

证券代码：飞亚达A 飞亚达B

证券简称：000026 200026

公告编号：2006-015

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2005年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
王宝瑛	因工作出差	徐东升

1.4 岳华会计师事务所有限责任公司、华利信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	000026 200026
股票代码	飞亚达A 飞亚达B
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦20楼
邮政编码	518057
公司国际互联网网址	http:// www.fiyta.com.cn
电子信箱	investor@fiyta.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝惠文	陈卓
联系地址	深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦20楼	
电话	0755-86013992	0755-86013669
传真	0755-83348369	0755-83348369
电子信箱	investor@fiyta.com.cn	investor@fiyta.com.cn

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	341,504,786.91	278,246,963.00	22.73%	228,133,082
利润总额	18,563,592.41	3,523,936.00	426.79%	5,708,012
净利润	16,006,999.87	1,907,880.00	738.99%	5,088,057
扣除非经常性损益的净利润	17,181,233.23	2,473,894.00	594.50%	-6,775,168
经营活动产生的现金流量净额	-14,006,618.19	-24,942,143.00	43.84%	-11,746,162
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
总资产	621,275,547.20	627,537,297.71	-1.00%	572,847,496
股东权益（不含少数股东权益）	533,371,239.36	517,364,239.49	3.09%	515,456,362

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	0.064	0.008	738.99%	0.020

净资产收益率	3.00%	0.37%	增加 2.63 个百分点	0.99%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	3.22%	0.48%	增加 2.74 个百分点	-1.31%
每股经营活动产生的 现金流量净额	-0.056	-0.100	43.84%	-0.047
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减 (%)	2003年末
每股净资产	2.139	2.075	3.09%	2.067
调整后的每股净资产	2.087	2.030	2.81%	2.030

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产的收益	296,008.09
以前年度已计提各项减 值准备的转回	430,222.22
短期投资损失	-2,058,204.69
营业外收支	98,557.02
所得税影响	59,184.00
合计	-1,174,233.36

3.3 国内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）千元

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	16,007	15,553
差异说明	经岳华会计师事务所有限公司审计之净利润 16,007 坏账准备调整 -454 经华利信会计师事务所按国际财务报告准则审计之净利润 15,553	

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)	本次变动后
一. 未上市流通股份			
发起人股份	130,248,000	0	130,248,000
其中：境内法人持有股份	130,248,000	0	130,248,000

未上市流通股份合计	130,248,000	0	130,248,000
二. 已上市流通股份			
1. 人民币普通股	60,749,999	0	60,749,999
其中: 高管持有股份	48,210	0	48,210
2. 境内上市的外资股	58,320,000	0	58,320,000
已上市流通股份合计	119,069,999	0	119,069,999
三. 股份总数	249,317,999	0	249,317,999

4.2 前10名股东、前10名流通股股东持股表

单位: 股

股东总数		20, 895			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
深圳中航实业股份有限公司	境内法人股	52. 24%	130, 248, 000	130, 248, 000	0
吴明红	流通A股	0. 33%	815, 300	0	未知
曾颖	外资股东	0. 32%	792, 490	0	未知
CHAN KEUNG	外资股东	0. 31%	774, 883	0	未知
KUNG NGAI HIN	外资股东	0. 25%	629, 820	0	未知
区燕萍	外资股东	0. 20%	500, 458	0	未知
张建生	外资股东	0. 18%	457, 400	0	未知
林鸿波	外资股东	0. 15%	362, 880	0	未知
中国平保(香港)	外资股东	0. 14%	359, 070	0	未知
薛培明	外资股东	0. 14%	336, 800	0	未知
前10名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
吴明红		815, 300		人民币普通股	
曾颖		792, 490		境内上市外资股	
CHAN KEUNG		774, 883		境外上市外资股	
KUNG NGAI HIN		629, 820		境内上市外资股	
区燕萍		500, 458		境内上市外资股	
张建生		457, 400		境内上市外资股	
林鸿波		362, 880		境内上市外资股	
中国平保(香港)		359, 070		境内上市外资股	
薛培明		336, 800		境内上市外资股	
林芝华		305, 700		境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未发现前十名流通股股东之间、以及前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系。			

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

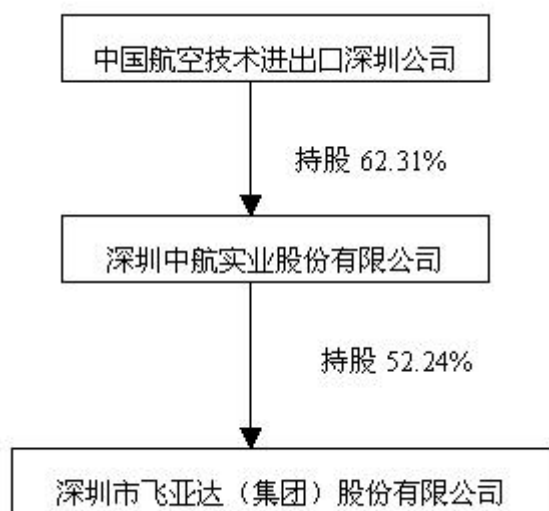
1. 公司控股股东情况介绍

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

2. 公司控股股东实际控制人

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

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
吴光权	董事长	男	43	2003.5-2006.5	0	0		0.00	是
赖伟宣	副董事长	男	41	2004.5-2006.5	0	0		0.00	是
隋涌	董事	男	47	2003.5-2006.5	0	0		0.00	是

王宝瑛	董事	男	41	2005.5-2006.5	0	0	0.00	是
徐东升	董事总经理	男	39	2003.5-2006.5	0	0	57.00	否
朱根森	董事	男	57	2003.5-2006.5	0	0	25.53	否
蔡正	独立董事	男	64	2003.5-2006.5	0	0	3.00	否
华小宁	独立董事	男	42	2003.5-2006.5	0	0	3.00	否
郭万达	独立董事	男	40	2005.5-2006.5	0	0	3.00	否
邵克雄	监事会主席	男	55	2003.5-2006.5	0	0	0.00	是
张颂华	监事	男	52	2003.5-2006.5	0	0	19.30	否
唐博学	监事	男	44	2005.12-2006.5	0	0	13.60	否
卢炳强	副总经理	男	44	2003.5-2006.5	48,210	48,210	31.30	否
李德华	副总经理兼总会计师	男	45	2003.5-2006.5	0	0	31.30	否
李北	副总经理	男	50	2003.5-2006.5	0	0	31.30	否
方娟	副总经理	女	46	2004.1-2006.5	0	0	31.30	否
郝惠文	董事会秘书	男	37	2003.5-2006.5	0	0	25.53	否
合计	-	-	-	-	48,210	48,210	275.16	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一. 报告期内公司经营情况的回顾

本公司是国内著名钟表制造和名表连锁销售企业。2005年度,公司根据“着力品牌塑造、紧密团队配合、强化系统运作、实现增收创效”的工作方针,以品牌战略统领各项业务,积极推进“三色堇”战略规划,深化各项管理工作。期间,公司通过信息共享、强化培训、企业学习等措施,不断提升和凝聚团队力量,并结合公司实际情况,积极引入和推行平衡计分卡、六西格玛管理,大力推进5S管理;通过发展自有品牌,创新销售渠道开发,不断加深和拓展国内外的行业合作。

报告期内,公司各项业务均取得了较好的经营业绩,飞亚达表、亨吉利名表连锁店有效地实现了品牌经营发展和盈利能力提升,同时物业经营也为公司增收创利。

项目	2005年	2004年	同比增减(%)
主营业务收入	341,504,786.91	278,246,963.00	22.73%
主营业务利润	129,173,020.42	101,141,752.00	27.71%
利润总额	18,563,592.41	3,523,936.00	426.79%

净利润	16,006,999.87	1,907,880.00	738.99%
-----	---------------	--------------	---------

报告期内公司实现主营业务收入 341,505 千元,较去年同期增长 22.73%,主要原因是名表零售收入和物业收入均有较大幅度的增长。公司实现利润总额 18,564 千元,净利润 16,007 千元,较去年同期分别增长 426.79%、738.99%,主要原因是公司表业、物业盈利能力提升、收益大幅增长。公司报告期末总资产 621,276 千元、股东权益 533,371 千元,较去年年末分别减少 1.00%和增长 3.09%。

1. 飞亚达表业务

报告期内,公司从品牌战略出发,继续强化顾客导向,跳出国产表低层次竞争的误区,借助“神六”航天表事件大力开展整合营销传播,品牌形象得以进一步提升。同时大力促进由价格促销到价值促销的转变,通过各项措施在销售终端坚决执行,取得了较好效果:飞亚达手表继 2002 年荣获“中国名牌产品”之后,报告期内再次被国家质量监督检验检疫总局授予“中国名牌产品”称号。2005 年 10 月 12 日,公司成功研发的“神舟六号”航天员工作用表伴随“神舟六号”载人飞船通过重重考验、顺利完成任务,再次在消费者心中奠定了飞亚达表——世界三大航天表品牌的国际地位,有力地巩固了飞亚达表技术领先、品质精湛的品牌形象,并为飞亚达品牌赋予代表中华计时文化发展水平的崇高意义。此后,中国国家博物馆在北京隆重举办馆藏典礼,永久收藏公司生产的“中华计时国宝飞亚达航天表”及“中华计时国宝限量珍藏套装”。

公司继续强化飞亚达表研产销的协同增效,梳理研发流程,建设扩大研发设计平台,改进对设计师队伍的激励。2005 年,公司成功举办了第二届“飞亚达杯手表设计大赛”和“中国艺术·手表·设计国际高峰论坛”,第二届设计大赛共收到国内外 26 所院校的参赛作品 289 件,世界著名设计大师克拉尼、著名旅美画家丁绍光、戴姆勒—克莱斯勒公司前景事业部总裁莱思克等嘉宾参加颁奖,取得广泛影响和良好效果。公司把握市场总体向中高档转移的趋势,强化中高价位产品和机械表的开发;继续保持钟表领域的技术领先优势,多次参与国家钟表标准、钟表行业标准的制定和修订工作。在销售管理上,通过加强分公司经理述职、业务员考核等方式,强调绩效导向,不断进行人员调整,提高了新进人员的标准,多渠道多途径补充人员;对重点地区加大投入,改进终端形象专柜和道具,通过加强业务员工作计划和巡店记录、推进个性化服务、顾客交流等特色活动提升终端的执行力,并通过手机短信平台、行情综述、顾客交流和专项调查等方式实现信息共享。持续开展销售管理培训,有效地提升了终端销售拦截能力。

报告期内,飞亚达表实现销售收入 117,804 千元,较去年同期略有下降。但由于中高档手表销售额所占的比重增加幅度较大,成本费用控制较好,不仅完成了预定的利润目标,而且品牌竞争能力更有了进一步提升。2005 年,飞亚达表连续第 11 年荣获国家统计局中国行业信息统计信息发布中心颁发的“全国市场同类产品销量第一”殊荣,飞亚达表平均零售单价也大幅上升。

2. 名表零售业务

报告期内,公司积极扩张和优化亨吉利名表销售网络,坚持“诚信、温馨、专业、规范”的经营理念,按照以点带面、强化区域、以区域旗舰店为龙头,着力发展顶级品牌专卖店以及高档连锁店、适当发展店中店的思路,通过新店扩张、网络优化、老店改造、VIP 客户管理等方式提升形象,提升竞争力。同时不断加深与国际品牌的合作,公司自 2005 年 7 月起已与劳力士集团直接合作,瑞士历峰集团、斯

沃琪集团等顶级品牌集团对公司的发展和管理给予了较高评价,并予以公司诸多积极的支持;雅典、雷蒙威、芝柏、万国、欧米茄、浪琴、雷达等 20 家全球著名品牌的全球总裁、亚太区总裁纷纷到访公司。不仅进一步丰富了公司发展的资源,同时也提升了亨吉利品牌的影响力。

亨吉利名表中心报告期内在原有连锁店销售持续增长的同时,增开北京西单店、上海欧米茄旗舰店、杭州利星广场店、上海龙之梦店等 5 家高档店,目前已在全国大中城市拥有 41 家连锁店。2005 年依然保持快速增长势头,名表零售收入共计 180,271 千元,较去年同期增长 39.45%;实现净利润 2446 千元,比去年同期增长 41.88%。

3. 物业经营

报告期内,位于深圳高新园区的飞亚达科技大厦和深圳华强北商业圈的飞亚达大厦,运营状况良好,飞亚达大厦和飞亚达科技大厦的房屋出租率均接近或达到 100%,全年共实现租金收入 41132 千元。此外,飞亚达科技大厦物业管理工作还取得了 2005 年内通过区、市、省优三级考评的优秀成绩。

二、对公司未来发展的展望

1. 公司所处的行业发展趋势及面临的市场竞争格局

近年来,随着国内宏观经济持续向好,居民可支配收入持续增长,为手表市场创造了消费增长的基础;同时,消费者对手表特别是中高档品牌名表的计时功能型需求逐步弱化,符号化特征日益突出,中高档手表日渐成为生活品质 and 品味的象征。良好的经济环境和消费需求,有助于支持和巩固飞亚达表扩大销售和提升品牌、亨吉利名表连锁拓展销售网络。

公司面临的市场格局依然竞争激烈,国外名表如瑞士、法国等纷纷看好中国,仍在大量进入,国内市场的国际化竞争日趋激烈,需要公司不断强化品牌,提升竞争能力。

2. 公司发展战略及 2006 年的经营计划

2006 年,公司将按照“贯彻公司理念、提升人力素质、强化品牌整合、着力创新发展”的指导方针,依据公司理念和价值观的要求,继续以品牌战略统领各项工作,紧密合作,加强交流,创造性地开展工作,整体提升公司的运营效率和盈利水平。稳步推进“三色堇”品牌规划,在稳健发展飞亚达品牌、继续保持国产表市场份额第一的基础上,着力加强对高档品牌的培育和时尚品牌创建的启动;在巩固、调整亨吉利现有网点的基础上,继续在重点城市开拓 6-10 家新的连锁店,不断提高经济效益;在稳定现有物业租户的基础上,加强与客户的沟通,有效控制经营风险。

3. 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

2006 年公司预计扩充和新设亨吉利名表连锁店需要资金约人民币 9000 万元。公司目前资产负债率较低,所需资金主要通过银行短期借款方式解决。

4. 公司未来发展战略经营目标的风险因素

(1) 公司所从事的钟表行业市场竞争较为激烈,进口表销售上升势头持续,国产表整体规模不大且大部分居于低层次竞争,随着部分中高档商场自身定位的提升,导致国产表逐渐边缘化,销售渠道存在萎缩风险。

公司针对这种发展态势,提出跳出国产表竞争误区,通过不断提升品牌价值、提供顾客满意的增值

服务等措施,推进价值营销,并借助“航天表”事件大力推进品牌的整合传播,提升飞亚达品牌形象。公司利用自身的优势巩固中高档销售渠道,同时通过亨吉利名表连锁店、亨联达公司以及与其他国内商业连锁网络的合作,丰富和拓展销售渠道,参与国内名表市场的竞争。

(2)为适应市场快速变化,公司手表品种需要不断推陈出新,研发、推广、库存费用有所增加,带来了一定的资金占用和市场风险。

公司积极采取应对措施,加强顾客调研,深入分析顾客需求,继续大力推进六西格玛管理等方法,持续开展“三源研发”,提高产品成功率;推进产品标准化工作,优化产品供应链,集中采购,降低风险;强化产品生命周期管理,建立和完善产品退出机制;调整和改进销售管理体制,有效提高资金使用效益,降低企业经营风险。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
钟表制造业	12,010.22	5,835.00	51.42%	-1.26%	-9.07%	4.18%
零售业	18,027.09	14,185.23	21.31%	39.45%	34.69%	2.78%
租赁服务业	4,113.17	892.00	78.31%	50.42%	59.92%	1.29%
主营业务分产品情况						
飞亚达表销售	11,780.40	6,186.76	47.48%	-3.07%	-3.56%	0.26%
国外名表销售	18,027.09	14,185.23	21.31%	39.45%	34.69%	2.78%

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北	3,994.74	16.53%
华北	2,740.01	-6.42%
西北	6,681.57	38.91%
华东	4,181.49	19.22%
西南	1,267.13	-10.83%
华南	10,942.54	21.77%

6.4 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
亨吉利世界名表中心连锁店	5,592.00	报告期内增设5家连锁店，同时扩充原有36家连锁店	244.6
北京亨联达钟表有限责任公司	500.00	本公司下属企业深圳市亨吉利世界名表中心有限公司与北京市亨得利瑞士钟表有限公司各出资人民币500万元、各占出资额的50%，于2005年6月联合成立了北京亨联达钟表有限责任公司。	-37.5
合计	6,092.00	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

经岳华会计师事务所有限公司按中国会计准则及华利信会计师事务所按国际财务报告准则分别进行审计，本公司2005年度的合并报表净利润分别为16,006,999.87元人民币和15,553千元人民币。

1. 利润分配情况

2005年度公司净利润金额较小且公司仍需继续弥补以前年度亏损。因此，公司2005年度拟不提取法定盈余公积金和法定公益金，不向股东派发现金股利和股票股利，也不进行资本公积金转增股本。

2. 盈余公积弥补亏损

根据《公司法》及证监会计字[2001]16号《弥补亏损的来源、程序及信息披露》的有关规定，基于公司盈利及经营发展的实际情况，公司拟于2005年度末用盈余公积弥补累计亏损。经岳华会计师事务所审计，截止2005年12月31日，公司合并净利润为16,006,999.87元，加年初未分配利润-54,268,783.68元，累计未分配利润为-38,261,783.81元；母公司净利润为15,093,272.59元，加年初未分配利润-46,906,763.09元，累计未分配利润-31,813,490.50元。公司拟用盈余公积31,813,490.50元弥补未分配利润。经弥补之后，公司合并未分配利润为-6,448,293.31元，母公司未分配利润为0。

公司独立董事均表示同意董事会作出该项预案，认为符合公司实际发展情况；该预案还需经公司2005年度股东大会批准。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2005年度公司净利润仍需继续弥补以前年度亏损	弥补以前年度亏损

§7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
深圳中航物业管理有限公司	0.00	0.00%	275.16	100.00%
深圳天虹商场有限责任公司	0.00	0.00%	96.99	10.00%
合计	0.00	0.00%	372.15	29.89%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

7.4.2 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国航空技术进出口深圳公司	-150.00	0.00	0.00	0.00
合计	-150.00	0.00	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-150.00万元，余额0.00万元。

资金占用情况及清欠方案

☐ 适用 ☒ 不适用

清欠方案是否能确保在2006年底前彻底解决资金占用问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 股改时间表

2006年1月16日公司公告《深圳市飞亚达(集团)股权分置改革说明书》，启动股权分置改革工作；2006年4月12日，公司召开相关股东会议审议股权分置改革方案，表决未通过股权分置改革方案，相关公告于次日公告于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。本公司将按照《上市公司股权分置改革管理办法》等有关规定在三个月后尽快重启股权分置改革工作。

7.6.2 其他承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

§8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

一、监事会工作情况

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

2. 报告期内公司监事会共召开了两次会议

(1) 2005年4月13日召开第四届监事会第六次会议，审议通过了如下议案：
①监事会2004年度工作报告；②关于公司2005年日常关联交易事项的议案；③2004年度报告。

(2) 2005年8月8日召开第四届监事会第七次会议，审议通过了公司2005年半年度报告及摘要。

3. 本公司监事会监事列席公司2005年度召开的董事会会议，听取了有关议案和报告，了解了公司经营情况及重大决策过程。

4. 本公司监事会监事出席了公司2004年度股东大会，报告了2004年度监事会工作情况，并对公司生产经营、财务状况及董事会成员和高级管理人员履行职责等情况发表了独立意见。

二、监事会独立意见报告

2005年度，公司监事会充分行使国家有关法规和公司章程所赋予的权力，对公司依法运作、高级管理人员工作等事项进行了持续有效的监督，现就下列事项发表独立意见：

1. 公司董事会工作认真负责，公司的决策科学合理，内部控制制度健全并得以切实执行；公司董事、经理及其他高级管理人员能尽职尽责，认真执行股东大会和董事会决议，在执行公司职务时无违反有关法律、法规、公司章程行为、无损害公司利益和股东权益情况。

2. 经岳华会计师事务所有限公司和华利信会计师事务所审计后出具的标准无保留意见审计财务报告, 真实客观地反映了公司2005年度的实际财务状况和经营成果。

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

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见: 标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位: 深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2005年12月31日

单位: 人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	47,710,206.11	29,988,789.99	84,791,535.00	74,420,417.00
短期投资	4,949,220.00	4,949,220.00	11,819,472.00	11,819,472.00
应收票据	550,000.00	550,000.00		
应收股利		244,066.90		244,067.00
应收利息				
应收账款	27,659,618.52	21,367,150.45	29,908,377.00	20,561,231.00
其他应收款	17,329,135.64	106,055,435.82	20,953,910.00	166,443,664.00
预付账款	526,831.60	59,999.99	2,771,912.00	59,999.99
应收补贴款				
存货	233,861,001.05	61,888,807.31	192,806,300.23	62,830,544.00
待摊费用	689,324.14	142,103.53	442,462.00	32,881.00
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	333,275,337.06	225,245,573.99	343,493,968.23	336,412,275.99
长期投资:				
长期股权投资	10,385,500.87	159,145,424.44	4,885,000.00	43,337,393.11
长期债权投资				
长期投资合计	10,385,500.87	159,145,424.44	4,885,000.00	43,337,393.11
合并价差				
固定资产:				
固定资产原价	314,215,739.27	291,699,290.65	312,029,332.46	289,242,773.00
减: 累计折旧	63,305,277.38	50,857,649.80	56,045,906.39	42,887,401.00
固定资产净值	250,910,461.89	240,841,640.85	255,983,426.07	246,355,372.00

减：固定资产减值准备	2,860,323.09	2,600,000.00	2,860,323.09	2,600,000.00
固定资产净额	248,050,138.80	238,241,640.85	253,123,102.98	243,755,372.00
工程物资				
经营租入固定资产	7,909,517.63		5,411,283.12	
在建工程	134,773.24	134,773.24	1,290,240.71	1,290,240.71
固定资产清理				
固定资产合计	256,094,429.67	238,376,414.09	259,824,626.81	245,045,612.71
无形资产及其他资产：				
无形资产	16,242,387.93	16,242,387.93	16,703,082.33	16,703,082.00
长期待摊费用	5,277,891.67	4,062,993.96	2,630,620.34	1,880,008.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	21,520,279.60	20,305,381.89	19,333,702.67	18,583,090.00
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	621,275,547.20	643,072,794.41	627,537,297.71	643,378,371.81
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据				
应付账款	28,992,468.45	46,011,182.83	65,263,798.00	63,800,416.00
预收账款	4,235,032.14	3,283,700.14	684,171.00	156,330.00
应付工资	1,679,877.40	69,064.40	334,386.00	22,822.00
应付福利费	2,871,521.81	1,978,323.61	2,764,845.00	2,267,505.00
应付股利				
应交税金	-10,744,164.79	2,571,988.26	-8,892,246.00	2,266,790.00
其他应交款	38,460.40	7,282.92	9,434.00	3,491.00
其他应付款	28,918,936.66	25,611,311.27	19,046,630.22	26,980,872.73
预提费用	1,409,493.00	720,408.31	625,713.00	153,885.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	77,401,625.07	100,253,261.74	99,836,731.22	115,652,111.73
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	80,401,625.07	103,253,261.74	102,836,731.22	118,652,111.73
少数股东权益	7,502,682.77		7,336,327.00	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00
减：已归还投资				

实收资本(或股本)净额	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00
资本公积	191,847,232.65	191,847,232.65	191,847,232.65	191,847,232.65
盈余公积	98,654,301.02	98,654,301.02	130,467,791.52	130,467,791.52
其中：法定公益金	25,036,994.11	25,036,994.11	25,036,994.11	25,036,994.11
未分配利润	-6,448,293.31	0.00	-54,268,783.68	-46,906,763.09
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	533,371,239.36	539,819,532.67	517,364,239.49	524,726,260.08
负债和所有者权益(或股东权益)合计	621,275,547.20	643,072,794.41	627,537,297.71	643,378,371.81

法定代表人：吴光权 主管会计机构负责人：李德华 会计机构负责人：胡性龙

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2005年1—12月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	341,504,786.91	158,935,734.96	278,246,963.00	148,880,331.00
减：主营业务成本	209,122,311.21	79,919,089.32	175,064,744.00	87,954,061.00
主营业务税金及附加	3,209,455.28	2,818,790.83	2,040,467.00	1,635,946.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	129,173,020.42	76,197,854.81	101,141,752.00	59,290,324.00
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	744,145.09	-391,634.45	1,659,560.00	1,141,405.00
减：营业费用	59,040,536.20	39,242,233.37	55,225,202.00	42,989,557.00
管理费用	50,057,719.30	25,944,230.07	35,616,702.00	18,192,295.00
财务费用	1,505,405.02	837,933.22	97,500.00	-63,238.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	19,313,504.99	9,781,823.70	11,861,908.00	-686,885.00
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,144,477.69	6,163,553.64	-8,534,002.00	3,178,990.66
补贴收入				
营业外收入	561,288.66	336,765.35	780,343.00	502,601.00
减：营业外支出	166,723.55	14,551.63	584,313.00	435,153.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	18,563,592.41	16,267,591.06	3,523,936.00	2,559,553.66
减：所得税	2,712,085.48	1,174,318.47	1,552,959.00	3,095.00
少数股东损益	-155,492.94		63,097.00	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	16,006,999.87	15,093,272.59	1,907,880.00	2,556,458.66
加：年初未分配利润	-54,268,783.68	-46,906,763.09	-56,176,663.68	-49,463,221.75
其他转入				

盈余公积转入	31,813,490.50	31,813,490.50		
六、可供分配的利润	-6,448,293.31	0.00	-54,268,783.68	-46,906,763.09
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-6,448,293.31	0.00	-54,268,783.68	-46,906,763.09
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-6,448,293.31	0.00	-54,268,783.68	-46,906,763.09
利润表（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				

法定代表人：吴光权 主管会计机构负责人：李德华 会计机构负责人：胡性龙

9.2.3 现金流量表

编制单位：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2005年1—12月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	415,739,492.45	185,266,819.16
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,243,571.14	4,771,228.85
现金流入小计	418,983,063.59	190,038,048.01
购买商品、接受劳务支付的现金	291,050,799.11	74,952,431.71

支付给职工以及为职工支付的现金	43,981,599.44	20,927,481.57
支付的各项税费	22,080,266.16	13,563,875.63
支付的其他与经营活动有关的现金	75,877,017.07	104,805,093.96
现金流出小计	432,989,681.78	214,248,882.87
经营活动产生的现金流量净额	-14,006,618.19	-24,210,834.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	110,000.00	110,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	370,738.00	321,538.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	6,480,738.00	6,431,538.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	33,649,998.70	25,746,880.15
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	33,649,998.70	25,746,880.15
投资活动产生的现金流量净额	-27,169,260.70	-19,315,342.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	5,000,000.00	
借款所收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	25,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	905,450.00	905,450.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	20,905,450.00	20,905,450.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,094,550.00	-905,450.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,081,328.89	-44,431,627.01
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,006,999.87	15,093,272.59
加：计提的资产减值准备	-33,893.74	-35,717.67
计提存货跌价准备	1,538,261.06	-6,757,680.75
计提长期投资减值准备	300,000.00	300,000.00
计提短期投资跌价准备	-1,103,727.50	-1,103,727.00
固定资产折旧	11,456,653.09	9,337,377.90
经营租入固定资产改良摊销	2,973,210.72	
无形资产摊销	460,694.07	460,694.07
长期待摊费用摊销	1,706,114.67	1,327,577.64
待摊费用减少（减：增加）	-246,862.14	-109,222.53
预提费用增加（减：减少）	783,780.00	566,523.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-298,153.24	-209,958.00
固定资产报废损失		
财务费用	1,056,427.00	1,056,427.00
投资损失（减：收益）	1,948,204.69	-5,359,826.64
递延税款贷项（减：借项）		

存货的减少(减:增加)	-42,592,961.98	-32,838,605.54
经营性应收项目的减少(减:增加)	11,079,405.40	10,336,395.53
经营性应付项目的增加(减:减少)	-18,885,277.22	-16,274,364.77
其他		
少数股东损益	-155,492.94	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-14,006,618.19	-24,210,834.86
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	47,710,206.11	29,988,789.99
减:现金的期初余额	84,791,535.00	74,420,417.00
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,081,328.89	-44,431,627.01

法定代表人: 吴光权 主管会计机构负责人: 李德华 会计机构负责人: 胡性龙

9.3 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比, 合并范围发生变化的具体说明。

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司控股子公司西安豪门美食娱乐城有限公司已于2003年度停止营业, 自2005年度未纳入合并报表范围。