

## 四通高科 2005 中期财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

资产类	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五 1	29,548,404.51	29,392,888.24	31,944,769.36	31,908,064.03
短期投资					
应收票据					
应收股利			5,831,549.39		5,831,549.39
应收利息					
应收帐款	五 2/六 1	39,257,049.62	34,571,548.62	11,930,635.81	11,667,551.07
其他应收款	五 3/六 2	48,543,711.05	40,269,587.15	60,560,766.84	54,189,306.36
预付帐款	五 4			183,235.00	
应收补贴款					
存货	五 5	158,763.38	150,233.46	345,480.29	152,725.66
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		117,507,928.56	110,215,806.86	104,964,887.30	103,749,196.51
长期投资：					
长期股权投资	五 6/六 3	8,904,190.97	28,768,350.49	8,840,714.88	9,043,802.30
长期债权投资					
长期投资合计		8,904,190.97	28,768,350.49	8,840,714.88	9,043,802.30
其中：合并价差		201,079.40			
固定资产：					
固定资产原价	五 7	34,826,702.14	18,556,563.14	65,897,502.79	65,727,341.79
减：累计折旧	五 7	7,807,197.19	6,997,907.83	28,372,722.83	28,249,502.95
固定资产净值		27,019,504.95	11,558,655.31	37,524,779.96	37,477,838.84
减：固定资产减值准备	五 7	226,898.18	226,898.18	8,073,004.73	8,073,004.73
固定资产净额		26,792,606.77	11,331,757.13	29,451,775.23	29,404,834.11
工程物资					
在建工程余额					
在建工程					
固定资产清理					
其他项目					
固定资产合计		26,792,606.77	11,331,757.13	29,451,775.23	29,404,834.11
无形资产及其他资产：					
无形资产余额					
减：无形资产减值准备					
无形资产	五 8	43,242,550.26	33,825,512.05	34,290,482.03	34,290,482.03
长期待摊费用	五 9				
其他长期资产	五 10	12,500,000.00	12,500,000.00	12,500,000.00	12,500,000.00
无形资产及其他资产合计		55,742,550.26	46,325,512.05	46,790,482.03	46,790,482.03
递延税项：					
递延税项借项					
资产总计		208,947,276.56	196,641,426.53	190,047,859.44	188,988,314.95

## 资产负债表（续）

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和权益	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五 11	47,284,670.20	47,284,670.20	49,334,670.20	49,334,670.20
应付票据					
应付帐款	五 12	27,828,234.87	26,111,555.80	2,245,984.87	2,164,989.31
预收帐款	五 13	801,070.07		801,070.07	801,070.07
应付工资		833,227.60	7,200.00	810,798.48	787,850.48
应付福利费		1,538,033.66	123,101.73	1,543,261.06	1,499,560.06
应付股利					
应交税金	五 14	1,996,159.13	1,744,391.57	1,886,257.68	1,893,269.61
其他应交款		137,938.98	52,868.69	150,134.25	150,134.25
其他应付款	五 15	14,089,910.12	10,109,960.59	19,023,535.86	17,995,609.58
预提费用	五 16	10,220,459.66	6,737,994.71	9,662,561.81	9,662,561.81
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		104,729,704.29	92,171,743.29	85,458,274.28	84,289,715.37
长期负债:					
长期借款	五 17	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
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		90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
递延税项:					
递延税项贷项					
负债合计		104,819,704.29	92,261,743.29	85,548,274.28	84,379,715.37
少数股东权益		70,026.65		195,123.20	
股东权益:					
股本	五 18	171,374,148.00	171,374,148.00	171,374,148.00	171,374,148.00
减：已归还投资					
股本净额		171,374,148.00	171,374,148.00	171,374,148.00	171,374,148.00
资本公积	五 19	186,950,474.72	186,950,474.72	180,352,545.03	180,352,545.03
盈余公积	五 20	8,692,386.64	8,692,386.64	8,692,386.64	8,692,386.64
其中：法定公益金	五 20	2,897,462.21	2,897,462.21	2,897,462.21	2,897,462.21
未确认的投资损失		-322,137.62		-304,137.62	
未分配利润	五 21	-262,637,326.12	-262,637,326.12	-255,810,480.09	-255,810,480.09
外币会计报表折算差额					
股东权益合计		104,057,545.62	104,379,683.24	104,304,461.96	104,608,599.58
负债和股东权益总计		208,947,276.56	196,641,426.53	190,047,859.44	188,988,314.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 利润及利润分配表

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五 22	36,536,975.28	36,536,975.28	85,181,871.81	85,181,871.81
减:主营业务成本	五 22	35,743,631.40	35,743,631.40	76,765,133.45	76,765,133.45
主营业务税金及附加		5,780.13	5,780.13	50,331.15	50,331.15
二、主营业务利润		787,563.75	787,563.75	8,366,407.21	8,366,407.21
加:其他业务利润	五 23	380,835.00	286,335.00	369,995.99	369,995.99
营业费用		165,968.85	165,968.85		
管理费用	五 24	3,239,787.47	2,562,750.87	-3,381,791.82	-3,591,417.66
财务费用	五 25	1,214,188.52	1,214,911.29	3,305,796.62	3,306,202.71
三、营业利润		-3,451,546.09	-2,869,732.26	8,812,398.40	9,021,618.15
加:投资收益	五 26/六 4	-340,690.73	-902,531.21	-261,002.46	-372,248.12
补贴收入					
营业外收入	五 27				
减:营业外支出	五 28	3,054,582.56	3,054,582.56	2,040.00	2,000.00
四、利润总额		-6,846,819.38	-6,826,846.03	8,549,355.94	8,647,370.03
减:所得税				8,932.52	
少数股东损益		-1,973.53		-18,605.20	
未确认的投资损失		-18,000.00		-88,341.41	
五、净利润		-6,826,846.03	-6,826,846.03	8,647,370.03	8,647,370.03
加:年初未分配利润	五 21	-255,810,480.09	-255,810,480.09	-261,574,452.85	-261,574,452.85
其他转入					
六、可供分配的利润		-262,637,326.12	-262,637,326.12	-252,927,082.82	-252,927,082.82
减:提取法定公积金					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基					
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		262,637,326.12	-262,637,326.12	-252,927,082.82	-252,927,082.82
减:应付优先股股利					
提取任意公积金					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润	五 21	262,637,326.12	-262,637,326.12	-252,927,082.82	-252,927,082.82
补充资料:					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(减少)利润总额					
4、会计估算变更增加(减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	
		合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,150,611.87	14,133,090.50
收到的税费返还		18,147.86	15,169.23
收到的其他与经营活动有关的现金		7,043,293.36	4,920,729.02
<b>现金流入小计</b>		<b>21,212,053.09</b>	<b>19,068,988.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,478,726.46	15,478,726.46
支付给职工以及为职工支付的现金		1,012,699.26	877,735.71
支付的各项税费		154,764.59	154,764.59
支付的其他与经营活动有关的现金	<b>五 29</b>	5,369,586.83	3,424,557.74
<b>现金流出小计</b>		<b>22,015,777.14</b>	<b>19,935,784.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-803,724.05</b>	<b>-866,795.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的			
收到的其他与投资活动有关的现金		1,009,427.59	1,009,427.59
<b>现金流入小计</b>		<b>1,009,427.59</b>	<b>1,009,427.59</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付现		277,084.93	277,084.93
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		16,260.76	
<b>现金流出小计</b>		<b>293,345.69</b>	<b>277,084.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>716,081.90</b>	<b>732,342.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收权益性投资所收到的现金		72,000.00	
借款所收到的现金		-	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		<b>72,000.00</b>	
偿还债务所支付的现金		2,050,000.00	2,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		330,722.70	330,722.70
其中：子公司支付少数股东的股利			
减少注册资本所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>2,380,722.70</b>	<b>2,380,722.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,308,722.70</b>	<b>-2,380,722.70</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,396,364.85</b>	<b>-2,515,175.79</b>

## 现金流量表（续）

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	2005年1-6月	
		合并	母公司
<b>一、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润		-6,826,846.03	-6,826,846.03
加:计提的资产减值准备或转销的坏账		-2,371,034.39	-1,900,000.00
固定资产折旧		2,167,590.79	1,371,701.43
无形资产摊销		512,291.77	464,969.98
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少			
预提费用的增加		557,897.85	-2,924,567.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		130,339.03	130,339.03
固定资产报废损失			
财务费用		1,214,188.52	1,214,911.29
投资损失		338,717.38	902,531.21
递延税款贷项			
存货的减少		186,716.91	2,492.20
经营性应收项目的减少		-15,126,123.02	-8,982,278.34
经营性应付项目的增加		18,414,510.49	15,679,950.58
其他			
少数股东损益		-1,973.35	
经营活动产生的现金流量净额		-803,724.05	-866,795.75
<b>二、不涉及现金收支的投资及筹资活动</b>			
债务转为资本			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资			
以存货偿还债务			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>三、现金及现金等价物净增加情况</b>			
现金的期末余额		29,548,404.51	29,392,888.24
减:现金的期初余额		31,944,769.36	31,908,064.03
加: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		-2,396,364.85	-2,515,175.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释系会计报表的组成部分）

## 2005年1-6月合并资产负债表附表

### 资产减值明细表

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期转回	其他转出	期末余额
<b>一、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
<b>二、坏帐准备合计</b>	<b>92,133,958.31</b>	<b>154,862.89</b>	<b>2,371,034.39</b>		<b>89917786.81</b>
其中：应收帐款	8,339,883.78	154,862.89			8494746.67
其他应收款	83,794,074.53		2,371,034.39		81423040.14
<b>三、存货跌价准备合计</b>	<b>184,224.72</b>			<b>184,224.72</b>	-
其中：原材料	-				-
在产品	-				-
产成品	184,224.72			184,224.72	-
低值易耗品	-				-
包装物	-				-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	<b>208,535.54</b>	<b>340,690.73</b>			<b>549226.27</b>
其中：长期股权投资	208,535.54	340,690.73			549226.27
长期债权投资	-				-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>8,073,004.73</b>	<b>3,535,317.72</b>		<b>11,381,424.27</b>	<b>226898.18</b>
其中：房屋建筑物	586,795.15	2,744,628.75		3,331,423.90	
机器设备	7,339,851.04	790,688.97		8,022,431.41	108108.60
运输设备	146,358.54			27,568.96	118789.58
其他设备	-	-	-	-	-
<b>六、无形资产减值准备合计</b>	<b>3,315,000.00</b>	-	-	-	<b>3,315,000.00</b>
其中：专有技术	3,315,000.00	-	-	-	3,315,000.00
商誉	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-
<b>七、在建工程减值准备合计</b>	-	-	-	-	-
<b>八、委托贷款减值准备合计</b>	-	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释系会计报表的组成部分)



## 2005年1-6月母公司资产负债表附表

### 资产减值明细表

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期转回	其他转出	期末余额
<b>一、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
<b>二、坏帐准备合计</b>	<b>91,322,428.95</b>		<b>1,900,000.00</b>	<b>10,847,605.53</b>	<b>78574823.42</b>
其中：应收帐款	8,260,629.24			7,410,637.08	849992.16
其他应收款	83,061,799.71		1,900,000.00	3,436,968.45	77724831.26
<b>三、存货跌价准备合计</b>	-				-
其中：原材料	-				-
在产品	-				-
产成品	-				-
低值易耗品	-				-
包装物	-				-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	<b>208,535.54</b>	<b>340,690.73</b>			<b>549226.27</b>
其中：长期股权投资	208,535.54	340,690.73			549226.27
长期债权投资	-				-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>8,073,004.73</b>	<b>3,535,317.72</b>		<b>11,381,424.27</b>	<b>226898.18</b>
其中：房屋建筑物	586,795.15	2,744,628.75		3,331,423.90	-
机器设备	7,339,851.04	790,688.97		8,022,431.41	108108.60
运输设备	146,358.54			27,568.96	118789.58
其他设备	-	-	-	-	-
<b>六、无形资产减值准备合计</b>	<b>3,315,000.00</b>	-	-	-	<b>3,315,000.00</b>
其中：专有技术	3,315,000.00	-	-	-	3,315,000.00
商誉	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-
<b>七、在建工程减值准备合计</b>	-	-	-	-	-
<b>八、委托贷款减值准备合计</b>	-	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释系会计报表的组成部分)

## 利润及利润分配表附表

### 财务指标

编制单位：四通集团高科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
主营业务利润	0.76%	7.80%	0.78%		0.005		0.005	
营业利润	-3.32%	8.21%	-3.42%		-0.02		-0.02	
净利润	-6.56%	8.06%	-6.78%		-0.04		-0.04	
扣除非经常性损益后的净利润	-7.88%	-0.24%	-8.13%		-0.05		-0.05	

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + N_p / 2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

符号说明：

项目	2005年6月30日	2004年6月30日
P：报告期利润	-	-
Np：报告期净利润	-6826846.03	8647370.03
Eo：期初净资产	104304461.96	98,021,626.82
Ei：报告期发行新股增加的净资产	-	-
Ej：报告期现金分红减少的净资产	-	-
Mi：新增净资产下一月份起至报告期末的月份数	-	-
Mj：减少净资产下一月份起至报告期末的月份数	-	-
Mo：报告期月份数	6	6
So：期初股份总数	171,374,148	171,374,148
S1：报告期因公积金转增股本或股票股利分红等增加股份数	-	-
Si：报告期因发行新股增加股份数	-	-

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

## 四通集团高科技股份有限公司会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 附注一、公司简介

四通集团高科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名广东华立高科技集团股份有限公司，是经广东省体改委和广东省企业股份制试点联审小组粤股审[1993]38号文批准成立的股份制企业。1996年6月经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]81号文批准发行21,000,000万人民币普通股并在深圳证券交易所上市。本公司持有4400001000988号企业法人营业执照，截止2004年12月31日，本公司注册资本为人民币171,374,148.00元。

本公司经营范围：新产品、新工艺、新技术、新设备、新材料开发；生物工程的研究开发；电子产品、电子计算机软件的开发、销售；石油、化工设备、工具及配件和工业专用设备制造（由下属企业凭许可证经营）；金属材料、建筑材料、装饰材料、矿产品、电器机械及器材、化工原料、五金、交电、百货、针纺织品、家具的销售；投资房地产开发；进出口业务（按深贸管登证字第193号证书经营）；信息服务。

### 附注二、本公司主要会计政策、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

采用公历年度，即自1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 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；资产以历史成本为计价原则，期末如资产发生减值本公司将计提相应的减值准备。

#### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生时的市场汇率折合为人民币记账，期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整，除与购建固定资产有关的于建设期内资本化外，其余均计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、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等视为现金等价物，包括可在证券市场上流通的、购买日起三个月内到期的短期债券投资。

#### 7、短期投资

（1）短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资、基金投资及其他投资等；

（2）短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领

取的现金股利或利息；

(3) 对于持有期间获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为初始投资成本的收回，冲减短期投资账面价值；短期投资处置时，处置所得与账面价值的差额计入当期投资损益；

(4) 期末短期投资以成本与市价孰低计价，按投资分类计提跌价准备，市价低于成本的金额确认为当期投资损益。

#### 8、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准为债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回及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(包括应收账款、其他应收款)；

(2) 本公司坏账核算采用备抵法，对期末应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备；另外本公司对确实有证据表明不能收回、难以收回或收回代价太高的应收款项计提专项准备；

(3) 本公司一般坏账准备的计提比例列示如下：

账龄	计提比例
3个月以内的	---
3-6个月的	3.00%
6-12个月的	5.00%
1-2年的	10.00%
2-3年的	15.00%
3年以上	20.00%

#### 9、存货核算方法

(1) 存货分为原材料、包装物、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物等大类；

(2) 各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用分批计价法计价；低值易耗品中的生产工具、模具采用分次摊销法摊销，其他领用采用一次性摊销法摊销；包装物于领用时直接计入生产成本；

(3) 存货盘存制度采用永续盘存法；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因导致可变现价值低于成本的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本核算，包括股票投资、其他股权投资等；

(2) 本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算；

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20.00% 以下或虽占该单位有表决权资本总额 20.00% 或 20.00% 以上,但不具有重大影响的采用成本法核算 ;采用成本法核算的在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20.00% 或 20.00% 以上的,或虽投资不足 20.00% 但有重大影响的,采用权益法核算 ;采用权益法核算的,中期期末或年度终了按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损调整投资的账面价值 ,并确认为当期投资收益 (在确认其他单位发生的净亏损时,以该投资的账面价值减记至零为限);采用权益法核算的,长期股权投资取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额作为股权投资差额处理,股权投资差额摊销期限 :对于借方差额,合同规定投资期限的,按合同规定的投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按不超过 10 年的期限摊销;对于贷方差额,全部计入资本公积；

(3) 期末长期股权投资按其账面价值与可收回金额孰低计价, 并对可收回金额低于账面价值的长期股权投资计提长期投资减值准备。提取时按单项长期股权投资可收回金额低于其账面价值的差额确定。

#### 11、长期债权投资

(1) 长期债权投资在取得时按照初始成本核算; 包括债券投资、其他债权投资等;

(2) 长期债权投资取得时形成的溢价或折价, 在债权存续期内确认相关债权利息收入时按直线法予以摊销;

(3) 对于持有期间的长期债权投资, 按照票面价值与票面利率按期计算利息收入计入当期投资损益; 处置长期债权投资时, 长期债权投资的处置所得与账面价值差额计入当期投资损益;

(4) 期末长期债权投资按其账面价值与可收回金额孰低计价, 并对可收回金额低于账面价值的长期债权投资计提长期投资减值准备。提取时按单个长期债权投资可收回金额低于其账面价值的差额确定。

#### 12、固定资产计价及其折旧方法

(1) 固定资产标准: 使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2,000.00 元以上, 并且使用年限超过二年的, 也作为固定资产;

(2) 固定资产计价: 固定资产按照取得时的实际成本计价;

(3) 固定资产后续支出: 与固定资产有关的后续支出, 如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计, 则计入固定资产价值, 其增加后的金额不应超过该固定资产的可收回金额, 除此之外的后续支出确认为当期损益;

(4) 固定资产分类及折旧: 固定资产折旧采用直线法, 应计折旧额在扣除残值后按分类折旧率计提。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下:

固定资产类别	使用年限(年)	年折旧率	残值率
房屋及建筑物-生产用	20	4.90%	2.00%
房屋及建筑物-非生产用	30	3.27%	2.00%
机器设备	15	6.13%	8.00%
运输设备	6-8	11.87%-15.83%	5.00%
电子设备	5	19.00%	5.00%
其他设备	5	19.00%	5.00%

(5) 固定资产减值准备: 期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价, 并对可收回金额低于账面价值的固定资产计提固定资产减值准备。提取时按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

#### 13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大型修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算, 并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用(包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等), 在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本, 在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用;

(2) 对长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程, 期末按账面价值与可收回金额孰低计价, 并对可收回金额低于账面价值的在建工程计提在建工程减值准备。提取时按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额确定。

#### 14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产在取得时按照实际成本核算, 包括专有技术、土地使用权等;

(2) 无形资产自取得当月起在规定使用年限内或预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；

(3) 期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的无形资产计提无形资产减值准备。提取时按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

#### 15、长期待摊费用的核算方法

(1) 长期待摊费用在取得时按照实际成本核算，包括开办费、发行股票的手续费和佣金等；

(2) 开办费于开始生产经营当月起一次计入当期损益；发行股票的手续费和佣金超过股票溢价的部分在不超过 2 年的期限内平均摊销；

(3) 对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、预计负债的核算方法

(1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本能够收到时，作为资产单独核算，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

#### 17、收入的确认原则

(1) 商品销售收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现；

(2) 劳务收入：对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

(3) 资产使用费收入：利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算并确认收入；使用费收入按合同规定的收费时间和方法计算并于实际收到时确认收入。

#### 18、借款费用

属筹建期间发生的借款费用列入长期待摊费用 ;属购建固定资产发生的借款费用在该资产达到预定可使用状态之前 ,计入该购建资产的成本 ;筹建期间发生的属固定资产发生的借款费用 ,也计入该购建资产的成本 ;属房地产开发项目发生的借款费用列入房地产开发成本 ;除上述情况以外发生的借款费用 , 计入当期财务费用。

#### 19、 补贴收入的实现原则

本公司对于依据国家规定的补助定额计算并按期给予的定额补贴 ,于期末按应收的补贴金额作为补贴收入计入当期损益 ;对于先征后返的增值税及依据国家财政扶持的领域而给予的其他形式的补助 , 于实际收到时作为补贴收入计入当期损益。

#### 20、 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理 ,即根据会计利润总额加减税法规定的准予增加、抵减的项目后计算的应纳税所得额计提企业所得税。

#### 21、 合并会计报表的编制方法

(1) 本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50.00% 以上的,或虽投资不足 50.00% 但有实际控制权时,在编制合并会计报表时对其纳入合并范围。合并会计报表按《合并会计报表暂行规定》的要求处理,即以本公司及纳入合并范围的子公司(详见附注四)的会计报表以及其他资料为依据,合并时,将他们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现利润全部抵销并计算少数股东权益和少数股东损益;

(2) 合并时,本公司对纳入合并范围的子公司执行的会计政策进行了适当调整,以保持其与本公司会计政策一致。

### 附注三、 本公司税项

税 项	计税依据	适用税率	备注
增值税	商品、产品销售收入	17.00%	
营业税	提供劳务、销售不动产、转让无形资产	3.00%、5.00%	
城建税	应交增值税、营业税等流转税	7.00%、1.00%	*
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、33.00%	*

\*纳入合并单位的附属公司,其城建税、企业所得税及其他税负依各子公司属地税务机关规定计缴。

### 附注四、 本公司的子公司及联营公司

#### 1、 纳入合并会计报表范围的附属公司情况

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
上海泰惠软件技术有限公司	上海	RMB1,700,000.00	90.00%	计算机软硬件及外部设备销售

四通集团广东大禹高科石化 设备有限公司	广东吴 川市	RMB20498000.00	99.65%	石化设备、工具及配件和工业专用 设备制造等
------------------------	-----------	----------------	--------	--------------------------

## 2、未纳入合并报表的联营公司及子公司情况

联营公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
长春春华公共设施有限公司	吉林	RMB37,500,000.00	33.33%	建设、管理城市地下交通公共设施
上海华晨计算机有限公司	上海	RMB2,200,000.00	51.00%	计算机软硬件及外部设备销售
浙江四通高科技有限公司	浙江	RMB5,000,000.00	51.00%	计算机及配套设施制造、销售

## 3、合并会计报表范围变动情况

本期本公司合并会计报表范围包括附注四 1 列示的子公司；因上海华晨计算机有限公司、浙江四通高科技有限公司拟终止营业，处清算过程中，故未对其会计报表进行合并。本期合并范围与上年同期合并范围不一致，上年同期纳入合并范围的浙江四通高科技有限公司在本期末未纳入合并范围；本期合并范围增加四通集团广东大禹高科石化设备有限公司，其他合并范围无变化。

## 附注五、本公司合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金	20447.30	1:1	20447.30	10,531.76	1:1	10,531.76
银行存款	29527957.21	1:1	29527957.21	31,934,237.60	1:1	31,934,237.60
其他货币资金	---	1:1	---	---	1:1	---
合计	<u>29548404.51</u>		<u>29548404.51</u>	<u>31,944,769.36</u>		<u>31,944,769.36</u>

本公司存放在四通集团财务公司的银行存款 29208381.18 元，受该公司未能通过金融机  
 构许可证换证年检等原因的影响，本公司对该存款的支配受到一定限制。

### 2、应收账款及坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备

1年以内	31671580.00	66.33%	158357.90	3,893,341.50	19.21%	271.07
1-2年	69095.00	0.14%	690.95	2,207,915.00	10.89%	220,791.50
2-3年	4925063.26	10.31%	828972.40	2,846,243.26	14.04%	569,248.66
3年以上	11086058.03	23.22%	7506725.42	11,323,019.83	55.86%	7,549,572.55
合计	47751796.29	100%	8494746.67	20,270,519.59	100.00	8,339,883.78

(1) 本公司应收账款期末前五名客户累计欠款 36263603.00 元 ( 应收账款期初前五名客户累计欠款 8,763,084.72 元 )

(2) 本公司应收账款中无持有本公司 5.00% ( 含 5.00% ) 以上股份的股东欠款。

### 3、其他应收款及坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1932264.01	1.49%	65938.62	511,774.61	0.35%	22,810.56
1-2年	25518581.20	19.63%	2498537.44	25,720,831.20	17.82%	2,572,083.12
2-3年	6189483.73	4.76%	928422.56	5,725,746.70	3.97%	151,928.69
3年以上	96326422.25	74.12%	77930141.52	112,396,488.86	77.86%	81,047,252.16
合计	129966751.19	100%	81423040.14	144,354,841.37	100.00	83,794,074.53

(1) 其他应收款期末余额比期初余额减少 14388090.18 元，下降 9.97%。主要原因是本期收回华立集团欠款所致。

(2) 本公司其他应收款期末前五名客户累计欠款 119300487.42 元 ( 其他应收款期初前五名客户累计欠款 133,304,387.42 元 )

(3) 本公司其他应收款中应收关联单位款项见附注七 2；其他应收款中持有本公司 5.00% ( 含 5.00% ) 以上股份的股东欠款见附注七 2。

(4) 本公司累计应收广东华立实业集团公司的 88599698.53 元往来款，该公司以其下属公司茂名市能源实业公司拥有的两块面积为 43,500 平方米的土地使用权 ( 土地证号分别为茂市府国用总字第 660008、茂市府国用总字第 660009 ) 作为对其债务的担保抵押。

### 4、预付账款

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	---	---	---	---
2-3年	-	-	183,235.00	100.00
合计	-	-	183,235.00	100.00

(1) 本公司预付账款主要是预付采购商品款形成。

(2) 本公司预付账款中无持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上股份的股东欠款。

5、存货及存货跌价准备

项目	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	---	---		
库存商品	8529.92	---	11,022.12	---
产成品			368,449.43	184,224.72
包装物	---	---		
低值易耗品	150233.46	---	150,233.46	
合计	<u>158763.38</u>	<u>---</u>	<u>529,705.01</u>	<u>184,224.72</u>

6、长期股权投资及长期投资减值准备

项目	期初余额			期末余额		
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
其他股权投资	9,049,250.4	208,535.5	63476.09		9453417.24	549226.2
投资	2	4				7

(1) 进行权益法核算的联营公司

被投资单位	持股比 例	初始投资 额	本期权益增 减额	累计权益增 减额	期末余额
长春春华公共设施有 限公司	33.33%	12,500,000. 00		-3,796,888.4 3	8,703,111.5 7
合计		12500000.0 0		-3796888.43	8703111.57

(2) 合并价差

被投资单位	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
四通集团广东大禹高科石 化设备有限公司	0.00	201079.40	---	201079.40

(3) 长期投资减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
上海华晨计算机有限公司	208,535.54	137603.31	---	346138.85
浙江四通高科技有限公司	---	203087.42	---	203087.42
合计：	208535.54	340690.73	---	549226.27

(3) 长期股权投资占合并净资产的比重列示如下：

摘要	期末比重%	期初比重%
长期股权投资/合并净资产	8.56	9.00

(4) 除附注八 1 列示的长春春华公共设施有限公司的股权被冻结外，本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

#### 7、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	36,114,431.26	14984060.10	23973242.00	27125249.36
机器设备	26,782,739.95	4491199.00	26482343.95	4791595.00
电子设备	547,067.00	60387.20	---	607454.20
运输设备	1,498,828.60	---	300000.00	1198828.60
其他设备	954,435.98	149139.00	---	1103574.98
合计	65,897,502.79	19684785.30	50755585.95	34826702.14
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	11,391,105.60	1421347.74	7556966.11	5255487.23
机器设备	14,648,363.30	856708.96	15169636.22	335436.04
电子设备	468,053.56	28576.81	---	496630.37
运输设备	1043344.33	641077.33	881902.11	802519.55,
\其他设备	821,856.04	95267.96	---	917124.00
合计	28,372,722.83	3042978.80	23608504.44	7807197.19

减值准备				
房屋及建筑物	586,795.15	2744628.75	3331423.90-	0.00
机器设备	7,339,851.04	790688.97	8022431.41	108108.60
运输设备	146,358.54	---	27568.96	118789.58
合计	8,073,004.73	3535317.72	11381424.27	226898.18
固定资产净				
额	29,451,775.23			26792606.77

本公司固定资产抵押情况见附注八 1。

#### 8、无形资产及无形资产减值准备

摘要/项目	土地使用权	专有技术	合计
取得方式	评估	评估	
实际成本	48050496.89	4,800,000.00	52850496.89
期初余额	34,290,482.03	3,315,000.00	37,605,482.03
本期增加	9464360.00		9464360.00
本期摊销	512291.77	---	512291.77
期末余额	43242550.26		46557550.26
剩余摊销年限	38 年-58 年	---	
无形资产减值准备			
期初余额	---	3,315,000.00	3,315,000.00
本期计提	---	---	---
期末余额	---	3,315,000.00	3,315,000.00

本公司无形资产抵押情况见附注八 1；无形资产冻结情况见附注八 4。

#### 9、长期待摊费用

工程项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	剩余摊销年限
模具及其他	448,307.45	---	448,307.45	---	---

10、其他长期资产

债务人名称	期末余额	期初余额
长春春华公共设施有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00

本公司对长春春华公共设施有限公司的实际投资总额为 25,000,000.00 元。其中，12,500,000.00 元作为本公司长期股权投资计入该公司实收资本，本公司对其拥有 33.33% 的股权（见附注五 6）；其余 12,500,000.00 元，该公司计入长期负债，本公司为正确核算该项资产，设“其他长期资产”科目并在会计报表中以“其他长期资产”项目反映。

11、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
担保借款	19984670.20	19,984,670.20
抵押借款	7300000.00	9,350,000.00
其他借款	20000000.00	20,000,000.00
合计	47284670.20	49,334,670.20

(1) 本公司短期借款明细列示如下：

贷款单位	期末余额	贷款条件	期限	年利率	期初余额
工行 吴川 支行	7300000.00	抵押	2002/09/30-2003/09/30	5.841%	9350000.00
上海 浦东 发展 银行	19,984,670.20	担保	2002/08/07-2003/08/07	5.31%	19,984,670.20
上海 浦东 发展 银行	20,000,000.00	其他	2003/01/27-2003/07/27	5.31%	20,000,000.00

合	47284670.20	49334670.20
计		

12、应付账款

应付账款期末余额 27828234.87 元，期初余额 2245984.87 元，应付账款中无欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项。

13、预收账款

预收账款期末余额 801,070.07 元，期初余额 801,070.07 元，预收账款中无欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项。

14、应交税金

税 项	期末余额	期初余额
增值税	-633212.24	-629,813.96
营业税	1792076.15	1,739,902.13
城建税	45636.33	47,883.57
企业所得税	-125158.69	-118,146.76
房产税	951542.58	331,500.96
土地使用税	-34770.00	514,931.74
印花税	45.00	---
合 计	1996159.13	1,886,257.68

15、其他应付款

（1）其他应付款期末余额 14089910.12 元，期初余额 19,023,535.86 元。其他应付款中欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项见附注七 2；其他应付款中应付关联单位款项见附注七 2。

16、预提费用

项 目	期末余额	预提原因	期初余额
工资	22053.33	工资	63,280.00
借款利息	6755174.81	预提短、长期借款利息	5,666,624.81
社会保险费	3443231.52	预提历年未计提的社会保险费	3,932,657.00
合 计	10220459.66		9,662,561.81

17、长期借款

贷款单位	期末余额	贷款条件	期限	年利率	期初余额
建行吴川支行	90,000.00	担保	1992.12.31-1993.12.31	10.368%	90,000.00

18、股本

股本结构	期初余额	本期增减	期末余额
(1) 尚未流通股份			
发起人股份	36,155,577.00	---	36,155,577.00
其中:			
国家拥有股份	---	---	---
境内法人持有股份	36,155,577.00	---	36,155,577.00
募集法人股	59,942,100.00	---	59,942,100.00
内部职工股	102,727.00	---	102,727.00
优先股或其他	---	---	---
尚未流通股份合计	96,200,404.00	---	96,200,404.00
(2) 已流通股份			
境内上市的人民币普通股	75,173,744.00	---	75,173,744.00
境内上市的外资股	---	---	---
境外上市的外资股	---	---	---
其他	---	---	---
已流通股份合计	75,173,744.00	---	75,173,744.00
(3) 股份总数合计	171,374,148.00	---	171,374,148.00

本公司股份总数 171,374,148 股，每股面值 1.00 元，股本总额 171,374,148 元，业经深圳华鹏会计师事务所深华资验字（1999）第 154 号验资报告验证。

19、资本公积

项 目	期初余额	本期增减	期末余额
股本溢价	168,509,000.00	---	168,509,000.00
其他资本公积	11,843,545.03	6597929.69	18441474.72
合 计	180,352,545.03	6597929.69	186950474.72

本期资本公积增加系收到长春春华公共设施有限公司的资金占用费扣除同期一年期存款利息后的关联交易差价，及吴川工行豁免公司长期债券的利息。

20、盈余公积

项 目	期初余额	本期增减	期末余额
法定盈余公积	5,794,924.43	---	5,794,924.43

法定公益金	2,897,462.21	---	2,897,462.21
合计	8,692,386.64	---	8,692,386.64

21、未分配利润

项 目	依据	金额
本期净利润		-6826846.03
加：期初未分配利润		-255810480.09
期末未分配利润		-262637326.12

22、主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

主营项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
机械制造	---	3746.15	---	3746.15	---	---
化工贸易	36536975.28	28717948.79	35743631.4	24615384.61	787563.75	4102564.18
油品贸易		56460176.87		52146002.69		4314174.18
行业间相互抵消	---	---	---	---	---	---
合计	36536975.28	85181871.81	35743631.4	76765135.45	787563.75	8416738.36

(1) 本期对前五名客户销售总额为 34768376.07 元；上年同期对前五名客户销售总额为 85181871.81 元。

(2) 主营业务收入本期数比上年同期数减少 48644896.53 元，减少 57.11%，主要系本期经营化工贸易的市场波动所致。

23、其他业务利润

主营项目	其他业务收入		其他业务成本		其他业务利润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
材料及其他	403000.00	2267202.09	22165.00	1897206.10	380835.00	369995.99

24、管理费用

管理费用本期数 3239787.47 元，比上年同期数-3381791.82 元增加 6621579.29 元，主要

系上期坏账准备转回所致。

25、财务费用		
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1419272.7	3439485.98
利息收入	-205850.71	-134479.56
手续费及其他	766.53	790.20
合 计	1214188.52	3305796.62

26、支付的其他与经营活动有关的现金		本期数
项 目		
业务费、办公费、水电费及差旅费等营业、管理费用		5369586.83

#### 附注六、母公司会计报表主要项目注释

##### 1、应收账款及坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	31671580.00	89.41%	158357.90	3,893,341.50	19.54	271.07
1-2年	69095.00	0.20%	690.95	2,138,820.00	10.73	213,882.00
2-3年	2680865.78	7.57%	490943.31	2,749,960.78	13.80	549,992.16
3年以上	1000000.00	2.82%	200000.00	11,146,058.03	55.93	7,496,484.01
合 计	35421540.78	100%	849992.16	19,928,180.31	100.00	8,260,629.24

(1) 应收账款期末前五名客户累计欠款 34,714,783.00 元 (应收账款期初前五名客户累计欠款 8,763,084.72 元) ;

(2) 应收账款中无持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上股份的股东欠款。

##### 2、其他应收款及坏账准备

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1517664.59	1.29%	66388.42	154,528.86	0.11	4,952.29
1-2年	19169767.61	16.25%	1916976.76	19,372,017.61	14.11	1,937,201.76
2-3年	5711938.76	4.84%	856790.81	5,725,746.70	4.17	151,928.69
3年以上	91595047.45	77.62%	74884675.27	111,998,812.90	81.60	80,967,716.97
合 计	117994418.41	100%	77724831.26	137,251,106.07	100.00	83,061,799.71

(1) 其他应收款期末余额比期初余额减少 19256687.66 元, 下降 14%。主要原因是本期收回华立集团欠款所致。

(2) 其他应收款期末前五名客户累计欠款 115383869.02 元 (其他应收款期初前五名客户累计欠款 129121786.14 元) ;

(3) 其他应收款中应收关联单位款项见附注七 2 ;其他应收款中持有本公司 5.00% (含

5.00% ) 以上股份的股东欠款见附注七 2。

(4) 本公司累计应收广东华立实业集团公司的 88599698.53 元往来款, 该公司以其下属公司茂名市能源实业公司拥有的两块面积为 43,500 平方米的土地使用权 (土地证号分别为茂市府国用总字第 660008、茂市府国用总字第 660009) 作为对其债务的担保抵押。

### 3、长期股权投资及长期投资减值准备

项 目	期初余额		本期增 加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	9252337.84	208535.5	206270	561840.48	29317576.7	549226.2
投资		4	79.40		6	7

#### (1) 进行权益法核算的子公司及联营公司

被投资单位	持股比 例	初始投资 额	本期权益增 减额	累计权益增 减额	期末余额
长春春华公共设施有 限公司	33.33%	12,500,000.00		-3,796,888.43	8,703,111.57
上海泰惠软件技术有 限公司	90.00%	1,530,000.00		-1,530,000.00	---
四通集团广东大禹高 科石化设备有限公司	99.65%	20426000.00	-561840.48	-561840.48	19864159.52
合 计		34456000.00	-561840.48	-5888728.91	28567271.09

#### (2) 股权投资差额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
四通集团广东大禹高科石 化设备有限公司	0.00	201079.40	---	201079.40

#### (3) 长期投资减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
-------	------	------	------	------

上海华晨计算机有 限公司	208,535.54	137603.31	---	346138.85
浙江四通高科技有 限公司		203087.42	---	203087.42
合 计：	208535.54	340690.73	---	549226.27

(3) 除附注八 1 列示的长春春华公共设施有限公司的股权被冻结外，本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

### 附注七、本公司关联方关系及其交易

#### 1、存在控制关系的关联方情况

##### (1) 存在控制关系的关联方

子公司名称	注册地	经济性质	与本公司 关系	主营业务
浙江四通高科技有限 公司	浙江杭 州	有限责任	子公司	计算机及配套设施制造、销 售
上海华晨计算机有限 公司	上海	有限责任	子公司	计算机软硬件及外部设备销 售
上海泰惠软件技术有 限公司	上海	有限责任	子公司	计算机软硬件及外部设备销 售
四通集团广东大禹高 科石化设备有限公司	广东吴 川市	有限责任	子公司	石化设备、工具及配件和工 业专用设备制造

##### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
浙江四通高科技有限公 司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
上海华晨计算机有限公 司	2,200,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00
上海泰惠软件技术有限 公司	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00

	0.00	20498000.00	0.00	20498000.00
四通集团广东大禹高科				
石化设备有限公司				

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
浙江四通高科技有 限公司	2,550,000.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,550,000.00	51.00
上海华晨计算机有 限公司	1,122,000.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,122,000.00	51.00
上海泰惠软件技术 有限公司	1,530,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,530,000.00	90.00
四通集团广东大禹 高科石化设备有限 公司	0.00	0.00	20426000.00	99.65	0.00	0.00	20426000.00	90.65

2、不存在控制关系的关联方情况

(1) 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系
蚌埠市第一污水处理厂	本公司第一大股东
广东华立实业集团公司	本公司原第一大股东
四通集团公司	本公司原第一大股东
深圳市纬基投资发展有限公司	本公司原第一大股东
长春春华公共设施有限公司	本公司联营公司

(2) 关联方交易

定价政策

本公司与关联公司的购销活动按合同价格结算 ;与关联公司的资金往来活动按双方约定的利率结算。

交易活动

项目/公司名称	本期数	上年同期数
资产占用		
长春春华公共设施有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
收取利息		
长春春华公共设施有限公司	700000.00	800000.00

(3) 未结算的关联往来

公司名称	期末余额	期初余额
<b>其他应收款</b>		
广东华立实业集团公司	88599690.53	102,703,598.53
四通集团公司	2,017,600.00	2,017,600.00
四通集团财务公司*	29208381.18	29,137,936.48
深圳市四通实业有限公司	21552909.49	22,252,909.49
北京四通天工机械有限公司	411.12	1,150,411.12
<b>其他应付款</b>		
蚌埠市第一污水处理厂	300,000.00	300,000.00

\*四通集团财务公司的关联资金占用是本公司存放于该公司的存款及利息（见附注五.1）。

附注八、本公司或有事项

1、资产抵押情况

截止 2005 年 06 月 30 日，本公司抵押借款 7,300,000.00 元，欠付吴川市社会保险基金管理局社保费 3443231.52 元，主要抵押资产情况如下：

抵押物名称	数量	账面净值	贷款受押银行
房屋建筑物	3,473.69 m <sup>2</sup>	6529899.82	工商银行吴川市支行
吴川市人民东路土地使用权	1,050.00 m <sup>2</sup>	929931.21	工商银行吴川市支行
吴川市钟毓山土地使用权	18,000.00 m <sup>2</sup>	4958699.85	工商银行吴川市支行
房屋建筑物	1,128.72 m <sup>2</sup>	1552956.23	吴川市社保局

本公司所欠工商银行吴川市支行 1151 万元的借款到期，因无力偿还被该行起诉。根据广东省湛江市中级人民法院[2003]湛中法保字第 30 号民事裁定书裁定，冻结上述资产及本公司持有的长春春华公共设施有限公司 33.00%的股权。现本公司已与该行达成和解协议，并

在执行中。以上资产及股权暂未解冻。

## 2、对外担保及情况

被担保公司名称	担保金额	借款期限	是否逾期
深圳市中联利交通投资有限 公司	19,000,000.00	2003/03/31-2004/03/31	逾期

由于深圳市中联利交通投资有限公司未能履行还款义务,贷款银行华夏银行股份有限公司深圳分行已向深圳市中级人民法院提起诉讼,请求该公司偿还上述借款本金 1900 万元及利息 1,446,376.45 元(暂计至 2004 年 6 月 30 日),请求本公司与段峰承担连带保证责任。此案尚在审理过程中。

本公司认为,在上述借款担保行为过程中,借款人即深圳市中联利交通投资有限公司与贷款人即华夏银行股份有限公司深圳分行有严重的违规、违法行为,骗取了本公司的担保,本公司不应承担保证责任。本公司代理律师北京致新律师事务所于 2004 年 12 月 14 日出具《关于四通集团高科技股份有限公司股票恢复上市的补充法律意见书》,做出了同样的判断,认为贷款人未严格审查、监督贷款的实际用途在前,明知贷款用途不当而与借款人合谋骗取保证人(即本公司)提供保证在后,其行为严重违反了《中华人民共和国民法通则》、《中华人民共和国商业银行法》、《中华人民共和国担保法》及《贷款通则》的有关规定,贷款人与借款人严重违规、违法行为足以认定,亦足以造成《保证合同》无效,保证人不应承担保证责任,保证人有足够的胜诉理由。

基于上述情况,本公司未对该项担保计提预计负债。

## 3、因本公司涉嫌信息披露违法,2004 年已被中国证券监督管理委员会深圳稽查局立案调查。日前,中国证监会已就上述立案调查事项下达了《行政处罚事先告知书》,告知公司存在重大合同未及时披露、公司 2002 年、2003 年中报及年报存在重大遗漏行为,并拟对公司处以 40 万元罚款,拟对往届部分董事、高管人员进行相应处罚。

公司已领取该通知,并按规定将书面申辩书报送了中国证监会备案,并要求召开听证会。由于听证会尚未举行,中国证监会目前尚未作出最终处罚决定。

## 4、贷款诉讼情况

(1) 本公司所欠上海浦东发展银行深圳分行 39,984,670.20 元借款及垫款已经逾期。2004

年 1 月该行向深圳市中级人民法院起诉本公司要求偿还本金及未付利息，并于 2004 年 3 月 14 日查封了本公司位于广西凭祥市经济合作区 8266.7 平方米的土地和该区平山路 16846.67 平方米的土地、位于珠海市金海岸 19718.20 平方米的土地，以及开设于四通集团财务公司 07037656 账户中的存款 2880 万元。

2004 年 8 月 24 日，经本公司与该行协商，达成和解协议：本公司拟向该行新借短期贷款 4100 万元全部用于偿还上述欠款本金及部分利息，原欠款逾期的罚息及复利不再计收。该行同意在协议签订后向深圳市中级人民法院申请解除原已查封的本公司资产。

5、除上述业已披露的或有事项外，本公司无应当披露而未披露的重大或有事项。

#### 附注九、本公司承诺事项

截止本报告日，本公司无重大应披露的承诺事项。

#### 附注十、本公司期后事项

截止本报告日，本公司无应当披露而未披露的重大期后事项。

#### 附注十一、本公司非经常性损益

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	-130339.03	
扣除减值的营业外收入		
扣除减值的营业外支出	415168.55	2040.00
资产减值准备转回	2371034.39	8902403.39
扣税前的非经常性损益	1825526.81	8900363.39
扣除：所得税影响数		
扣税后的非经常性损益	1825526.81	8900363.39

#### 附注十二、其他重要事项

1、2004 年，本公司以吴川市大山江镇钟毓山大岭部分土地和房产，联合吴川市四通高科服务有限公司各符丹艳共同出资，成立吴川市华立高科石化设备有限公司，后更名为四通集团广东大禹高科石化设备有限公司。该公司成立之初注册资本为 1529.8 万元，本公司持

股比例为 99.53%，其他股东分别持股 0.46%和 0.01%。

为盘活本公司所属吴川部分资产，报告期内，公司以位于吴川工业园内的两项合计为 3483.3 m<sup>2</sup>的房产及位于吴川工业园内的 13593.22 m<sup>2</sup>土地使用权单方对四通集团广东大禹高科石化设备有限公司增资，增加出资额为 520 万元，其中，实物作价出资 169.36 万元，土地使用权 [吴府国用（2005）第 08210400010 号]作价出资 350.64 万元；注册资本由 1529.8 万元增加到 2049.8 万元；其中公司出资额为：2042.60 万元，占该公司总股本 99.65%。