

广东亿安科技股份有限公司

二 00 二年年度报告

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。

本公司董事会成员九人，审议本报告时六人出席会议。独立董事国世平先生、董事唐泽江先生、田代贵先生因公务活动未能出席会议，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。

担任本公司二 00 二年度审计工作的深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为本公司出具的审计报告带解释性说明段。本公司董事会已对有关事项予以说明，详情请见本年度报告。

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.....	9
第五节	公司治理结构.....	11
第六节	股东大会情况简介.....	12
第七节	董事会报告.....	13
第八节	监事会报告.....	19
第九节	重要事项.....	20
第十节	期后事项.....	26
第十一节	财务报告.....	26
第十二节	备查文件目录.....	65

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

股证事务代表：苏炜华先生

联系地址：深圳市南山区内环路 5 号锦兴工业小区管理楼二楼

联系电话：0755-26433212

传 真：0755-26433485

电子邮箱：szsqdq@public.szptt.net.cn

4. 公司注册及办公地址：深圳市南山区内环路 5 号锦兴工业小区管理楼二楼

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：2002 年 12 月 19 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 财务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 2002 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：	-17,647,444
净利润：	-10,709,521
扣除非经常性损益后的净利润：	-9,123,756
主营业务利润：	3,088,066
其他业务利润：	16,776
营业利润：	-14,432,504
投资收益：	-1,629,174
营业外收支净额：	-1,585,765
经营活动产生的现金流量净额：	198,962
现金及现金等价物净增加额：	-200,070

注：报告期公司非经常性损益共-1,585,765 元，主要系报告期内本公司及下属扬州亿安电动车有限公司处理固定资产净损失所致。

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	2002 年度	2001 年度		2000 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	6,735,233	24,398,690	24,398,690	102,721,874	102,721,874
净利润	-10,709,521	-124,622,364	-124,622,364	12,044,970	18,091,495
总资产	70,616,136	107,596,720	107,596,720	288,877,289	290,828,409
股东权益	-32,685,943	-48,823,970	-48,823,970	108,280,732	104,283,343
每股收益	-0.145	-1.692	-1.692	0.164	0.246

扣除非经常性损益后的每股收益	-0.12	-1.642	-1.642	0.023	0.105
每股净资产	-0.44	-0.66	-0.66	1.47	1.416
调整后的每股净资产	-0.44	-0.68	-0.68	1.324	1.27
净资产收益率%				11.12	17.35
每股经营活动产生的现金流量净额	0.003	-0.014	-0.014	0.124	0.124

三、利润表附表

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			0.04	0.04
营业利润			-0.20	-0.20
净利润			-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后的净利润			-0.12	-0.12

注：因本公司 2002 年 12 月 31 日净资产为负数，故对净资产收益率不进行计算。

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	66,711,917	4,478,991	4,478,991	-161,185,747	-48,823,970
本期增加	0	0	0	0	0	26,847,548
本期减少	0	0	0	0	-10,709,521	-10,709,521
期末数	73,653,208	69,064,994	4,478,991	4,478,991	-171,895,268	-32,685,943

变动原因：未分配利润减少系报告期内本公司净亏损所致。股东权益合计数增加，系因报告期本公司转让下属企业----广东亿安网络通信科技有限公司后，不再合并该公司财务报表的未确认投资损失所致。股东权益合计数减少系报告期内本公司净亏损所致。

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
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	15,634,683						15,634,683
其中：							
国家持有股份	8,568,330						8,568,330
境内法人持有股份	7,066,353						7,066,353
2、募集法人股份	22,727,952						22,727,952
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
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 2002 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 31734 户，其中法人股股东 6 户。

主要股东持股情况

（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	20,892,952	20,892,952	28.37	未流通股	司法冻结	
深圳天俊实业股份有限公司	0	6,115,200	8.30	未流通股	司法冻结	国有股东
深圳天俊实业股份有限公司工会	0	5,066,353	6.88	未流通股	无	
深圳市商贸投资控股公司	0	2,453,130	3.33	未流通股	无	国有股东
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	
王魁昌	0	100,014	0.14	流通股	无	
张魁仓	0	96,013	0.13	流通股	无	
王希明	0	81,300	0.11	流通股	无	
曾郁扬	0	71,010	0.10	流通股	无	

（三）主要股东持股情况说明

前十名股东中，第一至第六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%）；第七至第十名股东为上市流通股股东，持有股份总数 348,337 股（占总股本 0.47%）。

（2）报告期末，本公司法人股东持股质押或冻结情况如下：

2002 年 12 月 20 日，深圳市宝安宝利来实业有限公司所持有之 2,089,952 股法人股（占总股份 28.37%）被广东省深圳市中级人民法院全部予以司法冻结。

本公司与中国工商银行深圳市罗湖支行（以下简称工商银行）因标的为 4600 万元之贷款本息偿还发生诉讼，该贷款由深圳市天俊实业股份有限公司提供保证担保，深圳市宝安宝利来实业有限公司为天俊公司提供连带责任的反担保。因工商银行要求天俊公司承担本公司偿还贷款连带责任，并对天俊公司所持有之本公司法人股权实施诉讼保全冻结，天俊公司向深圳中院要求对宝利来公司进行财产保全，深圳中院对宝利来公司所持有的本公司全部法人股权，实施诉讼保全冻结。

该事项于 2003 年 1 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

报告期后，于 2003 年 3 月 26 日，深圳中院已同意有关单位撤销财产保全的请求，正式解除上述股权冻结。

深圳天俊实业股份有限公司以其持有的本公司国有法人股中的 4,810,000 股（占总股份 6.53 %）向中国银行深圳分行办理质押贷款，已办理股权质押手续。

深圳天俊实业股份有限公司所持有的本公司国有法人股中的 1,305,200 股及上述 4,810,000 股（合计占总股本 8.30 %）被法院实施司法冻结，冻结原因见本年报第四节股本变动及股东情况之三、股东情况（三）主要股东持股情况说明（2）之 。

报告期后，于 2003 年 3 月 26 日，深圳中院已同意有关单位撤销财产保全的请求，正式解除上述股权冻结。

2002 年 9 月 3 日，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就转让公司法人股权事宜签订股权转让、质押、托管协议。

深圳新未来持有公司将其持有的本公司 200 万股法人股（占总股份的 2.72%），深圳粤海将其所持有的本公司 183.5 万股法人股（占总股份的 2.49%），以每股人民币 0.55 元转让给深圳市财富实业有限公司。

上述股权转让事项待办理过户。在过户完成前，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名下上述股份所有股东权利托管予深圳市财富实业有限公司，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押手续。

该事项于 2002 年 9 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

其他持股 5%以上股东所持股份未见质押或冻结情况。

(3)上述股东中，深圳市商贸投资控股公司与深圳天俊实业股份有限公司、深圳天俊实业股份有限公司与深圳天俊实业股份有限公司工会委员会为关联单位。本公司未见其余股东有关联关系。

(4)上述股东中，深圳市商贸投资控股公司代表国家持有股份，深圳天俊实业股份有限公司所持有股份为国有法人股。

(四) 报告期内控股股东变动情况：

2002 年 3 月 11 日，本公司原第一大股东----广东亿安科技发展控股有限公司与深圳市宝安宝利来实业有限公司签定股权转让协议，将其持有之本公司 20,892,952 股法人股份（占总股本的 28.37%）全部整体协议转让与深圳市宝安宝利来实业有限公司。转让总金额为人民币 9200 万元整，每股价格约人民币 4.40 元。

深圳市宝安宝利来实业有限公司由此成为本公司第一大股东。

该事项于 2002 年 3 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

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。

报告期末净资产： 324,210,756 元

报告期净利润：

4,397,630 元

· 控股股东实际控制人情况

文炳荣，男，现年50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。现任深圳市宝安区宝安宝利来实业有限公司董事长。

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	47	2002.6.20-2003.11.24	无	董事长	无
殷 刚	男	43	2002.6.20-2003.11.24	无	董事、总经理	无
何作儒	男	31	2002.6.20-2003.11.24	无	董事	无
文卫冲	男	28	2002.6.20-2003.11.24	无	董事	深圳市宝安宝利来实业有限公司物业部主任
唐泽江	男	54	2000.11.25-2003.11.24	无	董事	深圳天俊实业股份有限公司董事长
田代贵	男	46	2001.11.28-2003.11.24	无	董事	无
王干梅	男	56	2001.5.31-2003.11.24	无	独立董事	无
国世平	男	46	2002.6.20-2003.11.24	无	独立董事	无
杨春祥	男	40	2002.6.20-2003.11.24	无	独立董事	无
杨 建	男	33	2002.6.20-2003.11.24	无	监事长	深圳市宝安宝利来实业有限公司行政总监
廖健标	男	34	2000.11.25-2003.11.24	无	监事	深圳天俊实业股份有限公司审计部长
刘 杰	男	30	2000.11.25-2003.11.24	无	监事、财务部长	无
施丽娜	女	44	2000.11.25-2003.11.24	无	监事、综合部经理	无
唐俊福	男	39		无	财务总监	无
邱大庆	男	34		无	董事会秘书	无

二、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。

2. 本公司独立董事尚未制订出适合的报酬标准。目前经董事会提议，报股东大会批准，独立董事每月领取交通通讯津贴 1000 元，其出席会议有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。年度报酬总额为 62 万元；其中报酬金额最高董事的年度报酬总额为 10.4 万元；金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬总额为 25.2 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：10 万元以上 1 人；10 万元至 6 万元之间 7 人。

上述 3.、4. 项现任公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬中，因部分人员实际到任时间不足一年，故其年度报酬总额系按目前工资标准模拟计算。

5. 本公司现任董事、监事中，唐泽江先生、文卫冲先生、廖健标先生不在本公司领取报酬津贴，唐泽江先生、文卫冲先生、杨建先生、廖健标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。

三、在报告期限内离任的董事、监事、高级管理人员

1. 董事、监事离任情况

姓 名	职 务	离 任 原 因
秦 钢	董事长	因第一大股东变动，工作关系变动原因请辞
李成章	独立董事	因工作繁忙，无暇履行职务请辞
潘同文	董事、总经理	因第一大股东变动，工作关系变动原因请辞
尹君明	董事	因第一大股东变动，工作关系变动原因请辞
邱大庆	董事	因工作需要请辞董事职务
孙 毅	监事长	因第一大股东变动，工作关系变动原因请辞
杨宝地	监事	因第一大股东变动，工作关系变动原因请辞

2. 高级管理人员变更事项：

于 2002 年 6 月 20 日，本公司董事会同意原总经理潘同文先生的辞职申请。经董事长提名同意聘任殷刚先生担任本公司总经理职务。

于 2002 年 6 月 25 日，本公司总经理接受原副总经理汪北京的辞职申请，并聘任何作儒

先生担任副总经理职务。

3. 上述董事、监事、高级管理人员变更事项，除副总经理变动无须披露外，其余事项分别于 2002 年 5 月 16 日、2002 年 6 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》披露。

四、公司员工情况

1. 报告期末，本公司本部在册员工 23 名，其中：管理、行政人员 15 名；财务人员 4 名；技术人员 4 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 8 名，大学专科以上学历 7 人，其他学历员工 7 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、公司的治理情况

报告期内，在国家经贸委、中国证监会有关要求下，本公司对治理结构进行全面自查。经自查，本公司在与大股东关系上已符合《上市公司治理准则》的要求，但在内部管理控制上仍存在不足。本公司正积极按照《上市公司治理准则》规范。

在日后运作中，本公司将进一步调整完善相关治理规范。

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，其中王干梅先生自2001年5月31日起获聘，国世平先生、杨春祥先生自2002年6月20日起获聘。

独立董事任职期间，均能严格执行《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。

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

本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务系统和自主经营的能力。公司具有独立的生产销售和服务系统，具有自己的主导产业。本公司与控股股东与关联方不存在同业竞争。

本公司在劳动人事和工资管理等方面完全独立，并设立了独立的劳动、人事、管理职能部门，制定了一系列相应的管理制度。

本公司与控股股东的资产严格分开，并各自完全独立经营。本公司具备完整独立的采购系统、生产系统、销售系统以及相关的服务系统。工业产权商标以及非专有技术等无形资产由本公司独立拥有。

本公司设立了独立的财务会计部门，建立了一整套完整的会计体系和财务管理制度。本公司能独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金运作的情况。本公司在银行独立的开设帐户，不存在资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心帐户的情况。本公司依法独立纳税。

本公司的机构是根据《上市公司规范要求》及公司实际业务需要设置，具有独立的办公地址。

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。

2002 年 4 月 29 日，本公司在《证券时报》、《中国证券报》刊登二 00 一年度股东大会召开通知。

.2002 年 6 月 20 日，本公司二 00 一年度股东大会在深圳市深南中路金融中心大厦晶都酒店六楼多功能会议厅召开。出席会议的股东及股东代表 6 人，董事及董事候选人 10 人，监事及监事候选人 5 人。出席股东及股东代表所代表股份数额 36,363,135 股，占本公司已发行股份数额的 49.37%。符合《公司法》及本公司章程的规定。大会由董事长秦钢先生主持，经逐项记名投票方式审议通过以下决议：

- 一、审议通过 2001 年年度报告。
- 二、审议通过 2001 年度董事会工作报告。
- 三、审议通过 2001 年度监事会报告。
- 四、审议通过 2001 年度计提资产减值准备的议案。
- 五、审议通过 2001 年度财务决算报告。
- 六、审议通过 2001 年度董事会对于非标准无保留意见审计的说明。

七、审议通过 2001 年度利润分配预案。

八、审议通过 2002 年度利润分配政策的议案。

九、逐项审议通过董事会人员变更事宜

同意秦钢先生、李成章先生、潘同文先生、尹君明先生、邱大庆先生辞去董事职务。

同意周瑞堂先生、殷刚先生、何作儒先生、文卫冲先生担任本公司董事。

同意国世平先生、杨春祥先生担任本公司独立董事。

十、逐项审议通过监事会人员变更事宜

同意孙毅先生、杨宝地先生辞去在本公司监事会所担任职务。

同意杨建先生担任本公司监事。

该次股东大会由北京市同维律师事务所江华律师见证并出具法律意见书。

2002 年 6 月 21 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

报告期内，本公司主要下属企业处于停业整顿状态，主要收入来自物业租赁。

在保证有效资产正常运作同时，本公司董事会及管理层致力于资产、债务清理及寻求资产重组，目前在资产、债务清理方面已取得决定性的进展。

2002 年 1 月、4 月、8 月、9 月，经过本公司与广东亿安集团有限公司、广东亿安科技发展控股公司、广东亿安网络通信科技有限公司、扬州亿安电动车有限公司、广东亿安广场房地产发展有限公司等多方协商，分别达成多项债权债务清理协议。

2002 年 11 月，本公司将所持有的广东万燕集团有限公司的 42.19% 的权益全部转让给深圳市鹿迪投资实业有限公司。

经过不懈努力，同时借助大股东支持，本公司已理顺了与主要债权银行----中国工商银行深圳市分行罗湖支行的债务纠纷。

通过年度内连续的清理资产，本公司债权债务问题已基本理顺，获得宝贵的经营资金，同时逐步退出电子科技领域的投资，为下一步经营方向调整作了充分准备。

在报告年度取得了上述成绩的基础上，根据目前财务和运营状况，本公司对下一年度的经营充满希望。但本公司注意到，虽则目前自身已具有一定扭亏的能力，并正努力降低股票退市风险。但以目前的资产和产业状况，风险仍然存在，实施全面资产重组才能彻底扭转困局。

因此，在新的一年经营中，本公司董事会将把确定发展方向、谋求大股东的进一步支持，努力实施资产重组作为主要任务。

二、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

报告期内，本公司主要下属企业处于停业整顿状态。

三、报告期内的财务状况分析

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	6,735,233	24,398,691	-72.40	下属企业停业整顿，导致收入减少
主营业务利润	3,088,066	5,416,293	-42.99	下属企业停业整顿，导致主营利润减少
其他业务利润	16,776	53,572	-68.69	下属企业停业整顿，导致其他业务利润减少
期间费用	17,637,346	96,845,078	-81.79	主要下属企业停业整顿及坏帐计提的减少所致
投资收益	-16,29,174	-82,007,214	-98.01	主要下属企业停业整顿及坏帐计提的减少所致
营业外收支净额	-1,585,765	-3,661,142	-56.69	下属企业停业整顿及报表合并范围变动所致
利润总额	-17,647,444	-162,139,224	-89.12	下属企业停业整顿及坏帐计提的减少所致
净利润	-10,709,521	-124,622,364	-91.41	下属企业停业整顿及坏帐计提的减少，导致净亏损减少
现金及现金等价物净增加额	-200,070	832,646	-124.03	下属企业停业整顿，导致现金流动减少
	报告期末	期初数		
货币资金	1,951,139	2,151,208	-9.30	
应收帐款	495,610	618,164	-19.83	下属企业停业整顿及报表合并范围变动所致
其他应收款	226,989	20,925,617	-98.92	债权清理及报表合并范围变动所致
预付帐款	0	3,368,120	-100.00	债务清理及报表合并范围变动所致
存货	357,344	3,664,259	-90.25	存货清理及报表合并范围变动所致
长期股权投资	4,200,831	6,220,606	-32.47	报表合并范围变动所致

固定资产净值	76,577,844	79,341,019	-3.48	
无形资产及其他资产	7,681,124	8,344,438	-7.95	
总资产	70,616,136	107,596,720	-34.37	债权债务清理、报表合并范围变动所致
股东权益	-36,285,943	-48,823,970	-25.68	报告期亏损、报表合并范围变动所致

四、主营业务分行业或产品情况表

单位：(人民币)万元

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	0.00	0.00	--	-100.00	-100.00	-100.00
产品销售收入	13.49	8.63	36.03	-99.11	-99.37	47.50
租赁及管理费收入	660.03	321.76	51.25	-10.53	8.62	43.60

变动原因说明：由于下属企业停业整顿，导致主营业务比上年大幅度减少；由于合并报表范围变更，导致毛利率指标与上年不具可比性。

五、对会计师事务所《审计报告》解释性说明的说明和处理

担任本公司年度审计的深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的《2002 年度审计报告》中附有的解释性说明段，其内容为：

“此外，我们提醒会计报表使用人关注：如附注十一.2 所述，截止 2002 年 12 月 31 日，广东亿安科技股份有限公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数，持续经营能力存在重大不确定性，公司已在会计报表附注中披露了上述情况。本段内容不构成对会计报表的任何保留，也不影响已发表的审计意见类型。”

该机构在本公司《2001 年度审计报告》也曾提出类似意见。

本公司董事会认为“公司及子公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数”确实是公司目前存在的情况，但非“持续经营能力存在重大不确定性”

通过董事会和管理层一年来的努力工作，公司基本状况正迅速好转，由于大部分成效体现在 2003 年度，对报告年度财务状况尚未产生影响。根据目前公司转让广东万燕集团有限公司权益及偿还银行债务的进程，财务状况将会在 2003 年度内根本好转。

本公司监事会已审查了本董事会对深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的二00

二年度审计意见的解释性说明的解释。对于该解释内容，监事会表示无异议。

六、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十一次会议，各次会议情况如下：

1. 2002 年 1 月 10 日，董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第一次临时会议，7 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

1) .审议通过 2001 年度业绩预警公告；

2) .审议通过关于债权清收方案；

该次董事会会议决议于 2002 年 1 月 11 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

2. 2002 年 3 月 22 日，董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第二次临时会议，7 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过变更会计师事务所议案

同意聘请南方民和会计师事务所有限责任公司担任本公司年度审计工作。

该次董事会会议决议于 2002 年 3 月 23 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

3. 2002 年 4 月 25 日，董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开七届六次会议，5 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

1) 审议通过 2001 年度计提资产减值准备的议案

2) 审议决定 2001 年度财务决算报告

3) 审议通过 2001 年度《审计报告》保留意见及解释性说明段的说明

4) 审议通过 2001 年度利润分配预案

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 一年度净利润 -124,622,364 元，可分配利润期末余额为-161,185,747 元，股东权益为-48,823,970 元。

2001 年度利润分配预案：因本公司二 00 一年度出现巨额亏损，本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

5) 审议通过 2002 年度利润分配政策的议案

本公司二00二年度实现的净利润首先将用于弥补以前年度亏损；

鉴于本公司目前待弥补亏损数额巨大，预计2002年度将不进行利润分配。

本公司预计二 00 二年度将不以公积金转增股本。

6) 审议通过 2001 年年度报告及年度报告摘要

7) 审议通过 2001 年度董事会工作报告

上述六项议案均需报经年度股东大会审议批准。

8) 审议通过公司股票交易实施特别处理及更改证券简称的议案

该次董事会会议决议于 2002 年 4 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

4.2002 年 4 月 26 日, 董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第三次临时会议, 5 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项:

审议通过 2002 年度第一季度财务报告

该次董事会会议决议于 2002 年 4 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

5.2002 年 5 月 15 日, 董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第四次临时会议, 6 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项:

1).关于变更部分董事会成员事项

根据本人意愿, 经董事会逐个表决, 同意秦钢先生、李成章先生、潘同文先生、尹君明先生、邱大庆先生辞去董事职务。

根据第一大股东----深圳市宝利来实业有限公司的推荐, 董事会提名周瑞堂先生、殷刚先生、何作儒先生、文卫冲先生为广东亿安科技股份有限公司第七届董事会董事候选人。

根据深圳市宝利来实业有限公司的推荐, 董事会提名杨春祥先生、国世平先生担任广东亿安科技股份有限公司第七届董事会独立董事候选人。

2.)关于召开 2001 年度股东大会事宜

根据有关规定, 董事会提议于 2002 年 6 月 20 日(星期四)上午 10:00-11:30 在深圳市深南中路金融中心大厦晶都酒店六楼会议室召开 2001 年度股东大会。

该次董事会会议决议于 2002 年 5 月 16 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

6.2002 年 6 月 20 日, 董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第五次临时会议, 7 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项:

1) .关于推选公司董事长的决定

经本次会议讨论, 一致同意推选周瑞堂先生担任公司董事长职务。

2) .关于聘请公司总经理的决定

董事会同意接受公司总经理潘同文先生提出的辞职要求。

经周瑞堂先生提名推荐, 董事会成员一致同意聘请殷刚先生为公司总经理。

3) .关于公司变更法定代表人的决定

董事会已正式接受公司董事长、法定代表人秦钢先生提出的辞职要求。

根据本公司章程规定，董事长周瑞堂先生为本公司法定代表人。

该次董事会会议决议于 2002 年 6 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

7. 2002 年 6 月 27 日，董事会在深圳市宝安松岗镇宝利来实业有限公司会议室召开 2002 年度第六次临时会议，8 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议《上市公司建立现代企业制度自查报告》

该次董事会会议决议无需披露。

8. 2002 年 8 月 13 日，董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开七届七次会议，5 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

1) 审议通过《2002 年半年度报告及摘要》；

2) 审议通过 2002 年中期利润分配预案：

董事会决定本公司 2002 年度上半年不分配，不以公积金转增资本。

该次董事会会议决议于 2002 年 8 月 15 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

9. 2002 年 9 月 13 日，董事会在深圳市新闻大厦公司本部会议室召开 2002 年度第七次临时会议，5 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

同意本公司将所拥有的广东亿安网络通信科技有限公司 51% 的股权投资及其相关权益，抵偿本公司对广东亿安科技发展控股有限公司往来款人民币 2,353,077.31 元。

债务清偿的价格确定，以广东亿安网络通信科技有限公司截止 2002 年 8 月 31 日经深圳南方民和会计师事务所审计后的帐面净资产和现有资产质量为基础。

董事会授权公司管理层负责办理上述债务清偿的具体工作。

该次董事会会议决议于 2002 年 9 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

10. 2002 年 10 月 25 日，董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开七届八次会议，5 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过《2002 年第三季度业绩报告》

该次董事会会议决议于 2002 年 10 月 26 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

11. 2002 年 11 月 7 日，董事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第八次临时会议，8 名董事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过出售本公司所持有之广东万燕集团有限公司 42.19% 权益议案

该次董事会会议决议于 2002 年 11 月 8 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司股东大会所有决议已执行完毕。

七、二 00 二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 二年度亏损 10,709,520 元，可分配利润期末余额为-171,895,268 元。

经本公司董事会研究决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

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 6 次会议，各次会议情况如下：

（一）2002 年 4 月 25 日，监事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开四届第六次会议，4 名监事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

- 1.审议通过 2000 年度监事会工作报告；
- 2.审议通过 2000 年度财务决算报告；
- 3.审议通过董事会对于《2001 年度审计报告》保留意见及解释性说明段的说明；
- 4.审议通过 2001 年度报告及年度报告摘要。

该次监事会会议决议于 2002 年 4 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

（二）2002 年 4 月 25 日，监事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第一次临时会议，4 名监事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过 2002 年度第一季度财务报告。

该次监事会会议决议于 2002 年 4 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

（三）2002 年 5 月 15 日，监事会在深圳市新闻大厦本部会议室召开 2002 年度第二次临时会议，全体监事会成员出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过部分监事变更事项。

同意孙毅先生、杨宝地先生辞去本监事会一切职务的请求。

同意推选杨建先生为监事候选人。

该次监事会会议决议于 2002 年 5 月 16 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

（四）2002 年 6 月 20 日，监事会在深圳市晶都大酒店会议室召开 2002 年度第三次临时

会议，全体监事会成员出席会议。

与会监事一致同意推选杨建先生为本公司监事长。

该次监事会会议决议于 2002 年 6 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

（五）2002 年 8 月 13 日，监事会于深圳市新闻大厦本部会议室召开第四届七次会议。3 名监事出席会议。会议讨论决定了以下事项：

- 1..审议通过《二 00 二年度半年度业绩报告》及摘要；
- 2.审议决定 2002 年度中期利润分配预案。

该次监事会会议决议于 2002 年 8 月 15 日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

（六）2002 年 10 月 25 日，监事会于深圳市新闻大厦本部会议室召开第四届八次会议。全体监事出席会议。会议讨论决定了以下事项：

审议通过《二00二年度第三季度业绩报告》。

该次监事会会议决议于2002年10月26日在《证券时报》、《中国证券报》正式披露。

三、 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，认为公司决策程序是否合法，已基本建立和完善内部控制制度。

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 二年度审计意见及所涉及事项进行了评价，认为：本公司的财务报告已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）本监事会已审查了公司董事会对于深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的二00二年度审计意见的解释性说明的解释，对于该解释内容，本监事会无异议。

（五）报告期内，本公司无募集资金使用，无关联交易业务发生。

第九节 重要事项

一、重大诉讼事项

(一) 诉讼基本内容

2002 年 10 月 9 日,深圳中院受理中国工商银行深圳市罗湖支行对本公司就贷款本息偿还事宜提出的两件诉讼,有关事项情况如下:

于 1998 年 8 月,本公司与工商银行签定金额为人民币 4600 万元贷款合同,贷款期限为 1998 年 8 月 24 日至 1999 年 8 月 24 日。该合同由深圳市天俊实业股份有限公司提供保证担保。

于 2001 年 4 月,本公司与工商银行签定金额为人民币 2300 万元贷款合同,贷款期限为 2001 年 4 月 24 日至 2002 年 4 月 23 日。该合同以本公司名下物业提供抵押。

因本公司逾期仍未能归还上述贷款的本息,工商银行于 2002 年 9 月 20 日正式向深圳中院提出诉讼请求,要求本公司归还上述贷款本金 6900 万元及利息 682.52 万元。

本公司已于 2002 年 10 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露上述事项。

(二) 诉讼判决情况

深圳中院于 2002 年 11 月 25 日开庭审理了上述案件,并就标的为 2300 万元的贷款合同作出判决如下:

1、本公司应向工商银行偿还借款本金人民币 2300 万元及利息(其中截止 2002 年 4 月 23 日欠工商银行利息 1428410 元;从 2002 年 4 月 24 日起至借款结清之日的逾期贷款利息及复利按日万分之二点一计算);

2、本公司未履行上述债务的,工商银行有权以本公司抵押的蛇口工业小区物业折价或以拍卖、变卖该财产的价款优先受偿。

3、案件受理费人民币 136074.26 元、财产保全费人民币 126584.28 元,两项合计人民币 262658.56 元,由本公司承担。

本公司已于 2002 年 12 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露上述事项。

(三) 判决后执行情况

报告期后,于 2003 年 2 月 12 日,本公司及本公司第一大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司共同与工商银行正式签署和解协议,协议内容如下:

1. 本公司承诺在 2003 年 2 月 20 日前归还 4600 万元诉讼中的贷款本金 2600 万元,并承担案件部分相关费用。

2. 对 4600 万元诉讼剩余本金 2000 万元及欠息，本公司承诺在 2003 年 6 月 20 日前分期偿还，其中：2003 年 3 月 20 日前、2003 年 4 月 20 日前、2003 年 5 月 20 日前各偿还贷款本金 100 万元，2003 年 6 月 20 日前还清该笔贷款本金及利息。

3. 宝利来自愿为上述 4600 万元诉讼贷款提供连带责任保证担保，担保范围包括贷款本金及该贷款至还清之日止的所有欠息、违约金、赔偿金、工商银行实现债权的费用和其他所有应付费用。保证期限为自每期约定还款到期之次日起两年。

4. 对 2300 万元诉讼，本公司承诺于 2003 年 6 月 20 日前还清全部本金及欠息。

5. 有关贷款利息减免事宜另行商定。

6. 工商银行收到第 1. 条约定的款项且宝利来提供担保后，向法院申请撤消 4600 万元诉讼，解除已查封的深圳市天俊实业股份有限公司的财产，免除深圳市天俊实业股份有限公司的担保责任。

7. 如本公司未能履行任何一期还款任务，工商银行有权起诉，要求宝利来承担保证责任，并执行、拍卖 2300 万元诉讼查封物受偿。

本公司已于 2002 年 2 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露上述事项。

目前本公司已按和解协议约定履行，上述诉讼已于报告期后撤销。

二、除上述诉讼外，本年度公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内重大资产出售事项：

2002 年 11 月 7 日，本公司董事会召开临时会议，决定同意本公司将所持有的广东万燕集团有限公司的 42.19% 的权益全部转让给深圳市鹿迪投资实业有限公司。交易有关情况如下：

（一）广东万燕集团有限公司情况简介

万燕集团成立于 1998 年 12 月，注册地在广东省江门市。注册资本为人民币 6000 万元。主要从事 VCD、SVCD、DVD 等数码电子技术产品的研发、生产、和销售。是 1999 年度、2000 年度江门市重点扶持企业及江门市、广东省认定的高新科技企业。

自 2000 年以来，受 VCD、DVD 视盘机行业恶性竞争及市场持续滑坡和价格持续下跌的外部因素影响，加之万燕集团管理措施不力，产品更新换代能力不足，连年出现大幅亏损。根据经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司（下称南方民和）出具为本次产权转让而审计的财务报告表明，万燕集团已严重资不抵债。

（二）交易情况简介

1.该项交易总价款为人民币 5200 万元，鹿迪投资于协议生效之日起一年内以现金方式付清所有款项。付款时间分别如下：

- 1) .协议正式生效起十日内，鹿迪投资支付人民币 260 万元。
- 2) .于 2003 年 4 月 30 日前，鹿迪投资应支付第一期款项计人民币 2340 万元；
- 3) .于 2003 年 6 月 30 日前，乙方应支付第二期款项计人民币 1300 万元；
- 4) .于 2003 年 9 月 30 日前，乙方应全部付清尾款计人民币 1300 万元。

2.协议约定，鹿迪投资支付第一期款项人民币 260 万元后，本公司即协助其接手万燕集团的经营管理；鹿迪投资支付第二期款项人民币 2340 万元后，本公司将协助其办理股权登记变更手续。

3.该项交易正式生效期为本公司股东大会通过之日。

4.协议补充事项：

此次协议正式签署后，于 2002 年 12 月 13 日，本公司与深圳市鹿迪投资实业有限公司签署补充协议书，补充如下事项：

1) .在广东万燕股权过户到鹿迪投资名下后，直至鹿迪投资付清所有股权转让款项日前，鹿迪投资应将其所获得之广东万燕 42.19% 股权全部质押给本公司。并在广东万燕所在地工商行政管理部门办妥质押手续。

2) .鹿迪投资付清所有股权转让款项后，本公司立即办理质押解除手续。

（三）交易相关情况说明

1.该项交易为非关联交易

2.本公司董事会已于 2002 年 11 月 7 日召开临时会议审议通过了该交易事项。

本公司董事会成员 9 人，出席会议董事 8 人，同意该项交易的董事 8 人。

其中：本公司独立董事 3 人，出席会议独立董事 3 人，同意该项交易的独立董事 3 人。

3.本公司已就本次交易事项征询广东万燕其他三位股东---广东亿安集团有限公司、田文喜先生、刘宵谨女士同意，并取得其书面出具之放弃优先购买权之函件。

4.具有从事证券业务资格的深圳南方民和会计师事务所有限责任公司已为此次资产出售出具专项审计报告。

5.华龙证券有限责任公司已为此次资产出售出具独立财务顾问报告。

6.具有从事证券业务资格发北京市同维律师事务所为此次资产出售出具法律意见书。

7.本次交易已报经过中国证监会审核。

（四）交易事项之影响

1.此次资产出售采用一次卖断、分期付款，交易完成后将不产生关联交易，不存在与本公司同业竞争，也不影响本公司股权变动或者管理层人事变动。

2.根据有关规定及本次股权转让的实质，经征询现任本公司年度审计之签字会计师的意见，本董事会拟在该交易完成后，将其差额人民币 5200 万元直接计入“资本公积”，对本公司损益不构成影响。

3.此次资产出售事项，系本公司清理资产、调整结构的重要一环。本次交易完成后，将改变本公司目前资不抵债的局面，同时本公司将逐步退出电子科技产业，为下一步的发展和产业调整打下的基础。

（五）交易事项之披露

此交易事项已于 2002 年 11 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》正式刊登公告。

（六）交易事项进程

2003 年 2 月 17 日，此交易事项获得中国证监会批准后，本公司董事会立即于《中国证券报》、《证券时报》发出通知，召集临时股东大会审议。

2003 年 3 月 22 日，本公司临时股东大会审议批准该交易。股东大会决议于 2003 年 3 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》披露。

截止 2003 年 2 月 19 日，深圳市鹿迪投资实业有限公司已支付 2665 万元收购款，本公司正按协议约定办理有关产权过户手续。

四、报告期内，本公司无重大关联交易事项。

五、重大资产托管事项

本公司与本公司之子公司广东亿安网络通信科技有限公司 1999 年 9 月 18 日签订委托经营协议，由本公司对其进行托管经营，托管期限自 1999 年 7 月 1 日至 2002 年 4 月 30 日止。托管期间被托管资产经营所得的税后利润按《公司法》提取公积金和公益金后，若未分配利润低于 100 万元，则该部分未分配利润全部归本公司以外的其他股东享有；若未分配利润高于 100 万元，则按 10%的资本报酬率优先分配给除本公司以外的其他股东，剩余部分全部归乙方享有；若当期发生亏损，则可用下年度税前利润弥补，下年度利润仍不能弥补完的部分，由本公司全额弥补；托管期内若连续两年发生亏损，则托管经营自行终止，且累计亏损的 80%由本公司承担。

上述托管经营已于 2002 年 4 月 30 日约满终止。

上述事项已于本公司 2002 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登的《2001 年度报告》中披露。

六、报告期内，本公司持股 5%以上股东无承诺事项。

七、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。

八、2002 年 3 月 22 日，因担任本公司年度审计工作的原会计师事务所未能通过证券业从业资格年检，本公司董事会聘请深圳南方民和会计师事务所有限责任公司担任 2001 年度审计工作。

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 36 万元。目前，该会计师事务所已为本公司提供连续两年审计服务。

该事项于 2002 年 3 月 25 日分别在《中国证券报》、《证券时报》披露。

九、报告期内，本公司无分红送股及公积金转增股本方案实施。

十、报告期内，本公司无对外担保事项及委托理财事项。

十一、其他事项

1. 2002 年 1 月 10 日，本公司及下属控股企业广东亿安网络通信科技有限公司与第一大股东——广东亿安科技发展控股有限公司及其它关联方充分协商的基础上，董事会制定了相关债权债务的清收方案，同意广东亿安集团公司以其对本公司债权中的 1472 万元，等额抵销亿安科技发展控股公司及其关联单位对本公司及下属企业的欠款。

该事项已于 2002 年 1 月 14 日分别在《中国证券报》、《证券时报》披露。

2. 2002 年 4 月 18 日、2002 年 4 月 22 日，广东亿安集团有限公司分别与本公司、广东亿安网络通信科技有限公司、扬州亿安电动车有限公司、广东鑫成贸易有限公司签订债权债务清理协议：扬州亿安电动车有限公司应付广东亿安集团有限公司 5,704,141.60 元、本公司本部应付广东亿安集团有限公司 12,605,991.52 元冲抵广东亿安网络通信科技有限公司应收广东鑫成贸易有限公司 16,163,500.00 元，上述债权债务冲抵后，广东亿安网络通信科技有限公司尚欠广东亿安集团有限公司 2,146,633.12 元。

该事项已于 2002 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登的《2001 年度报告》中披露。

3. 2002 年 8 月 9 日，本公司下属企业——广东亿安网络通信科技有限公司与广东亿安广场房地产发展有限公司和广东中联世纪经济发展有限公司签定债权债务清理协议：广东亿安网络通信科技有限公司应付广东亿安广场房地产发展有限公司的往来款人民币 5,296,943.42 元冲抵广东亿安网络通信科技有限公司应收广东中联世纪经济发展有限公司往来款，上述债

权债务冲抵后，广东中联世纪经济发展有限公司尚欠广东亿安网络通信科技有限公司人民币 639,576.58 元。

该事项已于 2002 年 8 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

4.2002 年 9 月 13 日，本公司董事会召开 2002 年度第七次临时会议，同意本公司将所拥有的广东亿安网络通信科技有限公司 51%的股权投资及其相关权益，抵偿本公司对广东亿安科技发展控股有限公司往来款人民币 2,353,077.31 元。

该事项已于 2002 年 9 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》正式披露。

第十节 期后事项

报告期后，于 2003 年 1 月起，本公司注册及办公地址迁往深圳市南山区内环路 5 号锦兴工业小区管理楼二楼。

于 2003 年 3 月 22 日召开的本公司 2003 年度临时股东大会，审议通过本公司注册地址变更及公司章程修改的议案。

第十一节 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，出具深南年申报字(2003)第 CA280 号《审计报告》。

一、 审计意见

广东亿安科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东亿安科技股份有限公司 2002 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2002 年度公司及合并利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们提醒会计报表使用人关注：如附注十一.2 所述，截止 2002 年 12 月 31 日，广东亿安科技股份有限公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数，持续经营能力存在重大不确定性，公司已在会计报表附注中披露了上述情况。本段内容不构成对会计报表的任何保留，也不影响已发表的审计意见类型。

深圳南方民和会计师事务所

中国注册会计师

有限责任公司

崔 岩

中国注册会计师

王 翠 仙

中国 深圳

外勤结束日：2003 年 3 月 21 日

报告签发日：2003 年 4 月 3 日

二、经审计财务报表附注摘要

（一）合并范围发生变化之具体说明

本公司与广东亿安科技控股发展有限公司于 2002 年 9 月 12 日签订《债务清偿协议》，本公司以在广东亿安网络通信科技有限公司 51%的投资权益抵偿所欠广东亿安科技发展控股有限公司往来款人民币 2,353,077.31 元，该事项已经本公司 2002 年 9 月 13 日董事会决议通过。由于广东亿安网络通信科技有限公司上年末净资产已为负数，本公司已将对该公司长期投资核算至零，因此本年将上述重组产生的收益人民币 2,353,077.31 元计入资本公积，期末本公司已不再持有广东亿安网络通信科技有限公司股权，因此未将其纳入合并范围。

由于合并范围变化导致本公司应收账款、其他应收款、预收账款、管理费用等两年对比减少数均超过了 30%。本公司合并资产负债表期初数中包括了该公司资产总额 22,250,275.01 元，负债总额 51,278,990.01 元，股东权益-29,028,715.00 元；合并利润及利润分配表上年数栏中包括了该公司净利润-31,709,969.89 元，未确认投资损失 31,432,393.01 元。

（二）财务报表及解释性说明或保留意见涉及事项的有关附注

附注十一、其他重要事项

2、截止 2002 年 12 月 31 日，公司本部及子公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数，无法偿还到期债务，主要财务指标显示财务状况恶化，持续经营能力存在重大不

确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，但公司董事会认为本公司经营活动在可预见的将来会继续下去，不拟也不必进行清算或大幅度缩减经营规模，因此期末仍按持续经营假设基础编制会计报表，未对资产、负债的数额和分类作出在无法持续经营情况下所必需的调整。

（三）与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

三、经审计财务报表及附注全文

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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五. 1	1,951,138.56	2,151,208.35
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五. 2	495,609.56	618,163.75
其他应收款	五. 3	226,988.61	20,925,616.55
预付帐款	五. 4	-	3,368,119.74
应收补贴款		-	-
存 货	五. 5	357,344.28	3,664,258.89
待摊费用	五. 6	-	65,587.35
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		3,031,081.01	30,792,954.63
长期投资：			
长期股权投资	五. 7	4,200,831.22	6,220,605.51
长期债权投资		-	-
长期投资合计		4,200,831.22	6,220,605.51
固定资产：			
固定资产原值	五. 8	76,577,843.54	79,341,019.00
减：累计折旧	五. 8	20,333,837.22	18,491,207.59
固定资产净值		56,244,006.32	60,849,811.41
减：固定资产减值准备	五. 8	540,906.62	-
固定资产净额		55,703,099.70	60,849,811.41
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		55,703,099.70	60,849,811.41
无形资产及其他资产：			
无形资产	五. 9	7,681,123.91	8,344,437.91
长期待摊费用	五. 10	-	1,388,910.68
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		7,681,123.91	9,733,348.59
资 产 总 计		70,616,135.84	107,596,720.14

(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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五. 11	73,800,000.00	74,400,000.00
应付票据		-	-
应付账款	五. 12	2,907,836.65	5,200,058.35
预收账款	五. 13	199,359.52	15,255,161.58
应付工资		-	-
应付福利费		603,737.36	534,852.66
应付股利	五. 14	-	1,388,163.27
应交税金	五. 15	2,495,570.09	3,225,964.27
其他未交款		12,393.44	79,290.36
其他应付款	五. 16	14,731,516.54	33,099,446.09
预提费用	五. 17	8,551,665.55	8,996,087.13
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		103,302,079.15	142,179,023.71
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		103,302,079.15	142,179,023.71
少数股东权益		-	14,241,666.27
股东权益：			
股本	五. 18	73,653,208.00	73,653,208.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积	五. 19	69,064,994.10	66,711,916.79
盈余公积	五. 20	4,478,990.50	4,478,990.50
其中：法定公益金	五. 20	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	五. 21	(171,895,268.07)	(161,185,747.14)
未确认的投资损失	五. 22	(7,987,867.84)	(32,482,337.99)
股东权益合计		(32,685,943.31)	(48,823,969.84)
负债及股东权益总计		70,616,135.84	107,596,720.14

（所附附注系本会计报表的组成部分）

合并利润及利润分配表

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	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	五. 23	6,735,232.72	24,398,690.27
减：主营业务成本	五. 23	3,303,876.68	18,598,413.15
主营业务税金及附加		343,290.50	383,984.29
二、主营业务利润		3,088,065.54	5,416,292.83
加：其他业务利润	五. 24	16,776.37	53,571.93
减：营业费用		122,128.03	2,925,508.17
管理费用		11,480,520.26	73,252,922.95
财务费用	五. 25	5,934,697.90	5,762,301.05
三、营业利润		(14,432,504.28)	(76,470,867.41)
加：投资收益	五. 26	(1,629,174.29)	(82,007,214.27)
补贴收入		-	-
营业外收入		-	-
减：营业外支出	五. 27	1,585,765.22	3,661,142.36
四、利润总额		(17,647,443.79)	(162,139,224.04)
减：所得税		-	-
少数股东损益		-	(5,034,522.06)
加：未确认的投资损失		6,937,922.86	32,482,337.99
五、净利润		(10,709,520.93)	(124,622,363.99)
加：年初未分配利润		(161,185,747.14)	(36,563,383.15)
其他转入		-	-
六、可供分配利润		(171,895,268.07)	(161,185,747.14)
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、可供股东分配的利润		(171,895,268.07)	(161,185,747.14)
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		(171,895,268.07)	(161,185,747.14)

(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	2002 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		6,785,982.72
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		556,576.14
现金流入小计		7,342,558.86
购买商品、接受劳务支付的现金		-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,817,324.04
支付的各项税费		841,495.06
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 28	4,484,777.90
现金流出小计		7,143,597.00
经营活动产生的现金流量净额		198,961.86
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		390,600.00
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		340,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		730,600.00
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		8,928.00
投资所支付的现金		247,965.77
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		256,893.77
投资活动产生的现金流量净额		473,706.23
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		4,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		4,800,000.00
偿还债务所支付的现金		5,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		272,737.88
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		5,672,737.88
筹资活动产生的现金流量净额		(872,737.88)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		(200,069.79)

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	2002 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	(10,709,520.93)
加：少数股东损益	-
未确认的投资损失	(6,937,922.86)
计提的资产减值准备	6,332,418.33
固定资产折旧	2,721,003.16
无形资产摊销	663,314.00
长期待摊费用摊销	1,388,910.68
待摊费用的减少减：增加）	65,587.35
预提费用的增加（减：减少）	5,800,496.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	-
固定资产报废损失	1,044,858.60
财务费用	5,934,697.90
投资损失（减：收益）	(390,600.00)
存货的减少（减：增加）	2,077,386.01
递延税款贷项（减：借项）	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	14,429,301.21
经营性应付项目的增加（减：减少）	(22,220,968.14)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	198,961.86
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	1,951,138.56
减：现金的期初余额	2,151,208.35
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	(200,069.79)

（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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,836,531.05	1,835,698.21
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	六. 1	-	-
其他应收款	六. 2	2,130,525.32	17,407,700.17
预付帐款		-	65,034.14
应收补贴款		-	-
存 货		-	-
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		3,967,056.37	19,308,432.52
长期投资：			
长期股权投资	六. 3	7,097,275.87	8,544,968.88
长期债权投资		-	-
长期投资合计		7,097,275.87	8,544,968.88
固定资产：			
固定资产原值		71,868,655.73	72,564,965.73
减：累计折旧		19,540,069.36	18,212,796.74
固定资产净值		52,328,586.37	54,352,168.99
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		52,328,586.37	54,352,168.99
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		52,328,586.37	54,352,168.99
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		63,392,918.61	82,205,570.39

(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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		73,800,000.00	74,400,000.00
应付票据		-	-
应付账款		1,246,666.16	1,246,666.16
预收账款		-	-
应付工资		-	-
应付福利费		519,655.60	358,471.28
应付股利		-	-
应交税金		1,757,272.25	1,661,729.22
其他未交款		12,393.44	12,445.78
其他应付款		2,428,341.08	18,296,720.80
预提费用		8,326,665.55	2,571,169.00
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		88,090,994.08	98,547,202.24
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		88,090,994.08	98,547,202.24
股东权益：			
股本		73,653,208.00	73,653,208.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积		69,064,994.10	66,711,916.79
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		(171,895,268.07)	(161,185,747.14)
股东权益合计		(24,698,075.47)	(16,341,631.85)
负债及股东权益总计		63,392,918.61	82,205,570.39

（所附附注系本会计报表的组成部分）

利润及利润分配表

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	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	六. 5	6,560,884.76	9,233,155.57
减：主营业务成本	六. 5	3,217,610.38	4,816,160.16
主营业务税金及附加		341,166.02	382,678.69
二、主营业务利润		3,002,108.36	4,034,316.72
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	1,337.00
管理费用		6,696,260.93	17,985,037.48
财务费用		5,889,890.47	5,683,390.20
三、营业利润		(9,584,043.04)	(19,635,447.96)
加：投资收益	六. 4	(1,057,093.01)	(104,958,936.01)
补贴收入		-	-
营业外收入		-	-
减：营业外支出		68,384.88	27,980.02
四、利润总额		(10,709,520.93)	(124,622,363.99)
减：所得税		-	-
少数股东损益		-	-
五、净利润		(10,709,520.93)	(124,622,363.99)
加：年初未分配利润		(161,185,747.14)	(36,563,383.15)
其他转入		-	-
六、可供分配利润		(171,895,268.07)	(161,185,747.14)
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、可供股东分配的利润		(171, 895,268.07)	(161,185,747.14)
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		(171, 895,268.07)	(161,185,747.14)

(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	2002 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	6,560,884.76
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	238,920.15
现金流入小计	6,799,804.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-
支付给职工以及为职工支付的现金	1,282,199.91
支付的各项税费	837,366.34
支付的其他与经营活动有关的现金	4,218,147.37
现金流出小计	6,337,713.62
经营活动产生的现金流量净额	462,091.29
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	390,600.00
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	30,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	420,600.00
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	8,928.00
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	8,928.00
投资活动产生的现金流量净额	411,672.00
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	4,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流入小计	4,800,000.00
偿还债务所支付的现金	5,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	272,930.45
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流出小计	5,672,930.45
筹资活动产生的现金流量净额	(872,930.45)
四、汇率变动对现金的影响	-
五、现金及现金等价物净增加额	832.84

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	2002 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	(10,709,520.93)
加：计提的资产减值准备	2,719,491.53
固定资产折旧	1,780,892.88
无形资产摊销	-
长期待摊费用摊销	-
待摊费用的减少(减：增加)	-
预付费用的增加(减：减少)	5,755,496.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益)	-
固定资产报废损失	68,384.88
财务费用	5,889,890.47
投资损失（减：收益）	1,057,093.01
存货的减少（减：增加）	-
递延税款贷项（减：借项）	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	12,622,717.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	(18,722,354.56)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	462,091.29
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	1,836,531.05
减：现金的期初余额	1,835,698.21
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	832.84

资产减值准备明细表

2002 年度

资产负债表附表 1

编制单位：广东亿安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏账准备合计	77,999,365.58	3,035,383.02	54,068,369.88	26,966,378.72
其中：应收账款	16,530,155.64	26,680.29	14,567,833.43	1,989,002.50
其他应收款	61,469,209.94	3,008,702.73	39,500,536.45	24,977,376.22
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	383,225.36	736,354.40	192,774.45	926,805.31
其中：产成品	15,703.85	131,255.61	17,441.27	129,518.19
原材料	365,239.79	362,241.39	174,788.88	552,692.30
在产品	544.30	69,424.99	544.30	69,424.99
低值易耗品	1,737.42	173,432.41	-	175,169.83
四、长期投资减值准备合计	65,929,773.65	2,019,774.29	-	67,949,547.94
其中：长期股权投资	65,929,773.65	2,019,774.29	-	67,949,547.94
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	540,906.62	-	540,906.62
其中：机器设备	-	540,906.62	-	540,906.62
其他设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34
其中：专利权	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

注：资产减值准备本期转回数为由于本期未合并广东亿安网络通信科技有限公司会计报表而减少数。

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	2002 年度	2001 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	66,711,916.79	66,711,916.79
本期增加数	2,353,077.31	-
其中：股本溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	-
债务重组收益	2,353,077.31	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本期减少数	-	-
其中：转增股本	-	-
期末余额	69,064,994.10	66,711,916.79
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	(161,185,747.14)	(36,563,383.15)
本期净利润	(10,709,520.93)	(124,622,363.99)
本期利润分配	-	-
期末未分配利润	(171,895,268.07)	(161,185,747.14)

应交增值税明细表

2002 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	410,833.68
出口退税	-
进项税额转出	-
转出多交增值税	-
房地产销进项税转出	-
3、进项税额	40,867.98
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	369,965.70
房地产销销项税转出	-
4、期末未抵扣数	-
二、未交增值税：	
1、年初未交数	(1,004,340.69)
2、本期转入数	369,965.70
3、本期已交数	-
4、期末未交数	(634,374.99)

利润表补充资料

项 目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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				

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2002 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	-	-	0.04	0.04
营业利润	-	-	-0.20	-0.20
净利润	-	-	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后的净利润	-	-	-0.12	-0.12

注：因本公司 2002 年 12 月 31 日净资产为负数，故未对净资产收益率进行计算。

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

(2) 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。

广东亿安科技股份有限公司

会计报表附注

截至 2002 年 12 月 31 日止

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。

2002 年 3 月 11 日，深圳市宝安宝利来实业有限公司与广东亿安科技发展控股有限公司签订股权转让协议，广东亿安科技发展控股有限公司将其所持有的本公司 20,892,952 股法人股股权全部转让予深圳市宝安宝利来实业有限公司，并于 2002 年 3 月 14 日完成过户手续。至此，深圳市宝安宝利来实业有限公司成为本公司第一大股东，持股比例为 28.37%。

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，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时，对该差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按十年的期限平均摊销。

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。

(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
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
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

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
惠东县石屋寮石场	广东惠东		235 万元	235 万元	100%	主营石料
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：上述子公司已停业，因此未纳入合并范围。

3. 本期减少合并范围的子公司情况

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
广东亿安网络通信科技有限公司	广东广州	田文喜	2000 万元	1020 万元	51%	开发计算机软件，承接计算机网络工程，设计、生产、销售电子产品及通信设备

本公司 2002 年 9 月 13 日第 7 次董事会决议将本公司所拥有的广东亿安网络通信科技有限公司 51% 的股权投资及其相关权益抵偿本公司对广东亿安科技发展控股有限公司往来款人民币 2,353,077.31 元，因此期末本公司已不再持有该公司股权。

4. 联营企业情况：

公司名称	注册地	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
广东万燕集团有限公司	广东江门	6,000 万元	9746 万元	42.19%	生产销售 VCD、

SVCD、DVD、音响

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
广东惠阳锦兴服装有限公司	广东惠阳	HKD1400 万元	366 万元	50%	各类服装制造（产品 70%外销）
北京清华亿安电动车技术有限公司	北京市	100 万元	49 万元	49%	电动车技术服务

附注五 会计报表主要项目注释

1、货币资金

种 类	2002.12.31			2001.12.31		
	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	1,096,015.36		1,096,015.36	82,979.51		82,979.51
银行存款						
--人民币	855,123.20		855,123.20	2,068,228.84		2,068,228.84
其他货币资金						
--人民币	-		-	-		-
合 计			1,951,138.56			2,151,208.35

2、应收账款

账龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	4,000.00	0.16%	-	623,547.58	3.64%	26,881.39
1-2 年	523,673.68	21.08%	52,367.37	14,591,719.61	85.09%	14,570,222.05
2-3 年	23,886.18	0.96%	3,582.93	-	-	-
3 年以上	1,933,052.20	77.80%	1,933,052.20	1,933,052.20	11.27%	1,933,052.20
合计	2,484,612.06	100%	1,989,002.50	17,148,319.39	100%	16,530,155.64

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。

注 2：期末应收账款中前五名应收款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	占应收账款	欠款原因
--------	------	-----	-------	------

			总额的比例	
深圳福江西楼	1996 年	951,590.63	38.30%	应收未收房租款
江苏天舜科技发展贸易有限公司	2001 年	305,688.00	12.30%	应收未收货款
黄石家用电器漆包线厂	1994 年	300,358.44	12.09%	应收未收房租款
肇庆外贸公司	1994 年	286,106.15	11.52%	应收未收货款
桦林橡胶厂	1994 年	100,001.22	4.02%	应收未收货款

注 3：期末应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

欠款时					
欠款单位名称	间	金 额	已计提的坏账准备	计提比例	计提原因
深圳福江西楼	1996 年	951,590.63	951,590.63	100%	估计无法收回
黄石家用电器漆包线厂	1994 年	300,358.44	300,358.44	100%	估计无法收回
肇庆外贸公司	1994 年	286,106.15	286,106.15	100%	估计无法收回
桦林橡胶厂	1994 年	100,001.22	100,001.22	100%	估计无法收回
丰顺建筑工程处	1992 年	100,000.00	100,000.00	100%	估计无法收回
其他		194,995.76	194,995.76	100%	估计无法收回

3、其他应收款

	2002.12.31			2001.12.31		
账龄	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	162,593.30	0.65%	8,129.65	3,185,781.20	3.87%	157,700.67
1-2 年	12,155,394.24	48.22%	12,082,869.28	65,355,712.00	79.32%	50,273,939.01
2-3 年	-	-	-	656,340.46	0.79%	98,451.07
3 年以上	12,886,377.29	51.13%	12,886,377.29	13,196,992.83	16.02%	10,939,119.19
合计	25,204,364.83	100%	24,977,376.22	82,394,826.49	100%	61,469,209.94

注 1：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。

注 2：期末其他应收款中前五名应收款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	占其他应收款总额的比例	欠款原因
广东亿安网络通信科技有限公司	1-2 年	11,837,988.26	46.97%	往来款
深圳捷丰食品有限公司	3 年以上	5,573,000.00	22.11%	往来款
广西合浦营盘建材公司	3 年以上	3,400,000.00	13.49%	往来款
惠州胜景实业公司	3 年以上	2,639,166.12	10.47%	往来款
深圳锦兴股份公司大亚湾分公司	3 年以上	384,440.00	1.53%	往来款

注 3：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	已计提的 坏账准备	计提 比例	计提原因
广东亿安网络通信科技有限公司	1-2 年	11,837,988.26	11,837,988.26	100%	估计无法收回
深圳捷丰食品有限公司	3 年以上	5,573,000.00	5,573,000.00	100%	估计无法收回
广西合浦营盘建材公司	3 年以上	3,400,000.00	3,400,000.00	100%	估计无法收回
惠州胜景实业公司	3 年以上	2,639,166.12	2,639,166.12	100%	估计无法收回
深圳锦兴股份公司大亚湾分公司	3 年以上	384,440.00	384,440.00	100%	估计无法收回
其他	3 年以上	1,126,593.85	1,126,593.85	100%	估计无法收回

4、预付账款

账龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	-	-	65,034.14	1.93
1-2 年	-	-	3,303,085.60	98.07
合计	-	-	3,368,119.74	100.00

5、存货

项 目	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	714,687.34	357,343.06	2,836,037.61	365,239.79
在产品	-	-	185,300.19	544.30
产成品	129,518.19	129,518.19	628,404.09	15,703.85
自制半成品	69,424.99	69,424.99	-	-
低值易耗品	175,169.83	175,169.83	202,393.12	1,737.42
委托加工物资	195,349.24	195,349.24	195,349.24	-
合计	1,284,149.59	926,805.31	4,047,484.25	383,225.36

注：存货期末数较期初数减少 68.27%，主要原因为本公司之子公司扬州亿安电动车有限公司本期以部分存货抵偿了债务。

6、待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
模具	64,531.35	-	64,531.35	-
其他	1,056.00	-	1,056.00	-
合计	65,587.35	-	65,587.35	-

7、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*	72,150,379.16	-	-	72,150,379.16
减：长期投资减值准备**	65,929,773.65	2,019,774.29	-	67,949,547.94
长期投资净额	6,220,605.51	2,019,774.29	-	4,200,831.22

*长期股权投资

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	减值准备
		初始投资额	本年权 益调整	累计权 益调整	期末余额		
深圳捷丰食品有限公司		5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		5,000,000.00
广东惠阳锦兴服装有限公司	20 年	3,660,000.00	-	-	3,660,000.00	50%	-
惠东石屋寮石场		2,349,518.57	-	-	2,349,518.57	100%	2,349,518.57
北京清华亿安电动车技术开发有限公司		800,000.00	-	(259,168.78)	540,831.22	49%	
江苏天行电力车辆有限公司		6,737,557.48	-	(4,717,783.19)	2,019,774.29	78%	2,019,774.29
广东万燕集团有限公司		25,381,376.00	-	(25,381,376.00)	-	-	-
合 计		43,928,452.05	-	(30,358,327.97)	13,570,124.08		9,369,292.86

B 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	摊销 方法	期末余额	减值准备
广东万燕集团有限公司	72,079,874.00	10 年	直线法	57,663,898.40	57,663,898.40
江苏天行电力车辆有限公司	1,062,442.52	10 年	直线法	916,356.68	916,356.68
合 计	73,142,316.52			58,580,255.08	58,580,255.08

注：以上股权投资差额形成原因系实际投资额与所占对方权益份额差异所致。

**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
广东万燕集团有限公司	57,663,898.40	-	-	57,663,898.40	经营状况恶化
江苏天行电力车辆有限公司	916,356.68	2,019,774.29	-	2,936,130.97	已停业
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	估计无法收回
惠东石屋寮石场	2,349,518.57	-	-	2,349,518.57	已停业清算
合计	65,929,773.65	2,019,774.29	-	67,949,547.94	

8、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	74,122,775.46	-	-	74,122,775.46
运输工具	2,098,534.00	-	712,750.00	1,385,784.00
电子设备及其他	3,119,709.54	8,928.00	2,059,353.46	1,069,284.08
合 计	79,341,019.00	8,928.00	2,772,103.46	76,577,843.54

累计折旧

房屋建筑物	16,971,250.03	2,348,481.94	-	19,319,731.97
运输工具	963,894.00	251,271.84	618,840.00	596,325.84
电子设备及其他	556,063.56	121,249.38	259,533.53	417,779.41
合 计	18,491,207.59	2,721,003.16	878,373.53	20,333,837.22

净 值

	60,849,811.41			56,244,006.32
减：固定资产减值准备 *	-	540,906.62	-	540,906.62
净 额	60,849,811.41			55,703,099.70

注：截至 2002 年 12 月 31 日止，上述房屋建筑物中原值人民币 44,250,938.20 元、净值人民币 29,256,704.79 元已设作抵押，共取得借款人民币 2780 万元。

9、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	期末余额	剩余摊销年限
专利权及专有技术	购买	10,000,000.00	8,592,858.34	-	-	8,592,858.34	7.58 年
土地使用权	购买	3,344,437.91	3,344,437.91	-	663,314.00	2,681,123.91	40 年
合 计		13,344,437.91	11,937,296.25	-	-	11,273,982.25	
减：无形资产减值准备 *		-	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34	
净 额		13,344,437.91	8,344,437.91	-	663,314.00	7,681,123.91	

*** 无形资产减值准备**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
专利权及专有技术	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34	公司已停业
合 计	3,592,858.34	-	-	3,592,858.34	

注：本公司电动车专利权及专有技术尚未向中国知识产权局办理专利权转让的登记与备案手续，本公司其他应付款中尚有 500 万元未支付给转让方。

10、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租入固定资产改良支出	1,976,435.92	1,388,910.68	-	1,388,910.68	-
合 计	1,976,435.92	1,388,910.68	-	1,388,910.68	-

11、短期借款

借款条件及币种	年利率	2002.12.31		2001.12.31	
		原币	折人民币	原币	折人民币
抵押借款：					
人民币	5.841-7.605%	27,800,000.00	27,800,000.00	28,400,000.00	28,400,000.00
担保借款：					
人民币	7.623%	46,000,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00
合 计			73,800,000.00		74,400,000.00

截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司逾期借款明细列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款年利率	贷款期限	逾期原因
中国工商银罗湖支行	RMB46,000,000.00	7.623%	1998.08.24-1999.08.24	未办理展期手续
中国工商银罗湖支行	RMB23,000,000.00	7.605%	2001.04.24-2002.04.23	未办理展期手续

12、应付账款

应付账款期末余额人民币 2,907,836.65 元，其中无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。应付账款期末数较期初数减少 44%，主要因为本公司之子公司扬州亿安电动车有限公司本期以部分存货抵偿了债务。

13、预收账款

预收账款期末余额 199,359.52 元，其中无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

14、应付股利

应付投资者名称	2002.12.31	2001.12.31
广东亿安集团有限公司	-	580,000.00
张之升	-	808,163.27
合 计	-	1,388,163.27

15、应交税金

税 种	2002.12.31	2001.12.31
增值税	(634,374.99)	(1,004,340.69)
营业税	2,892,214.54	3,879,487.91
城市维护建设税	25,036.25	93,790.07
所得税	7,314.43	148,702.04
其他	205,379.86	108,324.94
合 计	2,495,570.09	3,225,964.27

16、其他应付款

单位名称	2002.12.31	2001.12.31
广东亿安集团有限公司	6,246,751.60	18,310,133.12
北京清华电动车开发公司	5,000,000.00	5,000,000.00
广东万燕集团有限公司	962,500.00	962,500.00
其他	2,522,264.94	8,826,812.97
合 计	14,731,516.54	33,099,446.09

注 1：其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

注 2：其他应付款期末数较期初数减少 55.49%，主要原因系本公司 2002 年 4 月 18 日、2002 年 4 月 22 日与广东亿安集团有限公司等公司签订债权债务清理协议，共抵减广东亿安集团有限公司应付款人民币 16,163,500.00 元。

17、预提费用

项目	结存原因	2002.12.31	2001.12.31
利息	尚未支付	8,223,238.55	2,751,169.00
诉讼费		328,427.00	-
业务提成费		-	2,556,661.13
技术开发费		-	3,688,257.00
合计		8,551,665.55	8,996,087.13

18 、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	36,527,635.00	-	-	36,527,635.00
---------	---------------	---	---	---------------

其中：

国家股	8,568,330.00	-	-	8,568,330.00
-----	--------------	---	---	--------------

境内法人持有股份	27,959,305.00	-	-	27,959,305.00
----------	---------------	---	---	---------------

2.募集法人股份	1,835,000.00	-	-	1,835,000.00
----------	--------------	---	---	--------------

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
---------	---------------	---	---	---------------

19、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	10,847,938.05	-	-	10,847,938.05
其他资本公积	-	2,353,077.31	-	2,353,077.31
合 计	66,711,916.79	2,353,077.31	-	69,064,994.10

本期资本公积增加见附注十一（1）说明。

20、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

21、未分配利润

	2002 年度
净利润	(10,709,520.93)
加：期初未分配利润	(161,185,747.14)
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	-
期末余额	(171,895,268.07)

22、未确认的投资损失

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东亿安网络通信科技有限公司	31,432,393.01	-	31,432,393.01	-
扬州亿安电动车有限公司	1,049,944.98	6,937,922.86	-	7,987,867.84
合 计	32,482,337.99	6,937,922.86	31,432,393.01	7,987,867.84

23、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	-	1,876,874.36	-	1,853,846.15	-	23,028.21
产品销售收入	134,852.96	15,144,744.70	86,266.30	13,782,252.99	48,586.66	1,362,491.71
租赁及管理费收入	6,600,379.76	7,377,071.21	3,217,610.38	2,962,314.01	3,382,769.38	4,414,757.20
公司内部行业间相互抵销	-	-	-	-	-	-
合 计	6,735,232.72	24,398,690.27	3,303,876.68	18,598,413.15	3,431,356.04	5,800,277.12

注：本年主营业务收入比上年下降 72.40%，原因系公司相关收入主体停业导致收入下降。

24、其他业务利润

项 目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务税金		其他业务利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
材料销售收入	155,053.47	497,351.05	138,277.10	461,070.73	-	-	16,776.37	36,280.32
其他	-	17,291.61	-	-	-	-	-	17,291.61
合 计	155,053.47	514,642.66	138,277.10	461,070.73	-	-	16,776.37	53,571.93

25、财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	5,942,284.27	5,804,658.51
减：利息收入	8,510.35	46,020.31
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	923.98	3,662.85
合 计	5,934,697.90	5,762,301.05

26、投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
长期投资收益		
----联营或合营企业分配来的利润	390,600.00	287,960.00
----年末调整的被投资公司权益净增减的金额	-	(17,504,681.29)
---- 股权投资差额摊销	-	(3,710,237.90)
---- 计提减值准备	(2,019,774.29)	(61,080,255.08)
合计	<u>(1,629,174.29)</u>	<u>(82,007,214.27)</u>

* 本期投资损失较上期减少 98%,主要原因系(1)上期对广东万燕集团有限公司及江苏天行电力车辆有限公司股权投资差额全额计提长期投资减值准备,对深圳捷丰食品有限公司补计提长期投资减值准备 2,500,000.00 元 ;(2)本期本公司只计提了扬州亿安电动车有限公司对江苏天行电力车辆有限公司长期投资减值准备 2,019,774.29 元。

27、营业外支出

项目	2002 年度	2001 年度
固定资产盘亏	-	27,180.02
处置固定资产净损失	1,015,233.72	15,733.00
计提固定资产减值准备	540,906.62	-
无形资产减值准备	-	3,592,858.34
其他	29,624.88	25,371.00
合计	<u>1,585,765.22</u>	<u>3,661,142.36</u>

28. 合并现金流量表附注**(1) 处置子公司的基本情况：**

项目	金额
以子公司权益抵偿债务金额	2,353,077.31
处置子公司所减少的现金	247,965.77
非现金资产：	
其他应收款	17,924,374.52
预付账款	3,303,085.60
存货	493,173.90
固定资产	315,159.80
减：累计折旧	33,484.88
负债：	
预收账款	15,051,002.60
应付股利	25,832,143.05

应付福利费	61,398.17
应交税金	1,195,902.94
其他应付款	2,820,826.58
预提费用	6,244,918.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年度
租赁费	484,905.84
保险费	389,714.13
审计、律师费用	552,150.00
上市费用	336,722.90
办公及差旅费	479,756.38
董事会费	191,149.09
招待费	155,030.60
往来款	900,000.00
其他零星费用	995,348.96
合 计	4,484,777.90

附注六、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

	2002.12.31			2001.12.31		
账龄	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 年以上	1,933,052.20	100%	1,933,052.20	1,933,052.20	100%	1,933,052.20
合计	1,933,052.20	100%	1,933,052.20	1,933,052.20	100%	1,933,052.20

2、其他应收款

	2002.12.31			2001.12.31		
账龄	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	160,749.14	0.69%	8,037.46	24,526,073.88	68.18%	11,842,092.96
1-2 年	11,878,555.81	50.73%	11,842,045.01	1,962,850.96	5.46%	6,600.00
2-3 年	-	-	-	656,340.46	1.82%	98,451.07
3 年以上	11,374,429.66	48.58%	9,433,126.82	8,826,152.63	24.54%	6,616,573.73
合计	23,413,734.61	100%	21,283,209.29	35,971,417.93	100%	18,563,717.76

* 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	已计提坏帐准备
广东亿安网络通信科技有限公司	1999-2001 年	11,837,988.26	11,837,988.26

深圳捷丰食品有限公司	1993 年	5,573,000.00	5,573,000.00
惠州胜景实业公司	1993 年	2,639,166.12	2,639,166.12
南山新宏建筑工程公司		120,000.00	120,000.00
曾国英		182,975.16	182,975.16

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*	73,558,385.85	-	1,447,693.01	72,110,692.84
减：长期投资减值准备***	65,013,416.97	-	-	65,013,416.97
长期投资净额	8,544,968.88	-	-	7,097,275.87

*长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资 期限	投 资 金 额				投资 比例	减值准备
		初始投资额	本年权 益调整	累计权 益调整	期末余额		
北海市铁山港锦兴房地产公司		3,700,000.00	976,411.55	(4,548,835.13)	(848,835.13)	100%	-
阳江市锦兴实业海陵有限公司		5,000,000.00	471,281.46	(713,889.00)	4,286,111.00	100%	-
扬州亿安电动车有限公司	30 年	10,200,000.00	-	(10,200,000.00)	-	51%	-
深圳捷丰食品有限公司		5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	合作	5,000,000.00
广东惠阳锦兴服装有限公司	20 年	3,660,000.00	-	-	3,660,000.00	50%	-
惠东石屋寮石场		2,349,518.57	-	-	2,349,518.57	100%	2,349,518.57
广东万燕集团有限公司		97,461,250.00	-	(39,797,351.60)	57,663,898.40	42.19%	57,663,898.40
合 计		127,370,768.57	1,447,693.01	(55,260,075.73)	72,110,692.84		65,013,416.97

注 1：扬州亿安电动车有限公司净资产已为负数,据《企业会计制度》的有关规定,公司本部将其投资核算至零。

注 2：本公司拥有北海铁山港锦兴房地产公司 100%股权，其净损失由本公司全额确认。

4、投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
长期投资收益		
—— 股权投资收益	-	-
—— 联营或合营企业分配来的利润	390,600.00	287,960.00
—— 年末调整的被投资公司权益净增减的金额	(1,447,693.01)	(41,479,003.96)
—— 股权投资差额摊销	-	(3,603,993.65)

—— 长期投资减值准备	-	(60,163,898.40)
合 计	(1,057,093.01)	(104,958,936.01)

注：投资损失减少原因同附注五.27。

5、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	-	1,876,874.36	-	1,853,846.15	-	23,028.21
租赁及管理费收入	6,560,884.76	7,356,281.21	3,217,610.38	2,962,314.01	3,343,274.38	4,393,967.20
合 计	6,560,884.76	9,233,155.57	3,217,610.38	4,816,160.16	3,343,274.38	4,416,995.41

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	本公司控股股东	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	本公司之子公司	轻型电动车及其配件生产与销售
阳江市锦兴实业海陵有限公司	有限责任公司	陈汉伦	广东阳江	本公司之子公司	房地产开发租售
北海市铁山港锦兴房地产公司	有限责任公司	施利娜	广西北海市	本公司之子公司	房地产经营
惠东县石屋寮石场	有限责任公司		广东惠东	本公司之子公司	主营石料
江苏省天行电力车有限公司	有限责任公司		江苏南京	本公司之子公司	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
阳江市锦兴实业海陵有限公司	500 万元	-	-	500 万元
北海市铁山港锦兴房地产公司	370 万元	-	-	370 万元
惠东县石屋寮石场	235 万元	-	-	235 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%
阳江市锦兴实业海陵有限公司	500 万元	100%	-	-	-	-	500 万元	100%
北海市铁山港锦兴房地产公司	370 万元	100%	-	-	-	-	370 万元	100%
惠东县石屋寮石场	235 万元	100%	-	-	-	-	235 万元	100%
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
广东万燕集团有限公司	联营企业
深圳捷丰食品有限公司	联营企业
广东亿安集团有限公司	子公司之另一股东
北京清华亿安电动车技术有限公司	子公司之联营公司
惠州胜景实业有限公司	股东之子公司

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	
		2002.12.31	2001.12.31	2002.12.31	2001.12.31
其他应收款					
	深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	5,573,000.00	22.11%	6.76%

惠州胜景实业有限公司	2,639,166.12	2,639,166.12	10.47%	3.20%
江苏天行电力车有限公司	236,822.98	200,953.85	0.94%	0.24%
其他应付款				
广东亿安集团有限公司	6,246,751.60	18,930,959.70	42.40%	57.19%
广东万燕集团有限公司	962,500.00	962,500.00	6.53%	2.91%
北京清华亿安电动车技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	33.94%	15.11%

附注八、或有事项

截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司无应披露而未披露的或有事项。

附注九、承诺事项

截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

1、本公司 2002 年 11 月 7 日第 8 次董事会决议将本公司拥有的广东万燕集团有限公司 42.19%股权及其相关权益出售给深圳市鹿迪投资实业有限公司,出售价格为协议价人民币 5,200 万元，该事项业经 2003 年 3 月 22 日临时股东大会通过。2003 年 2 月 19 日深圳市鹿迪投资实业有限公司已预付本公司股权转让款人民币 26,647,777.13 元,占全部股权转让款的 51%,股权过户手续正在办理之中。

2、2002 年 9 月 20 日中国工商银行深圳市罗湖支行（以下简称“罗湖支行”）诉本公司偿还贷款本金人民币 6,900 万元及利息人民币 6,825,195.30 元。2003 年 2 月 12 日罗湖支行、深圳市宝安宝利来实业有限公司（以下简称“宝利来”）及本公司签定协议书，本公司承诺 2003 年 6 月 20 日前还清全部本金及欠息，宝利来自愿为上述贷款本金中人民币 4,600 万元及其欠息提供连带责任保证担保。2003 年 2 月 14 日罗湖支行、宝利来及本公司签定还款免息协议，协议规定若本公司按约定期限偿还截止 2003 年 6 月 20 日积欠罗湖支行贷款本息及代垫诉讼费用合计人民币 75,332,442.09 元，罗湖支行同意减免本公司的部分贷款利息，减免金额尚待有关部门批准。本公司已于 2003 年 2 月 19 日偿还贷款本金人民币 2600 万元，于 2003 年 3 月 20 日偿还贷款本金人民币 100 万元。

附注十一、其他重要事项

1、本公司与广东亿安科技控股发展有限公司于 2002 年 9 月 12 日签订《债务清偿协议》，本公司以在广东亿安网络通信科技有限公司 51%的投资权益抵偿所欠广东亿安科技发展控股有限公司往来款人民币 2,353,077.31 元，该事项已经本公司 2002 年 9 月 13 日董事会决议通过。由于广东亿安网络通信科技有限公

司上年末净资产已为负数，本公司已将对该公司长期投资核算至零，因此本年将上述重组产生的收益人民币 2,353,077.31 元计入资本公积，期末本公司已不再持有广东亿安网络通信科技有限公司股权，因此未将其纳入合并范围。

由于合并范围变化导致本公司应收账款、其他应收款、预收账款、管理费用等两年对比减少数均超过了 30%。本公司合并资产负债表期初数中包括了该公司资产总额 22,250,275.01 元，负债总额 51,278,990.01 元，股东权益-29,028,715.00 元；合并利润及利润分配表上年数栏中包括了该公司净利润-31,709,969.89 元，未确认投资损失 31,432,393.01 元。

2、截止 2002 年 12 月 31 日，公司本部及子公司主要业务均已停业，营运资金、净资产出现负数，无法偿还到期债务，主要财务指标显示财务状况恶化，持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，但公司董事会认为本公司经营活动在可预见的将来会继续下去，不拟也不必进行清算或大幅度缩减经营规模，因此期末仍按持续经营假设基础编制会计报表，未对资产、负债的数额和分类作出在无法持续经营情况下所必需的调整。

上述 2002 年 度母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》、以及财政部 2000.12.29 颁布的《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：2002.4.3 日 期：2002.4.3 日 期：2002.4.3

第十二节 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、单位负责人、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公司文件正本及公告的原稿；

五、公司章程文本；

六、本公司历年年度报告及中期报告。

广东亿安科技股份有限公司

董事长：周瑞堂

二 00 三年四月四日