利息、代三星科健公司垫付设备款等所致。

(4) 截至二零零三年六月三十日止，本公司及其子公司其他应收款前五名金额合计52,480,352.40人民币元，占其他应收款总额的 78.63%，明细项目列示如下：

	2003.06.30	性质
中国爱地集团公司(爱地集团公司)	RMB 25,514,839.25 *	因担保代其偿还银行借款
深圳石化工业集团股份有限公司(深石化公司)	11,639,535.30 **	因担保代其偿还银行借款
三星科健公司	7,114,848.32	工程款及其他往来款
科健集团公司	4,201,810.42	往来款
安科高技术公司	4,009,319.11	往来款
	RMB 52,480,352.40	

*如附注 40(2)所述，系本公司为爱地集团公司向银行借款提供连带担保责任而被贷款银行扣划的款项，本公司业已向深圳市中级人民法院提起诉讼。

** 二零零零年八月二十三日，本公司为深石化公司向中国工商银行深圳市上步支行计 7,200,000.00 人民币元的银行借款提供担保，借款期限一年。上述借款到期后，深石化公司无力偿还借款本息，中国工商银行深圳市上步支行遂上诉至深圳市中级人民法院。二零零二年七月十四日，深圳市中级人民法院以(2002)深中法经一初字第 215 号《民事判决书》，判决深石化公司应于判决生效之日起十日内偿还中国工商银行深圳市上步支行借款本金 7,200,000.00 人民币元及相应利息；本公司对深石化公司上述还款承担连带清偿责任，本公司代为偿还后有权向深石化公司追偿。截至二零零二年

十二月三十一日止，本公司已代深石化公司向中国工商银行深圳市上步支行累计支付上述借款本息 8,954,673.89 人民币元，该等借款本息与本公司应付深石化公司的往来款项对抵后，深石化公司尚欠付本公司款项计 7,000,000.00 人民币元。由于深石化公司已严重资不抵债，上述欠款收回的可能性甚小，本公司业已对其全额计提坏帐准备。

一九九九年七月三十日，本公司为深石化公司向中国光大银行深圳分行上步支行借款计 8,000,000.00 人民币元提供担保，借款期限自一九九九年八月二日起至二零零零年四月二日止。上述借款到期后，深石化公司未能如期偿还。二零零零年八月七日，深石化公司和深圳石化塑胶集团股份有限公司向本公司出具《承诺函》，深圳石化塑胶集团股份有限公司对本公司为深石化公司上述银行借款所提供的担保提供反担保。二零零三年六月二十五日，本公司代深石化公司偿还借款本金 4,000,000.00 人民币元，利息 639,535.30 人民币元。本公司已对该项逾期借款的担保全额计提预计负债计 8,000,000.00 人民币元。

(5) 应收款项中应收关联方及持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项详见附注39(3)。

(6) 账龄为一年以内的应收款项，因其可收回性较大，故本公司按1%的比例计提坏账准备。

(7) 账龄为三年以上的应收款项，因其回收情况具有较大不确定性，故本公司出于稳健性考虑，按较高的比例计提坏账准备。

附注 8. 预付账款

(1) 预付账款的账龄分析列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31	
	余额	占该账项余额比例(%)	余额	占该账项余额比例(%)
一年以内	RMB 1,033,881.60	100.00	RMB 48,650,602.08	100.00

比上年末减少 98.87%。系由于本公司上年末向供应商深圳市博力能科技有限公司预付材料款，本期已收到材料所致。

(2) 本公司无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 9. 存货及存货跌价准备

(1) 存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

在途物资	1,208,453.90	---	12,341,103.32	---
委托加工材料	7,571,754.34	---	3,617,851.23	---
在产品	72,404,703.49	598,727.16	30,453,787.62	598,727.16
自制半成品	34,285,477.22	583,974.55	15,443,530.10	583,974.55
发出商品	158,646,259.62	1,785,301.75	98,118,055.23	3,321,959.31
产成品	133,941.92	876.33	1,947.40	876.33
库存商品	3,136,792.43	65,278.29	3,828,044.90	65,278.29
低值易耗品	1,870,062.01	---	2,221,790.92	---
	<u>RMB 390,343,298.09</u>	<u>RMB6,881,055.59</u>	<u>RMB 309,055,764.43</u>	<u>RMB 8,920,277.33</u>

比上年末增长27.76%。系由于根据本公司下半年销售计划,增加库存储备所致。

(2) 存货跌价准备增减变动明细项目列示如下：

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.06.30
原材料	RMB 4,349,461.69	RMB 1,357,057.63	RMB 1,859,621.81	RMB 3,846,897.51
在产品	598,727.16	---	---	598,727.16
自制半成品	583,974.55	---	---	583,974.55
发出商品	3,321,959.31	1,603,793.94	3,140,451.50	1,785,301.75
产成品	876.33	---	---	876.33
库存商品	65,278.29	---	---	65,278.29
	<u>RMB 8,920,277.33</u>	<u>RMB 2,960,851.57</u>	<u>RMB 5,000,073.31*</u>	<u>RMB 6,881,055.59</u>

* 系本公司清理部分存货及实现销售时相应转销的已计提存货跌价准备。

本公司的存货可变现净值的确定依据：将存货的估计售价扣除销售该等存货的估计销售费用后的价值确定为存货可变现净值。

附注 10. 待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

	2003.01.01	本期增加	本期摊销	2003.06.30	结余原因
手机测试认证费	RMB 603,063.39	RMB ---	RMB 603,063.39	RMB ---	
房屋租金	53,199.75	783,793.66	226,558.21	610,435.20	受益期未结束
书报费	20,367.94	---	10,183.98	10,183.96	受益期未结束
车辆保险费	12,898.57	---	9,147.06	3,751.51	受益期未结束
模具	12,500.00	4,271,851.98	1,960,918.54	2,323,433.44	受益期未结束
其他	57,890.46	35,464.34	76,309.61	17,045.19	受益期未结束
	<u>RMB 759,920.11</u>	<u>RMB 5,091,109.98</u>	<u>RMB 2,886,180.79</u>	<u>RMB 2,964,849.30</u>	

比上年末增长 290.15%。系由于本公司本期新产品增多，模具费增加所致。

附注 11. 长期股权投资

(1) 本公司及其子公司的长期股权投资明细项目列示如下:

	2003. 01. 01		本期增加	本期减少	2003. 06. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	RMB 1,141,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB ---	RMB 1,141,000.00	RMB ---
其他股权投资	137,788,455.32	587,224.88	10,708,941.56	---	148,497,396.88	587,224.88
其中:股权投资差额	(4,218,044.47)	---	---	(235,861.30)	(3,982,183.17)	---
	<u>RMB 138,929,455.32</u>	<u>RMB 587,224.88</u>	<u>RMB 10,708,941.56</u>	<u>RMB (235,861.30)</u>	<u>RMB 149,638,396.88</u>	<u>RMB 587,224.88</u>

(2) 本公司及其子公司的股票投资明细项目列示如下:

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	2003. 06. 30		投资金额	减值准备
			占被投资公司注 册资本的比例(%)			
北海银建股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51		RMB 1,020,000.00	RMB ---
西南合成制药股份有限公司	法人股	100,000	0.05		100,000.00	---
珠海国际智能软件产业股份有限公司	法人股	21,000	0.05		21,000.00 *	---
					<u>RMB 1,141,000.00</u>	<u>RMB ---</u>

* 系本公司之子公司——成都科健公司以朱根发、赵玉积、符永明、李琪、杨李宏、李远仁、王卫、张世余、黄敏等九人的名义持有的珠海国际智能软件产业股份有限公司的普通股。

(3) 本公司及其子公司的其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司注 册资本比例(%)	初始投资额	2003.01.01	追加投资额	本期权益增(减)额	累计权益增(减)额	2003.06.30	减值准备
安科高技术公司	1986.12.31-2050.12.31	44.645	RMB 20,667,000.00	RMB 28,966,971.47	RMB ---	RMB 1,792,361.84	RMB 10,092,333.31	RMB 30,759,333.31	RMB ---
科健信息公司	2001.04.13-2021.04.13	49.00	73,500,000.00	67,660,681.79	---	1,303,807.15	(4,535,511.06)	68,964,488.94	---
科健网络公司	2000.05.25-2010.05.25	32.50	3,250,000.00	4,583,649.65	---	69,983.87	1,403,633.52	4,653,633.52	---
中科健实业公司	1993.07.04-2023.07.04	7.41	80,000.00	80,000.00	---	---	---	80,000.00	---
北京超导公司 *	1996.01.03-2021.01.03	15.00	1,500,000.00	1,484,821.93	---	---	(15,178.07)	1,484,821.93	587,224.88
三星科健公司	2002.02.26-2032.02.26	21.00	8,690,640.00	33,548,893.26	---	7,622,565.24	32,480,818.50	41,171,458.50	---

(4) 本公司及其子公司股权投资差额明细项目列示如下:

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	2003.01.01	本期增加	本期摊销	2003.06.30
科健信息公司	RMB (6,312,757.43)*	10 年	RMB(5,681,481.69)	RMB ---	RMB (315,637.84)	RMB(5,365,843.85)
智联科公司	1,596,398.12**	10 年	1,463,437.22	---	79,776.54	1,383,660.68
	RMB (4,716,359.31)		RMB(4,218,044.47)	RMB ---	RMB (235,861.30)	RMB(3,982,183.17)

* 本公司收购科健信息公司19%股权的投资成本计28,500,000.00人民币元,科健信息公司二零零一年十一月三十日所有者权益中该等股权相应拥有的份额计34,812,757.43人民币元,由此形成股权投资贷方差额计6,312,757.43人民币元,自二零零二年一月始按十年平均摊销,剩余摊销年限为102个月

** 本公司收购智联科公司 70%股权的投资成本计 7,000,000.00 人民币元,智联科公司二零零二年二月二十八日所有者权益中该等股权相应拥有的份额计 5,403,601.88 人民币元,由此形成股权投资借方差额计 1,596,398.12 人民币元,自二零零二年三月始按十年平均摊销,剩余摊销年限为 104 个月。

附注 12. 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧增减变动明细项目列示如下:

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.06.30
固定资产原价:				
房屋及建筑物	RMB 79,384,831.28	RMB ---	RMB ---	RMB 79,384,831.28
机器设备	52,374,272.06	95,646.00	7,030.00	52,462,888.06
运输工具	5,655,253.52	6,800.00	685,000.00	4,977,053.52
电子设备	69,029,709.34	2,822,271.26	150,197.06	71,701,783.54
其他设备	7,289,848.68	25,750.00	---	7,315,598.68
固定资产装修费用	16,558,124.86	614,273.94	---	17,172,398.80
	230,292,039.74	3,564,741.20	842,227.06	233,014,553.88
累计折旧:				
房屋及建筑物	15,453,255.30	1,494,172.30	---	16,947,427.60
机器设备	12,265,023.71	2,667,402.20	1,907.73	14,930,518.18
运输工具	2,071,111.54	218,008.62	597,100.00	1,692,020.16
电子设备	25,917,739.30	6,608,688.48	141,085.95	32,385,341.83
其他设备	1,497,784.39	24,209.21	---	1,521,993.60
固定资产装修费用	1,806,142.42	1,415,655.59	---	3,221,798.01
	59,011,056.66	RMB 12,428,136.40	RMB 740,093.68	70,699,099.38
固定资产净值	RMB 171,280,983.08			RMB 162,315,454.50

(2) 固定资产减值准备增减变动明细项目列示如下:

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.06.30
固定资产减值准备	RMB 381,298.57	RMB ---	RMB ---	RMB 381,298.57

附注 13. 在建工程

在建工程明细项目列示如下:

工程名称	2003.01.01	本期增加	本期转入固定资产	2003.06.30	资金来源	工程进度
CDMA 项目工程	RMB18,480,721.80	RMB7,975,121.94	RMB ---	RMB26,455,843.74	自筹资金	在建

比上年末增长 43.15%。系由于本公司由于 CDMA 工程尚未结束,支出工程款及设备款所致。

如附注 24 所述,上述土地使用权已用于本公司向中国工商银行华强支行借入 50,000,000.00 人民币元的 CDMA 生产基地建设贷款的质押。

附注 14. 无形资产

无形资产明细项目列示如下：

类别	取得方式	原始金额	2003.01.01	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销	2003.06.30	剩余摊销期限
软件	购入	RMB 1,317,913.00	RMB 1,187,882.00	RMB 68,000.00	RMB ---	RMB 58,787.04	RMB 120,818.04	RMB 1,197,094.96	4.25 年
土地使用权	购入	27,233,460.00	13,723,515.67	---	---	163,700.00	13,673,644.33	13,559,815.67	41.92 年
		<u>RMB28,483,373.00</u>	<u>RMB14,911,397.67</u>	<u>RMB 68,000.00</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB 222,487.04</u>	<u>RMB 13,794,462.37</u>	<u>RMB 14,756,910.63</u>	

附注 15. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

	2003.06.30		
	原币金额	汇价	折合人民币金额
银行借款	RMB 199,500,000.00	---	RMB 199,500,000.00
进口押汇借款	JPY 13,236,615.00	0.06914	915,867.87
	USD 14,280,160.00	8.2774	118,197,491.10
			<u>RMB 318,613,358.97</u>

比上年末减少 37.24%。系由于本期境外采购减少，进口押汇借款减少所致。

(2) 本公司的银行借款明细项目列示如下：

借款单位	借款金额	月利率(%)	借款期限	担保单位
中国工商银行华强支行	RMB 30,000,000.00	0.48675	2003.01.24—2004.01.23	深圳海王集团股份有限公司(海王集团公司)
中国工商银行华强支行	25,000,000.00	0.48675	2003.03.04—2004.03.03	海王集团公司
中国工商银行华强支行	7,000,000.00	0.48675	2002.12.10—2003.12.09	深圳市科健营销有限公司(科健营销公司)
深圳市商业银行总行	30,000,000.00	0.48675	2003.03.27—2003.10.26	安科高技术公司
深圳市商业银行总行	30,000,000.00	0.48675	2002.09.29—2003.09.29	智雄电子公司担保;荔园、鸿隆、华联等 29 套房产抵押
民生银行振业支行	37,500,000.00	0.53100	2003.05.08—2004.04.02	沈阳和光集团股份有限公司(和光集团公司)
深圳发展银行上步支行	40,000,000.00	0.57525	2002.12.30—2003.10.30	沈阳市和光现代商务股份有限公司(和光现代公司);郝建学个人
	<u>RMB 199,500,000.00</u>			

(3) 本公司的进口押汇借款明细项目列示如下：

进口押汇银行	2003.06.30			担保单位
	原币金额	汇价	折合人民币金额	
浦东发展银行深圳分行	USD 7,494,967.00	8.2774	RMB 62,035,037.24	智雄电子公司

民生银行振业支行	USD	1,958,193.00	8.2774	16,207,144.32	南通纵横国际股份有限公司(纵横国际公司)
民生银行振业支行	JPY	13,236,615.00	0.06914	915,867.87	南通纵横国际股份有限公司(纵横国际公司)
华夏银行福田支行	USD	3,939,000.00	8.2774	32,602,866.34	智雄电子公司
建设银行上步支行	USD	888,000.00	8.2774	7,352,443.20	和光现代公司
				<u>RMB 119,113,358.97</u>	

附注 16. 应付票据

应付票据明细项目列示如下:

2003.06.30						
收款单位	到期日	出票日	金额	担保单位	保证金比率	备注
中科健实业公司	2003.09.06	2003.03.06	RMB 10,000,000.00	智雄电子公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.06	2003.03.06	10,000,000.00	智雄电子公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.08	2003.03.13	9,700,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.08	2003.03.13	9,600,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.08	2003.03.13	5,700,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.12	2003.03.12	7,000,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.12	2003.03.12	10,000,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.09.12	2003.03.12	8,000,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.11.25	2003.06.09	10,000,000.00	和光集团公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.11.25	2003.06.09	10,000,000.00	和光集团公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.11.28	2003.06.13	10,000,000.00	和光集团公司	20.00%	银行承兑汇票
中科健实业公司	2003.11.28	2003.06.13	<u>10,000,000.00</u>	和光集团公司	20.00%	银行承兑汇票
			110,000,000.00			
深圳市博力能科技有限公司	2003.09.21	2003.03.21	8,600,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
深圳市博力能科技有限公司	2003.09.21	2003.03.21	9,800,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
深圳市博力能科技有限公司	2003.09.21	2003.03.21	7,600,000.00	纵横国际公司	20.00%	银行承兑汇票
深圳市博力能科技有限公司	2003.11.20	2003.05.20	30,000,000.00	智雄电子公司	---	商业承兑汇票
深圳市博力能科技有限公司	2003.11.17	2003.05.22	<u>20,000,000.00</u>	智雄电子公司	---	商业承兑汇票
			76,000,000.00			
			<u>RMB 186,000,000.00</u>			

应付关联方票据的细节详见附注39(3)。

附注 17. 应付账款

(1) 应付账款明细项目列示如下:

	2003.06.30	2002.12.31
应付关联方款项	RMB 398,809,127.15	RMB 78,325,790.45
深圳市金珠南方贸易公司	129,329,749.92	83,990,799.58
韩国三星公司	---	40,802,767.34
火炬气配进出口有限责任公司	128,998,132.41	35,791,518.60
深圳市建柏实业有限公司	20,005,307.12	22,276,513.24
北京电通广告公司	---	21,610,814.60
广州梁氏通信电器有限公司	7,017,211.94	11,960,725.34
惠州德赛能源科技有限公司	4,580,268.24	9,074,668.81
深圳坚威电子实业有限公司	4,306,965.38	4,931,211.55
耐普罗塑料五金制品深圳有限公司	189,835.12	1,274,307.57
东莞伟特电子有限公司	2,429,358.22	---

EZZE MOBIOE TECH INC	---	12,678,656.81
其他	2,307,325.58	73,085,593.19
	<u>RMB 697,973,281.08</u>	<u>RMB 395,803,367.08</u>

比上年末增长76.34%。系由于本公司本期国内材料采购增加，欠付供应商货款增加所致。

(2) 应付关联方及持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项的细节详见附注39(3)。

(3) 本公司及其子公司不存在三年以上未支付的应付账款。

附注 18. 预收账款

(1) 预收账款明细项目列示如下：

	2003.06.30	2002.12.31
神州数码(中国)有限公司	RMB 2,020,000.00	RMB ---
深圳市浩讯通讯有限公司	1,020,000.00	---
华辉科技有限公司	6,786,642.08	---
其他	555,451.60	37,264.00
	<u>RMB 10,382,093.68</u>	<u>RMB 37,264.00</u>

比上年末增长27760.92%。系由于本公司收取客户预付购买手机款所致。

(2) 本公司无预收关联方及持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 本公司及其子公司无账龄超过一年的预收账款。

附注 19. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

	2003.06.30	2002.12.31
增值税	RMB 7,529,552.56	RMB 17,207,501.81
营业税	13,130.68	17,463.32
城市维护建设税	159,295.03	304,710.28
企业所得税	(4,657,623.99)	(4,990,057.20)
房产税	(15,192.40)	189,586.13
个人所得税	36,324.21	46,504.45
其他	15,258.12	20,903.64
	<u>RMB 3,080,744.21</u>	<u>RMB 12,796,612.43</u>

上述各税项的法定税率在附注3中表述。

比上年末减少75.93%。系由于本公司本期缴纳税金所致。

附注 20. 其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31	
教育费附加	RMB	479,724.33	RMB	909,662.73

教育费附加的计缴标准在附注3(1)中表述。

附注 21. 其他应付款

(1) 其他应付款明细项目列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31		经济内容
应付关联方款项	RMB	6,369,495.69	RMB	19,003,905.97	往来款
维修站押金		9,340,604.68		9,754,172.58	货款押金
维修站保证金		4,460,000.00		4,075,000.00	信誉保证金
北京惠泽百合广告有限责任公司		486,512.00		2,306,178.67	广告费
成都市建五公司		---		90,624.00	工程款
海南白马广告公司		1,000,000.00		224,600.00	广告费
深圳电通广告有限公司		13,462,940.60		---	广告费
北京东方日海广告有限公司		2,545,568.74		14,074,631.62	广告费
北京华君广告有限公司		3,741,400.00		2,734,000.00	广告费
长远(上海)国际贸易公司		15,374,000.00		---	
其他		14,202,475.54		16,692,262.62	
	RMB	70,982,997.25	RMB	68,955,375.46	

(2) 应付关联方及持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项详见附注39(3)。

(3) 本公司及其子公司无账龄超过三年的其他应付款。

附注 22. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31		结余原因
加工费	RMB	4,660,088.97	RMB	6,498,215.96	尚未支付的加工费
房租及水电费		---		176,662.10	12月份房租及水电费
维修费		2,014,248.03		---	
其他		30,388.71		2,593,435.00	
	RMB	6,704,725.71	RMB	9,268,313.06	

比上年末减少 27.66%。系由于本公司支付上年末欠付的加工费所致。

附注 23. 预计负债

预计负债明细项目列示如下：

	2003.06.30		2002.12.31	
担保损失	RMB	13,200,000.00	RMB	13,200,000.00

一九九九年七月三十日,本公司为深石化公司向中国光大银行深圳分行上步支行借款计 8,000,000.00 人民币元提供担保,借款期限自一九九九年八月二日起至二零零零年四月二日止。上述借款到期后,深石化公司未能如期偿还。二零零零年八月七日,深石化公司和深圳石化塑胶集团股份有限公司向本公司出具《承诺函》,深圳石化塑胶集团股份有限公司对本公司为深石化公司上述银行借款所提供的担保提供反担保。由于深石化公司已严重资不抵债;深圳石化塑胶集团股份有限公司因大量涉诉,主要资产和生产设施已被法院强制执行以抵偿相关债务,并已停止正常的生产经营活动,故本公司对该项逾期借款的担保全额计提预计负债计 8,000,000.00 人民币元。

一九九九年九月六日,本公司为深圳万德莱通讯设备有限公司(以下简称“万德莱公司”)向中国农业银行深圳市分行借款共计 26,000,000.00 人民币元提供担保。上述借款到期后,万德莱公司未能如期偿还。二零零二年度,万德莱公司、武汉力兴电源股份有限公司和本公司签订《反担保合同》,武汉力兴电源股份有限公司对本公司为万德莱公司上述银行借款所提供的担保提供反担保,反担保期限为本公司首次履行担保义务之日起二年内。截至二零零三年六月三十日止,上述借款仍处于逾期状态。由于万德莱公司长期无法偿还到期债务,本公司已对该项逾期借款的担保按担保金额的 20%计提预计负债计 5,200,000.00 人民币元。

附注 24. 长期借款

(1) 长期借款明细项目列示如下:

	2003.06.30		
	原币金额	汇价	折合人民币金额
银行借款(固定资产借款)	RMB 50,000,000.00	---	RMB 50,000,000.00

(2) 本公司的长期借款系质押和担保借款,明细项目列示如下:

借款单位	借款金额	年利率(%)	借款期限	借款条件
中国工商银行华强支行	RMB 50,000,000.00	6.138	2002.11.13-2007.11.12	CDMA 工程用地土地使用权质押,科健营销公司担保

附注 25. 股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下:

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.06.30
未上市流通股份				
发起人股份	RMB 73,238,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 73,238,000.00
其中:				
国家持有股份	33,614,000.00	---	---	33,614,000.00

境内法人持有股份	39,624,000.00	---	---	39,624,000.00
已上市流通股份				
人民币普通股	42,649,200.00	---	---	42,649,200.00
股份总数	RMB 115,887,200.00	RMB ---	RMB ---	RMB 115,887,200.00

附注 26. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.06.30
股本溢价	RMB 73,066,507.26	RMB ---	RMB ---	RMB 73,066,507.26
资产评估增值准备	7,960,783.70	---	---	7,960,783.70
股权投资准备	8,413,161.95	---	---	8,413,161.95
其他资本公积转入	14,193,053.90	---	---	14,193,053.90
	RMB 103,633,506.81	RMB ---	RMB ---	RMB 103,633,506.81

附注 27. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.06.30
法定盈余公积	RMB 11,764,630.65	RMB ---	RMB ---	RMB 11,764,630.65
法定公益金	1,921,520.00	---	---	1,921,520.00
	RMB 13,686,150.65	RMB ---	RMB ---	RMB 13,686,150.65

附注 28. 未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

	2003.06.30	2002.12.31
年初未分配利润（累计亏损）	RMB (3,281,143.75)	RMB (31,768,475.47)
加：本年度净利润	25,090,785.18	62,490,586.20
本年度净利润调增(减)数	---	---
年初未分配利润调增(减)数	---	(33,667,957.99)
减：提取法定盈余公积	---	223,530.99
提取法定公益金	---	111,765.50
年末未分配利润（累计亏损）	RMB 21,809,641.43	RMB (3,281,143.75)

附注 29. 主营业务

(1) 本公司及其子公司主营业务明细项目列示如下：

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003.1-6	2002.1-6	2003.1-6	2002.1-6	2003.1-6	2002.1-6
手机销售	RMB 1,268,699,001.13	RMB 1,396,571,264.57	RMB 1,164,406,447.50	RMB 1,266,009,780.48	RMB 104,292,553.63	RMB 130,561,484.09
手机配件销售	7,384,898.34	1,093,161.29	6,306,507.61	784,816.86	1,078,390.73	308,344.43
售后服务	321,337.46	16,922,152.87	---	2,689,332.39	321,337.46	14,232,820.48

加工收入	---	5,606,547.04	---	4,805,171.64	---	801,375.40
其他	---	1,874,982.79	---	1,527,687.25	---	347,295.54
	<u>RMB 1,276,405,236.93</u>	<u>RMB 1,422,068,108.56</u>	<u>RMB 1,170,712,955.11</u>	<u>RMB 1,275,816,788.62</u>	<u>RMB 105,692,281.82</u>	<u>RMB 146,251,319.94</u>

同上年同期相比，本期由于CDMA业务分拆，本公司主营业务收入及主营业务成本均略有下降。

(2) 本公司及其子公司本期向前五名客户销售情况列示如下：

	金额	占本期收入的比例
2003. 1-6	RMB 1,274,917,083.44	99.88%

附注 30. 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下：

项目	2003. 1-6	2002. 1-6
营业税	RMB ---	RMB 5,747.71
城市维护建设税	165,630.49	48,552.77
教育费附加	435,571.99	27,150.35
其他	---	23,879.71
	<u>RMB 601,202.48</u>	<u>RMB 105,330.54</u>

主营业务税金及附加的计缴标准详见附注3(1)。

附注 31. 营业费用

营业费用明细项目列示如下：

	2003. 1-6	2002. 1-6
广告费	RMB 16,577,641.01	RMB 63,715,490.36
物料消耗	4,282,269.94	4,617,022.29
工资福利费	4,262,526.46	2,648,487.67
维修费	3,567,824.10	2,249,538.82
终端建设费	4,312,477.17	1,680,840.76
运输装卸费	734,062.20	1,520,520.97
租金	808,310.25	754,014.47
折旧费	713,683.29	468,618.26
代理费	732,491.19	---
其他	4,180,442.97	2,244,780.78
	<u>RMB 40,171,728.58</u>	<u>RMB 79,899,314.38</u>

比上年同期减少 49.72%。系由于本公司本期广告费投入减少所致。

附注 32. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	2003. 1-6	2002. 1-6
利息支出	RMB 18,596,289.91	RMB 22,751,284.75
减：利息收入	588,490.16	737,113.27
汇兑损失	1,007,592.80	1,985,641.01

减：汇兑收益	---	456,841.55
其他	1,929,529.63	2,898,310.65
	<u>RMB 20,944,922.18</u>	<u>RMB 26,441,281.59</u>

比上年同期减少 20.79%。系由于本公司本期进口押汇借款减少，借款利息支出较上年同期有所下降所致

附注 33. 投资收益

(1) 本公司及其子公司投资收益明细项目列示如下：

	2003.1-6		2002.1-6	
对联营公司以权益法调整取得的净增(减)额	RMB	10,473,303.72	RMB	5,845,381.94
股权投资差额摊销		235,637.84		315,637.88
	<u>RMB</u>	<u>10,708,941.56</u>	<u>RMB</u>	<u>6,161,019.82</u>

比上年同期增长73.82%。系由于三星科健公司成立于二零零二年三月，去年同期由于系开业初期，获得利润较少，而本期正常经营，所获利润增加，本公司投资收益大幅增加所致。

(2) 本公司及其子公司投资收益的汇回不存在重大限制。

附注 34. 营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

	2003.1-6		2002.1-6	
房地产销产品增值税销项税额转入	RMB	---	RMB	129,473,782.85
处理固定资产净收益		28,250.00		5,000.00
违约金赔偿收入		940,920.00		---
其他		32,002.00		7,171.45
	<u>RMB</u>	<u>1,001,172.00</u>	<u>RMB</u>	<u>129,485,954.30</u>

比上年同期减少 99.23%。系由于深圳市二零零三年取消房地产销的税收优惠政策，本公司本期无房地产销产品增值税销项税额转入所致。

附注 35. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

	2003.1-6		2002.1-6	
房地产销产品增值税进项税额转入	RMB	---	RMB	120,341,208.18
罚款支出		498,317.83		753,114.77
固定资产清理损失		44,223.38		72,252.99
其他		5,283.80		3,461.81
	<u>RMB</u>	<u>547,825.01</u>	<u>RMB</u>	<u>121,170,037.75</u>

比上年同期减少 99.55%。系由于深圳市二零零三年取消房地产销的税收优惠政策，本公司本期无房地产销产品增值税进项税额转入所致。

附注 36. 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金明细项目列示如下：

项目	2003. 1-6	
收到长远(上海)国际贸易有限公司往来款	RMB	15,374,000.00
银行存款利息收入		1,099,348.59
	RMB	16,473,348.59

附注 37. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金明细项目列示如下：

项目	2003. 1-6	
广告费	RMB	49,217,371.76
物料消耗		5,575,445.20
业务招待费		1,287,606.99
差旅费		666,232.50
场地使用费		1,520,525.58
水电费		811,351.54
审计、咨询费		1,162,771.38
保险费		1,229,916.90
研究与开发费		2,253,650.09
代理费		732,491.19
为深圳石化工业集团股份有限公司垫款		4,639,535.30
为中国爱地集团垫款		5,384,839.25
其他		1,234,320.25
	RMB	75,716,057.93

附注 38. 母公司会计报表有关项目附注

(1) 应收账款及其他应收款

A. 本公司应收账款账龄分析列示如下：

	2003. 06. 30			2002. 12. 31			
	坏帐准备 计提比例	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	1%	RMB 641,412,078.07	95.08	RMB 6,467,907.64	RMB 559,912,472.86	92.76	RMB 5,599,124.73
一至两年	5%	32,622,396.91	4.84	1,631,119.85	39,398,277.51	6.53	1,969,913.88
两至三年	15%	176,962.00	0.03	26,544.30	3,919,583.60	0.65	587,937.54

三至四年	60%	343,200.00	0.05	205,920.00	343,200.00	0.06	205,920.00
四至五年	80%	---	---	---	26,400.00	---	21,120.00
五年以上	100%	26,400.00	---	26,400.00	---	---	---
		<u>RMB 674,581,036.98</u>	<u>100.00</u>	<u>RMB 8,357,891.79</u>	<u>RMB 603,599,933.97</u>	<u>100.00</u>	<u>RMB 8,384,016.15</u>

B. 截至二零零三年六月三十日止, 本公司应收账款前五名合计金额占应收账款总额的比例列示如下:

	2003.06.30		2002.12.31	
应收账款前五名合计金额	RMB	671,882,450.04	RMB	601,284,615.17
应收账款总额	RMB	674,581,036.98	RMB	603,599,933.97
比例		99.60%		99.62%

C. 本公司其他应收款账龄分析列示如下:

坏帐准备 计提比例	2003.06.30			2002.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	1%	RMB 40,229,935.75	54.14	RMB 7,366,362.66	75.05	RMB 7,364,988.45
一至两年	5%	26,053,173.99	35.06	1,302,658.70	10.79	312,623.34
两至三年	15%	5,002,125.08	6.73	750,318.76	8.67	753,828.76
三至四年	60%	5,339.00	---	3,203.40	0.35	123,796.96
四至五年	80%	1,295,306.32	1.74	1,036,245.06	2.16	1,002,097.28
五年以上	100%	1,727,891.14	2.33	1,727,891.14	2.98	1,727,891.14
		<u>RMB 74,313,771.28</u>	<u>100.00</u>	<u>RMB12,186,679.72</u>	<u>100.00</u>	<u>RMB 11,285,225.93</u>

比上年末增长28.21%。系由于对外担保, 本公司代爱地集团公司及深石化公司偿付银行借款和利息、代三星科健公司垫付设备款等所致。

D. 截至二零零三年六月三十日止, 本公司及其子公司其他应收款前五名金额合计52,480,352.40人民币元, 占其他应收款总额的 70.62%, 明细项目列示如下:

	2003.06.30	性质
爱地集团公司	RMB 25,514,839.25 *	因担保代其偿还银行借款
深石化公司	11,639,535.30 **	因担保代其偿还银行借款
三星科健公司	7,114,848.32	工程款及其他往来款
科健集团公司	4,201,810.42	往来款
安科高技术公司	4,009,319.11	往来款
	<u>RMB 52,480,352.40</u>	

* **详见附注 7(4)。

(2) 长期股权投资

A. 本公司的长期股权投资明细项目列示如下:

	2003.01.01		本期增加	本期减少	2003.06.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	RMB 1,120,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB ---	RMB 1,120,000.00	RMB ---
其他股权投资	165,343,299.65	587,224.88	10,422,344.19	---	175,765,643.84	587,224.88
其中：股权投资差额	(4,218,044.47)	---	---	(235,861.30)	(3,982,183.17)	---
	<u>RMB 166,463,299.65</u>	<u>RMB 587,224.88</u>	<u>RMB 10,422,344.19</u>	<u>RMB(235,861.30)</u>	<u>RMB 176,885,643.84</u>	<u>RMB 587,224.88</u>

B. 本公司的股票投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	2003.06.30		
			占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
北海银建股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	RMB 1,020,000.00	RMB ---
西南合成制药股份有限公司	法人股	100,000	0.05%	100,000.00	---
				<u>RMB 1,120,000.00</u>	<u>RMB ---</u>

C . 本公司的其他股权投资明细项目列示如下 :

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本比例	初始投资额	2003. 01. 01	追加投资额	本期权益增(减)额	累计权益增(减)额	2003. 06. 30	减值准备
安科高技术公司	1986. 12. 31-2050. 12. 31	44. 645%	RMB 29, 018, 937. 10	RMB 28, 966, 971. 47	RMB ---	RMB 1, 792, 361. 84	RMB 1, 740, 396. 21	RMB 30, 769, 333. 31	RMB ---
科健信息公司	2001. 04. 13-2021. 04. 13	49. 00%	73, 500, 000. 00	67, 660, 681. 79	---	1, 303, 807. 15	(4, 535, 511. 06)	68, 964, 488. 94	---
科健网络公司	2000. 05. 25-2010. 05. 25	32. 50%	3, 250, 000. 00	4, 583, 649. 65	---	69, 983. 87	1, 403, 633. 52	4, 653, 633. 52	---
中科健实业公司	1993. 07. 04-2023. 07. 04	7. 41%	80, 000. 00	80, 000. 00	---	---	---	80, 000. 00	---
北京超导公司	1996. 01. 03-2021. 01. 03	15. 00%	1, 500, 000. 00	1, 484, 821. 93	---	---	(15, 178. 07)	1, 484, 821. 93	587, 224. 88
成都科健公司	无期限	100. 00%	9, 000, 000. 00	10, 084, 661. 34	---	(332, 752. 22)	751, 909. 12	9, 751, 909. 12	---
科健三星公司	1999. 09. 08-2004. 09. 08	51. 00%	5, 065, 952. 40	1, 234, 873. 06	---	(584, 339. 34)	(4, 415, 418. 68)	650, 533. 72	---
智联科公司	2002. 02. 28-2021. 08. 09	70. 00%	14, 000, 000. 00	17, 698, 747. 15	---	550, 717. 65	4, 249, 464. 80	18, 249, 464. 80	---
三星科健公司	2002. 02. 26-2032. 02. 26	21. 00%	8, 690, 640. 00	33, 548, 893. 26	---	7, 622, 565. 24	32, 480, 818. 50	41, 171, 458. 50	---
			<u>RMB 144, 105, 529. 50</u>	<u>RMB 165, 343, 299. 65</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB 10, 422, 344. 19</u>	<u>RMB 31, 660, 114. 34</u>	<u>RMB 175, 765, 643. 84</u>	<u>RMB 587, 224. 88</u>

D. 本公司股权投资差额明细项目列示如下：

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	2003.01.01	本期增加	本期摊销	2003.06.30
科健信息公司	RMB (6,312,757.43)*	10 年	RMB (5,681,481.69)	RMB ---	RMB (315,637.84)	RMB (5,365,843.85)
智联科公司	1,595,530.82 *	10 年	1,463,437.22	---	79,776.54	1,383,660.68
	RMB (4,717,226.61)		RMB (4,218,044.47)	RMB ---	RMB (235,861.30)	RMB (3,982,183.17)

* 详见附注11(4)。

(3) 主营业务

A. 本公司主营业务明细项目列示如下：

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003.1-6	2002.1-6	2003.1-6	2002.1-6	2003.1-6	2002.1-6
手机销售	RMB 1,272,415,214.61	RMB 1,394,840,764.59	RMB 1,164,402,860.27	RMB 1,264,081,729.17	RMB 108,012,354.34	RMB 130,759,035.42
手机配件销售	3,415,636.38	8,642,271.26	4,462,365.58	6,893,489.61	(1,046,729.20)	1,748,781.65
售后服务	---	3,366,349.27	---	4,514,800.46	---	(1,148,451.19)
加工收入	---	5,606,547.04	---	3,379,451.75	---	2,227,095.29
	RMB 1,275,830,850.99	RMB 1,412,455,932.16	RMB 1,168,865,225.85	RMB 1,278,869,470.99	RMB 106,965,625.14	RMB 133,586,461.17

B. 本公司本期向前五名客户销售情况列示如下：

	金额	占本期收入的比例
中科健实业公司	RMB 973,299,478.56	76.29%
科健信息公司	RMB 277,033,243.62	21.71%
长远(上海)国际贸易有限公司	RMB 12,500,854.70	0.98%
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	RMB 8,437,196.15	0.66%
智联科公司	RMB 3,718,459.89	0.29%

(4) 投资收益

A. 本公司投资收益明细项目列示如下：

	2003.1-6	2002.1-6
对子公司及联营公司以权益法调整取得的净增(减)额	RMB 10,186,482.89	RMB 7,597,491.25
股权投资差额摊销	235,861.30	315,637.88
	RMB 10,422,344.19	RMB 7,913,129.13

B. 本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

附注 39. 关联方关系及其交易

(1) 关联方关系明细项目列示如下：

A. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
科健集团公司	深圳市南山区明华国际会议中心	医电、电子、高新技术、生物工程等产品	母公司	有限责任公司	侯自强
智雄电子公司	深圳市福田区深南中路电子大厦 1205	开发电脑系统、办公自动化、商业等	第二大股东	有限责任公司	杨清正

本公司之子公司的概况详见附注4(2)。

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2003.01.01		本期增加		本期减少		2003.06.30	
科健集团公司	RMB	53,000,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	53,000,000.00
智雄电子公司	RMB	118,650,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	118,650,000.00
成都科健公司	RMB	9,000,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	9,000,000.00
智联科公司	RMB	20,000,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	20,000,000.00
上海科健公司	RMB	5,500,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	5,500,000.00
科健三星公司	USD	1,200,000.00	RMB	---	RMB	---	USD	1,200,000.00

C. 存在控制关系的关联方所持有股份或权益及其变化

公司名称	2003.01.01		本期增加		本期减少		2003.06.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
科健集团公司	RMB 33,614,000.00	29.01	RMB ---	---	RMB ---	---	RMB 33,614,000.00	29.01
智雄电子公司	RMB 31,000,000.00	26.75	RMB ---	---	RMB ---	---	RMB 31,000,000.00	26.75
成都科健公司	RMB 9,000,000.00	100.00	RMB ---	---	RMB ---	---	RMB 9,000,000.00	100.00
智联科公司	RMB 17,000,000.00	70.00	RMB ---	---	RMB ---	---	RMB 17,000,000.00	70.00
上海科健公司	RMB 5,500,000.00	100.00	RMB ---	---	RMB ---	---	RMB 5,500,000.00	100.00
科健三星公司	USD 612,000.00	51.00	RMB ---	---	RMB ---	---	USD 612,000.00	51.00

D. 不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司关系
中科健实业公司	本公司之联营公司
北京超导公司	本公司之联营公司
科健信息公司	本公司之联营公司
安科高技术公司	本公司之联营公司
科健网络公司	本公司之联营公司
三星科健公司	本公司之联营公司
深圳市奥普电子有限公司	智雄电子公司之子公司
深圳市四联电子有限公司	智雄电子公司之联营公司
科健医电公司	科健集团公司之子公司
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	本公司关键管理人员控股公司之子公司之子公司

(2) 关联方交易

A. 销售商品

本公司及其子公司向关联方销售货物明细项目列示如下：

关联方名称	2003.1-6		2002.1-6	
	金 额	占本期销 货比例(%)	金 额	占本期销 货比例(%)
中科健实业公司	RMB 973,299,478.56*	76.25	RMB 965,959,910.21	67.93
科健信息公司	277,033,243.62*	21.71	(1,365,946.03)	(0.10)
智雄电子公司	6,196.58	---	635,897.44	0.04
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	8,437,196.15	0.66	---	---
三星科健公司	65,952.90	---	---	---
	RMB 1,258,842,067.81	98.62	RMB 965,229,861.62	67.87

* 二零零一年三月二十八日，中科健实业公司、科健信息公司分别与本公司签订了《总经销协议》。同日，中科健实业公司、科健信息公司与本公司签订《协议书》。根据上述协议，自二零零一年四月一日起至二零一一年十二月三十一日止，本公司的科健品牌及使用中国科健拥有之品牌(包括但不限于已注册或未注册的商标)的产品(套件)，均由科健信息公司独家总经销，本公司不得自行经销且不委托第三方经销或代销上述货品；在业务运作上，根据市场情况另行商洽具体经销货品型号、数量、单价、交货时间等，逐笔签订购销合同；售后服务、维修由本公司负责，科健信息公司可提供支持；货款以现款或180天的银行承兑汇票分批结算；自科健信息公司收到货后6个月内未能售出的货品，双方协商作特别处理，相关费用及损失由本公司承担。中科健实业公司代表本公司具体签订并执行与科健信息公司的购销合同，以及货款的结算。本公司承诺并保证，在科健信息公司总经销期内，提供200,000,000.00人民币元的授信，即科健信息公司在经营过程中，可以保留对本公司200,000,000.00人民币元的应付账款；如本公司统一调整市场售价，则其因此发生的相应存货跌价损失(包括可得利润)由本公司给予补偿。

二零零一年十一月十七日，经本公司第二届第十次董事会及二零零一年度第一次临时股东大会决议，科健信息公司与本公司重新签定了《总经销协议》，约定自二零零一年十月一日起至二零一一年九月三十日止，本公司的科健品牌及使用中国科健拥有之品牌(包括但不限于已注册或未注册的商标)的产品(套件)，均由科健信息公司独家总经销；在业务运作上，根据市场情况另行商洽具体经销货品型号、数量、单价、交货时间等，逐笔签订购销合同；科健信息公司须提供经销货品3个月确认订单及6个月流动预测订单；售后服务、广告宣传、维修由本公司负责，科健

信息公司可提供支持；货款以现款或180天的银行承兑汇票分批结算；如本公司统一调整市场售价，则其因此发生的相应存货跌价损失由本公司给予补偿。

B. 购买商品

本公司及其子公司向关联方采购货物明细项目列示如下：

关联方名称	2003.1-6		2002.1-6	
	金 额	占本期购 货比例(%)	金 额	占本期购货 比例(%)
EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	RMB 650,810,312.35 *	51.98	RMB 709,249,174.50	54.55
三星科健公司	63,854,824.37	5.10	---	---
科健网络公司	3,678,027.31	0.29	---	---
中科健实业公司	1,126,698.41	0.09	---	---
	<u>RMB 719,469,862.44</u>	<u>57.46</u>	<u>RMB 709,249,174.50</u>	<u>54.55</u>

* 根据本公司第二届董事会第十次会议及二零零一年度第一次临时股东大会决议，本公司委托EZCOM TECHNOLOGY LIMITED为本公司海外采购代理商。二零零一年十一月七日，本公司与EZCOM TECHNOLOGY LIMITED签订为期半年的采购框架协议，协议涉及金额约为70,000,000.00美元，并规定EZCOM TECHNOLOGY LIMITED为本公司采购的价格必须以不高于市场公平价格为原则。二零零一年十一月八日，长城证券有限责任公司为该等采购事宜出具了《关于中国科健股份有限公司关联交易的独立财务顾问报告》，认为此项关联交易符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定，体现了公平、公正、公开的原则，维护了全体股东的合法权益。

根据二零零二年第三届董事会第一次临时会议决议，上述采购框架协议延期三个月。由于本公司与第三方的合作商谈近期难以达成协议，根据二零零二年十月二十八日本公司第三届董事会第四次会议决议，本公司与EZCOM TECHNOLOGY LIMITED的采购合作框架协议延期至二零零三年六月三十日。

根据二零零三年四月二十三日本公司第三届董事会第五次会议决议，本公司与EZCOM TECHNOLOGY LIMITED的采购合作框架协议延期至二零零四年六月三十日。

C. 代付广告费

二零零二年五月一日，本公司与EZCOM TECHNOLOGY LIMITED签订协议，本公司同意在二零零二年度及二零零三年度通过EZCOM TECHNOLOGY LIMITED采购不少于300万部手机料件。为此，EZCOM TECHNOLOGY LIMITED承诺为本公司支付不超过4,600,000.00港币的中国大陆媒体广告费，以及不超过3,800,000.00美元的英超埃弗顿队胸前广告费和场地广告费。二零零二年度，EZCOM TECHNOLOGY LIMITED实际

为本公司支付大陆媒体广告费计1,980,550.00港元，支付英超埃弗顿队广告费计975,000.00美元。

二零零三年四月十五日，本公司与EZCOM TECHNOLOGY LIMITED就上述广告费签订了补充协议，EZCOM TECHNOLOGY LIMITED代为支付的广告费用由本公司承担；由于该等广告费用已经包含在二零零二年度向EZCOM TECHNOLOGY LIMITED采购手机料件的采购成本中，因此，二零零二年EZCOM TECHNOLOGY LIMITED代本公司支付的上述广告费可以等额抵减上年度本公司向其采购材料的价款。

D. 担保

如附注40(1)所述本公司为安科高技术公司8,000,000.00人民币元借款提供担保，为科健信息公司30,000,000.00人民币元借款和45,000,000.00人民币元银行承兑汇票提供担保；为中科健实业公司30,000,000.00人民币元银行承兑汇票提供担保。

(3) 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联公司名称	2003.06.30		2002.12.31	
		余额	占该账项余额比例(%)	余额	占该账项余额比例(%)
应收账款	中科健实业公司	RMB 362,162,937.25	53.73	RMB 546,484,591.30	89.77
	科健集团公司	176,830.00	0.03	176,830.00	0.03
	三星科健公司	128,352.08	0.02	---	---
	科健信息公司	261,467,102.06	38.79	---	---
		RMB 623,935,221.39	92.57	RMB 546,661,421.30	89.80
其他应收款	科健集团公司	RMB 4,201,810.42	6.30	RMB 4,201,810.42	8.46
	安科高技术公司	4,009,319.11	6.00	3,892,679.11	7.84
	科健医电公司	962,521.90	1.44	962,521.90	1.94
	三星科健公司	7,114,848.32	10.66	641,949.42	1.29
	智雄电子公司	1,552,625.05	2.33	374,871.94	0.75
	RMB 17,841,124.80	26.73	RMB 10,073,832.79	20.28	
应付票据	中科健实业公司	RMB 110,000,000.00	59.14	RMB 180,000,000.00	78.26
		RMB 110,000,000.00	59.14	RMB 180,000,000.00	78.26
应付账款	中科健实业公司	RMB 1,126,698.41	0.16	RMB 3,850,443.90	0.97
	科健网络公司	5,110,781.43	0.73	6,352,707.54	1.61
	三星科健公司	---	---	3,257,929.48	0.82
	EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	392,571,647.31	56.25	64,864,709.53	16.39
		RMB 398,809,127.15	57.14	RMB 78,325,790.45	19.79
其他应付款	EZCOM TECHNOLOGY LIMITED	RMB 6,136,695.69	8.64	RMB 10,171,929.11	14.75
	智雄电子公司	---	---	8,598,621.86	12.47

中科健实业公司	232,800.00	0.33	233,355.00	0.34
RMB	6,369,495.69	8.97	RMB 19,003,905.97	27.56

附注 40. 或有事项

(1) 截至二零零三年六月三十日止，本公司为其他公司银行借款提供担保明细项目列示如下：

公司名称	担保金额			贷款期限
	原币金额	汇价	折合人民币金额	
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	RMB 50,000,000.00	---	RMB 50,000,000.00	2002-12-30—2003-07-30
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	RMB 9,000,000.00	---	9,000,000.00	2002-09-26—2003-09-27
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	RMB 5,000,000.00	---	5,000,000.00	2002-12-27—2003-07-27
深港工贸进出口有限公司(深港工贸公司)	USD 1,300,000.00	8.2774	10,760,620.00	2003-06-30—2004-01-30
深港工贸公司	RMB 5,000,000.00	---	5,000,000.00	2002-03-29—2003-03-28
深港工贸公司	USD 900,000.00	8.2774	7,449,570.00	2003-03-28—2004-03-27
爱地集团公司	RMB 50,000,000.00	---	50,000,000.00	2000-09-28—2006-09-28
万德莱公司	RMB 10,000,000.00	---	10,000,000.00*	1999-09-24—2000-09-24
万德莱公司	RMB 16,000,000.00	---	16,000,000.00*	1999-09-06—2000-03-07
深石化公司	RMB 4,000,000.00	---	4,000,000.00*	1999-08-02—2000-04-02
海王集团公司	RMB 9,000,000.00	---	9,000,000.00	2002-10-18—2003-10-17
海王集团公司	RMB 180,000,000.00	---	180,000,000.00	2002-08-18—2003-08-18
海王集团公司	RMB 50,000,000.00	---	50,000,000.00	2003-06-02—2004-06-02
深圳海王生物工程股份有限公司(海王生物公司)	RMB 30,000,000.00	---	30,000,000.00	2002-10-18—2003-10-17
纵横国际公司	RMB 40,000,000.00	---	40,000,000.00*	2002-11-01—2003-06-20
纵横国际公司	RMB 20,000,000.00	---	20,000,000.00	2003-06-23—2004-06-22
和光集团公司	RMB 80,000,000.00	---	80,000,000.00	2002-08-26—2003-08-20
深圳市合正房地产开发有限公司	RMB 30,000,000.00	---	30,000,000.00	2003-04-16—2003-11-16
安科高技术公司	RMB 8,000,000.00	---	8,000,000.00	2003-05-22—2004-05-22
科健营销公司	RMB 30,000,000.00	---	30,000,000.00	2003-05-09—2003-11-09
江苏中科健通讯产品销售有限公司	RMB 20,000,000.00	---	20,000,000.00	2003-04-22—2004-04-22
沈阳科健新通讯电子销售有限公司	RMB 40,000,000.00	---	40,000,000.00	2003-02-14—2004-02-10
科健信息公司	RMB 30,000,000.00	---	30,000,000.00	2003-06-06—2004-06-05
科健信息公司	RMB 45,000,000.00	---	45,000,000.00	2003-03-05—2004-03-31
深圳市中科健实业有限公司	RMB 30,000,000.00	---	30,000,000.00	2003-04-08—2003-09-24
			<u>RMB809,210,190.00</u>	

* 逾期对外担保金额计70,000,000.00人民币元。

A. 海王生物公司与本公司在二零零一年度先后三次签订了《相互提供担保协议书》。协议规定，双方互相为对方在银行的借款提供担保，互保贷款总金额计300,000,000.00人民币元。截至二零零三年六月三十日止，本公司为海王生物公司银行借款计30,000,000.00人民币元提供担保。

B. 二零零二年八月十八日，海王生物公司向本公司出具《不可撤销反担保函》，对本公司为海王集团公司计189,000,000.00人民币元银行借款所提供的担保提供反担保，反担保期限为本公司首次履行担保义务之日起二年内。

C. 二零零一年八月二十二日，纵横国际公司与本公司签订了《相互提供担保协议书》。协议规定，双方互相为对方在银行的借款提供担保，互保贷款总金额为100,000,000.00人民币元。截至二零零三年六月三十日止，本公司为纵横国际公司银行借款计60,000,000.00人民币元提供担保。

D. 深圳市合正房地产开发有限公司与本公司于二零零一年八月十四日签订了《互保协议书》。协议规定，双方互相为对方在银行的借款提供担保，互保贷款总金额计60,000,000.00人民币元。截至二零零三年六月三十日止，本公司为深圳市合正房地产开发有限公司银行借款计30,000,000.00人民币元提供担保。

E. 二零零二年，万德莱公司、武汉力兴电源股份有限公司和本公司签订《反担保合同》，武汉力兴电源股份有限公司对本公司为万德莱公司的银行借款所提供的担保提供反担保，反担保期限为本公司首次履行担保义务之日起二年内。如附注23所述，本公司已对该项逾期借款的担保确认预计负债计5,200,000.00人民币元。

F. 二零零零年八月七日，深石化公司、深圳石化塑胶集团股份有限公司向本公司出具《承诺函》，深圳石化塑胶集团股份有限公司对本公司为深石化公司计8,000,000.00人民币元的银行借款所提供的担保提供反担保。如附注7(4)所述，二零零三年六月二十五日，本公司已代深石化公司偿还借款本金4,000,000.00人民币元，利息639,535.30人民币元。惟如附注23所述，本公司已对该项逾期借款的担保全额确认预计负债计8,000,000.00人民币元。

(2) 一九九九年十二月十日，本公司为爱地集团公司向招商银行30,000,000.00人民币元的银行借款提供连带责任担保。二零零零年十月二十二日，爱地集团公司向招商银行归还上述借款计5,000,000.00人民币元，剩余借款本金计25,000,000.00人民币元展期至二零零一年八月二十二日，本公司继续为其展期借款提供担保。上述展期借款到期后，爱地集团公司无力偿还借款本息，二零零二年五月十七日，招商银行根据担保合同有关条款的规定，划扣了本公司在招商银行蛇口支行帐户上的存款计20,130,000.00人民币元，作为本公司代爱地集团公司偿还的借款本金。本公司对爱地集团公司计20,130,000.00人民币元银行借款的担保相应解除。

二零零二年八月十四日，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，请求判令爱地集团公司返还本公司代其偿还的招商银行借款计 20,130,000.00 人民币元及相应的利息。二零零二年十月二十五日，深圳市中级人民法院以深中法经初字第 394 号《民事裁定书及民事判决书》裁定，查封爱地集团公司价值 20,130,000.00 人民币元的财产或等额银行存款，并判决爱地集团公司应于判决生效之日起十日内向本公司偿还欠款及相应利息。惟截至二零零三年六月三十日止，爱地集团公司仍未向本公司偿还上述款项。

二零零二年十月三十日，深圳市福田区人民法院以(2002)深福法经初字第2273号《民事判决书》，判决爱地集团公司应于本判决生效之日起十日内向招商银行偿还剩余借款本金计4,830,000.00人民币元及相应利息，本公司继续对爱地集团公司的上述欠款承担连带清偿责任。由于爱地集团公司仍无力偿还，二零零三年三月十日，本公司代爱地集团公司向招商银行偿还了上述剩余借款本金计4,830,000.00人民币元及利息计554,839.25人民币元，合计5,384,839.25人民币元。由于爱地集团公司拒不向本公司履行还款责任，本公司已于二零零三年三月十八日向深圳市福田区人民法院申请强制执行。

附注 41. 财务承诺

如附注4(3)所述，本公司已缴足三星科健公司的第一期出资款计8,690,640.00人民币元，折合1,050,000.00美元，余款计3,150,000.00美元将在三星科健公司成立后两年内缴足。

二零零一年十一月八日，智雄电子公司与本公司签订了《关于三星科健移动通信技术有限公司股权结构的补充协议》，规定自《三星科健移动通信技术有限公司合资合同》生效起一年内，如本公司提出要求，智雄电子公司将其约定持有三星科健公司9%的股权转让给本公司，转让价格为每股净资产价格与每股1.00美元加上资金利息(所指“每股”含义为：合资公司注册资本20,000,000.00美元划分为20,000,000股等额股份；利率按中国银行同期利率计算)二者之中价格较高者。

附注42. 资产负债表日后事项

二零零三年六月三十日深港工贸公司与深圳发展银行中电支行签订贷款合同，贷款1,300,000.00美元用于归还于二零零三年三月十五日到期的1,500,000.00美元贷款，二零零三年八月五日本公司代深港工贸公司偿付余下的200,000.00美元的银行借款本金，本公司的担保责任相应变更为1,300,000.00美元。

附注 43. 其他重要事项

(1) 本公司于二零零三年四月十七日向北京市第一中级人民法院递交民事诉状，请求判令依法免除本公司对中国爱地集团公司向国家开发银行贷款担保责任。

二零零零年九月三十日，国家开发银行与中国爱地集团公司签订《国家开发银行人民币资金借款合同》，根据该合同的约定，国家开发银行贷款给中国爱地集团公司人民币 5000 万元，贷款用途为深港菜蓝子工程，定向用于冷藏批发和滩涂养殖工程，借款期限从该合同生效之日起，至本合同项下最后一笔还款资金的还款日为止，即从二零零零年九月二十八日至二零零六年九月二十八日。本公司于二零零零年九月三十日签订《国家开发银行人民币资金贷款保证合同》，同意为中国爱地集团公司向国家开发银行贷款人民币 5000 万元提供担保。国家开发银行向爱地集团公司发放款项后，爱地集团公司并未将上述 5000 万元贷款资金用于合同约定用途，而是将其中 2110 万元用于偿还其一九九五年的贷款，其余资金皆用来支付银行贷款本息或其他用途。为维护本公司合法权益，本公司委托北京市正合律师事务所、广东益商律师事务所代理本公司向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令依法免除本公司对上述贷款的担保责任。本诉被告一国家开发银行于二零零三年五月二十七日向北京市第一中级人民法院递交了民事反诉状。此案目前仍在审理中。

(2) 二零零二年一月三十日，科健集团公司将其持有本公司的 11,000,000 股法人股股权质押给中国光大银行深圳工业大道支行，取得 8,000,000.00 人民币元的短期贷款，借款期限为一年。该项借款已于二零零三年三月六日获得一年展期。

二零零二年四月二日，科健集团公司将其持有本公司的 15,000,000 股法人股股权质押给招商银行深圳宝安支行，取得 15,000,000.00 人民币元短期贷款，借款期限为一年。该项借款已于二零零三年四月三日获得一年展期。

(3) 二零零二年十二月五日，因产品购销纠纷，智雄电子公司被江苏省南京市南大科技园股份公司提起诉讼，南京中级人民法院随即冻结了智雄电子公司持有的本公司 1,800,000 股法人股股权。智雄电子公司已依法应诉，并对该案的管辖权提出异议并得到南京中级人民法院的裁定支持，现该案已转至深圳市福田区人民法院进一步审理。

附注 44. 合并会计报表之批准

本公司二零零三年度中期合并会计报表于二零零三年八月十八日业经本公司董事会批准通过。

其他财务资料

中国科健股份有限公司 净资产收益率和每股收益明细表

二零零三年度中期

单位:人民币元

本公司二零零三年度中期和二零零二年度中期合并净资产收益率及二零零三年度中期和二零零二年度同期每股收益明细列示如下:

	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	
	2003 中期	2002 中期	2003 中期	2002 中期	2003 中期	2002 中期	2003 中期	2002 中期
主营业务利润	41.21%	73.27%	43.34%	79.66%	0.9068	1.2611	0.9068	1.2611
营业利润	6.20%	9.63%	6.52%	10.47%	0.1364	0.1658	0.1364	0.1658
净利润	9.84%	16.06%	10.35%	17.46%	0.2165	0.2765	0.2165	0.2765
扣除非经常性损益后的净利润	9.66%	11.89%	10.16%	12.93%	0.2126	0.2047	0.2126	0.2047

中国科健股份有限公司 资产减值准备明细表

二零零三年中期

单位:人民币元

本公司及其子公司二零零三年中期资产减值准备明细列示如下:

	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备	RMB 19,903,309.90	RMB 672,311.19	RMB ---	RMB 20,575,621.09
其中: 应收账款	RMB 8,522,930.27	RMB (31,922.76)	RMB ---	RMB 8,491,007.51
其他应收款	RMB 11,380,379.63	RMB 704,233.95	RMB ---	RMB 12,084,613.58
二、存货跌价准备	RMB 8,920,277.33	RMB 2,960,851.57	RMB 5,000,073.31	RMB 6,881,055.59
三、长期投资减值准备	RMB 587,224.98	RMB ---	RMB ---	RMB 587,224.98
四、固定资产减值准备	RMB 381,298.57	RMB ---	RMB ---	RMB 381,298.57