

(一) 审计报告

川华信审[2003]上字 028 号

成都倍特发展集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2002 年度的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表，2002 年度的现金流量表及合并现金流量表。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 日的财务状况及合并财务状况；2002 年度的经营成果及合并经营成果和 2002 年度的现金流量及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：陈更生

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：刘均

2003 年 3 月 30 日

(二)会计报表（见附表）

一、会计报表附注

公司简介

成都倍特发展集团股份有限公司是 1992 年 7 月经成都市体制改革委员会成体改（1992）112 号文和成体改（1992）176 号文批准由成都高新技术产业开发区管委会、中国科学院成都生物研究所制药厂、成都钢铁厂、西藏自治区石油公司四家单位共同发起，通过定向募集方式而成立的股份制集团公司。1996 年 10 月经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）294、295 号文批准，发行社会公众股 3600 万股（其中职工股占用 1800 万额度），于 1996 年 11 月 18 日在深圳证券交易所上市。公司 1997 年 5 月按 1996 年末总股本 8065 万股计算向全体股东每 10 股送红股 8 股，共计派送 6452 万股，按 10：2 比例向全体股东用资本公积金转增股本 1613 万股，变更后总股本为 16130 万股，1999 年 6 月股东大会审议通过，按 1998 年总股本 16130 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，共计派送 3226 万股，送股后总股本为 19356 万股。

公司主营业务有：高新技术产品的开发、生产、经营；高新技术的交流转让；高新技术开发区的开发、建设、房地产的开发和经营；进出口贸易、国内贸易、信息咨询；项目评估、证券投资、广告展览、租赁、培训等。公司法定地址：成都市成都高新技术产业开发区。法定代表人：曾绍清。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度

控股子公司成都倍特期货经纪有限公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《商品期货交易财务管理暂行规定》的有关规定，在编制合并会计报表时，已按《企业会计制度》及其补充规定进行了调整。

公司及其他控股子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐原则和计价基础

公司按权责发生制的原则进行会计核算，采用实际成本计价。

5、外币核算方法

公司外币业务的核算按发生时市场汇价折合人民币记账,各种外币账户的外币余额,期末按期末市场汇价(中间价)折合为记账本位币。按照期末汇价(中间价)折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益,计入当期损益;属于筹建期的,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,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确认标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知现金且价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

7、坏帐核算方法

公司坏帐损失采用备抵法核算。根据公司董事会决议,按期末应收款项(包括应收帐款和其他应收款)余额的 10%计提。公司控股子公司成都倍特投资有限责任公司计提坏帐准备的比例为 3‰,公司控股子公司成都倍特新时代置业有限公司计提坏帐准备的比例为 5‰,在合并会计报表时,按母公司会计政策所规定的计提比例进行了调整。

坏帐的确认标准:

因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;

因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回,经董事会批准可以确认为坏帐的应收款项。

8、存货核算方法

存货分为:原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品、库存商品、工程施工、开发产品、开发成本、委托代销商品、委托加工物资等。

各种存货按取得时的实际成本计价,存货日常核算采用实际成本核算。存货发出采用移动加权平均法结转。低值易耗品、包装物按一次摊销法摊销。

开发的商品房项目,以独立的小区为单个核算对象,各项目开发用土地的核算,分别以本项目的建筑面积为基数进行平均分摊核算。

房地产开发项目发生的公共配套设施费,是分别以单个项目的建筑面积为基数进行平均分摊核算。

出租开发产品,周转房是以出租房的开发成本,按房屋建筑物的折旧年限平均分摊作为当期成本。

公司存货跌价准备的确认标准及计提方法

A、确认标准:公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销

售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

B、计提方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

短期投资的现金股利或股息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

短期投资收益的确认方法：处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

短期投资跌价准备的计提：公司在期末时对短期投资的投资成本与市价计量，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

10、长期股权投资的核算方法

长期股权投资的计价：长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)，作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

长期股权投资的核算方法：公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%(含 20%)以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

长期股权投资收益的确认方法：采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益；处置股权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

长期股权投资差额的摊销方法：股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

11、长期债权投资的核算方法

长期债权投资的计价：长期债权投资以取得投资时的实际成本为初始投资成本。

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用），减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

长期债权投资收益确认方法：长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

债权投资溢价或折价的摊销方法：债权投资溢价和折价在债权投资存续期限内采用直线法摊销，并确认相关债权利息收入作为当期投资收益。

12、长期投资减值准备的确认标准及计提方法

确认标准：公司的长期债权投资按类别以成本价高于市价的差额计提长期投资减值准备；公司对被投资单位期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况

恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值,将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

计提方法:按个别投资项目成本高于可收回金额的差额计提长期投资减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准及计价:使用年限超过一年,单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等为固定资产,按实际成本计价。

固定资产分类为:房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他。

固定资产折旧采用直线折旧法平均计算,并按各类固定资产的原值扣除残值(预计残值率 3%)和预计使用年限确定折旧率。各类固定资产使用年限和折旧率、残值率分别列示如下:

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	30 年	3.23%	3.00%
通用设备	10-18 年	9.70%-5.39%	3.00%
专用设备	10-14 年	9.70%-6.93%	3.00%
运输设备	6-12 年	16.17%-8.08%	3.00%
其 他	4 - 6 年	24.25%-16.17%	3.00%

期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法:

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,计提固定资产减值准备。在报告期末,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产,按固定资产净值全额计提固定资产减值准备:

- A、长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- B、由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- C、虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- D、已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

14、在建工程核算方法

在建工程的计价:在建工程按实际发生的工程支出计价,包括需要安装设备的价值,不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、作为生产准备

的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

A、发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

B、自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

期末在建工程的计价及在建工程减值准备的计提方法：

期末对在建工程按照帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程可收回金额低于帐面价值的差额计提。

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

15、借款费用资本化的确认原则及计算方法：

1、借款费用资本化确认的原则：公司为购建固定资产而专门借款发生的借款利息、折价、溢价的摊销、汇兑差额，同时满足以下三个条件时，在所购建固定资产达到预定可使用状态前，计入所购建的固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计入当期财务费用。

资产支出（只包括为购建固定资产而支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

借款费用已经发生；

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。

2、计算方法

企业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；企业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。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率。

16、无形资产计价及其摊销方法

土地使用权按评估确认数或购入实际支付的成本计价,自取得之月起按有效使用年限平均摊销。

中药配方专利以购入成本计价,按国家规定的保护期限平均摊销。

出租车经营权以购入成本计价,按受益期二十年平均摊销。

电动自行车专利技术以协议价计价,按受益期十年平均摊销。

无形资产减值准备的计提方法:

A、当存在下列一项或若干项情况时,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益;

某项无形资产已被其他新技术等所替代,并且该项无形资产已无使用价值和转让价值

某项无形资产已超过法律保护期限,并且已不能为公司带来经济利益;

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

B、当存在下列一项或若干项情况时,计提无形资产减值准备:

某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;

某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按受益期平均摊销。

18、应付债券的核算方法

1、应付债券的计价:发行债券后,按照实际的发行价格总额,作为负债处理。

2、应付债券的溢价或折价的摊销方法:债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按借款费用的原则处理。

3、发行可转换公司债券后,在转换为股份前,按一般公司债券进行处理,当可转换公司债券持有人行使转换权利,将其持有的债券转为股份时,按账面价值结转;可转换公司债券账面价值与可转换股份面值的差额,减去支付现金后的

余额，作为资本公积。

19、商品房维修基金、质量保证金核算方法

开发、出售的商品房，未专门计提维修基金和质量保证金。如果在维修期和质量保证期内，发生应由公司承担的费用，则按照实报实销的办法直接进入发生当期的费用。

20、收入确认原则

商品的销售：公司以将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该产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，并且与销售该产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

出租物业收入的确认原则：根据物业出租协议所约定的本期应收物业租金确认收入。

建筑施工收入：对外承揽建筑施工业务，当施工进度和收款比例分别达到如下要求时，即按照施工进度结算金额确认为收入：A、项目施工比例达到整个施工合同的50%；B、收款比例达到应收工程进度款的50%。

物业管理收入：物业管理，以核算期间内向业主实际收取的物业管理费确认为当期的物业管理收入。

劳务收入：以劳务已提供，并收到款项或取得收款的权利时确认收入的实现。

使用本企业资产收入：以公司资产已经提供对方使用，并取得承租方使用此项资产的价款或按合同、协议规定确认收入的实现。

21、与房地产开发有关的利息支出及费用的会计处理方法：

以当期各项目的平均成本作为分摊基数，分摊到各项目。对于未完工工程项目，则进入该项目的工程成本，予以资本化处理；对于已完工工程项目，则进入期间费用，冲抵当期收益。

22、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

23、合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则：公司对其他单位投资如占该单位资本总额50%以上，或虽然占该单位资本总额不足50%，但具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司2002年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合

并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

对外合作开发项目编制合并报表的方法：对合作开发项目在编制报表时按照公司在合作开发项目中的比例，将合作项目的相关数据并入公司报表。

三、税项（公司适用的税种及税率）

税 种	计税基数	税 率
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%
交通建设费附加	应纳增值税额、营业税额	4%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
所得税	应纳税所得额	*15%

建筑业按营业额 3%计缴；房地产开发收入、技术服务收入及仓储收入按 5%计缴。

*1、公司控股子公司成都倍特电动自行车有限公司实行外资企业税收优惠政策；公司及其他控股子公司所得税适用高新区高新技术企业所得税税率 15%。

2、2000 年 11 月 30 日成都高新技术产业开发区地方税务局同意成都倍特发展集团股份有限公司所属分(子)公司企业所得税从 2000 年起实行汇总申报，统一解缴。

四、控股子公司及合营企业

名 称	成立年度	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益 (%)	主要业务	法定代表人
海南倍特绿色工程有限公司	1999	海南白沙	800 万元	569.56 万元	99.04	现代林业、农业的种植开发，旅游业开发	解冶
成都倍特期货经纪有限公司	1998	成都市	3500 万元	3500 万元	95.89	国内商品期货代理、期货咨询、培训	解冶
成都倍特投资有限责任公司	1997	成都市	5000 万元	4760 万元	95.20	证券投资、期货投资、产权投资、实业投资、投资咨询服务及培训	解冶
成都倍特药业有限公司	2001	成都市	3600 万元	3420 万元	95.00	生产、销售医药产品、保健药品、医疗器械、日化产品,科技咨询、技术服务	方兆
成都倍特实业有限公司	2000	成都市	4000 万元	3800 万元	95.00	橱柜及其配件的制造、加工和销售；高新技术产业投资；销售金属材料等	姚代明
成都倍特建设开发有限公司	2000	成都市	8000 万元	7600 万元	95.00	房地产开发、商品房经营及公共设施及其他配套服务等	曾绍清
惠州倍特建设开发有限责任公司	1999	惠州市	1000 万元	950 万元	90.25	房产开发,销售建筑材料装饰材料.	曾绍清
成都倍新投资咨询有限责任公司	1997	成都市	120 万元	115 万元	91.23	金融商品、证券、期货投资信息咨询、培训服务	解冶
成都倍特电动自行车有限公司	1998	成都市	6500 万元	5866.24 万元	90.25	研究、开发、生产无级调速电动自行车系列产品及配件，销	熊军

成都倍特建筑安装工程有限公司	2001	成都高新区 倍特公寓 A 座	5000 万元	3500 万元	66.50	售本公司生产的产品 工业与民用建筑工程,土石方工程,地基与基础工程,结构工程,屋面工程,	张仪
成都倍特信息技术有限公司	2001	成都市	1000 万元	650 万元	65.00	电子产品、电子仪器、软件产品的设计、开发、生产、销售等	曾绍清
成都倍特德高橱卫设施有限公司	2001	成都市	180 万元	120.6 万元	63.65	橱柜及其配件、家具及其配件、五金件的制造、加工和销售	姚代明
成都倍特建筑工程有限公司	2001	成都高新区 创业路 39 号	2000 万元	1340 万元	63.65	工业与民用建筑工程施工;预制构件的生产	柳荣春
成都倍特装饰工程有限公司	2001	成都高新区 创业路 39 号	500 万元	335 万元	63.65	建筑装饰工程施工,装饰设计,销售装饰材料,五金交电;铝合金加工.	柳荣春
成都倍特送变电工程有限公司	2001	成都高新区 倍特公寓 A 座	800 万元	536 万元	63.65	送变电工程,供电工程安装,维修(按资质证规定范围经营),批发,零售水电器材.	周道三
绵阳倍特建设开发有限公司	2001	绵阳市	3000 万元	1950 万元	61.75	房地产开发经营,销售建筑材料装饰材料,室内外装饰装修.	曾绍清
成都倍达尔新技术开发有限公司	1999	成都市	530 万元	326 万元	55.75	药品开发、研究及生产和销售	方兆
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	2000	四川.雅安	2300 万元	1173 万元	48.45	温泉开发、宾馆、旅游业、房地产开发、中药材种植	曾绍清
成都倍特新时代置业有限公司	1999	成都市	3294 万元	1680 万元	48.45	成都市范围房地产开发、经营业务	曾绍清
成都倍特劲远房产经营有限公司	2001	成都高新区 创业路五号	500 万元	255 万元	48.45	房产经营,房屋拆迁	王劲文
成都家园物业管理有限责任公司	1999	成都市	200 万元	180 万元	43.61	物业管理	张清
四川川新电子系统有限公司	2000	成都市	600 万元	306 万元	33.15	无线电监测和测向定位技术的研究及高新技术产品的开发、生产	曾绍清
成都倍特新时代房地产营销策划有限公司	2000	成都市	200 万元	120 万元	29.07	房产营销策划、商品房销售代理	翟可峰
成都倍特新时代装饰工程有限公司	1999	成都市	500 万元	200 万元	19.38	建筑室内外装饰设计施工、建筑及装饰材料五金配件销售	张清

本年度合并范围变更情况：本年度成都倍特发展集团股份有限公司以其下属的电子科技分公司的实物资产出资 650 万元成立成都倍特信息技术有限公司,持股比例为 65%,因此本年合并报表时将该公司纳入本年度的合并报表范围。上年编制合并报表时,母公司含电子科技分公司,本年母公司数不含该公司;该公司上年的利润总额为 1,001,028.86 元,本年为 1,090,692.74 元。公司间接控股子公司成都倍特新时代置业有限公司对成都倍特新时代装饰工程有限公司本年持股比例已达到 40%,且具有实质控制权,故本期纳入了合并范围。

公司将控股子公司海南倍特绿色工程有限公司租赁给海南金华林业有限公司经营,因此合并报表时未将该公司纳入合并范围;公司控股子公司惠州倍特建设开发有限公司、绵阳倍特建设开发有限公司、成都倍达尔新技术开发有限公司根据财政部财会二字(1996)2 号文第一条“当子公司资产总额、销售收入及当

期利润.....的比率均在 10%以下时，根据重要性原则,该子公司可以不纳入合并范围。”因此，本年未将上述公司纳入合并范围。四川雅安温泉旅游开发股份有限公司上年未纳入合并范围，但本年已不符合“当子公司资产总额、销售收入及当期利润.....的比率均在 10%以下时，根据重要性原则，该子公司可以不纳入合并范围。”的要求，故本年将其纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元；期末数指 2002 年 12 月 31 日余额；期初数指 2001 年 12 月 31 日余额）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	5,515,393.11	2,570,565.36
银行存款	132,451,900.19	164,418,720.65
其他货币资金	31,830,735.28	1,866,689.24
合 计	169,798,028.58	168,855,975.25

注：货币资金中有定期存单 300 万元用于抵押贷款。

其他货币资金本期增加主要系应付票据的保证金增加所致。

2、短期投资

帐龄	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	167,722.10		5,405,630.53	1,871,897.81
其中：股票投资	167,722.10		5,405,630.53	1,871,897.81
基金投资	350,000.00	35,559.12		
其中：基金投资	350,000.00	35,559.12		
债券投资			5,000,000.00	
其中：国债投资			5,000,000.00	
其他债券投资				
其他投资	1,598,753.07		1,598,753.07	
合计	2,116,475.17	35,559.12	12,004,383.60	1,871,897.81

A、股票投资

股票名称	股 数	投资金额	年末市价	年末市值
中信证券	7,000.00	31,500.00	未上市	31,500.00
联合通信	59,227.00	136,222.10	未流通	136,222.10
合计		167,722.10		167,722.10

B、基金投资

基金名称	数 量	投资金额	年末市价	年末市值
鹏华行业成长	197,600.00	200,000.00	0.84	168,612.08
华安 180 基金	148,200.00	150,000.00	0.97	145,828.80
合计		350,000.00		314,440.88

C、其他投资

投资项目	投资金额	资金投入时间	所得收益	备 注
中国海南科技园	891,000.00	2001 年		
中国海南和平有限公司	500,000.00	2001 年		
成都信托有限公司	4,553.07	2001 年		
四川洪钢集团公司	3,200.00	1995 年		
四川华飞电子有限公司	200,000.00	1998 年		
合 计	1,598,753.07			

注：短期投资期末比期初减少 79.46%，主要是投资收回所致。

3、应收款项

帐龄分析

A、应收帐款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	95,545,464.15	67.50	9,554,546.42	59,037,768.26	62.23	5,903,776.82
1 - 2 年	25,388,522.25	17.94	2,538,852.23	27,055,947.20	28.52	2,705,594.72
2 - 3 年	12,982,910.80	9.17	1,298,291.08	4,118,409.66	4.34	411,840.97
3 年以上	7,633,256.93	5.39	763,325.69	4,660,149.97	4.91	466,015.00
小 计	141,550,154.13	100.00	14,155,015.42	94,872,275.09	100.00	9,487,227.51

B、其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	133,001,413.79	58.03	13,300,141.38	231,092,887.92	61.85	23,109,288.79
1 - 2 年	40,370,428.56	17.62	4,037,042.86	55,846,154.57	14.95	5,584,615.46
2 - 3 年	23,441,311.06	10.23	2,344,131.11	60,375,503.57	16.16	6,037,550.36
3 年以上	32,367,688.76	14.12	3,236,768.80	26,303,377.83	7.04	2,630,337.78
小 计	229,180,842.17	100.00	22,918,084.15	373,617,923.89	100.00	37,361,792.39

A、应收帐款无持有本公司 5 %(含 5 %)以上股份股东单位的欠款。

B、其他应收款中无持有本公司 5 %(含 5 %)以上股份股东单位的欠款。

应收款项前五名欠款单位金额合计

项 目	期末数合计	比例	期初数合计	比例
应收帐款	50,811,071.29	35.90%	38,990,186.63	45.66%
其他应收款	86,972,386.60	37.95%	139,845,711.87	41.59%

其他应收款大额欠款单位明细：

欠款单位名称	欠款金额	性 质
广西北海倍特房地产公司	18,089,998.65	往来款
雅安星月宾馆公司	29,528,766.78	往来款
合 计	47,618,765.43	

A、应收帐款比上期增加 49.20%，主要系应收的土地转让款增加所致。

B、其他应收款比上期减少 38.66%，主要是应收四川明日企业（集团）有限公司的款项转入其他长期资产等因素影响所致。

4、预付帐款

帐龄分析

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	139,100,183.21	73.07	16,876,713.89	24.72
1-2年	11,840,828.65	6.22	34,650,909.48	50.75
2-3年	28,768,752.74	15.12	9,649,139.80	14.13
3年以上	10,647,265.70	5.59	7,097,921.90	10.40
合 计	190,357,030.30	100.00	68,274,685.07	100.00

无持有本公司 5 %（含 5 %）以上股份股东单位的欠款。

帐龄超过 1 年的款项是尚未结清的预付工程款。

期末比期初增加 178.81%，主要系将应收天衣倍特有限责任公司的往来款 7,152 万元从其他应收款转入所致。

5、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	14,285,569.83	3,321,448.78	16,061,469.25	3,479,000.63
产成品（或库存商品）	28,843,018.36	2,508,377.09	30,288,646.05	2,536,951.80
在产品（或生产成本）	5,886,430.19		5,128,919.90	

低值易耗品	1,628,708.74	33,001.28	1,466,261.94	28,907.14
工程施工	164,419,141.52		130,954,970.52	
开发成本	447,828,053.45		352,151,681.41	
开发产品	64,581,615.52		138,574,026.08	
委托加工物资	1,087,794.49		1,074,725.28	
分期收款发出商品	3,939,433.55		4,267,981.01	
合 计	732,499,765.65	5,862,827.15	679,968,681.44	6,044,859.57

开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
君平街商品房				60,886.62	
站南小区	2001.10	2004	8000万	478,248.45	536,462.40
活动中心二期	2001.12	2003.02	500万	86,935.10	
倍特加油站	2001.10	2002.10	300万	254,666.89	2,076,183.51
耿家巷车库	2001.09	2003.05	4000万	26,629,921.36	34,955,056.03
白云渡项目	2002.09	2005.12	16000万		43,127,781.89
南延线土地开发	1999.02	2002.12		61,686,027.08	67,227,364.48
广东惠州秋长土地开发	2001.05			59,614,722.09	60,339,239.32
广东惠州大亚湾土地开发	2001.06			21,350,000.00	21,350,000.00
成都双龙大厦	1994.03	2002.12	1.5亿	101,414,461.01	124,294,073.29
府南河商品房	1998.07	2003.12	4亿	40,151,765.54	30,116,095.26
南延线商品房	2000.07	2004.08	2.3亿	38,548,794.06	45,592,333.24
1 - 7 期土地开发	1991.10	2001.12		1,875,253.21	
雅安温泉项目	2002.01	2004.12	1.9亿		9,226,330.77
其他					8,987,133.26
合 计				352,151,681.41	447,828,053.45

开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
元通一期商品房	1994	1,386,520.00		357,782.00	1,028,738.00
肖家河营业房	1997	2,797,310.66		103,604.10	2,693,706.56
玉林商品房	1994	320,587.00		1,843.00	318,744.00
活动中心一期	1995	3,106,720.00		606,026.00	2,500,694.00
元通三期A区	1994	63,640.50		11,514.00	52,126.50
元通三期B区	1998	97,440.00		14,820.00	82,620.00

元通三期C区	1998	195,866.00		195,866.00
元通三期D区	2000	1,096,480.00	751,328.00	345,152.00
红墙巷商品房	1999	446,700.00	606,878.33	1,053,578.33
金杏苑一期	1999	1,844,490.00	1,190,640.00	653,850.00
金杏苑二期	2001	76,785,732.00	60,720,724.80	16,065,007.20
枫林苑二期	2000	5,093,904.50	2,898,381.17	2,195,523.33
倍特公寓B座	1995	20,581,050.00	20,581,050.00	
科技苑商品房	2001	1,440,386.50	59,386.00	1,381,000.50
元通车库	1996	4,658,774.22	4,658,774.22	
西御河商品房	2001	1,444,690.28		1,444,690.28
洗面桥综合楼	1999	10,650,556.22		10,650,556.22
少城大厦综合楼	2001	6,563,178.20	6,563,178.20	
金杏苑二期车库	2001		25,570,134.00	1,650,371.40
合 计		138,574,026.08	26,177,012.33	100,169,422.89

注：存货可变现净值是根据期末市场价格确定。

6、待摊费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
保险费	207,201.00	246,253.81	受益期未完
房租费	870,276.91	675,914.10	受益期未完
装修费	77,236.92		受益期未完
法律顾问费	26,668.00	26,668.00	受益期未完
菜根香管理费	44,001.77		受益期未完
其 他	368,940.04	465,496.94	受益期未完
合 计	1,594,324.64	1,414,332.85	

7、长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
子公司投资	27,968,682.01	187,566.02	50,523,435.37	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	75,998,180.84	550,000.00	99,532,498.71	9,401,469.72
股权投资差额	15,454,686.22		17,376,590.64	
合计	119,421,549.07	737,566.02	167,432,524.72	9,401,469.72

长期股权投资明细

被投资单位名称	投资起 止期	投资金额	占被投 资单位 注册资 本比例	本期权益增 减额	累计权益增 减额	减值准备	净 额
海南倍特绿色工程有限公司	长期	5,695,644.35	99.04				5,695,644.35
惠州倍特建设开发有限公司	20年	9,500,000.00	90.25	-9,500,000.00	-9,500,000.00		0.00
绵阳倍特建设开发有限公司	长期	19,500,000.00	61.75				19,500,000.00
四川倍达尔新技术开发有限公司	长期	3,260,000.00	55.75				3,260,000.00
成都倍特工程建设监理有限公司	长期	395,000.00	48.45	102,890.59	102,890.59		497,890.59
倍特建设造价审计咨询有限公司	长期	76,000.00	48.45	9,354.37	9,354.37		85,354.37
中外合资成都新建业置业有限公司	10年	12,355,000.00	46.55				12,355,000.00
成都同康药房有限责任公司	20年	772,800.00	45.89		-20,911.55		751,888.45
成都倍特科技有限责任公司	长期	1,793,100.00	38.90				1,793,100.00
广西北海倍特房地产公司	10年	11,000,000.00	38.00				11,000,000.00
四川倍特园林绿化工程有限公司	长期	672,668.69	31.96				672,668.69
成都高建环境卫生有限公司	长期	524,500.00	31.14				524,500.00
成都科强高分子工程公司	20年	1,350,000.00	30.00				1,350,000.00
倍特新时代广告策划有限公司	长期	800,000.00	24.23		-410,183.60	187,566.02	202,250.38
香港宏正公司	长期	2,000,000.00	20.00				2,000,000.00
成都中海经倍特建设工程有限公司	长期	300,000.00	17.29				300,000.00
四川华西医药科技公司	长期	4,286,000.00	16.60				4,286,000.00
成都四海倍特生态环境工程公司	10年	1,500,000.00	12.11				1,500,000.00
成都南星热电股份有限公司	长期	8,000,000.00	11.43				8,000,000.00
成都工商信托投资公司	长期	14,350,000.00	10.78				14,350,000.00
四川华神药业股份有限公司	长期	1,050,000.00	10.00				1,050,000.00
四川鼎天多媒体有限公司	长期	1,000,000.00	10.00				1,000,000.00
四川子阳投资管理咨询有限公司	长期	500,000.00	5.00				500,000.00
新兴创业投资股份公司	长期	5,000,000.00					5,000,000.00
成都蓉信制药股份公司	长期	3,450,000.00					3,450,000.00
重庆原始部落村	长期	1,000,000.00					1,000,000.00
市信托法人股	长期	500,000.00					500,000.00
四川新时代股份公司	长期	500,000.00					500,000.00
大连商品交易所	长期	500,000.00					500,000.00

上海期货交易所	长期	500,000.00				500,000.00
成都胜多燃气用具制造有限公司	长期	450,000.00				450,000.00
郑州商品交易所	长期	400,000.00				400,000.00
成都市信托投资公司	长期	205,000.00				205,000.00
四川聚脂胶股份有限公司	长期	50,000.00				50,000.00
倍特企业公司	长期	550,000.00			550,000.00	0.00
合计		113,785,713.04	-9,387,755.04	-9,818,850.19	737,566.02	103,229,296.83
股权投资差额		15,454,686.22				15,454,686.22
总计		129,240,399.26	-9,387,755.04	-9,818,850.19	737,566.02	118,683,983.05

权益法核算长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	会计政策有无重大差异
惠州倍特建设开发有限公司	9,500,000.00		-9,500,000.00		-9,500,000.00	无
四川倍达尔新技术开发有限公司	3,260,000.00					无
倍特新时代广告策划有限公司	800,000.00				-597,749.62	无
成都同康药房有限责任公司	600,000.00	172,800.00			-20,911.55	无
成都倍特工程建设监理有限公司	140,000.00	255,000.00	102,890.59		102,890.59	无
倍特建设造价审计咨询有限公司	76,000.00		9,354.37		9,354.37	无

注：由于海南倍特绿色工程有限公司为租赁经营企业；中外合资成都新建置业、绵阳倍特建设开发有限公司处于项目建设期；成都倍特科技有限责任公司、广西北海倍特房地产公司、四川倍特园林绿化工程有限公司、成都高建环境卫生有限公司、成都科强高分子工程公司、香港宏正公司无实质性控制权，故未采用权益法核算。

公司将控股子公司海南倍特绿色工程有限公司租赁给海南金华林业有限公司经营；因此合并报表时未将该公司纳入合并范围；公司控股子公司惠州倍特建设开发有限公司、绵阳倍特建设开发有限公司、成都倍达尔新技术开发有限公司根据财政部财会二字(1996)2 号文第一条“当子公司资产总额、销售收入及当期利润.....的比率均在 10%以下时，根据重要性原则,该子公司可以不纳入合并范围。”因此，本年未将上述公司纳入合并范围。

合并价差

项 目	期初数	本期增加	本期减少 本期摊销	其他转出	期末余额
-----	-----	------	--------------	------	------

股权投资差额 17,376,590.64 452,700.00 3,689,320.34 -1,314,715.92* 15,454,686.22

明细如下：

项 目	初始金额	摊销期限	本期摊销	累计摊销	摊余价值
四川雅安温泉旅游开发有限责任公司	18,800,000.00	10 年	3,760,000.00	3,760,000.00	15,040,000.00
成都倍特德高橱卫设施有限公司	-87,300.00**	10 年	-8,730.00	-8,730.00	-78,570.00
四川川新电子系统有限公司	540,000.00**	10 年	46,743.78	46,743.78	493,256.22
成都倍特期货经纪有限公司（北商席位费）	-1,423,409.36	3 年	-108,693.44	-108,693.44	-1,314,715.92

2001 年根据公司与河南省亚美经协贸易公司达成的协议，并经成都倍特期货经纪有限公司 2000 年度第二次临时股东大会《关于成都倍特投资有限责任公司受让河南省亚美经协贸易公司在公司中持有股份的决议》同意，河南省亚美经协贸易公司将其持有的成都倍特期货经纪有限公司 350 万股股权（含北商所席位费及对河南亚美公司的债权）以 180 万元人民币的价格有偿转让给公司所产生的股权投资差额。

*为支持成都倍特期货经纪有限公司的良性发展，根据倍特投资有限公司 2002 年临时股东大会决议出资 1,314,715.92 元购买其对北商所席位费的投资及对河南亚美公司的债权，考虑该项回购的资产属不良资产，倍特投资有限公司本着谨慎性原则，冲销原确认的股权投资差额。

**为本期新增的股权投资差额

倍特新时代广告策划有限公司已停业，已根据其净资产数计提了减值准备。

8、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	231,656,539.94	39,170,327.09	1,830,119.75	268,996,747.28
专用设备	20,801,023.06	2,478,311.93	542,599.00	22,736,735.99
通用设备	9,596,936.60	1,157,214.10	475,611.11	10,278,539.59
运输设备	34,468,213.25	8,098,007.43	5,016,116.78	37,550,103.90
其他设备	11,850,005.45	1,590,784.32	241,320.00	13,199,469.77
合 计	308,372,718.30	52,494,644.87	8,105,766.64	352,761,596.53
累计折旧				
房屋及建筑物	25,066,578.99	7,816,357.50	268,244.10	32,614,692.39
专用设备	9,380,178.71	2,354,185.99	141,812.10	11,592,552.60
通用设备	4,754,242.05	1,382,047.79	418,968.78	5,717,321.06
运输设备	15,031,984.80	4,751,596.95	2,655,638.07	17,127,943.68

其他设备	5,992,364.20	2,036,013.16	192,490.70	7,835,886.66
合 计	60,225,348.75	18,340,201.39	3,677,153.75	74,888,396.39
净 值	248,147,369.55			277,873,200.14
减值准备				861,586.16
净 额				277,011,613.98

注： 公司将标准厂房一、二期原值 8953 万元，用于短期借款 6700 万元和一年内到期的长期负债 500 万元的抵押物；将倍特公寓 A 座原值 1748 万元，用于短期借款 500 万元的抵押物；将倍特公寓 B 座原值 2862 万元，用于短期借款 2000 万元的抵押物；将倍特休闲广场原值 2008 万元为子公司成都倍特建设开发有限公司提供抵押，抵押金额 1000 万元；将倍特幼儿园的营业房和元通一期商店价值 540 万元用于短期借款 500 万元的抵押物。

公司期末对固定资产进行清理，计提减值准备 861,586.16 元。

9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	预算数	项目进度
药业公司输液项目	2,341,484.46	2,081,039.50	4,422,523.96			自筹		
清白江原料厂		4,307,693.43			4,307,693.43	自筹	1100万元	50%
物业公司装修	440,000.00		440,000.00			自筹		
周公山休闲宾馆工程		3,947,846.02			3,947,846.02	自筹	450万元	95%
合 计	2,781,484.46	10,336,578.95	4,862,523.96		8,255,539.45			

10、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	减值准备	期末数	剩余摊销期限
非专利技术	购买	7,077,000.00	2,544,502.06	2,832,000.00		2,295,425.49	3,995,923.43		3,081,076.57	8年
土地使用权	购买	46,949,553.00	31,116,596.05			644,134.98	16,477,091.93		30,472,461.07	40年
出租汽车经营权	购买	*12,000,000.00	8,699,538.48			570,461.52	3,870,923.04		8,129,076.96	14.5年
电动车专利技术	购买	4,000,000.00	2,610,000.12			399,999.96	1,499,999.84	790,000.00	1,710,000.16	6.25年
温泉井水资源开采权	购买	20,000,000.00		20,193,337.45	193,337.45	466,666.67	466,666.67		19,533,333.33	49年
商标权	购买	28,800.00		28,800.00	-	1,200.00	1,200.00		27,600.00	9.67年
合 计		93,655,353.00	44,970,636.71	23,054,137.45	193,337.45	4,377,888.62	29,911,804.91	790,000.00	62,953,548.09	

注： 电动车专利技术因技术更新，使其为企业创造经济利益的能力受到不利影响，故上期已计提减值准备，期初数 2,610,000.12 元为扣除减值准备 290,000.00 元的净值；本期补提 500,000.00 元，共计提减值准备 790,000.00 元。

*公司出租汽车经营权按实际支付金额确认原始入账价值。

本期将无形资产中温泉井水资源开采权 2000 万元和土地使用权 149.73 万元用于长期借款 1504 万元的抵押物；出租汽车经营权用于短期借款 700 万元的抵押物。

11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
房租费	363,750.00		135,000.00	371,250.00	228,750.00
府南河前期费	865,762.51		865,762.51	907,175.35	
印刷制作费	63,510.00		63,510.00	190,530.00	
租入固定资产改良支出	621,823.11	174,295.18	159,461.85	286,497.69	636,656.44
装修费	2,457,401.12	1,322,650.72	890,666.69	6,184,409.84	2,889,385.15
广告宣传费*	3,096,949.46	1,304,000.00	3,601,116.13	9,924,510.61	799,833.33
咨询费		724,800.00	120,800.00	120,800.00	604,000.00
其 他**	126,500.00	704,753.17	641,435.56	1,311,279.22	189,817.61
合 计	7,595,696.20	4,230,499.07	6,477,752.74	19,296,452.71	5,348,442.53

注：*系期末未摊销数属预付以后年度的广告费。

**主要系倍特期货经纪公司上海营业部的筹备费。

12、其他长期资产

项目	期末数 期初数
明日大厦工程	65,552,400.40

注：公司为四川明日企业（集团）有限公司贷款提供担保并代为清偿债务，本息合计为 72,836,000.00 元，该金额经双方确认无误。四川明日企业（集团）有限公司用其拥有的明日大厦中的部分房屋产权 16,028.32 平方米，清偿其对我公司的全部欠款。

根据债务重组准则的规定，明日大厦的入帐价值为四川明日企业（集团）有限公司欠款的账面价值 65,552,400.40 元（72,836,000.00 × 90%），由于明日大厦的不可分割性，公司拟将获得的房屋产权与明日大厦其他所有者共同进行该大厦的开发经营。考虑到相关权属手续尚在办理过程中，故将其暂列入其他长期资产。

13、短期借款

借款类别	期末数 期初数	是否逾期
抵押借款	117,000,000.00 71,000,000.00	否
担保借款	552,400,000.00 271,500,000.00	否

信用借款	30,000,000.00	158,800,000.00	否
合 计	699,400,000.00	501,300,000.00	

14、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	

注： 无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

本年无到期未偿付的票据。

15、应付帐款

项目	期末数	期初数
应付账款	34,277,940.22	25,136,207.79

无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

本期期末比期初增加 36.37%，系应付雅安市政府的土地出让款增加所致。

16、预收帐款

项目	期末数	期初数
预收账款	170,466,897.02	128,238,291.77

无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

本期期末比期初增加 32.93%，主要系预收的工程施工款项增加所致。

17、应付股利

项目	期末数	期初数	欠付原因
法人股	645,816.60	200,000.00	未领取
国家股	79,200.00		未领取
个人股*	106,672.00	40,900.00	未领取
合 计	831,688.60	240,900.00	

注：*应付个人股股利系公司控股子公司应付的个人股股利。

18、应交税金

税 种	期末数	期初数	税率
增值税	2,653,938.68	1,949,769.28	17%
城市维护建设税	3,165,614.26	2,405,837.71	7%
企业所得税	1,713,405.66	5,693,440.47	15%
营业税	35,962,056.31	24,236,343.76	3%、5%
房产税	1,054,144.45	571,655.84	
其 他	353,558.87	307,577.16	

合 计	44,902,718.23	35,164,624.22
-----	---------------	---------------

注：应交税金期末数比期初数增加 29.01%，主要系欠交的营业税款增加所致。

19、其他应交款

项 目	期末数	期初数	税率
教育附加	1,508,757.88	1,184,816.93	3%
交通附加	1,415,254.31	1,524,325.68	4%
个人教育费附加	58,277.74	454,453.48	
副调基金	937,395.39	366,552.64	
文化事业建设税	2,213.39	1,725.13	
合 计	3,921,898.71	3,531,873.86	

20、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	136,904,190.38	258,800,649.96

大额欠款单位明细：

单位名称	金额	欠款原因
高新区征地办	10,467,252.00	往来款
职工内部集资款	11,600,950.00	借款
大康公司	11,500,000.00	往来款
青年房地产公司	6,000,000.00	往来款

(1)无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(2)期末比期初减少 47.10%，主要是单位往来的减少所致。

21、预提费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
房 租	32,001.36	6,380.00	未支付
董事会费	37,134.00	37,134.00	未支付
预提工程建设支出	18,428,889.56	39,800,000.00	未支付
利息支出	72,487.00	487,826.93	未支付
其 他	519,706.40	82,045.44	未支付
合 计	19,090,218.32	40,413,386.37	

注：期末比期初减少 52.76%，主要系本期支付了上期预提工程建设支出。

22、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数	备 注
------	-----	-----	-----

抵押借款	5,000,000.00		未逾期
担保借款	65,000,000.00	68,000,000.00	未逾期
信用借款	8,000,000.00	10,000,000.00	未逾期
合计	78,000,000.00	78,000,000.00	

一年内到期的应付债券

债券名称	面 值	发行日期	发行金额	债券期限	应计利息总额	期末余额
企业债券	14,800,000.00	2000.12	14,800,000.00	2 年	1,360,000.00	16,160,000.00
企业债券	25,000,000.00	2001.04	25,000,000.00	2 年	1,487,500.00	26,487,500.00
合 计	39,800,000.00		39,800,000.00		2,847,500.00	42,647,500.00

23、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	备 注
抵 押	15,040,000.00	5,000,000.00	
担 保	60,200,000.00	25,000,000.00	
信 用	16,266,655.28	34,298,730.71	
合 计	91,506,655.28	64,298,730.71	

24、专项应付款

项目	期末余额	期初余额	备 注
科技创新基金	300,000.00	4,271.81	

25、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+, -)					期末数
		配 股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	33,480,000.00						33,480,000.00
其中：							
国家拥有股份	30,360,000.00						30,360,000.00
境内法人持有股份	3,120,000.00						3,120,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	73,680,000.00						73,680,000.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	107,160,000.00						107,160,000.00
二、已流通股份							

1、境内上市的人民币普通股	86,400,000.00	86,400,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	86,400,000.00	86,400,000.00
三、股份总数	193,560,000.00	193,560,000.00

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	198,657,865.42			198,657,865.42
接受捐赠资产准备	1,487,818.75			1,487,818.75
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备	3,155.04			3,155.04
其他资本公积转入				
合 计	200,148,839.21			200,148,839.21

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	29,033,354.42	258,426.28		29,291,780.70
法定公益金	29,033,354.42	258,426.28		29,291,780.70
任意公积金	63,873,714.14			63,873,714.14
合 计	121,940,422.98	516,852.56		122,457,275.54

注：根据倍特董发[2002]001 号文，公司法定公积金和法定公益金分别按合并后净利润的 10%计提。

28、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	12,456,993.33
加：本期净利润	2,584,262.81
减：提取法定公积金	258,426.28
提取法定公益金	258,426.28
已分配普通股股利	2,129,160.00
转作股本的普通股股本	
期末未分配利润	12,395,243.58

29、主营业务收入

行 业	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
房地产业	482,954,281.86	339,201,481.88	554,497,705.05	424,986,056.58
工 业	115,748,290.82	41,825,055.01	109,445,373.68	49,080,323.61
商 业	56,144,632.42	52,214,838.68	15,394,607.08	12,601,117.90
投资及服务	26,313,231.64	9,202,126.72	14,596,920.09	3,146,207.58
合 计	681,160,436.74	442,443,502.29	693,934,605.90	489,813,705.67

注： 公司前五名客户主营业务收入总额为 141,032,941.06 元，占总收入的 20.70%。

主营业务收入本期比上期减少 1.84%主要是商品房销售收入下降；主营业务成本本期比上期减少 9.67%主要系商品房销售及土地开发成本下降所致。

30、主营业务税金及附加

项 目	本年实际数	上年实际数	计缴标准
营业税	21,934,268.64	16,639,436.23	*3%、5%
城建税	2,357,203.63	1,870,953.10	7%
教育费附加	1,009,246.12	802,332.48	3%
交通建设附加	376,745.54	1,063,172.44	4%
其 他	242,879.18	221,772.48	
合 计	25,920,343.11	20,597,666.73	

*建筑业按营业额 3%计缴；房地产开发收入、技术服务收入及仓储收入按 5 %计缴。

31、其他业务利润

项目	本年发生数			上年发生数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
房租	562,138.90	24,845.43	537,293.47	376,745.93	39,784.37	336,961.56
材料销售	692,568.89	1,130,214.03	-437,645.14	156,894.90	90,073.36	66,821.54
其他	235,462.06	68,675.02	166,787.04			
合计	1,490,169.85	1,223,734.48	266,435.37	533,640.83	129,857.73	403,783.10

32、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	45,871,617.87	52,420,564.41
减：利息收入	6,676,289.00	5,821,640.71

汇兑损失	2,946.27	10,365.25
减：汇兑收益	103.80	913,889.18
手续费	403,668.74	1,088,902.56
其 他	400,527.01	378,413.29
合 计	40,002,367.09	47,162,715.62

注：本期比上期减少 15.18%，主要系本期利率下调等因素影响所致。

33、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	-1,723,594.95	4,934,939.54
债券投资收益	-5,370.14	
期货投资收益	-5,625,952.73	
基金投资收益	-7,085.60	
非控股公司分配来的利润	2,225,000.00	3,212,900.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-10,520,929.63	-373,809.28
股权投资差额	-3,689,320.34	
减：计提长期投资减值准备		187,566.02
合 计	-19,347,253.39	7,586,464.24

注：投资收益汇回不存在重大限制。

34、补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数
增值税返还		35,666.59

注：上期发生数为公司软件开发收到的增值税返还。

35、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	268,861.86	288,173.73
罚款收入	5,605.00	
其他	148,556.36	
合计	423,023.22	288,173.73

36、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	1,931,940.02	
计提无形资产减值准备	500,000.00	290,000.00
捐赠支出	23,000.00	

固定资产盘亏	19,476.22	
罚款支出	7,070.49	
其他	909,552.09	946,723.39
合计	3,391,038.82	1,236,723.39

37、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到职工还款	4,008,718.77
收到单位往来款项	62,760,439.00
收到的利息收入	2,105,150.60
收到其他	2,663,703.80
合计	71,538,012.17

38、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
广告费	15,763,781.23
销售推广费	20,954,306.84
职工借款	8,783,900.00
支付单位往来款	106,428,500.00
差旅及办公费	20,544,677.25
业务招待费	2,088,247.49
咨询及技术开发费	3,312,678.78
修理费	2,301,752.60
租赁及物料消耗费	5,813,058.70
其他费用	17,179,530.30
合计	203,170,433.19

六、母公司主要项目注释(金额单位：人民币元；期末数指 2002 年 12 月 31

日余额；期初数指 2001 年 12 月 31 日余额)

1、应收帐款

(1) 帐龄分析

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	2,413,532.31	20.86	241,353.23	5,213,696.86	43.69	521,369.69
1 - 2 年	3,089,139.45	26.69	308,913.95	1,034,057.80	8.67	103,405.78

2 - 3 年	1,403,975.80	12.13	140,397.58	3,763,993.68	31.54	376,399.37
3 年以上	4,665,342.52	40.32	466,534.25	1,920,521.07	16.10	192,052.11
小 计	11,571,990.08	100.00	1,157,199.01	11,932,269.41	100.00	1,193,226.94

2、其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	227,822,650.33	79.89	22,782,265.03	207,489,440.85	65.68	20,748,944.09
1 - 2 年	17,814,962.94	6.25	1,781,496.29	34,108,294.77	10.80	3,410,829.48
2 - 3 年	12,825,332.00	4.50	1,282,533.20	52,250,868.33	16.54	5,225,086.83
3 年以上	26,709,445.90	9.37	2,670,944.52	22,042,881.75	6.98	2,204,288.18
小 计	285,172,391.17	100.00	28,517,239.05	315,891,485.70	100.00	31,589,148.57

(1) 帐龄分析

3、长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
子公司投资	284,981,084.07		278,202,892.80	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	33,505,000.00	550,000.00	61,285,000.00	8,930,000.00
合计	318,486,084.07	550,000.00	339,487,892.80	8,930,000.00

被投资单位名称	投资起 止期	投资额	占被投资 单位注册 资本比例	累计权益增 减额	本期权益增 减额	减值准备	净 额
成都倍特建设开发公司	长期	76,000,000.00	95.00	60,211,191.69	15,991,202.15		136,211,191.69
成都倍特药业公司	长期	34,200,000.00	95.00	1,843,006.19	-44,001.63		36,043,006.19
成都倍特实业公司	长期	38,000,000.00	95.00	1,854,855.98	-194,339.82		39,854,855.98
成都倍特电动自行车公司	长期	58,662,500.00	90.25	-38,582,650.48	-5,904,162.54		20,079,849.52
成都倍特信息技术有限公司	长期	6,500,000.00	65.00	708,950.28	708,950.28		7,208,950.28
成都倍特投资有限公司	长期	47,600,000.00	95.20	-11,183,878.97	-10,019,276.06		36,416,121.03
成都倍特期货经纪公司	长期	5,000,000.00	16.67	-652,756.23	-260,181.11		4,348,243.77
海南倍特绿色工程有限公司	长期	4,818,865.61	99.20				4,818,865.61
四川华神药业股份有限公司	长期	1,050,000.00	10.00				1,050,000.00
香港宏正公司	长期	2,000,000.00	20.00				2,000,000.00
成都工商信托投资公司	长期	14,350,000.00	10.78				14,350,000.00
成都南星热电股份有限公司	长期	8,000,000.00	11.43				8,000,000.00
重庆双峰村	长期	1,000,000.00					1,000,000.00
新兴创业投资股份公司	长期	5,000,000.00					5,000,000.00
成都研强高分子工程公司	20年	1,350,000.00	30.00				1,350,000.00
成都市信托投资公司	长期	205,000.00					205,000.00
倍特企业公司	长期	550,000.00				550,000.00	0.00
合 计		304,286,365.61		14,198,718.46	278,191.27	550,000.00	317,936,084.07

长期股权投资明细

4、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-31,387.92	
股权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	325,000.00	2,392,900.00
长期投资按权益法核算取得的收益（损失）	26,674,991.27	25,499,572.34
减：计提长期投资减值准备		
合 计	26,968,603.35	27,892,472.34

5、主营业务收入、主营业务成本

本年数

上年数

	收 入	成 本	收 入	成 本
工 业	12,053,003.53	5,108,948.63	29,063,264.48	15,078,101.38
商 业	56,144,632.42	52,214,838.68	15,394,607.08	12,601,117.90
投资及服务	10,910,233.16	6,501,330.58		
合 计	79,107,869.11	63,825,117.89	44,457,871.56	27,679,219.28

(一)存在控制关系的关联方关系

1、关联方关系

名称	注册地点	主要业务	与本企业 关系	经济性质或 类型	法定代表 人
海南倍特绿色工程有 限公司	海南白沙	现代林业、农业的种植开发，旅游业开发	子公司	有限责任 公司	解冶
成都倍特期货经纪有 限公司	成都市	国内商品期货代理、期货咨询、培训	子公司	有限责任 公司	解冶
成都倍特投资有限责 任公司	成都市	证券投资、期货投资、产权投资、实业投 资、投资咨询服务及培训	子公司	有限责任 公司	解冶
成都倍特药业有限公 司	成都市	生产、销售医药产品、保健药品、医疗器 械、日化产品,科技咨询、技术服务	子公司	有限责任 公司	方兆
成都倍特实业有限公 司	成都市	橱柜及其配件的制造、加工和销售；高新 技术产业投资；销售金属材料等	子公司	有限责任 公司	姚代明
成都倍特建设开发有 限公司	成都市	房地产开发、商品房经营及公共设施及其 他配套服务等	子公司	有限责任 公司	曾绍清
惠州倍特建设开发有 限责任公司	惠州市	房产开发,销售建筑材料装饰材料.	子公司	有限责任 公司	曾绍清
成都倍新投资咨询有 限责任公司	成都市	金融商品、证券、期货投资信息咨询、培 训服务	子公司	有限责任 公司	解冶
成都倍特电动自行车 有限公司	成都市	研究、开发、生产无级调速电动自行车系 列产品及配件，销售本公司生产的产品	子公司	有限责任 公司	熊军
成都倍特建筑安装工 程有限公司	成都高新区倍特 公寓A座12楼	工业与民用建筑工程,土石方工程,地基与 基础工程,结构工程,屋面工程	子公司	有限责任 公司	张仪
成都倍特信息技术有 限公司	成都市	电子产品、电子仪器、软件产品的设计、 开发、生产、销售等	子公司	有限责任 公司	曾绍清
成都倍特德高橱卫设 施有限公司	成都市	橱柜及其配件、家具及其配件、五金件的 制造、加工和销售	子公司	有限责任 公司	姚代明
成都倍特建筑工程有 限公司	成都高新区创业 路39号	工业与民用建筑工程施工;预制构件的生 产	子公司	有限责任 公司	柳荣春
成都倍特装饰工程有 限公司	成都高新区创业 路39号	建筑装饰工程施工,装饰设计,销售装饰材 料,五金交电,铝合金加工.	子公司	有限责任 公司	柳荣春
成都倍特送变电工程 有限公司	成都高新区倍特 公寓A座	送变电工程,供电工程安装,维修(按资质 规定范围经营),批发,零售水电器材.	子公司	有限责任 公司	周道三
绵阳倍特建设开发有 限公司	绵阳市	房地产开发经营,销售建筑材料装饰材料, 室内外装饰装修.	子公司	有限责任 公司	曾绍清
四川雅安温泉旅游开 发股份有限公司	四川.雅安	温泉开发、宾馆、旅游业、房地产开发、 中药材种植	子公司	有限责任 公司	曾绍清
成都倍特新时代置业 有限公司	成都市	成都市范围房地产开发、经营业务	子公司	有限责任 公司	曾绍清
成都倍特劲远房产经 营有限公司	成都高新区创业 路五号	房产经营,房屋拆迁	子公司	有限责任 公司	王劲文
成都倍达尔新技术开 发有限公司	成都市	药品开发、研究及生产和销售	子公司	有限责任 公司	方兆
成都家园物业管理有 限责任公司	成都市	物业管理	子公司	有限责任 公司	张清
四川川新电子系统有	成都市	无线电监测和测向定位技术的研究及高新	子公司	有限责任	曾绍清

限公司		技术产品的开发、生产		公司	
成都倍特新时代房地	成都市	房产营销策划、商品房销售代理	子公司	有限责任	翟可峰
产营销策划有限公司				公司	
成都倍特新时代装饰	成都市	建筑室内外装饰设计施工、建筑及装饰材	子公司	有限责任	张清
工程有限公司		料五金配件销售		公司	

2、关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都倍特投资有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00
成都倍特期货经纪有限公司	30,000,000.00	5,000,000.00		35,000,000.00
成都倍新投资咨询有限责任公司	1,200,000.00			1,200,000.00
成都倍特新时代置业有限公司	32,940,000.00			32,940,000.00
成都倍特电动自行车有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00
成都倍达尔新技术开发有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00
海南倍特绿色工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
成都倍特建设开发有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
成都倍特实业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
成都倍特新时代房地产营销策划有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00
成都家园物业管理有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
成都倍特新时代装饰工程有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00		5,000,000.00
成都倍特药业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00
成都倍特建筑安装工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
成都倍特劲远房产经营有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
成都倍特建筑工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
成都倍特装饰工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
成都倍特送变电工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
惠州倍特建设开发有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
绵阳倍特建设开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
成都倍特德高橱卫设施有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00
成都倍特信息技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
四川川新电子系统有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00

3、关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	直接持股比例
------	-----	------	------	-----	--------

海南倍特绿色工程有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	80.00%
成都倍特建设开发公司	76,000,000.00	76,000,000.00	95.00%
成都倍特投资有限公司	47,600,000.00	47,600,000.00	95.20%
成都倍特实业公司	38,000,000.00	38,000,000.00	95.00%
成都倍特药业公司	34,272,000.00	34,272,000.00	95.00%
成都倍特电动自行车公司	58,662,500.00	58,662,500.00	90.25%
成都倍特信息技术有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	65.00%
成都倍特期货经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	16.67%

另：成都倍新投资咨询有限公司、倍特新时代置业有限公司、成都倍达尔新技术有限公司、成都新时代房地产营销策划有限公司、惠州倍特建设开发有限责任公司、成都倍特建筑安装工程有限公司、成都倍特德高橱卫设施有限公司、成都倍特建筑工程有限公司、成都倍特装饰工程有限公司、成都倍特送变电工程有限公司、绵阳倍特建设开发有限公司、四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、成都倍特劲远房产经营有限公司、成都家园物业管理有限责任公司、四川川新电子系统有限公司、成都倍特新时代装饰工程有限公司为本公司间接控股公司。

(二)不存在控制关系的关联方关系

单位名称	与本公司关系
广西北海倍特房地产公司	联营企业
成都新建业倍特置业有限公司	联营企业
倍特企业公司	联营企业
成都科强高分子公司	联营企业
四川倍特建设造价审计咨询有限公司	联营企业
倍特加油站	同一关键管理人员
倍特商务旅行社	同一关键管理人员
四川雅安星月宾馆有限公司	同一关键管理人员
成都天衣倍特有限公司	同一关键管理人员
上海永久倍特电动车销售公司	同一关键管理人员
成都同康药房有限责任公司	联营企业
成都倍特科技有限责任公司	联营企业
成都四海倍特生态环境工程公司	联营企业

(三)关联方应收应付余额

科 目	往来单位名称	金 额	款项性质
应收账款	成都新建业倍特置业有限公司	6,780.00	往来款

应收账款	四川雅安星月宾馆有限公司	770.00	往来款
	小计	7,550.00	
预付帐款	四川倍特建设造价审计咨询有限公司	28,304.28	往来款
预付帐款	成都倍达尔新技术开发有限公司	13,529,457.74	往来款
预付帐款	成都四海倍特生态环境工程公司	2,100,000.00	往来款
预付帐款	成都天衣倍特有限公司	71,523,927.46	往来款
	小计	87,181,689.48	
预收帐款	成都四海倍特生态环境工程公司	147,500.00	
预收帐款	绵阳倍特建设开发有限公司	24,586,321.76	预收工程款
	小计	24,733,821.76	
其他应收款	广西北海倍特房地产公司	18,089,998.65	往来款
其他应收款	倍特加油站	2,166,513.37	往来款
其他应收款	倍特商务旅行社	2,797,900.00	往来款
其他应收款	成都同康药房有限责任公司	100,000.00	往来款
其他应收款	倍特企业公司	2,741,914.00	往来款
其他应收款	成都倍达尔新技术开发有限公司	460,298.22	往来款
其他应收款	成都倍特科技有限责任公司	130,115.82	往来款
其他应收款	绵阳倍特建设开发有限公司	5,386,232.34	往来款
其他应收款	上海永久倍特电动车销售公司	700,000.00	往来款
其他应收款	成都科强高分子公司	200,000.00	往来款
其他应收款	惠州倍特建设开发有限责任公司	500,000.00	往来款
其他应收款	四川雅安星月宾馆有限公司	29,528,766.78	往来款
其他应收款	四川倍特建设造价审计咨询有限公司	14,160.83	往来款
	小计	62,815,900.01	
其他应付款	绵阳倍特建设开发有限公司	12,713,863.29	往来款
	小计	12,713,863.29	

(四)其他关联事项

成都倍特建筑安装工程有限公司为绵阳倍特建设开发有限公司的绵阳科教园区的土建工程提供劳务 3,475 万元。

成都倍特建筑安装工程有限公司为四川雅安星月宾馆有限公司的土建工程提供劳务 30 万元。

九、或有事项

公司为成都环保建设工程有限公司在工行东大街支行借款 2,500,000.00 元提供担保并被迫履行担保义务，公司帐列其他应收款，金额为 3,936,531.96 元(含利息)。

公司为四川航空通用设备公司在商行武侯支行借款 3,000,000.00 元提供担

保。

蒋福康及其所属成都邦伟食品有限公司欠付本公司往来款 1,000,000.00 元及个人欠款 369,800 元共计 1,369,800.00 元，已提起诉讼。

南方通用工程公司欠付我公司货款 5,382,368.18 元，已于 97 年涉及诉讼。经法院民事调解收回 2,750,000.00 元，余款 2,632,368.18 元，尚在追讨中。

公司控股子公司倍特实业有限公司应收深圳裕基计算机公司 6,000,000.00 元及应收佛兰公司 539,000.00 元往来款，2000 年法院已判决，公司胜诉，正在执行中。

公司控股子公司成都倍特电动自行车有限公司预付国营成都电机厂货款 695,100.00 元涉诉，公司胜诉，正在执行中。

本年为华西药业公司承担担保责任，代为支付款项 4,000,000.00 元，二审已胜诉，正在执行中。

库存商品中有发货给成都通联药业有限公司的货物 1308.835 吨，成本价为 2443058.30 元，涉诉标的额为 3956942.59 元（含利息及违约金），经成都中级人民法院裁定成都通联药业有限公司以其拥有的成都维格尔股份有限公司股份 342.3 万股，价值 421 万元抵偿本公司债务，股权过户手续尚在办理中。

十、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日，公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保尚未结清的担保金额为 5,150 万元，基本无风险。

公司为四川中石化实业有限公司提供担保，担保金额 3,000 万元。

公司为成都聚友泰康网络股份有限公司提供担保，担保金额 8,000 万元。

公司为四川托普科技股份有限公司提供担保，担保金额 2,000 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为建强实业公司提供担保，担保金额为 1,520 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为集建房屋开发公司提供担保，担保金额为 500 万元。

公司为子公司成都倍特药业有限公司提供担保，担保金额为 3,550 万元。

公司为子公司成都倍特建设开发有限公司提供担保，担保金额 14,010 万元。

公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司提供担保，担保金额 1,200 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为下属子公司成都倍特建筑安装工程有限公司提供担保，担保金额 700 万元。

公司为子公司绵阳倍特建设开发有限公司提供担保。担保金额 3,900 万元。

公司为子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司提供担保，担保金额 4,832 万元。

公司为子公司成都倍特信息有限公司提供担保，担保金额 300 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为子公司成都倍特劲远房产经营有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为子公司成都倍特装饰工程有限公司提供担保，担保金额 200 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为子公司成都倍特新时代置业有限公司提供担保，担保金额为 4,850 万元。

子公司成都倍特建设开发有限公司为子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司提供担保，担保金额为 2,692 万元

十一、资产负债表日后事项

截止 2003 年 3 月 28 日，公司已收回成都天衣倍特置业有限公司欠款 71,523,927.46 元。

截止 2003 年 3 月 20 日，已归还到期应付债券本息合计 16,160,000.00 元。

十二、其他重要事项

成都天衣倍特置业有限公司拥有的成都市锦江区王化桥上街 2 - 66 号(现名为顺江路) 的土地使用权，面积 40,892.4 平方米，以 1.226 亿元的价格转让给成都希威房地产开发有限公司。根据子公司成都倍特建设开发有限公司与成都天衣倍特置业有限公司达成的协议约定，将该土地转让款用于清偿成都天衣倍特置业有限公司应付成都倍特建设开发有限公司的 71,523,927.46 元欠款。故本年度将成都天衣倍特置业有限公司欠款从其他应收款转入预付账款，不再计提坏账准备。

合并资产负债表

编制单位：成都倍特发展集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2002 年度		2001 年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：					
货币资金	五.1	20,416,382.66	169,798,028.58	14,811,115.34	168,855,975.25
短期投资	五.2	1,767,365.15	2,080,916.05	1,598,753.07	10,132,485.79
应收票据				100,000.00	100,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	五.3	10,414,791.07	127,395,138.71	10,739,042.47	85,385,047.58
其他应收款	五.3	256,655,152.12	206,262,758.02	284,302,337.13	336,256,131.50
预付账款	五.4	14,580,085.25	190,357,030.30	22,119,687.58	68,274,685.07
应收补贴款					
存货	五.5	10,249,033.63	726,636,938.50	14,348,675.26	673,923,821.87
待摊费用	五.6	374,345.37	1,594,324.64	372,011.47	1,414,332.85
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		314,457,155.25	1,424,125,134.80	348,391,622.32	1,344,342,479.91
长期投资：					
长期股权投资	五.7	317,936,084.07	118,683,983.05	330,557,892.80	158,031,055.00
长期债权投资					
长期投资合计		317,936,084.07	118,683,983.05	330,557,892.80	158,031,055.00
其中：合并价差			15,454,686.22		17,376,590.64
固定资产：					
固定资产原价	五.8	176,631,730.29	352,761,596.53	179,931,026.08	308,372,718.30
减：累计折旧	五.8	34,764,413.39	74,888,396.39	30,665,443.76	60,225,348.75
固定资产净值		141,867,316.90	277,873,200.14	149,265,582.32	248,147,369.55
固定资产减值准备	五.8	491,148.16	861,586.16		
固定资产净额		141,376,168.74	277,011,613.98	149,265,582.32	248,147,369.55
工程物资					
在建工程	五.9		8,255,539.45	440,000.00	2,781,484.46
固定资产清理					
固定资产合计		141,376,168.74	285,267,153.43	149,705,582.32	250,928,854.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.10	25,723,110.06	62,953,548.09	26,710,672.44	44,970,636.71
长期待摊费用	五.11	955,006.50	5,348,442.53	1,247,946.48	7,595,696.20
其他长期资产	五.12	65,552,400.40	65,552,400.40		
无形资产及其它资产合计		92,230,516.96	133,854,391.02	27,958,618.92	52,566,332.91
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		865,999,925.02	1,961,930,662.30	856,613,716.36	1,805,868,721.83

公司负责人：曾绍清

主管会计工作的负责人：陈家均

会计机构负责人：李海明

合并资产负债表（续）

编制单位：成都倍特发展集团股份有限公司

单位：人民币元

负债	附注	2002 年度		2001 年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：					
短期借款	五 . 13	320,800,000.00	699,400,000.00	271,800,000.00	501,300,000.00
应付票据	五 . 14	15,000,000.00	15,000,000.00		
应付账款	五 . 15	1,499,269.45	34,277,940.22	6,679,847.01	25,136,207.79
预收账款	五 . 16	702,513.65	170,466,897.02	596,461.49	128,238,291.77
应付工资		727,231.02	3,601,719.20	869,158.90	4,710,928.18
应付福利费		256,320.92	4,679,774.32	279,635.67	3,245,032.88
应付股利	五 . 17	725,016.60	831,688.60		240,900.00
应交税金	五 . 18	-3,033,167.22	44,902,718.23	1,375,628.20	35,164,624.22
其他应付款	五 . 19	413,224.82	3,921,898.71	438,854.48	3,531,873.86
其他应付款	五 . 20	25,501,595.66	136,904,190.38	59,944,812.63	258,800,649.96
预提费用	五 . 21	115,000.00	19,090,218.32	6,380.00	40,413,386.37
预计负债					
一年内到期的长期负债	五 . 22	18,000,000.00	120,647,500.00	10,000,000.00	125,011,660.00
其他流动负债					
流动负债合计		380,707,004.90	1,253,724,545.00	351,990,778.38	1,125,793,555.03
长期负债：					
长期借款	五 . 23		91,506,655.28	8,000,000.00	64,298,730.71
应付债券					25,637,500.00
长期应付款					
专项应付款	五 . 24		300,000.00		4,271.81
其他长期负债					
长期负债合计			91,806,655.28	8,000,000.00	89,940,502.52
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		380,707,004.90	1,345,531,200.28	359,990,778.38	1,215,734,057.55
少数股东权益			87,838,103.69		62,028,408.76
所有者权益：					
股本	五 . 25	193,560,000.00	193,560,000.00	193,560,000.00	193,560,000.00
减：已归还投资					
股本净额		193,560,000.00	193,560,000.00	193,560,000.00	193,560,000.00
资本公积	五 . 26	200,148,839.21	200,148,839.21	200,148,839.21	200,148,839.21
盈余公积	五 . 27	112,742,840.80	122,457,275.54	112,742,840.80	121,940,422.98
其中：法定公益金		24,434,563.33	29,291,780.70	24,434,563.33	29,033,354.42
未分配利润	五 . 28	-21,158,759.89	12,395,243.58	-9,828,742.03	12,456,993.33
所有者权益合计		485,292,920.12	528,561,358.33	496,622,937.98	528,106,255.52
负债及所有者权益合计		865,999,925.02	1,961,930,662.30	856,613,716.36	1,805,868,721.83

公司负责人：曾绍清

主管会计工作的负责人：陈家均

会计机构负责人：李海明

合并利润及利润分配表

编制单位：成都倍特发展集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度		2001 年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	五.29	79,107,869.11	681,160,436.74	44,457,871.56	693,934,605.90
减：主营业务成本	五.29	63,825,117.89	442,443,502.29	27,679,219.28	489,813,705.67
主营业务税金及附加	五.30	1,450,867.43	25,920,343.11	1,525,280.32	20,597,666.73
二、主营业务利润		13,831,883.79	212,796,591.34	15,253,371.96	183,523,233.50
加：其他业务利润	五.31	6,055.60	266,435.37	91,374.11	403,783.10
减：营业费用		4,783,853.25	63,226,802.02	4,576,860.75	62,428,661.75
管理费用		22,129,025.28	73,361,351.38	13,042,750.59	67,374,569.08
财务费用	五.32	21,728,900.33	40,002,367.09	26,278,494.24	47,162,715.62
三、营业利润		-34,803,839.47	36,472,506.22	-28,553,359.51	6,961,070.15
加：投资收益	五.33	26,968,603.35	-19,347,253.39	27,892,472.34	7,586,464.24
补贴收入	五.34			35,666.59	35,666.59
营业外收入	五.35	123,901.51	423,023.22	19,679.82	288,173.73
减：营业外支出	五.36	1,489,523.25	3,391,038.82	67,424.79	1,236,723.39
四、利润总额		-9,200,857.86	14,157,237.23	-672,965.55	13,634,651.32
减：所得税			1,382,094.02		2,507,747.17
减：少数股东损益			10,190,880.40		6,718,984.16
五、净利润		-9,200,857.86	2,584,262.81	-672,965.55	4,407,919.99
加：年初未分配利润		-9,828,742.03	12,456,993.33	-9,155,776.48	8,930,657.34
其他转入					
六、可供分配的利润		-19,029,599.89	15,041,256.14	-9,828,742.03	13,338,577.33
减：提取法定盈余公积			258,426.28		440,792.00
提取法定公益金			258,426.28		440,792.00
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		-19,029,599.89	14,524,403.58	-9,828,742.03	12,456,993.33
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		2,129,160.00	2,129,160.00		
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-21,158,759.89	12,395,243.58	-9,828,742.03	12,456,993.33

补充资料					
项目					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害放生的损失					
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					

公司负责人：曾绍清

主管会计工作的负责人：陈家均

会计机构负责人：李海明

现金流量表

编制单位：成都倍特发展集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度	
		母公司数	合并数
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		84,005,459.02	661,995,111.91
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五.37	149,970,885.82	71,538,012.17
现金流入小计		233,976,344.84	733,533,124.08
购买商品、接受劳务支付的现金		49,577,131.62	559,188,948.90
支付给职工以及为职工支付的现金		6,091,583.56	34,640,624.22
支付的各项税费		9,419,180.09	32,916,098.84
支付的其他与经营活动有关的现金	五.38	180,215,301.36	203,170,433.19
现金流出小计		245,303,196.63	829,916,105.15
经营活动产生的现金流量净额		-11,326,851.79	-96,382,981.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			8,741,408.59
取得投资收益所收到的现金		325,000.00	1,828,639.40
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		124,320.00	2,235,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金			1,470,668.19
现金流入小计		449,320.00	14,276,116.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,909,839.84	42,750,507.66
投资所支付的现金		200,000.00	7,128,168.69
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		2,109,839.84	49,878,676.35

投资活动产生的现金流量净额		-1,660,519.84	-35,602,560.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			12,174,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			12,174,000.00
借款所收到的现金		340,598,700.00	837,868,692.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,343,685.49
现金流入小计		340,598,700.00	851,386,377.49
偿还债务所支付的现金		296,598,700.00	664,898,178.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		25,071,154.96	52,707,292.57
其中：子公司支付少数股东的股利			4,741,600.77
支付的其他与筹资活动有关的现金		336,206.09	853,312.35
现金流出小计		322,006,061.05	718,458,782.92
筹资活动产生的现金流量净额		18,592,638.95	132,927,594.57
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,605,267.32	942,053.33

公司负责人：曾绍清 主管会计工作负责人：陈家均 会计机构负责人：李海明

现金流量表补充资料

编制单位：成都倍特发展集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	2002 年度	
		母公司数	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-9,200,857.86	2,584,262.81
加：少数股东损益			10,190,880.40
加：计提的资产减值准备		4,331,284.91	159,628.81
固定资产折旧		7,910,162.65	17,330,983.02
无形资产摊销		994,782.13	4,377,888.62
长期待摊费用摊销		168,207.77	6,477,752.74
待摊费用减少（减：增加）		71,188.42	-179,991.79
预提费用增加（减：减少）		115,000.00	-21,323,168.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		874,717.40	1,663,078.16
固定资产报废损失		2,336.18	77,797.95
财务费用		24,835,324.67	45,871,617.87

投资损失(减:收益)		-26,968,603.35	19,347,253.39
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-1,621,146.70	-84,679,133.32
经营性应收项目的减少(减:增加)		-5,922,433.74	-61,835,445.89
经营性应付项目的增加(减:减少)		-8,833,220.67	-37,559,502.78
其他		1,916,406.40	1,113,116.99
经营活动产生的现金流量净额		-11,326,851.79	-96,382,981.07
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公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		20,416,382.66	169,798,028.58
减：现金的期初余额		14,811,115.34	168,855,975.25
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		5,605,267.32	942,053.33

公司负责人：曾绍清

主管会计工作负责人：陈家均

会计机构负责人：李海明

资产减值准备明细表

编制单位：成都倍特发展集团股份有限公司

项目	年初余额		本年增加数		本年转回数		年末余额	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数
一、坏帐准备合计	32,782,375.51	46,849,019.90	4,331,284.91	-1,705,407.97	7,439,222.36	8,070,512.36	29,674,438.06	37,073,099.57
其中：应收帐款	1,193,226.94	9,487,227.51	-33,027.93	4,670,787.91	3,000.00	3,000.00	1,157,199.01	14,155,015.42
其他应收款	31,589,148.57	37,361,792.39	4,364,312.84	-6,376,195.88	7,436,222.36	8,067,512.36	28,517,239.05	22,918,084.15
二、短期投资跌价准备合计		1,871,897.81		35,559.12		1,871,897.81		35,559.12
其中：股票投资		1,871,897.81		35,559.12		1,871,897.81		35,559.12
债券投资								
其他投资								
三、存货跌价准备合计	2,213,668.51	6,044,859.57		467,891.50	399,644.83	649,923.92	1,814,023.68	5,862,827.15
其中：产成品（或库存商品）	2,213,668.51	2,536,951.80		259,177.64	399,644.83	287,752.35	1,814,023.68	2,508,377.09
原材料		3,479,000.63		202,265.02		359,816.87		3,321,448.78
开发商品								
低值易耗品		28,907.14		6,448.84		2,354.70		33,001.28
四、长期投资减值准备合计	8,930,000.00	9,401,469.72			8,380,000.00	8,663,903.70	550,000.00	737,566.02
其中：长期股权投资	8,930,000.00	9,401,469.72			8,380,000.00	8,663,903.70	550,000.00	737,566.02
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计				861,586.16				861,586.16
其中：房屋、建筑物								
机器设备				861,586.16				861,586.16
六、无形资产减值准备		290,000.00		500,000.00				790,000.00
其中：专利权		290,000.00		500,000.00				790,000.00
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

公司负责人：曾绍清

主管会计工作负责人：陈家均

会计机构负责人：李海明