

广东亿安科技股份有限公司

二 00 四年年度报告

重要提示：本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

本公司董事会成员七人，审议本报告时六人出席会议。独立董事国世平先生因公务活动未能出席会议，未委托其他董事代行使表决权，亦未表达其对年度报告意见。

本公司董事长周瑞堂先生、财务总监唐俊福先生、财务部长刘杰先生已作出声明：保证本年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	2
第二节	财务数据和业务数据摘要.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构.....	13
第六节	股东大会情况简介.....	14
第七节	董事会报告.....	17
第八节	监事会报告.....	23
第九节	重要事项.....	24
第十节	财务报告.....	28
第十二节	备查文件目录.....	28
附：	审计报告全文.....	29

第一节 公司基本情况简介

1. 公司法定中英文名称：

中文名全称：广东亿安科技股份有限公司

英文名全称：YORKPOINT S & T CO., LTD. GUANGDONG

2. 公司法定代表人：周瑞堂先生

3. 公司董事会秘书：邱大庆先生

联系地址：深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

联系电话：0755-26433212

传 真：0755-26433485

电子邮箱：sqdq@163.net

4. 公司注册及办公地址：深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

邮政编码：518064

5. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 亿安

股票代码：000008

6. 年度报告登载国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

7. 公司选定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

8. 公司年度报备置地点：公司联系地址

9. 公司企业法人营业执照注册号：4403011028959

10. 公司税务登记证号：深地税字 440304192184333

11. 公司首次注册日期：1989 年 10 月 11 日

12. 公司变更注册日期：2003 年 4 月 24 日

13. 公司聘请的会计师事务所：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

办公地址：深圳市福田区深南中路 2072 号电子大厦 8F

第二节 会计数据和业务数据摘要

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司按中国会计准则审计的本公司 2004 年度主要会计数据和业务数据摘要如下：

一、本年度主要财务数据

单位：人民币元

利润总额：	40,390,234
净利润：	38,587,601
扣除非经常性损益后的净利润：	3,007,126
主营业务利润：	7,712,199
其他业务利润：	--
营业利润：	3,147,605
投资收益：	18,125,470
营业外收支净额：	19,117,160
经营活动产生的现金流量净额：	-9,260,838
现金及现金等价物净增加额：	1,6976,266

注：非经常性损益构成表

非经常性损益项目	金额
投资收益----转让北海市铁山港锦兴房地产公司收益	18,125,470
营业外收入—部分厂房拆迁补偿	19,117,160
非经常性损益等比转出所得税	1,662,155
合计	35,580,475

二、截至报告期末本公司前三年主要会计数据和财务指标 单位：人民币元

年度 项目	2004 年度	2003 年度		2002 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	29,163,080	19,618,612	19,618,612	6,735,233	6,735,233
净利润	38,587,601	987,096	987,096	-10,113,096	-10,709,521
总资产	90,797,726	60,455,171	60,455,171	70,616,136	70,616,136
股东权益	72,853,216	30,559,959	30,559,959	-32,685,943	-32,685,943
每股收益	0.524	0.013	0.013	-0.137	-0.145
扣除非经常性损益后的每股收益	0.043	0.013	0.013	-0.11	-0.12
每股净资产	0.989	0.41	0.41	-0.44	-0.44

调整后的每股净资产	0.989	0.41	0.41	-0.44	-0.44
净资产收益率%	52.97	3.23	3.23	--	--
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.126	0.297	0.297	0.003	0.003

三、利润表附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.59%	15.47%	0.10	0.10
营业利润	4.32%	6.31%	0.04	0.04
净利润	52.97%	77.40%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后的净利润	4.13%	6.03%	0.04	0.04

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	73,653,208	123,335,933	4,478,991	4,478,991	-170,908,172	30,559,959
本期增加	0	6,488,779	0	0	99,240,285	42,293,257
本期减少	0	6,3435,807	0	0	0	0
期末数	73,653,208	66,388,905	4,478,991	4,478,991	-71,667,888	72,853,216

变动原因：

1. 资本公积减少系报告期内本公司动用公积金弥补以前年度亏损所致；
2. 未分配利润增加系报告期内本公司动用公积金弥补以前年度亏损以及报告期本公司赢利所致；
3. 股东权益合计数增加系报告期本公司赢利所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

	期初数	本期变动增减 (+ , -)				数量单位：股	期末数
		配 送 公 积 金 增 其 他	股 股 转 股	发		小 计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	13,181,553						13,181,553
其中：							
国家持有股份	6,115,200						6,115,200
境内法人持有股份	7,066,353						7,066,353
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	25,181,082						25,181,082
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	38,362,635						38,362,635
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	35,290,573						35,290,573
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	35,290,573						35,290,573
三、股份总数	73,653,208						73,653,208

注：1.报告期内，本公司股份总数及股份结构无变化。

2. 本公司现无内部职工股或公司职工股。

二、股票发行与上市情况

1989 年 10 月 18 日，发行普通股股票 100 万股，每股面值 10 元，按面值发行。

1990 年末期分红送股，每五股送一股，共计送股 20 万股。送股后总股本为 1,200,000 股。

1991 年 6 月，公司股票获准拆细换发标准股票，由每股面值 10 元拆细为每股面值 1 元。拆细后总股本为 12,000,000 股。

1991 年中期送红股，每十股送八股，共计送股 960 万股。送股后总股本为 21,600,000 股。

1991 年末期分红送股，每十股送一股，共计送股 216 万股。送股后总股本为 23,760,000 股。

1992 年 5 月 7 日，公司股票正式在深圳证券交易所挂牌上市，获准上市交易股票为社会公众股 11,384,486 股。

1993 年 5 月 31 日，实施九二年度分红送股及九三年度配股，方案为每十股送 1.5 股配 3 股，配股价每股人民币 10 元，共计送配 1069.2 万股。送配股后总股本为 34,4520,000 股。

1993 年 7 月 15 日，所配售 3,415,346 股社会公众股新股获准在深交所上市交易。

1994 年 6 月 16 日，实施九三年度分红送股，方案为每十股送 3 股，共计送红股 1033.56 万股。送股后总股本为 44,787,600 股。

1994 年 9 月 19 日，实施九四年度配股，方案为每十股配售新股 1.5 股，配股价每股人民币 3 元，共配售新股 671.814 股。配股后总股本为 51,505,740 股。

1994 年 10 月 31 日，社会公众股获配之 3,218,963 新股获准在深交所上市交易。

1995 年 8 月 28 日，实施 1994 年度分红送股，方案为每 10 股送 1 股。送股后总股本为 56,656,314 股。

1996 年 9 月 5 日，实施九六年度公积金转增股本，方案为每 10 股转增 3 股。送股后总股本为 73,653,208 股。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司总股本为 73,653,208 股，全部为人民币普通股，每股面值壹元。

三、股东情况

（一）报告期末，本公司股东总数为 19,912 户，其中法人股股东 5 户。

（二）主要股东持股情况

股东名称（全称）	年度内 增减	年末持股 数量	比 例 （ % ）	股份类别 （ 已 流 通 或 未 流 通 ）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 （ 国有股 东或外资 股东 ）
深圳市宝安宝利来 实业有限公司	0	20,892,952	28.37	未流通股	无	
深圳市福万田投资 有限公司	6,115,200	11,181,553	15.18	未流通股	无	
深圳市德实达投资	0	2,453,130	3.33	未流通股	质押	

发展有限公司						
深圳新未来实业发 展公司	0	2,000,000	2.72	未流通股	质押	
深圳粤海实业投资 发展有限公司	0	1,835,000	2.49	未流通股	质押	
郭美凤	0	356,065	0.48	流通 A 股	无	
陈兰芳	0	163,560	0.22	流通 A 股	无	
莫绮颜	0	136,800	0.19	流通 A 股	无	
李梅娣	0	123,331	0.17	流通 A 股	无	
王安品		111,891	0.15	流通 A 股	无	
前十名流通股股东持股情况						
股 东 名 称 (全 称)	年末持有流通股的数量		种类 (A、 B、 H 股或其它)			
郭美凤	356,065		流通 A 股			
陈兰芳	163,560		流通 A 股			
莫绮颜	136,800		流通 A 股			
李梅娣	123,331		流通 A 股			
王安品	111,891		流通 A 股			
刘巧枝	106,599		流通 A 股			
罗贤军	103,494		流通 A 股			
杨文标	100,937		流通 A 股			
游康	99,000		流通 A 股			
温来娣	98,400		流通 A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			因深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司与深圳市财富实业有限公司签定股权转让协议，并已收取转让款和办理了股权托管、质押手续，故该两股东实际持有人为深圳市财富实业有限公司。本公司未见其余股东存在关联关系。			

(三) 主要股东持股情况说明

前十名股东中, 第一至第五名股东为未上市流通股股东, 持有股份总数 38,362,635 股 (占总股本 52.08%); 第七至第十六名股东为流通股股东, 持有股份总数 1,400,077 股 (占总股本 1.90%)。

(2)报告期末，本公司法人股东持股质押或冻结情况如下：

自 2002 年 9 月 3 日起，深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司将其所持有的股份质押与深圳市财富实业有限公司。

自 2003 年 7 月 23 日起，深圳市德实达投资发展有限公司将其所持有的股份质押与深圳市华特化工科技有限公司。

其他持股 5%以上股东所持股份未见质押或冻结情况。

(3)因深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司已与深圳市财富实业有限公司签定股权转让协议，并已收取转让款和办理了股权托管、质押手续，故该两股东实际持有人为深圳市财富实业有限公司。本公司未见其余股东存在关联关系。

(4)上述股东中，深圳市福万田投资有限公司所持股份中的 6,115,200 股，系本年度受让自深圳天俊实业股份有限公司之国有法人股。因中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具 2004 年 12 月 31 日截止之《个股股本结构表》仍显示为国有法人股，故其股份性质未作调整。

(四) 报告期内股东变动情况：

1. 2003 年 12 月 5 日，本公司第二大股东深圳天俊实业股份有限公司与深圳福万田投资有限公司签定《股份转让合同》，拟将其所持有的本公司国有发起法人股 6,115,200 股（占本公司总股本 8.3%）全部协议转让，每股价格 1 元。上述股份转让手续于 2004 年 12 月 22 日完成过户手续，本公司已分别于 2004 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》进行披露。

(五) 报告期内控股股东变动情况：

报告期内，深圳市宝安宝利来实业有限公司为本公司第一大股东，控股股东无变动。

控股股东情况简介：

深圳市宝安宝利来实业有限公司

成立日期：1992 年 4 月 13 日

法定代表人：文炳荣

注册资本：10800 万元

股权结构：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
文炳荣	7560	70%
文宝财	3240	30%

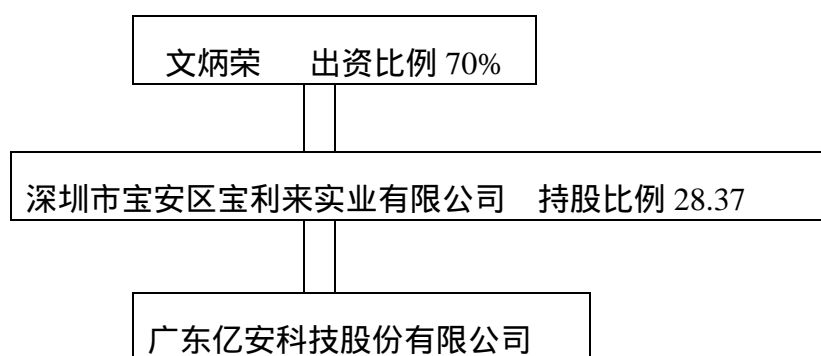
经营范围：投资、兴办实业、国内商业及物资供销业。

主要从事房地产开发及房屋租赁，酒店经营管理，实业投资等业务。

· 控股股东实际控制人情况

文炳荣，男，现年52岁，中国公民，无其他国家或地区居留权。曾任职广东省深圳市宝安区西乡糖厂、深圳市宝安区松岗供销社、深圳市宝安区松岗供销进出口公司。现任深圳市宝安宝利来实业有限公司董事长。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（六）其他持股在 10%以上的法人股东情况

深圳市福万田投资有限公司，于报告期内因受让本公司原第二大股东----深圳天俊实业股份有限公司所持有之本公司国有股份，所持有本公司股份由期初之 5,066,353 股（占本公司总股本的 6.88%）股增加至 11,181,553 股（占本公司总股本的 15.18%）。

成立日期：2002 年 11 月 8 日

法定代表人：冯进文

注册地址：深圳市宝安区福永镇福深大道文福大厦 2 层 2089-2090

注册资本：人民币 1500 万元

主要经营范围：投资、兴办实业，国内商业，物资供销业，经营进出口业务。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况

姓 名	性 别	年 龄	任职期限	持股情况	任职情况	在股东单位任职情况
周瑞堂	男	49	2004.3.16-2007.3.15	无	董事长	无
文卫冲	男	30	2004.3.16-2007.3.15	无	副董事长	深圳市宝安宝利来实业有限公司物业部主任
殷 刚	男	45	2004.3.16-2007.3.15	无	董事、总经理	无
陈英伟	男	42	2004.3.16-2007.3.15	无	董事、副总经理	无
龙世平	男	50	2004.3.16-2007.3.15	无	独立董事	无
国世平	男	48	2004.3.16-2007.3.15	无	独立董事	无
杨春祥	男	42	2004.3.16-2007.3.15	无	独立董事	无
杨 建	男	35	2004.3.16-2007.3.15	无	监事长	深圳市宝安宝利来实业有限公司行政总监
刘 杰	男	32	2004.3.16-2007.3.15	无	监事、财务部长	无
施丽娜	女	46	2004.3.16-2007.3.15	无	监事、办公室主任	无
唐俊福	男	41	2004.3.16-2007.3.15	无	财务总监	无
邱大庆	男	35	2004.3.16-2007.3.15	无	董事会秘书	无

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓 名	主要工作经历	除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
周瑞堂	经济学博士，高级工程师。曾任深圳市南冠精密合金厂厂长，深圳市凯虹实业股份有限公司总经理，深圳市南山区投资管理公司总经理。	现任本公司董事长
文卫冲	中专学历。曾任深圳市宝安区福永镇添彩印刷厂业务主管。现任深圳市宝安宝利来实业有限公司物业管理部主任	本公司董事
殷 刚	大学本科学历，经济师。曾任秦皇岛商城股份有限公司	现任本公司董事、总经理

	司证券部经理, 秦皇岛华联商城控股股份有限公司副总经理、董事会秘书。	
陈英伟	大专学历。曾任深圳市中兴贸易公司财务部长、审计部长, 深圳市中知酒业有限公司副经理、深圳市奥康德糖烟酒有限公司审计部主任。	现任本公司董事、副总经理
龙世平	大专学历。曾任职深圳市宝安区松岗人民医院药剂科。	现任深圳市宝安区松岗人民医院招标采购办公室主任, 本公司独立董事
国世平	经济学博士、教授、博士生导师。现任深圳大学金融系主任、本公司独立董事。	现任深圳大学金融系主任、本公司独立董事。
杨春祥	工学硕士, 会计师, 中国注册会计师。曾任职深圳南山会计师事务所、深圳惠德会计师事务所	现任深圳惠德会计师事务所合伙人, 深圳市注册会计师协会专业技术委员会委员、本公司独立董事。
杨 建	大专学历, 曾任徐州维维集团广告部设计师, 中国收藏家协会宝安中心主任	现任深圳市宝安区宝利来实业有限公司行政总监、本公司监事长
刘 杰	大专学历, 会计师, 中国注册会计师资格。曾任深圳视通电子有限公司财务经理、深圳万科物业公司财务主管。	现任本公司财务部经理, 职工监事
施丽娜	大专学历, 工程师。曾任中国航空工业总公司第六〇二研究所综合计划处统计员。航空工业总公司华东地区统计组组长, 航空科技统计学会秘书。	现任本公司总经理助理、行政办公室主任, 职工监事
唐俊福	会计师、中国注册会计师 1996 年 8 月至 1999 年 9 月, 中国经济开发信托投资深圳证券业务部工作, 曾任财务经理、业务总监。 1999 年 10 月至今, 在广东亿安科技股份有限公司工作, 曾任财务部经理、财务总监。	现任本公司财务总监
邱大庆	1991.7. —至今任职本公司, 历任企业发展部部长、证券部部长、董事会秘书	现任本公司董事会秘书

三、年度报酬情况

1. 本公司董事、监事和高级管理人员报酬的确定系参考本地同类型企业的工资平均水平, 结合本公司的实际情况, 由人事、行政、财务部门共同草拟岗位报酬标准预案, 由总经理报经董事会批准实施。本年度公司报酬与上年度相比无变动。

2. 本公司独立董事尚未制订出适合的报酬标准。经董事会提议，报股东大会批准，独立董事目前每月领取交通通讯津贴 1000 元，其履行职务之相关费用则由本公司实报实销。

3. 本公司现任董事、监事和高级管理人员中有八人（不含独立董事）在本公司领取报酬。其中以董事、监事身份领取报酬的二人。现任董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 64.2 万元；金额最高的前三名董事的年度报酬总额为 25.8 万元；金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬总额为 24 万元。

4. 本公司现任董事、监事和高级管理人员年度报酬数额区间为：8 万元以上 2 人；8 万元至 5 万元之间 6 人。

5. 本公司现任董事、监事中，文卫冲先生未在本公司领取报酬津贴，文卫冲先生、杨建先生在本公司股东单位或其关联单位领取报酬、津贴。本公司高级管理人员未在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

四、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

1. 董事、监事离任情况

本公司第七届董事会、第四届监事会均于 2003 年 11 月 24 日任期届满。报告期内，本公司 2004 年 1 月 8 日召开的董事会、监事会会议决定换届，2004 年 3 月 15 日召开的 2003 年度股东大会审议决定了换届事项。

原董事会成员唐泽江先生、田代贵先生、何作儒先生、独立董事王干梅先生不再留任；原董事会成员周瑞堂先生、文卫冲先生、殷刚先生、国世平先生、杨春祥先生继续留任；新增选董事陈英伟先生、独立董事龙世平先生。

原监事会成员廖健标先生不再留任，原监事会成员杨建先生、刘杰先生、施利娜女士继续留任。

2. 高级管理人员变更事项：

报告期内，本公司高级管理人员均获续聘，无变动。

五、公司员工情况

1. 报告期末，本公司本部在册员工 26 名，其中：管理、行政人员 16 名；财务人员 4 名；技术人员 6 名。

2. 年度末本公司本部在册员工学历构成情况如下：博士以上学历员工 1 名，大学本科以上学历员工 9 名，大学专科以上学历 8 人，其他学历员工 8 名。

3. 截至报告期末，本公司本部无退休员工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，根据深圳证监局 2003 年 12 月 2 日向我公司下发的《限期整改通知书》。本公司已逐项落实了整改措施。整改工作完成后，本公司运作上基本符合《上市公司治理准则》的要求。有关规范整改详细情况，请查阅本公司于 2004 年 1 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登的《规范整改报告》全文或向本公司查询。

二、独立董事履行职责情况

本董事会已建立独立董事制度，设有三名独立董事席位。现时在职独立董事三名，其中龙世平先生自2004年3月16日起获聘，国世平先生、杨春祥先生自2002年6月20日起获聘，2004年3月16日获续聘。

1. 独立董事出席董事会的情况

独立董事 姓名	本年应参加董 事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
杨春祥	8	8			
国世平	8	4		4	
龙世平	6	5	1		

2. 报告期内，本公司未出现独立董事对董事会决议提出异议之情形。

3. 独立董事任职期间，能严格执行《公司章程》和中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的权利和义务，派员出席每次董事会、股东大会，对公司治理和运作情况、重大事项发表独立意见，维护公司整体利益尤其是保护中小股东的合法权益。

4. 本年度独立董事运作中，能保证每次两名以上独立董事出席会议，但2004年度未召开独立董事专项会议。

5. 本公司独立董事已认识到运作中存在的问题，并将于2005年度进一步切实贯彻落实好独立董事制度。

三、本公司与控股公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

本公司已做到与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度的建立实施情况

本公司正在筹备建立科学、公开的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。

一、临时股东大会

2004 年 2 月 13 日，本公司在《证券时报》、《中国证券报》刊登二 00 四年度股东大会召开通知。

2004 年 3 月 16 日，本公司二 00 三年度股东大会在深圳市南山区南油大道东华假日酒店三楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表 5 人，董事、监事及高级管理人员 9 人。出席股东及股东代表所代表股份数额 38,362,635 股，占本公司已发行股份数额的 52.09%。符合《公司法》及本公司章程的规定。大会由董事长周瑞堂先生主持，经逐项记名投票方式审议通过以下决议：

一、审议通过《2003 年度财务决算报告》；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

二、审议通过 2003 年度董事会工作报告；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

三、审议通过 2003 年度利润分配预案：

二 00 三年度，本公司经营成果为 987,096 元，可供分配利润为-170,908,172 元。

同意本公司 2003 年度不分配，不以公积金转增资本。

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

四、审议通过以公积金弥补亏损预案：

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，本公司二 00 三年度实现净利润 987,095.65 元，未分配利润期末余额为 -170,908,172.42 元，公积金期末余额为 123,335,933.02 元（其中股本溢价 55,863,978.74 元，资产评估增值准备 6,819,270.22 元，其他资本公积 60,652,684.06 元）。

经本公司董事会研究决定：以资本公积中其他资本公积 60,652,684.06 元来弥补以往年度亏损。弥补后，本公司未分配利润为 -110,255,488.4 元。

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

五、审议通过 2003 年度监事会报告；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

六、审议通过《2003 年度报告及摘要》；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

七、审议通过《公司章程修正草案》；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

八、审议通过《公司股东大会议事规则》；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

九、审议通过《修订董事会议事规则》；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

十、审议通过《修订监事会议事规则》；

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

十一、以逐个表决方式选举通过第八届董事会成员名单：

周瑞堂先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

殷刚先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

陈英伟先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

文卫冲先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

国世平先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

杨春祥先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

龙世平先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

十二、选举通过第五届监事会成员名单：

杨建先生：同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。

此前，本公司监事会已接纳公司全体员工大会于 2003 年 12 月 25 日作出的推选刘杰先生、施利娜女士出任本公司第八届监事会职工监事的决定，该职工监事的任期自 2004 年 3 月 16 日起生效。

该次股东大会由北京市同维律师事务所王萌律师见证并出具法律意见书。该意见书认为该次股东大会的召集、召开程序，出席会议人员资格及表决程序均合法有效。

2004 年 3 月 17 日，股东大会决议公告及法律意见书在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

二、2004 年度临时股东大会

2004 年 11 月 9 日，本公司在《证券时报》、《中国证券报》刊登二 00 四年度临时股东大会召开通知。

2004 年 12 月 10 日，本公司二 00 四年度临时股东大会在深圳市南山区南油大道东华假日酒店三楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表 5 人，董事、监事及高级管理人员 11 人。出席股东及股东代表所代表股份数额 38362635 股，占本公司已发行股份数额的 52.09%。本次会议无流通股东出席。符合《公司法》及本公司章程的规定。大会由董事长周瑞堂先生主持，经逐项记名投票方式审议通过以下决议：

审议通过《关于转让全资子公司----北海市铁山港锦兴房地产公司》议案

同意股数 38362635 股，占出席会议有效表决股数的 100%。全部表决股份为非流通股，无流通股东参会。

该次股东大会由北京市康达律师事务所王萌律师见证并出具法律意见书。该意见书认为该次股东大会的召集、召开程序，出席会议人员资格及表决程序均合法有效。

2004 年 12 月 17 日，股东大会决议公告及法律意见书在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

第七节 董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论和分析

在上一年度理顺债务的基础上，报告期内本公司圆满完成了资产清理工作，并在主营业务方面取得了一定成绩。

通过转让下属阳江锦兴实业海陵有限公司、北海市铁山港锦兴房地产公司整体产权，以及本公司所拥有的深圳南山区工业小区拆迁补偿收益，报告期内本公司不仅盘活资产，获得理想的收益，并为经营提供了必要的资金保障。报告期内，本公司获得非经常性收益 3558 万元，净资产由年初的 3056 万元增加至 7285 万元。

随着报告期内本公司资金状况好转，国内贸易业务平稳拓展。2004 年度本公司主营业务收入 2914 万元，同比增加 48.65%；主营业务利润 769 万元，同比增加 90%。但与前一报告期比，业务构成未发生重大变化。

虽然，报告期内本公司经营上取得了一定的进展，但公司发展中仍存在较大的困难和压力。首先，深圳南山区工业小区拆迁预计将导致下一财务年度租赁收入减少 288 万元，占 2004 年度租赁收入的 36%，预计相应减少租赁业务毛利总额约 160 万；其次，虽公司目前的资金匮乏状况得到一定缓解，但随着业务的开展和厂房重建，下一财务年度资金状况仍然非常紧张；其三，现有主营业务规模小，增长性不足，而现有资源不足，严重制约开拓新利润增长点的能力。

针对上述情况，本董事会拟做好以下几方面工作：抓好贸易业务开拓和剩余物业的租赁，保障经营收入的稳定，同时尽快抓紧抓好深圳南山区工业小区厂房重建工作；开展商业流通业务，积极拓展新利润增长点；积极谋求银行融资支持，缓解资金瓶颈压力。

二、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1. 报告期内，本公司转让了主要下属企业---阳江市锦兴实业海陵有限公司、北海市铁山港锦兴房地产公司，截止报告期末，已无主要控股公司。

2. 会计报表合并范围变化的情况及原因说明

1) 本公司 2004 年 10 月 20 日与深圳市宝路迪实业有限公司签定股权转让协议，深圳市宝路迪实业有限公司以人民币 4,234,122.20 元购买本公司持有的阳江市锦兴实业海

陵有限公司 100% 的股权。2004 年度股权过户手续已办理完毕，本公司亦已全额收回股权转让款。

2) 本公司 2004 年 11 月 3 日与深圳市互通数据通信技术有限公司签定股权转让协议，深圳市互通数据通信技术有限公司以人民币 1700 万元购买本公司持有的北海市铁山港锦兴房地产有限公司 100% 的股权。2004 年度股权过户手续已办理完毕，本公司亦已全额收回股权转让款。

3) 根据财政部财会字[1998]66 号文《关于执行具体会计准则和〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》中关于股权购买日确定的原则，将 2004 年 11 月 30 日确定为股权转让日。根据财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》，本公司对上述两家子公司 2004 年 12 月 31 日资产负债表未纳入会计报表合并范围，2004 年 1-11 月利润表及现金流量表纳入会计报表合并范围。

三、报告期内的财务状况分析

单位：(人民币)元

项 目	报告期	上年同期	报告期/上年同期%	变动原因
主营业务收入	29,163,080	19,618,612	48.65	贸易业务增长
主营业务利润	77,12,199	4,059,393	89.98	租赁、贸易业务收益上升
其他业务利润	0	0	0	
期间费用	4,564,593	3,235,134	41.09	计提坏帐准备
投资收益	18,125,470	163,220	11005	转让下属公司权益
营业外收支净额	19,117,160	0	0	拆迁补偿
利润总额	40,390,235	987,479	3990	非经常性损益比例较大
净利润	38,587,601	987,096	3809	非经常性损益比例较大
现金及现金等价物净增加额	16,976,266	204,253	8211	转让资产回笼资金
	报告期末	报告期初		
货币资金	19,116,293	2,140,027	793	转让资产回笼资金
应收帐款	0	15,231	-100	报表合并范围变动
其他应收款	25,491,967	179,803	14078	拆迁补偿款尚未支付
预付帐款	407,012	489,063	-16.78	
存货	3,879,813	0	0	贸易业务产生
长期股权投资	0	0	0	
固定资产净值	41,902,641	55,016,950	-23.8	厂房部分拆迁
无形资产及其他资产	0	2,614,096	-100	报表合并范围变动
总资产	90,797,726	60,455,171	50.19	赢利及资产状况改善

股东权益	72,853,216	30,559,959	138	赢利及资产状况改善
------	------------	------------	-----	-----------

四、主营业务分行业或产品情况表

单位：(人民币)元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易收入	21,725,664	17,588,891	19.04	62.54	52.97	增加 7.3 个百分点
租赁及管理费收入	7,987,416	3,445,507	56.86	21.19	-7.1	增加 13.1 个百分点

注：变动原因说明：报告期内，本公司主营业务收入本年发生数较上年增加 48.65%，为本年度贸易收入较上年增长所致。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开八次会议，各次会议情况如下：

1. 2004 年 1 月 8 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开 2004 年第一次全体会议，6 名董事出席会议，独立董事王干梅先生、董事唐泽江先生、田代贵先生因公务活动未能出席会议。会议形成以下决议：

- (1).审议通过公司《规范整改报告》；
- (2).审议通过《公司章程修正草案》；
- (3).审议通过《公司股东大会议事规则》；
- (4).审议通过《修订董事会议事规则事项》；
- (5).审议通过公司董事会换届事宜：

经股东推荐，逐个表决审议决定第八届董事会候选人名单如下：

周瑞堂先生、殷刚先生、文卫冲先生、陈英伟先生、杨春祥先生、国世平先生、龙世平先生。

其中，推荐杨春祥先生、国世平先生、龙世平先生为第八届董事会独立董事候选人。

上述决定中第 2.、第 3.、第 4.、第 5 项决定需报经本公司 2003 年度股东大会审议通过后生效。

该次董事会议决议于 2004 年 1 月 9 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

2. 2004 年 2 月 11 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第七届十三次会议，7 名董事出席会议。董事文卫冲先生、董事田代贵先生有公务未能出席会议。会议形成以下决议：

(1).审议通过《2003 年度财务决算报告》；

(2).审议通过 2003 年度董事会工作报告；

(3).审议通过 2003 年度利润分配预案：

2003 年度，本公司经营成果为 987,096 元，可供分配利润为-170,908,172 元。

董事会决定本公司 2003 年度不分配，不以公积金转增资本。

(4)、审议通过公积金弥补亏损预案；

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，本公司二 00 三年度实现净利润 987,095.65 元，未分配利润期末余额为-170,908,172.42 元，公积金期末余额为 123,335,933.02 元（其中股本溢价 55,863,978.74 元，资产评估增值准备 6,819,270.22 元，其他资本公积 60,652,684.06 元）。

经本公司董事会研究决定：以资本公积中其他资本公积 60,652,684.06 元来弥补以往年度亏损。弥补后，本公司未分配利润为-110,255,488.4 元。

(5)、审议通过《2003 年度报告及摘要》；

上述事项，须提交 2003 年度股东大会审议通过后生效。

(6)、关于申请本公司股票解除退市风险警示的特别处理事项：

于 2004 年 2 月 11 日，本公司 2003 年度报告已编制完毕，经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计的本公司 2003 年度经营业绩为 987,096 元，已消除退市风险。故根据深圳证券交易所《关于对存在股票终止上市风险的公司加强风险警示等有关问题的通知》的有关规定，本公司决定向深圳证券交易所申请本公司股票解除退市风险警示的特别处理，股票简称相应变更为“ST 亿安”，股票涨跌幅仍为限制为 5%。

(7)、同意召开 2003 年度股东大会事宜：

同意于 2004 年 3 月 16 日上午在深圳市南山区南油大道东华假日酒店三楼会议室召开 2003 年度股东大会。

该次董事会会议决议于 2004 年 2 月 13 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

3. 2004 年 3 月 16 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第八届一次会议，6 名董事出席会议。董事文卫冲先生因公务未能出席会议。会议形成以下决议：

- (1). 推选周瑞堂先生担任本公司第八届董事会董事长职务。
- (2). 推选文卫冲先生担任本公司第八届董事会副董事长职务。
- (3). 经周瑞堂董事长提议，同意续聘殷刚先生担任公司总经理，任期为三年。
- (4). 经周瑞堂董事长提议，同意续聘邱大庆先生担任董事会秘书，任期为三年。
- (5). 经殷刚总经理提议，同意续聘唐俊福先生担任公司财务总监，任期为三年。

该次董事会会议决议于 2004 年 3 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

4. 2004 年 4 月 13 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第八届二次会议，6 名董事出席会议。董事文卫冲先生因公务未能出席会议。会议形成以下决议：

审议通过《2004 年度第一季度业绩报告》

该次董事会会议决议于 2004 年 4 月 15 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

5. 2004 年 8 月 4 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第八届三次会议，6 名董事出席会议。独立董事国世平先生因公务未能出席会议。会议形成以下决议：

- (1). 审议通过《2004 年度中期业绩报告》；
- (2). 审议决定，2004 年度中期不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

该次董事会会议决议于 2004 年 8 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

6. 2004 年 10 月 20 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第八届四次会议，6 名董事出席会议。独立董事国世平先生因出差外地未能出席会议。会议形成以下决议：

- (1). 审议通过《2004 年度第三季度业绩报告》；
- (2). 审议通过《关于转让阳江市锦兴实业海陵有限公司议案》

同意本公司向深圳市宝路迪实业有限公司以 423.41222 万元价格转让本公司全资企业阳江市锦兴实业海陵有限公司全部股权。

该次董事会会议决议于 2004 年 10 月 23 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

7. 2004 年 11 月 5 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第八届五

次（临时）会议，5 名董事出席会议。董事国世平先生、龙世平先生因公务未能出席会议。龙世平先生已于会前审阅有关议案，表示同意及委托杨春祥先生代为出席会议及行使表决权及签署相关文件。会议形成以下决议：

审议通过《关于转让北海市铁山港锦兴房地产公司议案》

同意本公司向深圳市互通数据通信技术有限公司以 1700 万元价格转让本公司全资企业北海市铁山港锦兴房地产公司，转让价格拟定依据为该公司截止 2004 年 9 月 30 日之经深圳市国颂资产评估有限公司评估值。

该次董事会会议决议于 2004 年 11 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

8. 2004 年 12 月 17 日，董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第八届六次（临时）会议，全体董事出席会议。会议形成以下决议：

经与会董事讨论表决，一致同意《亿安科技工业区 2#厂房及 1#厂房（局部）拆迁补偿协议》

根据《补偿协议》，本公司位于南山区内环路 5 号工业区内 2 号楼厂房整体及 1 号楼厂房局部在深港西部通道深圳侧接线工程用地红线范围内的建筑物需要拆迁，并由国家收回部分土地。

深圳市南山区政府旧城改造办公室应支付本公司的拆迁费总额为人民币 31,642,531 元，作价依据为深圳市南山区政府旧城改造公室指定之深圳市房地产估价中心出具的深房估字（2004）179 号房地产估价报告。

该次董事会会议决议于 2004 年 12 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

六、二 00 四年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，本公司二 00 四年度实现利润 38,587,601 元，可分配利润期末余额为-71,667,888 元。

经本公司董事会研究，鉴于本公司每股净资产仍低于所发行股票面额，且未分配利润余额为负，因此决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

本年度全部盈利将用于弥补以前年度亏损。

本公司独立董事已发表独立意见，对本公司董事会未作出现金利润分配预案的原因表示认可。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，本公司监事会共召开五次会议，各次会议情况如下：

1. 2004 年 2 月 11 日，本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第四届十三次会议，全体监事成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

(1). 审议通过《2003 年度监事会报告》；

(2). 审议通过《2003 年度报告及摘要》：

该次监事会会议决议于 2004 年 2 月 13 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

2. 2004 年 3 月 16 日，本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届一次（临时）会议，全体监事出席会议。会议讨论决定了以下事项：

推选杨建先生担任本公司第五届监事会监事长职务。

该次监事会会议决议于 2004 年 3 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

3. 2004 年 4 月 13 日，本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届二次会议，全体监事出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过《2004 年度第一季度业绩报告》

该次监事会会议决议于 2004 年 4 月 15 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

4. 2004 年 8 月 4 日，本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届三次会议，全体监事出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过《2004 年度中期业绩报告》

该次监事会会议决议于 2004 年 8 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

5. 2004 年 10 月 20 日，本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届四次会议，全体监事出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过《2004 年度第三季度业绩报告》

该次监事会会议决议于 2004 年 10 月 23 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

二、 监事会独立意见

（一）公司依法运作情况：

本监事会依照法律法规和公司章程的规定，对股东大会、董事会、管理层报告期内的运作进行了监督，认为公司决策程序合法，已初步建立起完善的内部控制制度。

公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）公司财务的情况：

本监事会已对深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的二 00 四年度审计意见进行了评价，认为：本公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

（三）公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失情形。

（四）报告期内，本公司无募集资金使用，无关联交易业务发生。与控股股东的关联经济往来无损害本公司及其他股东利益之情形存在。

第九节 重要事项

一、重大诉讼事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内资产出售事项：

（一）出售阳江市锦兴海陵实业有限公司股权事宜

经本公司董事会2004年10月20日召开的第八届第四次会议审议通过，本公司于2004年10月20日与深圳市宝路迪实业有限公司（以下简称“深圳宝路迪”）正式签定协议，将本公司所持有的阳江市锦兴海陵实业有限公司（以下简称“锦兴海陵”）100%的股权全部转让给深圳宝路迪，交易价格为人民币423.41222万元。

截止2004年12月31日，本次出售资产交易已办理完毕产权转移手续。本公司已收回所有股权转让款。

2004年10月20日，与上述股权转让协议签定同时，本公司与深圳市宝路迪实业有限公司、锦兴海陵公司三方共同签署补充协议，同意豁免本公司所欠锦兴海陵公司的债务289.135645万元。并同意受让锦兴海陵公司的股权后，深圳市宝路迪实业有限公

司及锦兴海陵公司均不再向本公司追索上述债务。

因此，本公司通过此次股权转让获得423.41222万元流动资金，及289.14万元债务豁免。

（二）转让北海市铁山港锦兴房地产公司权益事宜

经本公司董事会2004年11月5日召开的第八届第五次（临时）会议审议通过，本公司于2004年11月5日与深圳市互通数据通信技术有限公司（以下简称“深圳互通公司”）正式签定协议，将本公司所持有的北海市铁山港锦兴房地产公司（以下简称“北海锦兴”）100%的股权全部转让给深圳互通公司，交易价格为人民币1700万元。

2004年12月11日，本次资产出售事项获本公司股东临时大会批准。

截止2004年12月31日，本次出售资产交易已办理完毕产权转移手续。本公司已收回所有股权转让款。

此股权转让，本公司获得非经常性收益 1813.5 万元。

三、报告期内，本公司无重大关联交易事项，亦无重大担保、托管、承包、租赁及委托理财事项。

报告期内，本公司向本公司控股股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司借往来款人民币 190 万元，借款期内深圳市宝安宝利来实业有限公司不计收资金占用费；2004 年度本公司共偿还深圳市宝安宝利来实业有限公司往来款人民币 2140 万元。2004 年 12 月 31 日期末本公司对控股股东往来款余额为零。

四、报告期内，本公司持股 5%以上股东无承诺事项。

五、报告期内，本公司、董事会及董事无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，深圳证券交易所公开谴责情形。

根据《上市公司检查办法》及相关法律法规的有关规定，中国证监会长春证券监管特派员办事处于 2003 年 10 月 20 日至 24 日对本公司进行了巡查工作。根据巡查中发现的问题，深圳证券监管办公室于 2003 年 12 月 2 日向本公司下发了《限期整改通知书》。本公司正组织相关部门和人员逐项落实整改。

2004 年 1 月 13 日，本公司在《中国证券报》、《证券时报》全文披露了《规范整改报告》。

六、报告期内，本公司董事会续聘深圳南方民和会计师事务所有限责任公司担任 2004 年度审计工作。

本报告年度，本公司支付给南方民和会计师事务所有限责任公司审计费用为 16 万元。目前，该会计师事务所已连续四年为本公司提供审计服务。

担任本公司2003年度审计工作的签字会计师为崔岩女士、王翠仙女士，截止2003年末，崔岩女士、王翠仙女士均已连续三年担任本公司审计工作。根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13号）要求，南方民和会计师事务所已对签字会计师实施部分轮换，本公司2004年年度报告的审计工作由王翠仙女士、钟平先生担任。

七、报告期内，本公司无分红送股及公积金转增股本方案实施。

八、其他事项

2004年12月15日，本公司与深圳市南山区政府旧城改造办公室（以下简称“南山旧改办”）签定《亿安科技工业区2[#]厂房及1[#]厂房（局部）拆迁补偿协议》（以下简称“《补偿协议》”）。

2004年12月17日，本公司董事会于深圳市南山区内环路5号本部会议室召开八届六次（临时）会议，审议批准该《补偿协议》。

该补偿协议主要内容如下：

（1）根据《补偿协议》，南山旧改办应支付本公司的拆迁费总额为人民币 31,642,531 元，其中：补偿 2004 年度租金损失人民币 2,485,551 元（含仓库改造费人民币 80,000 元）、2 号厂房整体拆迁补偿费人民币 26,071,080 元，1 号厂房局部拆迁补偿费人民币 216,972 元，其他配套设施补偿费人民币 2,868,928 元。

（2）南山旧改办先支付本公司人民币 1000 万元，其余款项待其履行有关程序后付清。

（3）2 号楼厂房整体及 1 号厂房局部，在西部通道用地红线范围内需拆迁部分的土地及地上建筑物，从《补偿协议》签定之日起收归国有，并注销 2 号楼房地产证书。

南山旧改办已向本公司支付人民币 1000 万元，其余款项待南山旧改办履行有关程序后付清。

根据该项拆迁补偿协议，本公司 2004 年度获得非经常性损益约 1911 万元。但 2 号楼厂房整体拆除，将使本公司自《补偿协议》签定日后，每年减少租金收入约 288 万元。

2004 年 12 月 18 日，本公司在《中国证券报》、《证券时报》对上述拆迁事项进行了披露。

九、期后事项

1. 鉴于本公司 2004 年度经审计净资产为 7285 万元，且主营业务连续两年盈利，不存在 2004 年 12 月 10 日实施的新《深圳证券交易所股票上市规则》13.2.1 和 13.3.1 所述情形。因此本公司董事会决定，于 2004 年度报告正式披露后，向深圳证券交易所申请撤消本公司上市股票的特别处理。

2. 根据本公司控股股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司提议，本公司董事会于 2005 年 2 月 1 日召开的第八届第七次会议上决定变更本公司名称为广东宝利来实业投资股份有限公司（实际名称以广东省工商行政管理部门最终批准为准），并提请本公司股东大会审议。

3. 关于投资组建深圳市宝利来购物广场有限公司事项

本公司董事会于 2005 年 2 月 1 日召开的第八届第七次会议上决定，同意本公司投资人民币 1425 万元与文进旺先生组建深圳市宝利来购物广场有限公司（暂名，正式名称以工商行政管理部门核准为准），占该公司注册资本的 95%。

授权本公司管理层办理深圳市宝安宝利来购物广场有限公司成立的所有相关事宜，并于完成后及时向董事会报告。

第十节 财务报告

本公司财务报告已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，并出具深南财审报字(2005)第 CA036 号《审计报告》。

经审计财务报表及附注全文

第十一节 备查文件目录

本公司将下列文件备查文件备置于公司办公场所，供股东和有关管理机构依据法规或公司章程要求查阅之用。

- 一、董事长签名的年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有本公司文件正本及

公告的原稿；

承董事会命：

广东亿安科技股份有限公司

董事长： 周瑞堂

二 00 五年二月一日

广东亿安科技股份有限公司

二 四年度

审 计 报 告

目 录	页 码
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
1、合并资产负债表	2-3
2、合并利润表	4
3、合并利润分配表	5
4、合并现金流量表	6-7
5、母公司会计报表	8-13
6、合并资产减值准备明细表	14
7、合并股东权益增减变动表	15
8、合并应交增值税明细表	16
9、净资产收益率和每股收益有关指标计算表	17
三、会计报表附注	18-36
四、附件	
1. 审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2. 审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	

* 机密 *

审 计 报 告

深南财审报字(2005)第 CA036 号

广东亿安科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东亿安科技股份有限公司 2004 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2004 年度公司及合并的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是广东亿安科技股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了广东亿安科技股份有限公司 2004 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2004 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

王翠仙

中国注册会计师

钟 平

2005 年 2 月 1 日

合并资产负债表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产 类	附注	2004-12-31	2003-12-31
流动资产：			
货币资金	五. 1	19,116,292.92	2,140,027.22
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五. 2	-	15,231.47
其他应收款	五. 3	25,491,966.92	179,803.22
预付帐款	五. 4	407,012.24	489,062.65
应收补贴款		-	-
存 货	五. 5	3,879,812.83	-
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		48,895,084.91	2,824,124.56
长期投资：			
长期股权投资	五. 6	-	-
长期债权投资		-	-
长期投资合计		-	-
固定资产：			
固定资产原值	五. 7	57,704,637.81	77,359,921.65
减：累计折旧	五. 7	15,801,996.99	22,342,971.42
固定资产净值		41,902,640.82	55,016,950.23
减：固定资产减值准备	五. 7	-	-
固定资产净额		41,902,640.82	55,016,950.23
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		41,902,640.82	55,016,950.23
无形资产及其他资产：			
无形资产	五. 8	-	2,614,095.81
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		-	2,614,095.81
资 产 总 计		90,797,725.73	60,455,170.60

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并资产负债表（续）

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2004-12-31	2003-12-31
流动负债：			
短期借款	五. 9	3,000,000.00	4,200,000.00
应付票据		-	-
应付账款	五. 10	1,246,666.16	1,246,666.16
预收账款		7,317,815.19	-
应付工资		-	-
应付福利费		636,174.60	567,476.60
应付股利		-	-
应交税金	五. 11	3,303,619.34	2,005,488.10
其他未交款		12,415.01	13,417.44
其他应付款	五. 12	2,427,819.07	21,862,163.20
预提费用		-	-
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		17,944,509.37	29,895,211.50
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
负债合计		17,944,509.37	29,895,211.50
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本	五. 13	73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积	五. 14	66,388,905.41	123,335,933.02
盈余公积	五. 15	4,478,990.50	4,478,990.50
其中：法定公益金	五. 15	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	五. 16	(71,667,887.55)	(170,908,172.42)
未确认的投资损失		-	-
股东权益合计		72,853,216.36	30,559,959.10
负债及股东权益总计		90,797,725.73	60,455,170.60

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并利润表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	五. 17	29,163,079.72	19,618,612.07
减：主营业务成本	五. 17	21,034,397.97	15,206,803.33
主营业务税金及附加		416,483.11	352,415.81
二、主营业务利润		7,712,198.64	4,059,392.93
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用	五. 18	4,276,653.62	2,947,622.72
财务费用	五. 19	287,939.84	287,511.16
三、营业利润		3,147,605.18	824,259.05
加：投资收益	五. 20	18,125,470.03	163,220.00
补贴收入		-	-
营业外收入	五. 21	19,117,159.64	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额		40,390,234.85	987,479.05
减：所得税		1,802,634.04	383.40
少数股东损益		-	-
加：未确认的投资损失		-	-
五、净利润		38,587,600.81	987,095.65

补充资料：

项目	2004年度	2003年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	18,125,470.03	-
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	-	-

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并利润分配表

利润表附表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004年度	2003年度
一、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,587,600.81	987,095.65
加：年初未分配利润		(170,908,172.42)	(171,895,268.07)
其他转入		-	-
二、可供分配利润		(132,320,571.61)	(170,908,172.42)
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		-	-
三、可供股东分配的利润		(132,320,571.61)	(170,908,172.42)
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		-	-
加：资本公积补亏		60,652,684.06	-
四、未分配利润		(71,667,887.55)	(170,908,172.42)

（所附附注系本会计报表的组成部分）

合并现金流量表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度
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		40,096,790.86
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五. 22	2,304,296.78
现金流入小计		42,401,087.64
购买商品、接受劳务支付的现金		25,258,665.82
支付给职工以及为职工支付的现金		1,383,410.32
支付的各项税费		1,151,207.18
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 22	23,868,642.29
现金流出小计		51,661,925.61
经营活动产生的现金流量净额		(9,260,837.97)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		21,234,122.20
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		8,620,836.54
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		29,854,958.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		2,009,158.00
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金	五. 22	108,074.72
现金流出小计		2,117,232.72
投资活动产生的现金流量净额		27,737,726.02
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		-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		300,622.35
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		1,500,622.35
筹资活动产生的现金流量净额		(1,500,622.35)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		16,976,265.70

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	38,587,600.81
加：少数股东损益	-
计提的资产减值准备	1,340,689.86
固定资产折旧	2,148,648.68
无形资产摊销	50,271.09
长期待摊费用摊销	-
待摊费用的减少（减：增加）	-
预提费用的增加（减：减少）	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	(19,117,159.64)
固定资产报废损失	-
财务费用	300,622.35
投资损失（减：收益）	(18,125,470.03)
存货的减少（减：增加）	(3,879,812.83)
递延税款贷项（减：借项）	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	(242,583.80)
经营性应付项目的增加（减：减少）	(10,323,644.46)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	(9,260,837.97)
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为股本	-
一年内到期的可转换债券	-
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	19,116,292.92
减：现金的期初余额	2,140,027.22
现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	16,976,265.70

（所附附注系本会计报表的组成部分）

资产负债表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产 类	附注	2004-12-31	2003-12-31
流动资产：			
货币资金		19,116,292.92	2,051,101.50
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	六. 1	-	15,231.47
其他应收款	六. 2	25,491,966.92	2,099,150.75
预付帐款		407,012.24	489,062.65
应收补贴款		-	-
存 货		3,879,812.83	-
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		48,895,084.91	4,654,546.37
长期投资：			
长期股权投资	六.3	-	3,245,180.38
长期债权投资		-	-
长期投资合计		-	3,245,180.38
固定资产：			
固定资产原值		57,704,637.81	73,652,461.81
减：累计折旧		15,801,996.99	21,512,903.69
固定资产净值		41,902,640.82	52,139,558.12
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		41,902,640.82	52,139,558.12
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		41,902,640.82	52,139,558.12
无形资产及其他资产：			
无形资产		-	-
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		-	-
资 产 总 计		90,797,725.73	60,039,284.87

(所附附注系本会计报表的组成部分)

资产负债表（续）

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2004-12-31	2003-12-31
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	4,200,000.00
应付票据		-	-
应付账款		1,246,666.16	1,246,666.16
预收账款		7,317,815.19	-
应付工资		-	-
应付福利费		636,174.60	567,476.60
应付股利		-	-
应交税金		3,303,619.34	1,598,702.37
其他未交款		12,415.01	13,417.44
其他应付款		2,427,819.07	21,853,063.20
预提费用		-	-
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		17,944,509.37	29,479,325.77
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
负债合计		17,944,509.37	29,479,325.77
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本		73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积		66,388,905.41	123,335,933.02
盈余公积		4,478,990.50	4,478,990.50
其中：法定公益金		4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润		(71,667,887.55)	(170,908,172.42)
未确认的投资损失		-	-
股东权益合计		72,853,216.36	30,559,959.10
负债及股东权益总计		90,797,725.73	60,039,284.87

（所附附注系本会计报表的组成部分）

利润表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	六.4	29,141,659.72	19,583,862.07
减：主营业务成本	六.4	21,034,397.97	15,206,803.33
主营业务税金及附加		416,223.91	351,322.47
二、主营业务利润		7,691,037.84	4,025,736.27
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用		4,119,015.11	2,721,921.61
财务费用		288,033.34	287,843.52
三、营业利润		3,283,989.39	1,015,971.14
加：投资收益	六.5	17,988,941.82	(28,875.49)
补贴收入		-	-
营业外收入		19,117,159.64	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额		40,390,090.85	987,095.65
减：所得税		1,802,490.04	-
少数股东损益		-	-
加：未确认的投资损失		-	-
五、净利润		38,587,600.81	987,095.65

补充资料：

项目	2004年度	2003年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	18,125,470.03	-
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	-	-

（所附附注系本会计报表的组成部分）

利润分配表

利润表附表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004年度	2003年度
一、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,587,600.81	987,095.65
加：年初未分配利润		(170,908,172.42)	(171,895,268.07)
其他转入		-	-
二、可供分配利润		(132,320,571.61)	(170,908,172.42)
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		-	-
三、可供股东分配的利润		(132,320,571.61)	(170,908,172.42)
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		-	-
加：资本公积补亏		60,652,684.06	-
四、未分配利润		(71,667,887.55)	(170,908,172.42)

(所附附注系本会计报表的组成部分)

现金流量表

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度
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		40,075,370.86
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,304,203.28
现金流入小计		42,379,574.14
购买商品、接受劳务支付的现金		25,258,665.82
支付给职工以及为职工支付的现金		1,383,410.32
支付的各项税费		1,150,803.98
支付的其他与经营活动有关的现金		23,866,680.99
现金流出小计		51,659,561.11
经营活动产生的现金流量净额		(9,279,986.97)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		21,234,122.20
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		8,620,836.54
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		29,854,958.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		2,009,158.00
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		2,009,158.00
投资活动产生的现金流量净额		27,845,800.74
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		-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		300,622.35
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		1,500,622.35
筹资活动产生的现金流量净额		(1,500,622.35)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		17,065,191.42

(所附附注系本会计报表的组成部分)

现金流量表（补充资料）

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	38,587,600.81
加：少数股东损益	-
计提的资产减值准备	1,340,689.86
固定资产折旧	2,054,413.90
无形资产摊销	-
长期待摊费用摊销	-
待摊费用的减少（减：增加）	-
预提费用的增加（减：减少）	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	(19,117,159.64)
固定资产报废损失	-
财务费用	300,622.35
投资损失（减：收益）	(17,988,941.82)
存货的减少（减：增加）	(3,879,812.83)
递延税款贷项（减：借项）	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	(242,583.80)
经营性应付项目的增加（减：减少）	(10,334,815.80)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	(9,279,986.97)
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为股本	-
一年内到期的可转换债券	-
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	19,116,292.92
减：现金的期初余额	2,051,101.50
现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	17,065,191.42

（所附附注系本会计报表的组成部分）

合并资产减值准备明细表

资产负债表附表 1

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	26,672,150.43	1,341,491.52	801.66	3,453,250.47	3,454,052.13	24,559,589.82
其中：应收账款	1,933,853.86	-	801.66	-	801.66	1,933,052.20
其他应收款	24,738,296.57	1,341,491.52	-	3,453,250.47	3,453,250.47	22,626,537.62
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：产成品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
其中：长期股权投资	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：机器设备	-	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-

注：坏账准备转出原因为合并范围变化所致。

合并股东权益增减变动表

资产负债表附表2

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年度	2003 年度
一、股本：		
期初余额	73,653,208.00	73,653,208.00
本期增加数	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	73,653,208.00	73,653,208.00
二、资本公积：		
期初余额	123,335,933.02	69,064,994.10
本期增加数	6,488,779.26	54,270,938.92
其中：股本溢价		-
接受捐赠非现金资产准备	814,300.00	-
股权投资准备	-	-
债务重组收益	2,891,356.45	-
其他资本公积	2,783,122.81	54,270,938.92
本期减少数	63,435,806.87	-
其中：转增股本	-	-
资产评估增值准备	2,783,122.81	-
弥补以前年度亏损	60,652,684.06	-
期末余额	66,388,905.41	123,335,933.02
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	-	-
本期增加数	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	-	-
四、法定公益金：		
期初余额	4,478,990.50	4,478,990.50
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
本年减少数	-	-
其中：集体福利支出	-	-
期末余额	4,478,990.50	4,478,990.50
五、未分配利润：		
期初未分配利润	(170,908,172.42)	(171,895,268.07)
本期净利润	38,587,600.81	987,095.65
本期利润分配	60,652,684.06	-
期末未分配利润	(71,667,887.55)	(170,908,172.42)

合并应交增值税明细表

2004 年度

资产负债表附表3

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年累计数
一、应交增值税：	
1、年初未抵扣数	-
2、销项税额	3,599,863.08
出口退税	-
进项税额转出	-
转出多交增值税	-
地产地销进项税转出	-
3、进项税额	3,614,013.58
已交税金	-
减免税款	-
出口抵减内销产品应纳税额	-
转出未交增值税	(14,150.50)
地产地销销项税转出	-
4、期末未抵扣数	-
二、未交增值税：	
1、年初未交数	(934,345.30)
2、本期转入数	(14,150.50)
3、本期已交数	81,343.61
4、其他减少数	-
5、期末未交数	(1,029,839.41)

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2004年度

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
一、相关指标：				
主营业务利润	10.59%	15.47%	0.10	0.10
营业利润	4.32%	6.31%	0.04	0.04
净利润	52.97%	77.40%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后的净利润	4.13%	6.03%	0.04	0.04

二、计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；

M_j为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

(4) 本期非经常性损益扣除项目金额为35,580,474.64元，其中：房屋拆迁清理净收入19,117,159.64元、投资收益18,125,470.03元、非经常性收益等比例转出所得税1,662,155.03元。

广东亿安科技股份有限公司

会计报表附注

截止 2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

附注一 公司基本情况

广东亿安科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名深圳市锦兴实业股份有限公司，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 日成立的股份有限公司，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。

附注二 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

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

2. 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，各项资产除按规定应以评估价值计价外，取得时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

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。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，则将其资本化。

6. 现金等价物的确定标准

指持有的期限短、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

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

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

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，并按投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法

坏账准备采用备抵法核算。根据董事会批准通过的计提准备金的内部控制制度规定，期末按账龄分析法计提坏账准备，同时每年年末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对预计坏账损失超过 20% 的应收款项，单项分析提取坏账准备。逾期账龄计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3 年以上	20%

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

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

9. 存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

各类存货购入按实际成本计价，发出时按加权平均法计价，低值易耗品于领用时一次性摊销。

年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的，以成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法：

长期股权投资

a. 股票投资

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

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”科目，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期投资 - 股权投资差额”借方，并按规定的期限摊销计入损益；初始成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额记入“资本公积 - 股权投资准备”科目贷方。

c. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

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

长期债权投资

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，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

长期投资减值准备

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

11. 委托贷款

委托的贷款，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. 固定资产计价及其折旧方法

1) 固定资产标准： 固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等,以及不属于生产、经营主要设备的，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。

2) 固定资产计价：除按规定应以评估值计价外，均以历史成本计价。

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

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	35 年	2.57%
机器设备	5 年	18%
运输工具	5 年	18%
其 他	5 年	18%

4) 固定资产减值准备： 年末按账面金额与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面金额的差额按单项项目计提固定资产减值准备。

13. 在建工程

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关按财政部颁布的《企业会计制度—借款费用》规定计算的借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时，确认固定资产，并截止利息资本化。

每年年度终了，对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已发生了减值，则按在建工程账面金额高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14. 借款费用的会计处理方法

(1) 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利息、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. 资产支出已经发生；

- 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。

(2) 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. 为购建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。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,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。

(4) 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发生当期确认费用。

15. 无形资产计价和摊销方法

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,按投资各方确认的价值入账。研究开发费直接计入当期损益。

按账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面金额的差额计提无形资产减值准备。

各种无形资产在其受益期和有效期之较短者内按直线法摊销。无明确受益期和有效期的按不超过 10 年摊销,具体如下:

- a. 专有技术按 10 年摊销;
- b. 土地使用权按 50 年摊销。

16. 其他资产核算方法

- a. 开办费:在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益;
- b. 长期待摊费用:在受益期内平均摊销。

17. 应付债券的核算方法

本公司按期计提债券利息;溢价(折价)发行的债券,其发行总额与面值总额的差额,在债券存续期间分期摊销。摊销方法采用直线法。

18. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;

- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19. 收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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

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

20. 所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

21. 合并会计报表的编制方法

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

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

附注三 税 项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	商品销售收入	4%、17%
营业税	租赁、劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	1%、7%

教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

附注四 控股子公司及联营企业

1. 纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
阳江市锦兴实业海陵有限公司	广东阳江	陈汉伦	500 万元	500 万元	100%	房地产开发租售
北海市铁山港锦兴房地产公司	广西北海市	施利娜	370 万元	370 万元	100%	房地产经营

注：1）本公司 2004 年度已转让阳江市锦兴实业海陵有限公司及北海市铁山港锦兴房地产公司的全部股权，详见附注九.1、九.2。

2）根据财政部财会字[1998]66 号文《关于执行具体会计准则和〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》中关于股权购买日确定的原则，将 2004 年 11 月 30 日确定为股权转让日。根据财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》，本公司对上述两家子公司 2004 年 12 月 31 日资产负债表未纳入会计报表合并范围，2004 年 1-11 月利润表及现金流量表纳入会计报表合并范围。

2、未纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
扬州亿安电动车有限公司	江苏扬州	田文喜	2000 万元	1020 万元	51%	轻型电动车及其配件生产与销售
江苏省天行电力车有限公司	江苏南京	吴运建	1000 万元	780 万元	78%	研制开发生产销售电动自行车

注：1）根据本公司董事会（2003）07 号决议，决定对投资的扬州亿安电动车有限公司进行整顿和清算，该公司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。

2）江苏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 年已停业。

3. 联营企业情况：

公司名称	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

附注五 会计报表主要项目注释

1、货币资金

种 类	2004.12.31			2003.12.31		
	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现 金						
--人民币	39,213.72	-	39,213.72	372,753.50	-	372,753.50

--港币	92.40	1.0696	98.83	92.40	1.0696	98.83
小 计			39,312.55			372,852.33
银行存款						
--人民币	19,076,980.37	-	19,076,980.37	1,767,174.89	-	1,767,174.89
其他货币资金			-	-	-	-
--人民币	-	-	-	-	-	-
合 计			19,116,292.92			2,140,027.22

注：期末货币资金较期初大幅增长，主要原因为本年度收到股权转让款及房屋拆迁相关补偿款所致。

2、应收账款

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	-	-	-	16,033.13	0.82%	801.66
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,933,052.20	100%	1,933,052.20	1,933,052.20	99.18%	1,933,052.20
合计	1,933,052.20	100%	1,933,052.20	1,949,085.33	100%	1,933,853.86

注：1）应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 1,738,056.44 元，占应收账款总额的 89.91%。

3）期末应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

欠款单位名称	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	1992 年	100,000.00
其他		194,995.76
合 计		1,933,052.20

3、其他应收款

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	26,667,214.32	55.42%	1,333,360.72	118,774.10	0.48%	5,938.71
1-2 年	107,215.00	0.22%	10,721.50	65,034.14	0.26%	6,503.41
2-3 年	65,034.14	0.14%	9,755.12	11,847,914.26	47.55%	11,839,477.16
3 年以上	21,279,041.08	44.22%	21,272,700.28	12,886,377.29	51.71%	12,886,377.29
合计	48,118,504.54	100%	22,626,537.62	24,918,099.79	100%	24,738,296.57

注：1）期末其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 46,403,328.70 元, 占其他应收款总额的 96.44%。

3) 其他应收款期末较期初增加 93.11%, 主要原因详见附注九.3。

4) 期末其他应收款中已全额计提坏账准备的列示如下:

欠款单位名称	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
惠州胜景实业公司	1996 年	2,639,166.12
深圳锦兴股份公司大亚湾分公司	1996 年	384,440.00
其他	3 年以上	836,520.70
合 计		21,271,115.08

4、预付账款

账龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	407,012.24	100%	489,062.65	100%
合 计	407,012.24	100%	489,062.65	100%

5、存货

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	3,879,812.83	-	-	-
合 计	3,879,812.83	-	-	-

注: 1) 期末库存主要系本公司为执行 2005 年 1 月份销售合同而采购的商品。

2) 本公司期末库存商品不存在需要计提减值准备的情形。

6、长期投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资				
其中: 其他股权投资*A	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
股权投资差额	-	-	-	-
合 计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
减: 长期投资减值准备*B	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长期投资净额	-	-	-	-

*A 其他股权投资

被投资单位名称	投 资 金 额					投资比例
	初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额	
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	合作
合 计	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	

*B 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	估计无法收回
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	

7、固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原 值				
房屋建筑物	74,939,214.46	1,859,988.00	22,367,401.84	54,431,800.62
运输工具	1,903,800.00	98,665.00	249,000.00	1,753,465.00
电子设备及其他	516,907.19	1,008,505.00	6,040.00	1,519,372.19
合 计	77,359,921.65	2,967,158.00	22,622,441.84	57,704,637.81
累计折旧				
房屋建筑物	21,187,909.91	1,847,829.07	8,673,941.05	14,361,797.93
运输工具	739,542.00	245,350.06	153,946.06	830,946.00
电子设备及其他	415,519.51	199,169.55	5,436.00	609,253.06
合 计	22,342,971.42	2,292,348.68	8,833,323.11	15,801,996.99
净 值	55,016,950.23			41,902,640.82
减：固定资产减值准备 *	-	-	-	-
净 额	55,016,950.23			41,902,640.82

注：1）截至 2004 年 12 月 31 日止，上述房屋建筑物中原值人民币 12,634,831.90 元、净值人民币 8,628,326.25 元已设作抵押，共取得借款人民币 300 万元。

2）期末固定资产较期初减少 25.41%，主要原因为合并报表范围变化及附注九.3 所述整体拆迁二号厂房所致。

3）本公司期末固定资产不存在需要计提减值准备的情形。

8、无形资产

类 别	取得方式	原值	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	购买	3,344,437.91	2,614,095.81	-	50,271.09	2,563,824.72	-	
合 计		3,344,437.91	2,614,095.81	-	50,271.09	2,563,824.72	-	
减：无形资产减值准备 *		-	-	-	-	-	-	
净 额		3,344,437.91	2,614,095.81	-	50,271.09	2,563,824.72	-	

注：本期无形资产减少主要为合并报表范围变化所致。

9、短期借款

借款条件及币种	年利率	2004.12.31		2003.12.31	
		原币	折人民币	原币	折人民币
抵押借款：					
人民币	6.903%	3,000,000.00	3,000,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
合 计			3,000,000.00		4,200,000.00

注：期末短期借款 300 万元已逾期，借款期间为 2003 年 6 月 19 日至 2004 年 6 月 19 日，本公司在逾期期间已按借款合同规定计提并缴付相关利息。

10、应付账款

应付账款期末余额人民币 1,246,666.16 元，其中 3 年以上应付账款金额为 1,246,666.16 元，期末无应付持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

11、应交税金

税 种	2004.12.31	2003.12.31
增值税	(1,029,839.41)	(934,345.30)
营业税	2,486,147.73	2,894,805.93
城市维护建设税	25,043.44	25,377.57
所得税	1,809,804.47	7,314.43
其他	12,463.11	12,335.47
合 计	3,303,619.34	2,005,488.10

注：应交税金期末较期初增加 64.73%，主要原因为本期应纳所得税额增加所致。

12、其他应付款

其他应付款期末余额人民币 2,427,819.07 元，其中 3 年以上其他应付款金额为 1,520,746.86 元；其他应付款期末数较期初数减少 88.89%，主要原因为本期偿还了上年度暂借控股股东款项所致。

13、股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一.尚未流通股份				
1.发起人股份	34,074,505.00	-	-	34,074,505.00
其中：				
国家股	6,115,200.00	-	-	6,115,200.00
境内法人持有股份	27,959,305.00	-	-	27,959,305.00
2.募集法人股份	4,288,130.00	-	-	4,288,130.00
尚未流通股份合计	38,362,635.00	-	-	38,362,635.00
二.已上市流通股份				
1.境内上市的人民币普通股	35,290,573.00	-	-	35,290,573.00
已流通股份合计	35,290,573.00	-	-	35,290,573.00
三、股份总数	73,653,208.00	-	-	73,653,208.00

14、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	55,863,978.74	-	-	55,863,978.74
资产评估增值准备	6,819,270.22	-	2,783,122.81	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
其他资本公积	60,652,684.06	2,783,122.81	60,652,684.06	2,783,122.81
合 计	123,335,933.02	6,488,779.26	63,435,806.87	66,388,905.41

注：资本公积期末较期初减少 46.17%，原因如下：

1) 本期接受三洋电机（蛇口）有限公司捐赠变压器一台，增加固定资产原值 958,000.00 元，累计折旧 143,700.00 元，同时增加资本公积 814,300.00 元。

2) 债务重组收益增加 2,891,356.45 元原因详见附注九.2。

3) 本年度将原固定资产评估增值已实现部分人民币 2,783,122.81 元由“资产评估增值准备”转入“其他资本公积”子目。

4) 根据本公司 2003 年度股东大会决议，以资本公积中其他资本公积 60,652,684.06 元用于弥补以前年度亏损。

15、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	-	-	-
法定公益金	4,478,990.50	-	-	4,478,990.50
合 计	4,478,990.50	-	-	4,478,990.50

16、未分配利润

项 目	2004 年度
净利润	38,587,600.81
加：期初未分配利润	(170,908,172.42)
减：提取法定盈余公积	-
提取公益金	-
提取任意盈余公积金	-
分配股利	-
加：资本公积补亏	60,652,684.06
期末余额	(71,667,887.55)

17、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
贸易收入	21,175,663.63	13,027,701.87	17,588,890.68	11,497,981.36	3,586,772.95	1,529,720.51
租赁及管理费收入	7,987,416.09	6,590,910.20	3,445,507.29	3,708,821.97	4,541,908.80	2,882,088.23
合 计	29,163,079.72	19,618,612.07	21,034,397.97	15,206,803.33	8,128,681.75	4,411,808.74

注：主营业务收入本年发生数较上年增加 48.65%，主要原因为本年度贸易收入较上年增长所致。

18、管理费用

管理费用本期发生数 4,276,653.62 元较上期 2,947,622.72 元增加 45.09%，主要原因为本期计提

坏账准备增加所致。

19、财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	300,622.35	296,091.15
减：利息收入	14,824.98	10,441.34
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	2,142.47	1,861.35
合 计	287,939.84	287,511.16

20、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
长期投资收益		
----联营或合营企业分配来的利润	-	143,220.00
----年末调整的被投资公司权益净增减的金额	-	-
---- 股权投资差额摊销	-	-
---- 冲回（或计提）减值准备	-	20,000.00
---- 股权转让收益	18,125,470.03	-
合 计	18,125,470.03	163,220.00

注：投资收益本期较上期大幅增加原因详见附注九.1。

21、营业外收入

项 目	2004 年度	2003 年度
处理固定资产净收益	18,117,159.64	-
拆迁工程项目转让费	1,000,000.00	-
合 计	19,117,159.64	-

注：1）营业外收入本期较上期大幅增加原因详见附注九.3。

2）本公司 2004 年 12 月 3 日与自然人林乔鹏签订建筑物拆除工程项目转让协议，林乔鹏以人民币 100 万元受让上述拆迁工程项目。本公司已全额收回该笔款项，据此确认营业外收入 100 万元。

22、现金流量表附注

（1）编制说明

本公司 2004 年度出售子公司北海市铁山港锦兴房地产公司及阳江市锦兴实业海陵有限公司 100% 股权，期末未将其资产负债表纳入合并会计报表范围，2004 年 1-11 月损益表及现金流量表仍纳入合并会计报表范围。由于合并范围的变化，上述子公司的期初会计报表数据对本期现金流量表

编制的对应关系产生影响。

(2) 子公司期初会计报表项目情况

北海市铁山港锦兴房地产公司及阳江市锦兴实业海陵有限公司期初会计报表主要项目金额合计如下：

项 目	金 额
资产：	
货币资金	88,925.72
其他应收款	3,453,250.47
固定资产	3,707,459.84
减：累计折旧	830,067.73
固定资产净值	2,877,392.11
无形资产	2,614,095.81
负债：	
应交税金	406,785.73
其他应付款	1,928,447.53

(3) 其他与经营活动有关的现金

项 目	2004 年	
	收入	支出
收到与往来有关现金	1,910,403.00	-
收到的租赁保证金	379,068.80	-
收到与存款利息有关现金	14,824.98	-
支付与往来有关现金	-	22,783,098.81
支付审计及上市费用	-	375,444.90
支付办公及差旅费用	-	326,435.10
支付其他与管理费用有关现金	-	383,663.48
合 计	2,304,296.78	23,868,642.29

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2004 年
转让子公司股权及合并范围变化减少的现金	108,074.72
合 计	108,074.72

附注六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

1 年以内	-	-	-	16,033.13	0.82%	801.66
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,933,052.20	100%	1,933,052.20	1,933,052.20	99.18%	1,933,052.20
合计	1,933,052.20	100%	1,933,052.20	1,949,085.33	100%	1,933,853.86

注：1）应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 1,738,056.44 元，占应收账款总额的 89.91%。

2、其他应收款

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	26,667,214.32	55.42%	1,333,360.72	118,774.10	0.50%	5,938.71
1-2 年	107,215.00	0.22%	10,721.50	65,034.14	0.28%	6,503.41
2-3 年	65,034.14	0.14%	9,755.12	11,847,914.26	50.67%	11,839,477.16
3 年以上	21,279,041.08	44.22%	21,272,700.28	11,352,474.35	48.55%	9,433,126.82
合计	48,118,504.54	100%	22,626,537.62	23,384,196.85	100%	21,285,046.10

注：1）期末其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2）期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 46,403,328.70 元，占其他应收款总额的 96.44%。

3）其他应收款期末较期初增加 93.11%，主要原因为详见附注九.3。

3、长期投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资*	8,245,180.38	-	3,245,180.38	5,000,000.00
减：长期投资减值准备	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长期投资净额	3,245,180.38	-	3,245,180.38	-

*A 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投 资 金 额					投资比例
		初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额	
扬州亿安电动车有限公司		10,200,000.00	-	(10,200,000.00)	-	-	51%
北海市铁山港锦兴房地产公司		3,700,000.00	(114,802.90)	(4,825,470.03)	(1,125,470.03)	-	100%
阳江市锦兴实业海陵有限公司		5,000,000.00	(21,725.31)	(765,877.80)	4,234,122.20	-	100%
深圳捷丰食品有限公司		5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	
合 计		23,900,000.00	(136,528.21)	(15,791,347.83)	3,108,652.17	5,000,000.00	

*B 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
---------	------	------	------	------	------

深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	估计无法收回
合 计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	

注：长期投资本期减少原因详见附注九.1、九.2。

4、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
贸易收入	21,175,663.63	13,027,701.87	17,588,890.68	11,497,981.36	3,586,772.95	1,529,720.51
租赁及管理费收入	7,965,996.09	6,556,160.20	3,445,507.29	3,708,821.97	4,520,488.80	2,847,338.23
合 计	29,141,659.72	19,583,862.07	21,034,397.97	15,206,803.33	8,107,261.75	4,377,058.74

注：主营业务收入本年发生数较上年增加 48.80%，主要原因为本年度贸易收入较上年增长所致。

5、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
长期投资收益		
----联营或合营企业分配来的利润	-	143,220.00
----本期调整的被投资公司权益净增减的金额	(136,528.21)	(192,095.49)
---- 股权投资差额摊销	-	-
---- 冲回（或计提）减值准备	-	20,000.00
---- 股权转让收益	18,125,470.03	-
合 计	17,988,941.82	(28,875.49)

注：投资收益本期较上期大幅增加原因详见附注九.1。

附注七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质或类型	法 定 代表人	注册地址	与本公司关系	主营业务
深圳市宝安宝利来实业有限公司	有限责任公司	文炳荣	深圳宝安	控股股东	兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业及物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）
扬州亿安电动车有限公司	有限责任公司	田文喜	江苏扬州	子公司	轻型电动车及其配件生产与销售
江苏省天行电力车有限公司	有限责任公司		江苏南京	子公司之子公司	研制、开发、生产、销售电动自行车

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
深圳市宝安宝利来实业有限公司	10,800 万元	-	-	10,800 万元
扬州亿安电动车有限公司	2,000 万元	-	-	2,000 万元

江苏省天行电力车有限公司	1,000 万元	-	-	1,000 万元
--------------	----------	---	---	----------

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比
深圳市宝安宝利来实业有限公司	2,089 万元	28.37%	-	-	-	-	2,089 万元	28.37%
扬州亿安电动车有限公司	1,020 万元	51%	-	-	-	-	1,020 万元	51%
江苏省天行电力车有限公司	780 万元	78%	-	-	-	-	780 万元	78%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
深圳捷丰食品有限公司	联营企业

2、关联方应收应付款项

项目	关联方名称	年末余额		占全部应收（付）款项 余额的比重	
		2004.12.31	2003.12.31	2004.12.31	2003.12.31
其他应收款					
	深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	5,573,000.00	11.58%	22.37%
其他应付款					
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	-	19,500,000.00	-	89.20%

注：本公司 2004 年度共向深圳市宝安宝利来实业有限公司借入往来款人民币 190 万元，借款期内深圳市宝安宝利来实业有限公司未向本公司计收资金占用费；2004 年度本公司共偿还深圳市宝安宝利来实业有限公司往来款人民币 2,140 万元；2004 年 12 月 31 日期末余额为零。

附注八、资产抵押

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司房屋建筑物中原值人民币 12,634,831.90 元、净值人民币 8,628,326.25 元已设作抵押，共取得借款人民币 300 万元。

附注九、其他重要事项

1、本公司 2004 年 12 月 10 日临时股东大会通过将本公司拥有的北海市铁山港锦兴房地产公司 100% 股权及其相关权益以人民币 1,700 万元转让给深圳市互通数据通信技术有限公司，转让价格依据为北海市铁山港锦兴房地产公司截止 2004 年 9 月 30 日之经深圳市国颂资产评估有限公司评估值。深圳市互通数据通信技术有限公司 2004 年度已全额付清股权转让款并在工商行政管理局办理完过户手续。

2、本公司 2004 年 10 月 20 日第八届董事会第四次会议决议通过将本公司拥有的阳江市锦兴实业海陵有限公司 100% 股权及其相关权益以人民币 4,234,122.20 元转让给深圳市宝路迪实业有限公

司，同时深圳市宝路迪实业有限公司免除本公司债务 2,891,356.45 元。深圳市宝路迪实业有限公司 2004 年度已全额付清股权转让款并在工商行政管理局办理完过户手续。本公司已将免除的债务 2,891,356.45 元计入“资本公积”科目。

3、本公司 2004 年 12 月 17 日第八届董事会第六次（临时）会议决议通过《亿安科技工业区 2 号厂房及 1 号厂房（局部）拆迁补偿协议》。根据深圳市政府 2003 年办公会议纪要（324）号、深建工函[2003]94 号文件的有关规定，本公司位于南山区内环路 5 号工业区内 2 号楼厂房整体及 1 号楼厂房局部在深港西部通道深圳侧接线工程用地红线范围内的建筑物需要拆迁，并由国家收回部分土地。根据深圳市南山区旧城改造办公室与本公司于 2004 年 12 月 15 日签订的拆迁补偿协议，深圳市南山区旧城改造办公室应支付本公司拆迁补偿费总额为人民币 31,642,531.00 元，作价依据为深圳市南山区旧城改造办公室指定之深圳市房地产估价中心出具的深房估字（2004）179 号房地产估价报告。截止 2004 年 12 月 31 日，深圳市南山区旧城改造办公室已支付本公司拆迁补偿费人民币 1,000 万元。

附注十、或有事项

截止 2004 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大或有事项。

附注十一、承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重要承诺事项。

附注十二、期后事项

1、本公司第八届董事会第七次会议通过本年度全部盈利将用于弥补以前年度亏损，本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

2、本公司第八届董事会第七次会议通过关于《投资组建深圳市宝利来购物广场有限公司》的议案。本公司拟于深圳市宝安区松岗镇楼岗大道 1 号宝利豪庭首层投资设立深圳市宝利来购物广场有限公司，预计投资总额为人民币 1500 万元，其中本公司投资额 1425 万元，占新公司注册资本的 95%；共同投资股东为自然人文进旺，投资额 75 万元，占新公司注册资本的 5%。

上述 2004 年度公司及合并的会计报表和有关注释，系我们按照企业会计准则和《企业会计制度》及有关规定编制。

公司法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：唐俊福

会计机构负责人：刘杰

日期：2005 年 2 月 1 日

日期：2005 年 2 月 1 日

日期：2005 年 2 月 1 日