

广东宝利来投资股份有限公司

2006 年二季度

中期财务报告

(未经审计)

目录	页次
一、未审会计报表	
1. 资产负债表	1-2
2. 利润及利润分配表	3
3. 现金流量表	4-5
二、会计报表附注	6-22

广东宝利来投资股份有限公司

资产负债表

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	注释	合并数		公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	7,124,384.87	7,743,914.15	7,124,384.87	4,402,878.61
短期投资	2	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	3,031,207.32	352,759.32	3,031,207.32	352,759.32
其他应收款	4	11,973,418.44	13,122,241.37	11,973,418.44	18,994,958.44
预付账款	5	100,000.00	1,226,645.66	100,000.00	114,994.80
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	-	2,889,894.98	-	-
待摊费用		-	51,600.00	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		37,229,010.63	25,387,055.48	37,229,010.63	23,865,591.17
长期投资：					
长期股权投资	7	900,000.00	-	900,000.00	8,550,996.07
长期债权投资	7	-	-	-	-
长期投资合计		900,000.00	-	900,000.00	8,550,996.07
其中：合并价差		-	-	-	-
其中：股权投资差额		-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原价	8	57,160,793.70	81,627,591.30	57,160,793.70	57,160,793.70
减：累计折旧	8	17,688,237.92	17,709,219.94	17,688,237.92	16,806,961.04
固定资产净值	8	39,472,555.78	63,918,371.36	39,472,555.78	40,353,832.66
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额	8	39,472,555.78	63,918,371.36	39,472,555.78	40,353,832.66
工程物资		-	-	-	-
在建工程		-	1,333,945.00	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		39,472,555.78	65,252,316.36	39,472,555.78	40,353,832.66
无形及其他资产：					
无形资产		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-

无形及其他资产合计	-	-	-	-
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	77,601,566.41	90,639,371.84	77,601,566.41	72,770,419.90

广东宝利来投资股份有限公司

资产负债表（续表）

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	合并数		公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	9	1,246,666.16	6,331,670.99	1,246,666.16	1,246,666.16
预收账款		-	730,706.02	-	136,530.00
应付工资		-	13,063.00	-	-
应付福利费		483,076.35	798,112.03	483,076.35	561,792.51
应付股利		-	-	-	-
应交税金	10	1,549,640.08	1,700,945.38	1,549,640.08	1,621,889.14
其他应交款		11,964.04	104,172.23	11,964.04	13,613.63
其他应付款	11	1,833,115.98	12,923,809.05	1,833,115.98	1,953,087.75
预提费用		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
流动负债合计		5,124,462.61	22,602,478.70	5,124,462.61	5,533,579.19
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		5,124,462.61	22,602,478.70	5,124,462.61	5,533,579.19
少数股东权益：					
少数股东权益		-	450,052.43	-	-
所有者权益：					
股本	12	73,653,208.00	73,653,208.00	73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积	13	72,087,909.34	66,388,905.41	72,087,909.34	66,388,905.41
盈余公积	14	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50
其中：公益金	14	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	15	(77,743,004.04)	(76,934,263.20)	(77,743,004.04)	(77,284,263.20)
外币折算差额		-	-	-	-

累积未弥补子公司亏损	-	-	-	-
已宣告现金股利	-	-	-	-
股东权益合计	72,477,103.80	67,586,840.71	72,477,103.80	67,236,840.71
负债及股东权益总计	77,601,566.41	90,639,371.84	77,601,566.41	72,770,419.90
公司法定代表人：	主管会计工作负责人：		会计机构负责人：	

广东宝利来投资股份有限公司

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

项 目	注释	合并数		单位：人民币元 公司数	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	16	4,859,572.19	16,985,389.70	4,859,572.19	16,985,389.70
减：主营业务成本	16	3,991,621.28	15,071,630.00	3,991,621.28	15,071,630.00
主营业务税金及附加		109,874.26	140,603.84	109,874.26	140,603.84
二、主营业务利润		758,076.65	1,773,155.86	758,076.65	1,773,155.86
加：其他业务利润		-	-	-	-
减：营业费用		-	38,299.30	-	-
管理费用		1,247,836.93	1,306,110.70	1,247,836.93	1,120,359.31
财务费用		(31,019.44)	73,533.95	(31,019.44)	86,006.95
三、营业利润		(458,740.84)	355,211.91	(458,740.84)	566,789.60
加：投资收益		-	-	-	(200,998.81)
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		-	-	-	-
减：营业外支出		-	-	-	-
四、利润总额		(458,740.84)	355,211.91	(458,740.84)	365,790.79
减：所得税		-	85,897.87	-	85,897.87
少数股东损益		-	(10,578.88)	-	-
未弥补子公司亏损		-	-	-	-
五、净利润		(458,740.84)	279,892.92	(458,740.84)	279,892.92
加：期初未分配利润		(77,284,263.20)	(71,667,887.55)	(77,284,263.20)	(71,667,887.55)
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配利润		(77,743,004.04)	(71,387,994.63)	(77,743,004.04)	(71,387,994.63)
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		(77,743,004.04)	(71,387,994.63)	(77,743,004.04)	(71,387,994.63)
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		(77,743,004.04)	(71,387,994.63)	(77,743,004.04)	(71,387,994.63)
补充资料：					

项目	本期数	上期数	本期数	上期数
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	-	-	-	-

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司
币元

2006年1—6月

单位：人民

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	2,517,462.70	2,517,462.70
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	7,068,012.00	7,068,012.00
现金流入小计	9,585,474.70	9,585,474.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,038,315.00	3,038,315.00
支付给职工以及为职工支付的现金	705,253.49	705,253.49
支付的各项税费	765,464.65	765,464.65
支付的其他与经营活动有关的现金	735,954.74	735,954.74
现金流出小计	5,244,987.88	5,244,987.88
经营活动产生的现金流量净额	4,340,486.82	4,340,486.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14,250,000.00	14,250,000.00
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回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	14,250,000.00	14,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
投资所支付的现金	15,900,000.00	15,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	15,900,000.00	15,900,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,650,000.00	-1,650,000.00
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		
收到的其他与筹资活动有关的现金	31,019.44	31,019.44
现金流入小计	31,019.44	31,019.44
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		

筹资活动产生的现金流量净额	31,019.44	31,019.44
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,721,506.26	2,721,506.26
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	-458,740.84	-458,740.84
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	881,276.88	881,276.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	-31,019.44	-31,019.44
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（减：增加）	4,358,086.80	4,358,086.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	-409,116.58	-409,116.58
其他		
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	4,340,486.82	4,340,486.82
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	7,124,384.87	7,124,384.87
减：现金的期初余额	4,402,878.61	4,402,878.61
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	2,721,506.26	2,721,506.26

广东宝利来投资股份有限公司

会计报表附注

2006 年二季度

除特别说明，以人民币元表述

附注1. 公司简介

广东宝利来投资股份有限公司（以下简称“本公司”）原名深圳市锦兴实业股份有限公司，于1999年8月6日变更为广东亿安科技股份有限公司，又于2005年5月13日变更为现公司名称。本公司系经深圳市人民政府深府办（1989）第570号文批复，于1989年10月11日成立，经深圳证券交易所深证市字（92）第10号批准本公司股票于1992年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司经历年送红股及配股后，股本由原1000万元变更增至7,365万元。目前本公司企业法人营业执照号为深司字N22832号，注册资本为人民币7,365万元。公司经营范围：开发生产加工基地、首期生产经营禽畜、仓储、国内商业、进出口业务、数码科技、计算机网络、生物工程产品的技术开发及销售；投资兴办实业；物业管理。

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

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

(2) 会计期间

本公司采用公历年度为会计期间，即自每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

(3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，各项资产取得时除按规定应以评估价值计价外，均

以历史成本为计价原则。期末，若发生减值，按规定计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合人民币记账，期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：持有期限短、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

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价。期末，短期投资按成本与市价孰低法计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。投资跌价准备按成本与市价的差额计提。

(8) 坏账核算

坏账确认标准：a. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征不能收回的应收款项。

本公司采用备抵法核算坏账准备，根据年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额按账龄分析法计提一般坏账准备，同时，对各重大应收款项进行分析，综合考虑各种情况后，对预计坏账损失超过 20% 的应收款项合理估计并提取专项坏账准备。一般坏账准备提取比例如下：

账龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的5%计提

账龄1—2年的，按其余额的10%计提

账龄2—3年的，按其余额的15%计提

账龄3年以上的，按其余额的20%计提

(9) 存货计价

本公司存货主要包括：库存商品、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；公司存货采用永续盘存制；低值易耗品于领用时一次性摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价，如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本按个别的差额计提存货跌价损失准备。

(10) 长期投资

A. 长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日到债券购买日的应计利息后的余额记帐。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

B. 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐，对外投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以上（含20%）或虽不足20%但有重大影响的采用权益法核算；对外投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。

C. 股权投资差额借方差额按规定的期限摊销，贷方差额计入资本公积。

D. 期末长期投资计提减值准备。年末，本公司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账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，计入当期损益。

长期投资明细详见附注5. 注释7。

(11) 委托贷款

委托贷款按实际委托贷款的金额入账。

期末按照委托贷款的利率计提应收利息。计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末检查委托贷款本金的可收回性，如果委托贷款本金的可收回金额低于其本金的，计提相应的减值准备。

(12) 固定资产计价及累计折旧

A. 固定资产标准：单位价值在人民币2000元以上，使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他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，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. 固定资产除按规定应以评估值计价外，均按购入时实际成本计价。期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。

C. 固定资产折旧方法为直线法，残值率为10%，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	35年	2.57%
机器设备	10年	9%
电子设备	5年	18%
运输设备	5年	18%
固定资产装修	5年	18%
其他设备	5年	18%

(13) 在建工程

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

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

(14) 借款费用

A. 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额、因专门借款而发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资本支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

B. 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率。
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。
- C. 暂停资本化

若购建活动发生非正常的中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

D. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于当期确认费用。

(15) 无形资产计价和摊销方法

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账，各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响或因市价大幅度下跌，在剩余摊销期内可能不会回升的无形资产，按单项预计可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

(16) 长期待摊费用

长期待摊费用的摊销期限在受益期内平均摊销。

(17) 收入确认原则

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

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

物业出租：按公司与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

(18) 所得税的会计处理方法：

公司所得税率详见附注3，公司所得税的会计处理采用应付税款法。

(19) 预计负债：

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

(20) 合并会计报表的编制基础

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司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）。对下属的合营公司，采用比例合并法合并。

附注3. 税项

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

流转税税率分别为：增值税4%和17%、营业税5%、城市维护建设税为流转税额的1%，教育费附加为流转税税额的3%；企业所得税率为15%。

附注 4. 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司

A. 未纳入合并范围的控股子公司

控股子公司名称	业务性质	注册资本	主营业务	投资额	持股比例
扬州亿安电动车有限公司*	电动车的生产及销售	2000万元	轻型电动车及其配件生产与销售	1020万元	51%
江苏省天行电力车有限公司**	电动车的生产及销售	1000万元	研制开发生产销售电动自行车	780万元	78%

*根据本公司 2003 年 10 月 21 日达成的董事会（2003）07 号决议，决定对扬州亿安电动车有限公司进行整顿和清算，从整顿开始至今未进行任何经营活动，本公司也无恢复该公司经营的计划，

所以本公司未将其纳入合并范围。

** 江苏省天行电力车有限公司为扬州亿安电动车有限公司的控股子公司，该公司 2001 年开始已停业，所以本公司未将其纳入合并范围。

***本公司 2006 年 2 月已转让深圳市宝利来购物广场有限公司的全部股权，根据股权转让协议的所签内容，深圳市宝利来购物广场有限公司 2006 年度的赢亏由新股东分担，故本公司未将其会计报表纳入会计报表合并范围。详见附注 6、（三）。

2. 联营企业

联营企业名称	注册地	实际投资额	持股比例	主营业务
深圳捷丰食品有限公司*	广东深圳	500 万元	合作	开发深圳市布吉镇大芬村土地

* 本公司投资于深圳捷丰食品有限公司 500 万元的投资款项，系 1992 年 1 月与该公司的项目合作投资款，合作期限为六个月，至今尚未收回原投资款；1997 年 1 月本公司与该公司签订的还款协议中，捷丰公司同意以其在海南澄海迈县瑞权食品工业城的 331.6 亩土地使用权抵偿该投资款及其欠款 557.3 万元，但至今该抵偿资产都未办理过户手续，本公司估计该等投资款已无法收回，所以已全额计提投资减值准备。

附注5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释1. 货币资金

种类	币种	原币余额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	75,317.14	1.0000	75,317.14	275,724.17
	港币	92.40	1.0696	98.83	98.83
小计				75,415.97	275,823.00
银行存款	人民币	7,048,968.90	1.0000	7,048,968.90	7,468,091.15
其他货币资金	人民币	---	---	---	---
合计				7,124,384.87	7,743,914.15

货币资金期末余额较上期余额减少619,529.28元，减少8%，主要系投资开放式基金所致。

注释2、短期投资

2006年6月30日，本公司投资1500万元用于购买大成基金管理有限公司的开放式基金，截止6月30日暂无盈亏。

注释3. 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	余额	占比例	计提比例	坏账准备	余额	占比例	计提比例	坏账准备
	RMB	%	%	RMB	RMB	%	%	RMB
一年以内	3,049,773.60	61.21		18,566.28	371,325.60	16.11	5	18,566.28
一年以上二年以内	---	---	---	---	---	---	---	---
二年以上三年以内	---	---	---	---	---	---	---	---
三年以上	1,933,052.20	38.79	100	1,933,052.20	1,933,052.20	83.89	100	1,933,052.20
合计	<u>4,982,825.80</u>	<u>100.00</u>		<u>1,951,618.48</u>	<u>2,304,377.80</u>	<u>100.00</u>		<u>1,951,618.48</u>

应收账款中前五名的金额合计为4,587,828.82元，占应收账款总额的比例为92.07%。

期末应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

欠款单位	欠款时间	金额
深圳福江酒楼	1996年	951,590.63
黄石家用电器漆包线厂	1994年	300,358.44
肇庆外贸公司	1994年	286,106.15
桦林橡胶厂	1994年	100,001.22
丰顺建筑工程处	1994年	100,000.00
其他	1992年	194,995.76
合计		<u>1,933,052.20</u>

注释4. 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	余额	占比例	计提比例	坏账准备	余额	占比例	计提比例	坏账准备
	RMB	%	%	RMB	RMB	%	%	RMB
一年以内	12,500.00	0.04	5.00	351,702.00	852,232.56	2.38	5.00	42,611.63
一年以上二年内	13,583,174.32	38.77	10.00	1,358,317.43	13,583,174.32	37.86	10.00	1,358,317.43
二年以上三年内	98,615.00	0.28	15.00	14,792.25	98,615.00	0.27	15.00	14,792.25
三年以上	21,341,075.22	60.91	99.98	21,337,134.42	21,341,075.22	59.49	99.98	21,337,134.42
合计	35,035,364.54	100.00		23,061,946.10	35,875,097.10	100.00		22,752,855.73

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
广东亿安网络通信科技有限公司	11,837,988.26	2001年度利润
深圳市南山区旧城改造办公室	8,536,143.50	拆迁安置补偿款
深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	95年投资利润
北海市锦兴贸易发展有限公司	4,817,030.82	借款

无持股 5%以上的股东欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 33,403,328.70 元，占其他应收账款总额的比例为 95.34%。

期末其他应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

欠款单位	欠款时间	金额
广东亿安网络通信科技有限公司	2001年	11,837,988.26
深圳捷丰食品有限公司	1997年	5,573,000.00
惠州胜景实业有限公司	1996 年	2,639,166.12
其他	三年以上	1,220,960.70
合计		21,271,115.08

注释5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	余额	占该账项金额比例	余额	占该账项金额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	100,000.00	100.00	1,211,645.66	98.78
一年以上至二年内	---	---	15,000.00	1.22
二年以上至三年内	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---
合计	100,000.00	100.00	1,226,645.66	100.00

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

预付账款期末余额较上期余额减少 1,126,645.66 元,减少 91.85%,主要系合并报表范围变化所致。

注释6. 存货及存货跌价准备

类别	期末数			期初数	
	账面余额	账面价值	超过3年的存货	账面余额	账面价值
库存商品	---	---	---	2,889,894.98	2,889,894.98
合计	---	---	---	2,889,894.98	2,889,894.98

本公司期末无存货,存货减少 100%,主要系合并报表范围变化所致。

注释7. 长期投资

(1) 长期投资公司数明细列示如下:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	---	13,550,996.07	5,000,000.00	8,550,996.07
其中:对子公司投资	---	---	---	8,550,996.07	---	8,550,996.07
其他股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00	5,000,000.00	---
股权投资差额	---	---	---	---	---	---
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	---	13,550,996.07	5,000,000.00	8,550,996.07

(2) 长期股权投资

A. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
深圳捷丰食品有限公司	合作	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
小计		5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	追加投资额	本期权益增减额	分得现 金红利额	累计增减额	期末余额
扬州亿安电动车有限公司	无	51%	10,200,000.00	---	---	---	(10,200,000.00)	---
深圳市宝利来购物广场有限公司	无	95%	14,250,000.00	---	(8,550,996.07)	---	(14,250,000.00)	---
小计			24,450,000.00	---	(8,550,996.07)	---	(24,450,000.00)	---

B. 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			价值回升转回	出售转出	减少合计	
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	---	---	---	---	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	---	---	---	---	5,000,000.00

注释8. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	54,596,800.62	---	165,000.00	54,431,800.62
机器设备	8,303,145.00	---	7,345,145.00	958,000.00
运输设备	1,887,605.00	---	245,000.00	1,642,605.00
固定资产装修	12,542,123.00	---	12,542,123.00	---
电子及其他设备	4,297,917.68	---	4,169,529.60	128,388.08
合计	81,627,591.30	---	24,466,797.60	57,160,793.70

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	15,763,252.06	685,840.62	1,386.00	16,447,706.68
机器设备	563,057.69	43,110.00	333,137.69	273,030.00
运输设备	752,279.46	143,112.48	7,350.00	888,041.94

固定资产装修	376,263.70	---	376,263.70	---
电子及其他设备	254,367.03	9,213.78	184,121.51	79,459.30
合计	17,709,219.94	881,276.88	902,258.90	17,688,237.92
净值	63,918,371.36			39,472,555.78

期末余额中无已作抵押和担保的固定资产。

本公司估计，固定资产的可收回价值高于账面成本，不需计提固定资产减值准备。

本期固定资产原值和累计折旧减少主要系合并报表范围变化所致。

注释9. 应付账款

期末余额 1,246,666.16，其中账龄 3 年以上应付账款金额为 1,246,666.16 元，不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

应付账款期末余额较上期减少5,085,004.83元，减少80.31%，主要系合并报表范围变化所致。

注释10. 应交税金

税 项	期末余额	期初余额
增值税	(961,648.68)	(903,157.28)
营业税	2,466,877.49	2,532,861.53
城市维护建设税	24,893.10	26,137.86
企业所得税	7,314.43	24,090.46
个人所得税	12,203.74	21,012.81
合计	1,549,640.08	1,700,945.38

注释11. 其他应付款

期末余额 1,833,115.98 元，其中账龄 3 年以上的其他应付款金额为 1,302,679.33 元，无欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位欠款。

其他应付款期末余额较上期余额减少11,090,693.07元减少85.82%，主要系主要系合并报表范围变化所致。

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

单位名称	金额	内容
------	----	----

深圳惠怡公司	300,000.00	往来款
客家王酒楼	288,000.00	押金
深圳市会计师事务所	240,000.00	审计费

注释12. 股本

项目	期初余额	本期变动增减					期末数
		配股额	送股额	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	11,124,326.00	---	---	---	---	---	11,124,326.00
其中：国家股*	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份**	11,124,326.00	---	---	---	---	---	11,124,326.00
2. 非发起人股份	20,180,285.00	---	---	---	---	---	20,180,285.00
其中：募集法人股份	20,180,195.00	---	---	---	---	---	20,180,195.00
未上市个人股份	90.00						90.00
尚未流通股份合计	31,304,611.00	---	---	---	---	---	31,304,611.00
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	42,348,597.00	---	---	---	---	---	42,348,597.00
已流通股份合计	42,348,597.00	---	---	---	---	---	42,348,597.00
三、股份总数	73,653,208.00	---	---	---	---	---	73,653,208.00

以上股本业经深圳市审计师事务所深审所验字（1996）96 号验资报告验证。

注释13. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	55,863,978.74	---	---	55,863,978.74
资产评估增值准备	4,036,147.41	---	---	4,036,147.41
接受捐赠非现金资产准备	814,300.00	---	---	814,300.00
债务重组收益	2,891,356.45	---	---	2,891,356.45
关联交易差价	---	5,699,003.93	---	5,699,003.93

其他资本公积	2,783,122.81	---	---	2,783,122.81
合计	66,388,905.41	5,699,003.93	---	72,087,909.34

关联交易差价详见附注 6、（三）。

注释14. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	---	---	---	---
法定公益金	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50
合计	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50

注释15. 未分配利润公司数

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(77,284,263.20)	---	458,740.84	(77,743,004.04)

*本期减少额全部为本期净利润转入。

注释16. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	营业收入		营业成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
贸易	2,781,579.49	14,880,211.10	2,514,124.78	13,610,636.46
租赁及管理费	2,077,992.70	2,105,178.60	1,477,496.50	1,460,993.54
合计	4,859,572.19	16,985,389.70	3,991,621.28	15,071,630.00

主营业务收入本期数较上期数减少12,125,817.51元，减少71.39%，主要因今年暂时未经营钢材贸易业务。

注释17. 其他与经营活动有关的现金

1. 收到的其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

收到的个人备用金还款	18,500.00
收到的房租押金	49,512.00
收到的购物广场还欠款	7,000,000.00
小计	7,068,012.00

2. 支付的其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
用现金支付的办公费	40,420.37
用现金支付的董事会会费	69,238.11
用现金支付的房租押金	45,310.00
用现金支付的交通、差旅费	68,349.01
用现金支付的上市费	84,697.20
用现金支付的律师费	75,300.00
用现金支付的审计费	281,000.00
支付的往来款及其他	71,640.05
小计	735,954.74

附注6. 关联方关系及其交易

（一）不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳捷丰食品有限公司	联营企业
深圳市宝利来物业管理有限公司	受同一控股股东控制

（二）存在控制关系的关联方

1. 存在控制关系的关联方明细

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
深圳市宝安宝利来实业有限公司	有限责任公司	文炳荣	10800万	国内商业及物资供销业	22.19%	母公司
扬州亿安电动车有限公司	有限责任公司	田文喜	2000万	轻型电动车及其配件生产与销售	51%	子公司

江苏省天行电力车有限公司	有限责任公司		1000万	研制、开发、生产销售电动自行车	78%	子公司之子公司
深圳市宝利来购物广场有限公司	有限责任公司	文卫冲	1500万元	食品、黄金首饰等的零售；出租	95%	母公司之子公司

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市宝安宝利来实业有限公司	10,800	---	---	10,800
深圳市宝利来购物广场有限公司	1,500	---	---	1,500
扬州亿安电动车有限公司	2,000	---	---	2,000
江苏省天行电力车有限公司	1,000	---	---	1,000

（三）关联公司交易（单位：万元）

关联公司名称	交易类型	本期数		上期数		定价政策
		金额	占本账项比重	金额	占本账项比重	
深圳市宝安宝利来实业有限公司	股权投资	1425	100.00%	---	---	协议

- 本公司董事会于2006年2月23日决定并经2005年度股东大会同意，将本公司拥有的深圳市宝利来购物广场有限公司95%的股权按原始投资额1425万元转让给本公司大股东——深圳市宝安宝利来实业有限公司。根据转让协议所签定的内容，转让基准日为2005年12月31日，自2006年1月1日起，深圳市宝利来购物广场有限公司的盈亏将由深圳市宝安宝利来实业有限公司按所转让的股权比例分担。截止2006年6月30日，本公司已收取该股权全部转让款1,425万元，并已完成资产交接手续。

（四）关联公司往来（单位：元）

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额	
			期末数	期初数
其他应收款	深圳市宝利来购物广场有限公司	2005年往来款	-	7,000,000.00
其他应收款	深圳捷丰食品有限公司	95年利润	5,573,000.00	5,573,000.00
其他应收款合计			5,573,000.00	12,573,000.00

深圳市宝利来购物广场有限公司2005年末所欠往来款700万元已于2006年4月19日全部还清。

附注7. 或有事项

本公司本报告期无需要披露的重大或有事项。

附注8. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司本报告期无资产负债表日后事项中的非调整事项

附注9. 非经常性损益

性质或内容	扣除所得税前影响	扣除所得税后影响
处置固定资产产生的损益	---	---
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	---	---
非经常性损益合计	---	---
减：少数股东损益	---	---
非经常性损益净额合计	---	---

附注10. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1.05%	1.08%	0.0103	0.0103
营业利润	(0.63%)	(0.66%)	(0.0062)	(0.0062)
净利润	(0.63%)	(0.66%)	(0.0062)	(0.0062)
扣除非经常性损益后的净利润	(0.63%)	(0.66%)	(0.0062)	(0.0062)