

# 十 财务报告

## (一) 审计报告

川华信审(2004)上字25号

成都倍特发展集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都倍特发展集团股份有限公司(以下简称贵公司)2003年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2003年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2003年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2003年12月31日的财务状况、2003年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所  
有限责任公司  
中国·四川

中国注册会计师：  
李武林  
中国注册会计师：  
刘均

2004年4月14日

## 会计报表附注

### 一、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‰，公司控股公司四川雅安温泉旅游开发股份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

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。

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：

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。

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。

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。

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：

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。

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。

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。

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，计入资本公积。

### 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。

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。

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。

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：

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；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

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；

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；

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：

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；

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：

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；

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；

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：

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。

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，自取得之日起按有效使用年限平均摊销。

中西医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

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。

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。

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。

\*\*公司 2003 年度由各公司自行申报纳税。本公司及控股的高新技术企业适用高新区高新技术企业 15% 所得税率，其他企业适用于 33% 的税率，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司享受雅安市雨城区招商引资税收优惠政策，成都倍特电动自行车有限公司享受外资企业税收优惠政策。

#### 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	持股比例 (%)	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	7000 万元	5944.38 万元	85.00	生产、销售医药产品、保健品、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	16000 万元	22800 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，销售本公司生产的产品	熊军
成都倍特建筑安装工程有限责任公司	2001	成都高新区	5000 万元	3500 万元	66.50*	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
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	1999	成都市	530 万元	326 万元	41.53*	药品开发、研究及生产和销	方兆

开发有限公司						售	
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	2000	雅安市	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
成都倍特劲远房产经营有限公司	2001	成都创业路	500 万元	255 万元	48.45*	房产经营,房屋拆迁	王劲文
成都联益倍特房产开发有限公司	2003	成都市金牛区	3000 万元	1429 万元	47.50*	房地产开发经营、物业管理	曾绍清
雅安星月宾馆有限责任公司	2002	雅安市	1000 万元	950 万元	90.25*	餐饮娱乐、健身、美容美发、宾馆、旅游等	曾绍清
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	毛嘉旗

\*为间接持股比例。

本年度合并范围变更情况：

经本公司控股子公司成都倍特建设开发公司 2003 年 9 月 5 日临时股东大会批准,成都倍特建设开发公司对其下属部份控股子公司采取经营管理层收购的方式,转让了所持有的成都倍特新时代置业公司(含成都新时代置业公司控股子公司成都倍特新时代房地产营销策划有限公司、成都倍特新时代装饰工程有限公司)、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、成都倍特工程建设监理有限公司、倍特建设造价审计咨询有限公司六家子公司的股权,股权转让手续已完清,合并资产负债表期末余额不含已出售的子公司数据,合并的利润及利润分配表含已出售的子公司至资产出售日的损益。

出售的六家子公司资产出售日的财务状况及经营成果：

主要资产负债项目	期初数	资产出售日数
流动资产	288,383,084.86	285,426,904.97
其中：应收账款	38,555,130.00	25,111,169.55
其他应收款	30,249,099.15	35,999,144.84
存货	144,992,627.33	144,332,729.24
长期投资	1,702,250.38	1,318,168.24
固定资产	5,467,552.10	5,337,085.78
其他长期资产	98,900.00	185,108.05
资产合计	295,651,787.34	292,267,267.04
流动负债	173,087,291.72	169,667,579.08
长期负债	35,972,467.42	39,529,254.57
负债合计	209,059,759.14	209,196,833.65
净资产合计	86,592,028.20	83,070,433.39

主要损益项目	上年数	本年至资产出售日数
主营业务收入	109,521,954.78	170,714,493.95
主营业务成本	87,903,590.51	158,030,570.52
利润总额	3,794,842.35	-4,246,697.72

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，故未将该公司纳入合并范围；公司间接控股子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”，故未将该公司纳入合并范围。惠州倍特建设开发有限公司、绵阳倍特建设开发有限公司上年未纳入合并范围，但本年已超过了上述文件规定的比例要求，故本年将其纳入合并范围。

控股子公司成都倍特建设开发有限公司投资设立成都倍特联益房产公司及雅安星月宾馆有限公司，由于上述两家公司尚属于项目筹建期，故本年未纳入合并范围。

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2003年12月31日余额；期初数指2002年12月31日余额）

#### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	2,258,989.83	5,515,393.11
银行存款	132,333,173.90	132,451,900.19
其他货币资金	21,720,756.76	31,830,735.28
合 计	156,312,920.49	169,798,028.58

注：其他货币资金中有定期存单1600万元用于质押贷款。

其他货币资金本期减少主要系倍特期货经纪有限公司存出投资款收回所致。

#### 2、短期投资

项目	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	
其中：股票投资			167,722.10	
基金投资	650,000.00		350,000.00	35,559.12
其中：基金投资	650,000.00		350,000.00	35,559.12

债券投资				
其中：国债投资				
其他债券投资				
其他投资			1,598,753.07	
合计	650,000.00		2,116,475.17	35,559.12

#### 基金投资

基金名称	数量	投资金额	年末市价	年末市值
湘财合丰基金	500,000.00	500,000.00		
银河证券基金	150,000.00	150,000.00		
合计	650,000.00	650,000.00		

短期投资期末比期初减少 69.29%，主要系收回投资及转出所致。

基金投资期后已处置，未发生损失，故未计提跌价准备。

短期投资 - 其他投资已转入长期股权投资 - 其他投资项目。

### 3、应收款项

#### 帐龄分析

##### 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	132,475,529.93	74.44	13,247,552.98	95,545,464.15	67.50	9,554,546.42
1 - 2 年	31,624,660.99	17.77	3,162,466.10	25,388,522.25	17.94	2,538,852.23
2 - 3 年	4,097,423.34	2.30	409,742.33	12,982,910.80	9.17	1,298,291.08
3 年以上	9,766,554.29	5.49	976,655.43	7,633,256.93	5.39	763,325.69
小 计	177,964,168.55	100.00	17,796,416.84	141,550,154.13	100.00	14,155,015.42

应收账款期末数较期初数增加 25.73%，主要系四川雅安温泉旅游开发股份有限公司应收土地销售款增加所致。

##### 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	168,434,739.17	59.85	16,843,473.93	133,001,413.79	58.03	13,300,141.38
1 - 2 年	42,894,433.39	15.24	4,289,443.34	40,370,428.56	17.62	4,037,042.86
2 - 3 年	31,448,031.74	11.18	3,144,803.17	23,441,311.06	10.23	2,344,131.11
3 年以上	38,634,721.22	13.73	3,863,472.12	32,367,688.76	14.12	3,236,768.80

小 计	281,411,925.52	100.00	28,141,192.56	229,180,842.17	100.00	22,918,084.15
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

其他应收款期末数较期初数增加 22.79% ,主要系雅安星月宾馆有限公司、北京中星视通公司、成都家园物业管理公司往来款增加所致。

持有本公司 5% (含 5%) 以上股东欠款情况。

应收帐款无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

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。

大额欠款单位情况。

应收账款大额欠款单位前五名合计 125,714,920.00 元 ,占应收帐款帐面原值比例 70.64%。

其他应收款大额欠款单位前五名合计 85,619,167.42 元 , 占其他应收款帐面原值比例 30.42%。

#### 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	56,143,820.59	63.26	139,100,183.21	73.07
1 - 2 年	14,897,582.19	16.78	11,840,828.65	6.22
2 - 3 年	1,474,383.67	1.66	28,768,752.74	15.12
3 年以上	16,241,280.64	18.30	10,647,265.70	5.59
合 计	88,757,067.09	100.00	190,357,030.30	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 年的款项是主要为尚未结清的预付工程款。

期末比期初减少 53.37% , 主要系成都倍特建设开发公司预付工程款减少。

#### 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	12,419,245.95	4,727,146.22	14,285,569.83	3,321,448.78
产成品(或库存商品)	30,077,147.52	11,405,252.59	28,843,018.36	2,508,377.09
在产品(或生产成本)	8,760,528.03	643,145.89	5,886,430.19	
低值易耗品	1,182,716.79	791,689.48	1,628,708.74	33,001.28
工程施工	70,792,213.71		164,419,141.52	
开发成本	478,612,437.05	9,252,790.06	447,828,053.45	
开发产品	121,531,640.61		64,581,615.52	

委托加工物资	954,005.69	954,005.69	1,087,794.49	
分期收款发出商品	3,940,153.55	3,940,153.55	3,939,433.55	
合 计	728,270,088.90	31,714,183.48	732,499,765.65	5,862,827.15

开发成本明细

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额
成都新津白云渡项目	2002.09	2005.12	1.6亿	57,958,617.97
南延线土地开发	1999.02	2002.12	2.1亿	116,181,877.97
广东惠州、秋长土地开发	2001.05	2006.12	1.2亿	52,345,694.40
广东惠州大亚湾土地开发	2001.06	2005.10	0.8亿	21,350,000.00
成都倍特双龙大厦	1994.03	2002.12	1.5亿	132,840,329.87
雅安温泉项目	2002.01	2004.12	1.9亿	20,791,191.12
绵阳起步区项目		2004.12	6800万	18,082,575.10
绵阳西区项目	2002.08	2004.12	6600万	14,725,175.07
绵阳孵化大楼项目	2002.05	2003.12	2200万	8,288,268.26
绵阳景苑 A 区项目	2002.12	2003.12	3100万	23,236,776.91
绵阳景苑 B 区项目	2003.06	2005.02	3600万	1,922,715.84
绵阳景苑 C 区项目				27,974.00
绵阳半山会所项目	2003.04	2003.12	400万	1,040,829.53
白家苗圃	2003.02	2005.07	200万	705,875.42
其他				9,114,535.59
合 计				478,612,437.05

开发产品明细

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	1,028,738.00	356,167.00		1,384,905.00
肖家河营业房	1997	2,693,706.56		103,604.10	2,590,102.46
玉林商品房	1994	318,744.00		107,473.50	211,270.50
活动中心一期	1995	2,500,694.00		10,725.98	2,489,968.02
元通三期A区	1994	52,126.50		52,126.50	
元通三期B区	1998	82,620.00	14,820.00		97,440.00
元通三期C区	1998	195,866.00			195,866.00
元通三期D区	2000	345,152.00		345,152.00	
红墙巷商品房	1999	1,053,578.33		52,921.23	1,000,657.10

金杏苑一期	1999	653,850.00	346,920.00		1,000,770.00
金杏苑二期	2001	16,065,007.20		15,048,231.97	1,016,775.23
枫林苑二期	2000	2,195,523.33	6,926.66		2,202,449.99
科技苑商品房	2001	1,381,000.50		35,684.50	1,345,316.00
西御河商品房	2001	1,444,690.28	584,369.46		2,029,059.74
洗面桥综合楼	1999	10,650,556.22		8,724,581.77	1,925,974.45
金杏苑二期车库	2001	23,919,762.60		901,024.20	23,018,738.40
耿家巷车库	2003		38,539,639.69	643,263.83	37,896,375.86
绵阳起步区土地	2003		34,205,962.73	4,902,095.57	29,303,867.16
绵阳西区土地	2003		13,822,104.70		13,822,104.70
合 计		64,581,615.52	87,876,910.24	30,926,885.15	121,531,640.61

(3)存货跌价准备本期增减变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	3,321,448.78	1,661,970.79	256,273.35	4,727,146.22
产成品(或库存商品)	2,508,377.09	9,168,254.78	271,379.28	11,405,252.59
在产品(或生产成本)		643,145.89		643,145.89
低值易耗品	33,001.28	765,137.04	6,448.84	791,689.48
工程施工				
开发成本		9,252,790.06		9,252,790.06
开发产品				
委托加工物资		954,005.69		954,005.69
分期收款发出商品		3,940,153.55		3,940,153.55
合 计	5,862,827.15	26,385,457.80	534,101.47	31,714,183.48

(1)存货可变现净值是根据期末市场价格确定。

(2)本年增加的存货跌价准备原因详见附注十一.(3)。

(3)公司将净值 5657.47 万元的土地使用权(绵阳开发区土地)用于长期借款 2,500.00 万元的抵押物；将净值 4,228.91 万元的土地使用权(白云渡项目土地)用于短期借款 3000 万元的抵押物；将倍特双龙大厦原值 1.33 亿元用于短期借款 11000 万元的抵押物

6、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
保险费	207,201.00	629,728.19	651,674.69		185,254.50

房租费	870,276.91	2,214,376.57	2,593,116.48		491,537.00
装修费	77,236.92	322,297.36	260,784.28		138,750.00
法律顾问费	26,668.00		26,668.00		
菜根香管理费	44,001.77	18,333.00	54,003.77		8,331.00
其他	368,940.04	2,468,986.83	2,484,488.46	142,290.45	211,147.96
合计	1,594,324.64	5,653,721.95	6,070,735.68	142,290.45	1,035,020.46

## 7、长期股权投资

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
子公司投资	28,845,460.75	187,566.02	12,704,034.85		23,093,851.25	187,566.02	18,455,644.35	
对合营企业投资			14,290,000.00				14,290,000.00	
对联营企业投资	73,221,402.10	550,000.00	14,902,653.07	1,709,553.07	4,471,306.25		83,652,748.92	2,259,553.07
其他股权投资	1,900,000.00		1,594,200.00	450,000.00			3,494,200.00	450,000.00
股权投资差额	15,454,686.22				1,923,191.72		13,531,494.50	
合计	119,421,549.07	737,566.02	43,490,887.92	2,159,553.07	29,488,349.22	187,566.02	133,424,087.77	2,709,553.07

### 对子公司股权投资明细

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
四川倍达尔新技术开发有限公司	长期	3,260,000.00	41.53%				3,260,000.00
雅安星月宾馆有限公司	长期	9,500,000.00	90.25%				9,500,000.00
合计		18,455,644.35					18,455,644.35

### 对合营企业股权投资明细

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	减值准备本期增减变动	减值准备期末数	净额
成都联益倍特房产开发公司	长期	14,290,000.00	47.50%			14,290,000.00
合计		14,290,000.00				14,290,000.00

### 对联营企业股权投资明细

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	减值准备本期增减变动	减值准备期末数	净额
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	41.06%			750,427.85
成都倍特科技有限责任公司	长期	1,793,100.00	33.89%			1,949,599.31
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	20.00%			1,350,000.00

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	14.11%			4,286,000.00
成都南星热电股份有限公司	长期	8,000,000.00	11.43%			8,000,000.00
成都衡平信托投资公司	长期	14,350,000.00	4.11%			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	9.50%			1,000,000.00
四川子阳投资管理咨询有限公司	长期	500,000.00	3.325%			500,000.00
新兴创业投资股份公司	长期	5,000,000.00	5.00%			5,000,000.00
成都蓉信制药股份公司	长期	3,795,000.00	5.16%			3,795,000.00
崇州原始部落村	长期	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
四川新时代股份公司	长期	500,000.00	0.28%			500,000.00
成都市信托投资公司	长期	709,553.07		709,553.07	709,553.07	
倍特企业公司	长期	550,000.00			550,000.00	
成都维格尔股份有限公司	长期	4,210,000.00	2.28%			4,210,000.00
雅安温矿泉旅游实业投资有限公司	长期	9,800,000.00	23.74%			9,800,000.00
合计		83,518,621.76		1,709,553.07	2,259,553.07	81,393,195.85

#### 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	本期权益增/减额	累计权益增/减额	减值准备	净额
大连商品交易所	长期	500,000.00				500,000.00
郑州商品交易所	长期	400,000.00				400,000.00
上海期货交易所	长期	500,000.00				500,000.00
四川聚脂胶股份有限公司	长期	50,000.00				50,000.00
四川华飞电子有限责任公司	长期	200,000.00				200,000.00
中国海南科技园	长期	891,000.00				891,000.00
中国海南和平有限公司	长期	500,000.00				500,000.00
四川洪钢集团公司	长期	3,200.00				3,200.00
成都胜多燃气用具制造有限公司	长期	450,000.00		450,000.00	450,000.00	
合计		3,494,200.00		450,000.00	450,000.00	3,044,200.00

#### 权益法核算长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额	本期权益增/减额	分得现金红利额	收回投资	累计增减额	会计政策有无重大差异
倍特新时代广告策划有限公司	800,000.00	389,816.40		-389,816.40			-800,000.00	无
成都同康药房有限责任公司	600,000.00	751,888.45		-1,460.60			150,427.85	无
成都倍特科技有限责任公司	2,336,200.00	1,793,100.00	543,100.00	-386,600.69			-386,600.69	无
合计	3,736,200.00	2,934,804.85	543,100.00	-777,877.69			-1,036,172.84	

由于海南倍特绿色工程有限公司为租赁经营企业 ;成都新建业置业有限公司

司、倍特联益房地产公司、广西北海倍特房地产公司、雅安星月宾馆有限公司、雅安温矿泉旅游实业投资有限公司处于项目建设期 ;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因无重大影响，故未采用权益法核算。

由于公司决定在近期内将持有的四川倍达尔新技术开发有限公司股权减少为 18.99%，故本年未采用权益法核算对四川倍达尔新技术开发有限公司的投资收益。

#### 合并价差

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他转出	
股权投资差额	15,454,686.22		1,923,191.72		13,531,494.50

明细如下：

项 目	初始金额	摊销期限	期初数	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	15,040,000.00	1,880,000.00	5,640,000.00	13,160,000.00
成都倍特德高环卫设施有限公司	-87,300.00	10 年	-78,570.00	-8,730.00	-17,460.00	-69,840.00
四川新电子系统有限公司	540,000.00	10 年	493,256.22	51,921.72	98,665.50	441,334.50

#### 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	256,280,950.23	12,406,601.04	4,671,519.21	264,016,032.06
专用设备	35,452,533.04	132,795.85	8,301,366.64	27,283,962.25
通用设备	10,278,539.59	503,293.24	1,873,017.80	8,908,815.03
运输设备	37,550,103.90	2,995,366.40	6,751,893.67	33,793,576.63
其他设备	13,199,469.77	2,478,286.86	3,170,794.01	12,506,962.62
合 计	352,761,596.53	18,516,343.39	24,768,591.33	346,509,348.59

固定资产本期减少数主要系成都倍特建设开发公司出售六家子公司和成都倍特物业公司报废休闲小屋等影响所致。

累计折旧				
房屋及建筑物	32,656,470.97	10,435,985.04	714,248.06	42,378,207.95
专用设备	11,550,774.02	2,809,341.71	3,428,871.46	10,931,244.27
通用设备	5,717,321.06	1,420,675.70	887,802.25	6,250,194.51
运输设备	17,127,943.68	3,873,349.92	3,082,515.94	17,918,777.66

其他设备	7,835,886.66	1,805,970.30	923,202.39	8,718,654.57
合 计	74,888,396.39	20,345,322.67	9,036,640.10	86,197,078.96
净 值	277,873,200.14			260,312,269.63
减值准备	861,586.16		597,222.44	264,363.72
净 额	277,011,613.98			260,047,905.91

已抵押固定资产明细。

将倍特科技工业园二期原值 8,956 万元用于短期借款 4,700 万元的抵押物；

将高新区三路 1 号倍特科技工业园一期原值 5,475 万元用于短期借款 2000 万元的抵押物；

将永丰路 8 号 2 幢倍特公寓 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 1,580.69 万元用于短期借款 1000 万元的抵押物；

将永丰路 8 号 1 幢倍特公寓 A 座原值 1,600 万元用于短期借款 500 万元抵押物；

将高新区商业用房 1、2 层原值 1,503 万元用于短期借款 1,000 万元的抵押物；

将知源馆土地使用权原值 149.73 万元用于长期借款 104 万元的抵押物。

公司期末对固定资产进行清理，减少计提的减值准备 597,222.44 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
药业公司办公楼		30,000.00	30,000.00			自筹
青白江原料厂	4,307,693.43	2,845,113.46	1,691,575.70		5,461,231.19	自筹
输液车间		519,480.00	519,480.00			自筹
固体制剂车间		371,548.35	371,548.35			自筹
周公山知源馆工程	3,947,846.02	1,152,968.27	5,100,814.29			自筹
合 计	8,255,539.45	4,919,110.08	7,713,418.34		5,461,231.19	

## 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	13,595,000.00	3,081,076.57	6,518,000.00		1,585,018.57	5,580,942.00		8,014,058.00	1.75—7年
土地使用权	购买	46,949,553.00	30,472,461.07			644,278.98	17,121,370.91		29,828,182.09	39年

出租汽车经营权	购买	12,000,000.00	8,129,076.96			570,461.52	4,441,384.56		7,558,615.44	13.25年
电动车专利技术	购买	4,000,000.00	1,710,000.16			273,600.03	2,563,599.87	790,000.00	1,436,400.13	5.25年
温泉井水资源开采权	购买	20,000,000.00	19,533,333.33			399,999.96	866,666.63		19,133,333.37	47.83年
商标权	购买	28,800.00	27,600.00			2,880.00	4,080.00		24,720.00	8.67年
合计		96,573,353.00	62,953,548.09	6,518,000.00		3,476,239.06	30,578,043.97	790,000.00	65,995,309.03	

(1)公司出租汽车经营权按实际支付金额确认原始入账价值。

(2)本期将无形资产中温泉井水资源开采权原值 2000 万元用于长期借款 1400 万元的抵押物；出租汽车经营权用于短期借款 500 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	本期转出	期末数	累计摊销
房租费	228,750.00		228,750.00			600,000.00
租入固定资产改良支出	636,656.44		185,018.29		451,638.15	471,515.98
装修费	2,889,385.15	303,826.90	2,519,847.84		673,364.21	8,400,430.78
广告宣传费	799,833.33		799,833.33			1,304,000.00
咨询费	604,000.00		604,000.00			724,800.00
其他	189,817.61	1,648,832.69	616,017.79	185,108.05	1,037,524.46	2,112,405.06
合计	5,348,442.53	1,952,659.59	4,953,467.25	185,108.05	2,162,526.82	13,613,151.82

### 12、其他长期资产

项目	期末数	期初数
明日大厦工程	50,552,400.40	65,552,400.40

注：2003 年 3 月 8 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了公司将收回的明日大厦的产权作为出资，与攀钢集团、招商银行成都分行和明日集团共同组建“成都攀特大厦房地产开发有限公司(暂名)”的预案，公司 2002 年度股东大会审议通过了该预案。

为尽快回收资金，降低贷款规模，2004 年 3 月 9 日第四届董事会第十次会议同意出让公司持有的攀特公司 44.95%的股权。公司根据初步达成的购买协议，本期计提了 1500 万元的减值准备。

### 13、短期借款

借款类别	期末数	期初数	是否逾期
抵押借款	277,000,000.00	117,000,000.00	否
质押贷款	16,000,000.00		否

担保借款	495,070,000.00	552,400,000.00	否
信用借款		30,000,000.00	否
合 计	788,070,000.00	699,400,000.00	

#### 14、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,600,000.00	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	86,654,046.21	34,277,940.22

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 152.80%，主要系成都倍特建设开发公司应付工程款增加所致。

#### 16、预收帐款

项目	期末数	期初数
预收账款	66,764,043.54	170,466,897.02

无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

本期期末比期初减少 60.83%，主要系预收的工程施工款项减少所致。

#### 17、应付股利

项目	期末数	期初数	欠付原因
法人股	661,476.20	645,816.60	未领取
国家股		79,200.00	
个人股	517,180.00	106,672.00	未领取
合 计	1,178,656.20	831,688.60	

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	1,537,999.88	2,653,938.68	17%
城市维护建设税	1,912,032.22	3,165,614.26	7%
企业所得税	8,990,636.73	1,713,405.66	15%
个人所得税	181,891.08		

营业税	21,698,409.60	35,962,056.31	3%、5%
房产税	1,634,728.28	1,054,144.45	
其他	-147,777.67	353,558.87	
合计	35,807,920.12	44,902,718.23	

注：由于税务机关尚未对本公司 2003 年各项税金进行清算，各项税金以税务机关清算数为准。

#### 19、其他应交款

项目	期末数	期初数	税率
教育附加	978,113.72	1,508,757.88	3%
交通附加	876,084.04	1,415,254.31	4%
个人教育费附加	41,055.30	58,277.74	
副调基金	718,803.63	937,395.39	
文化事业建设税	968.25	2,213.39	
合计	2,615,024.94	3,921,898.71	

#### 20、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	207,654,384.76	136,904,190.38

(1)无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(2)期末比期初增加 51.68%，主要是单位往来的增加所致。

#### 21、预提费用

项目	期末数	期初数	结存原因
房租	49,470.39	32,001.36	未支付
董事会费		37,134.00	
预提工程建设支出	36,132,279.39	18,428,889.56	未支付
利息支出	264,534.72	72,487.00	未支付
其他	52,125.88	519,706.40	未支付
合计	36,498,410.38	19,090,218.32	

注：期末比期初增加 91.19%，主要系本期预提计入开发成本的工程建设支出的增加。

#### 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	67,000,000.00	65,000,000.00	未逾期
信用借款		8,000,000.00	未逾期
合计	67,000,000.00	78,000,000.00	

#### 一年内到期的应付债券

债券名称	发行日期	发行金额	债券期限	应计利息总额	期末余额	期初余额
企业债券	2000.12	14,800,000.00	2年	1,360,000.00		16,160,000.00
企业债券	2001.04	25,000,000.00	2年	1,487,500.00		26,487,500.00
合计		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	40,146,353.50	15,040,000.00	
担保	80,200,000.00	60,200,000.00	
信用		16,266,655.28	
合计	120,346,353.50	91,506,655.28	

#### 24、专项应付款

项目	期末余额	期初余额	备注
科技创新基金	525,000.00	300,000.00	

#### 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、内资职工股							
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		21,142.01		21,142.01
合 计	200,148,839.21	21,142.01		200,169,981.22

### 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	29,291,780.70			29,291,780.70
法定公益金	29,291,780.70			29,291,780.70
任意公积金	63,873,714.14			63,873,714.14
合 计	122,457,275.54			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	12,395,243.58
加：本期净利润	-163,683,443.48
减：提取法定公积金	
提取法定公益金	
已分配普通股股利	
转作股本的普通股股本	

期末未分配利润	-151,288,199.90
---------	-----------------

### 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	380,042,537.71	324,635,398.60	482,954,281.86	339,201,481.88
工 业	103,706,601.97	36,352,324.79	115,748,290.82	41,825,055.01
商 业	35,060,390.51	34,772,127.11	56,144,632.42	52,214,838.68
投资及服务	42,000,778.71	10,745,072.74	26,313,231.64	9,202,126.72
合 计	560,810,308.90	406,504,923.24	681,160,436.74	442,443,502.29

注：公司前五名客户主营业务收入总额为 88,293,780.12 元，占总收入的 15.74%。

主营业务收入本期比上期减少 17.67%主要是房地产开发收入下降所致；主营业务成本本期比上期减少 8.12%主要是销售收入结构变化所致。

### 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	9,598,017.90	21,934,268.64	*3%、5%
城建税	1,441,432.83	2,357,203.63	7%
教育费附加	620,552.84	1,009,246.12	3%
交通建设附加	12,817.63	376,745.54	4%
其 他	421,497.04	242,879.18	
合 计	12,094,318.24	25,920,343.11	

注：主营业务税金及附加本期比上期减少了 53.34%，主要系房地产收入下降导致税金相应减少。

\*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	35,296.00	1589.28	33,706.72	562,138.90	24,845.43	537,293.47
材料销售				692,568.89	1,130,214.03	-437,645.14
其他	1,398,979.89	902,024.73	496,955.16	235,462.06	68,675.02	166,787.04
停车场收入	355,998.26		355,998.26			

温泉收入	555,241.06	21,045.68	534,195.38			
修建费	250,000.00		250,000.00			
合计	2,595,515.21	924,659.69	1,670,855.52	1,490,169.85	1,223,734.48	266,435.37

### 32、管理费用

项目	期末数	期初数
管理费用	148,127,530.22	73,361,351.38

注：管理费用本期比上期增加了 101.91%，主要系核销坏帐和计提存货跌价准备所致。

### 33、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	54,651,204.78	45,871,617.87
减：利息收入	7,542,573.88	6,676,289.00
汇兑损失	644.73	2,946.27
减：汇兑收益	4,573.94	103.80
手续费	63,795.74	403,668.74
其他	828,597.45	400,527.01
合计	47,997,094.88	40,002,367.09

注：本期比上期增加 19.99%，主要系借款增加影响所致。

### 33、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	21,184.25	-1,723,594.95
债券投资收益	-536,962.48	-5,370.14
期货投资收益	-30,282,984.20	-5,625,952.73
基金投资收益	43,206.60	-7,085.60
非控股公司分配来的利润	100,000.00	2,225,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-6,477,578.63	-10,520,929.63
股权投资差额	-1,923,191.72	-3,689,320.34
股权转让收益	1,892,536.43	
减：计提长期投资减值准备	2,159,553.07	
合计	-39,323,342.82	-19,347,253.39

注：(1)投资收益本期比上期增加了 103.25%，主要系期货投资损失所致。

(2)投资收益汇回不存在重大限制。

### 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	110,675.10	268,861.86
罚款收入	550.00	5,605.00
违约金收入	865,000.00	
其他	479,113.96	148,556.36
合计	1,455,339.06	423,023.22

### 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	1,518,499.52	1,931,940.02
固定资产报废损失	4,189,629.38	500,000.00
捐赠支出	123,481.50	23,000.00
固定资产盘亏	5,696.64	19,476.22
罚款支出	1,295.03	7,070.49
其他	1,585,998.92	909,552.09
合计	7,424,600.99	3,391,038.82

### 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	3,835,500.00
收到单位往来款项	67,019,735.85
收到其他	5,629,475.16
合计	76,484,711.01

### 38、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
广告费	363,741.00
销售推广费	5,751,008.14
职工借款	9,334,600.00
支付单位往来款	46,394,569.30
差旅及办公费	11,801,938.26
业务招待费	3,019,759.22

咨询及技术开发费	6,990,689.13
修理费	911,824.92
租赁及物料消耗费	3,209,829.30
会务费	2,199,082.82
其他费用	13,700,596.32
合计	103,677,638.41

### 39、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
本年新纳入合并范围子公司年初现金及现金等价物金额	4,598,619.15
合计	4,598,619.15

### 40、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
本年出售子公司出售日现金及现金等价物金额	29,756,958.50
合计	29,756,958.50

六、母公司主要项目注释(金额单位：人民币元；期末数指 2003 年 12 月 31 日余额；期初数指 2002 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	2,936,679.78	29.31	293,667.98	2,413,532.31	20.86	241,353.23
1 - 2 年	4,300.00	0.04	430.00	3,089,139.45	26.69	308,913.95
2 - 3 年	2,116,694.69	21.13	211,669.47	1,403,975.80	12.13	140,397.58
3 年以上	4,962,273.32	49.52	496,227.33	4,665,342.52	40.32	466,534.25
小 计	10,019,947.79	100.00	1,001,994.78	11,571,990.08	100.00	1,157,199.01

#### 2、其他应收款

##### (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	137,802,437.42	73.59	13,780,243.74	227,822,650.33	79.89	22,782,265.03
1 - 2 年	1,315,622.55	0.70	131,562.26	17,814,962.94	6.25	1,781,496.29
2 - 3 年	16,899,409.91	9.03	1,689,940.99	12,825,332.00	4.50	1,282,533.20

3年以上	31,239,576.05	16.68	3,123,957.60	26,709,445.90	9.37	2,670,944.52
小计	187,257,045.93	100.00	18,725,704.59	285,172,391.17	100.00	28,517,239.05

注：其他应收款本期比上期下降 34.34%，主要系公司将应收成都倍特建设开发公司往来款转增资本金所致。

### 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	351,213,663.26		284,981,084.07	
对合营企业投资				
对联营企业投资	35,719,553.07	1,759,553.07	33,505,000.00	550,000.00
其他股权投资	1,594,200.00			
合计	388,527,416.33	1,759,553.07	318,486,084.07	550,000.00

#### (1)对子公司投资明细

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	228,000,000.00	95.00	10,299,691.88	-24,831,499.81		238,299,691.88
成都倍特药业公司	长期	59,443,797.94	85.00	1,513,231.07	833,024.88		60,957,029.01
成都倍特实业公司	长期	38,000,000.00	95.00	-9,673,410.63	-10,768,266.61		28,326,589.37
成都倍特电动自行车公司	长期	58,662,500.00	90.25	-56,113,543.51	-17,530,893.03		2,548,956.49
成都倍特信息技术有限公司	长期	6,500,000.00	65.00	-2,484,502.31	-2,673,452.59		4,015,497.69
成都倍特投资有限公司	长期	47,600,000.00	95.20	-39,988,965.42	-28,805,086.45		7,611,034.58
成都倍特期货经纪有限公司	长期	5,000,000.00	14.29	-364,001.37	287,754.86		4,635,998.63
海南倍特绿色工程有限公司	长期	4,818,865.61	80.00				4,818,865.61
合计		448,025,163.55		-96,811,500.29	-83,488,418.75		351,213,663.26

#### (2)对联营企业投资明细

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位主 册资本比例%	减值准备本 期增减变动	减值准备期 末数	净 额
四川华神药业股份有限公司	长期	1,050,000.00	10.00			1,050,000.00
成都雅平信丰投资公司	长期	14,350,000.00	4.11			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
崇州原启倍特村	长期	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
新兴创业投资股份分公司	长期	5,000,000.00	5.00			5,000,000.00
成都陈强高分子工程公司	20年	1,350,000.00	20.00			1,350,000.00

成都市信特投资公司	长期	209,553.07		209,553.07	209,553.07	
信特企业公司	长期	550,000.00			550,000.00	
成都群峰豹股份有限公司	长期	4,210,000.00	2.28			4,210,000.00
合 计		35,719,553.07		1,209,553.07	1,759,553.07	33,960,000.00

### (3)其他股权投资

被投资单位名称	投资起 止期	投资金额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	减值准备	净 额
四川华飞电子有限责任公司	长期	200,000.00				200,000.00
中国海南科技园	长期	891,000.00				891,000.00
中国海南和平有限公司	长期	500,000.00				500,000.00
四川洪钢集团公司	长期	3,200.00				3,200.00
合计		1,594,200.00				1,594,200.00

### 4、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	18,427.17	-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
长期股权投资权益法核算取得的收益（损失）	-83,488,418.75	26,674,991.27
减：计提长期投资减值准备	1,209,553.07	
合 计	-84,679,544.65	26,968,603.35

### 5、主营业务收入、主营业务成本

行 业	本年数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
工 业			12,053,003.53	5,108,948.63
商 业	35,060,390.51	34,772,127.11	56,144,632.42	52,214,838.68
投资及服务	22,983,355.67	10,745,072.74	10,910,233.16	6,501,330.58
合 计	58,043,746.18	45,517,199.85	79,107,869.11	63,825,117.89

注：主营业务收入本期比上期下降 26.63%，主要系贸易公司汽车销售萎缩所致。主营业务成本本期比上期下降 28.68%，系收入下降相应降低成本。

### 七、关联方关系及其交易

#### (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	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	间接控股子公司	有限责任	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	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	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	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	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.	间接控股子公司	有限责任	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	间接控股子公司	有限责任	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	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	间接控股子公司	有限责任	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	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	间接控股子公司	有限责任	姚代明
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.	间接控股子公司	有限责任	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	间接控股子公司	有限责任	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	间接控股子公司	有限责任	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	间接控股子公司	有限责任	方兆
四川川新电子系统有限公司	成都市	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	间接控股子公司	有限责任	毛嘉旗
成都联益倍特房产开发有限公司	成都市金牛区	房地产开发经营、物业管理	间接控股子公司	有限责任	曾绍清
雅安星月宾馆有限公司	四川雅安市	餐饮娱乐、健身、美容美发、宾馆、旅游等	间接控股子公司	有限责任	曾绍清

## 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	35,000,000.00			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		160,000,000.00
成都倍特实业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00
成都倍特药业有限公司	36,000,000.00	34,000,000.00		70,000,000.00
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
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
成都联益倍特房产开发有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
雅安星月宾馆有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00

### 3、关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例
成都倍特投资有限责任公司	47,600,000.00			47,600,000.00	95.20%
成都倍特期货经纪有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	*95.89%
成都倍新咨询有限责任公司	1,150,000.00			1,150,000.00	*91.23%
成都倍特电动自行车有限公司	58,662,500.00			58,662,500.00	90.25%
成都倍达尔新技术开发有限公司	3,260,000.00			3,260,000.00	*41.53%
海南倍特绿色工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	*99.04%
成都倍特建设开发有限公司	76,000,000.00	76,000,000.00		152,000,000.00	95.00%
成都倍特实业有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00	95.00%
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	11,730,000.00			11,730,000.00	*48.45%
成都倍特药业有限公司**	34,200,000.00	25,300,000.00		59,500,000.00	85.00%
成都倍特建筑安装工程有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	*66.50%
成都倍特劲远房产经营有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00	*48.45%
惠州倍特建设开发有限责任公司	9,500,000.00			9,500,000.00	*90.25%
绵阳倍特建设开发有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00	*61.75%
成都倍特德高橱卫设施有限公司	1,206,000.00			1,206,000.00	*63.65%
成都倍特信息技术有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00	65.00%
四川川新电子系统有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00	*33.15%
成都联益倍特房产开发有限公司		14,290,000.00		14,290,000.00	*47.50%
雅安星月宾馆有限公司		9,500,000.00		9,500,000.00	*90.25%

\*为间接持股比例。

\*\*成都倍特药业公司持股比例较上年度下降 10%，系本年增加注册资本时，为健全成都倍特药业公司的激励机制而放弃购买的部分股权。

(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
倍特企业公司	联营企业
成都科强高分子公司	联营企业
成都倍特科技有限责任公司	联营企业
四川雅安温矿泉旅游投资实业有限公司	联营企业
成都四海倍特生态环境工程公司	联营企业
成都倍特加油站	同一关键管理人员
成都倍特商务旅行社	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

(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	四川雅安温矿泉旅游投资实业有限公司	4,070,500.00	往来款
应收账款	四川雅安星月宾馆有限公司	155,434.50	往来款
	小计	4,225,934.50	
预付帐款	成都倍达尔新技术开发有限公司	14,399,449.35	往来款
预付帐款	成都四海倍特生态环境工程公司	250,000.00	往来款
	小计	14,649,449.35	
预收帐款	成都四海倍特生态环境工程公司	500,000.00	
	小计	500,000.00	
其他应收款	广西北海倍特房地产公司	18,459,998.65	往来款
其他应收款	倍特加油站	2,388,191.07	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	倍特企业公司	2,741,914.00	往来款
其他应收款	成都倍特科技有限责任公司	1,401,076.31	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	四川雅安星月宾馆有限公司	33,112,311.06	往来款
	小计	61,101,391.09	
其他应付款	成都天衣倍特有限公司	7,495,808.39	往来款
	小计	7,495,808.39	

(四)关联交易事项

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向四川雅安温矿泉旅游投资实业有限公司出售雅安市周公山温泉土地一宗，实现土地销售收入 1387.05 万元，结转土地销售成本 1109.64 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，实现工程施工收入 15 万元，结转工程施工成本 13.5 万元。

上述关联交易均为市场价。

## 八、或有事项

公司为成都环保建设工程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，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，被迫履行担保义务。

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，鉴于收回的可能性较小，本年度已全额核销。

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，已收回 607,681.00 元。

公司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，被告申请再审，目前该案正在再审中。

分公司成都倍特贸易中心应收蒋福康及其所属成都邦伟食品有限公司往来款 1,000,000.00 元及个人欠款 192,777.00 元共计 1,192,777.00 元，已提起诉讼，鉴于收回可能性较小，本年度已核销 100 万元。

分公司成都倍特贸易中心应收南方通用工程公司货款 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，鉴于收回的可能性较小，本年度已全额核销。

## 九、承诺事项

(一)对子公司担保情况。

公司为成都倍特药业有限公司提供担保，担保金额为 5,950 万元；

公司为成都倍特建设开发有限公司提供担保，担保金额 18,013 万元；

公司为成都倍特信息有限公司提供担保，担保金额 200 万元。

公司为成都倍特建筑安装工程有限公司提供担保，担保金额 4,455 万元。

公司为绵阳倍特建设开发有限公司提供担保。担保金额 7,100 万元。

公司为四川雅安温泉旅游开发股份有限公司提供担保，担保金额 10,424 万元。

公司为成都倍特实业有限公司提供担保，担保金额 2,500 万元。

成都倍特建设开发有限公司为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。

成都倍特建设开发有限公司为成都倍特建筑安装工程公司有限公司提供担保，担保金额 3,500 万元。

成都倍特建设开发有限公司为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 1,000 万元。

成都倍特建设开发有限公司为成都倍特药业有限公司提供担保，担保金额 2,000 万元。

成都倍特建设开发有限公司为成都倍特物资经营公司提供担保，担保金额 300 万元。

成都倍特信息有限公司为四川川新电子系统有限公司提供担保，担保金额为 500 万元。

成都倍特药业有限公司为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 500 万元。

## (二)对外担保情况。

截止 2003 年 12 月 31 日，成都倍特建设开发有限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 4450 万元。

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司为四川广林电器集团提供担保，担保金额为 1200 万元。

公司为四川省中石化实业有限公司提供担保，担保金额 2,500 万元。

公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保，担保金额 12,000 万元。

公司为四川托普集团科技发展有限公司提供担保，担保金额 2,000 万元。

公司为四川托普软件投资股份有限公司提供担保，担保金额 1,000 万元。

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

成都倍特建设开发有限公司为成都倍特新时代置业有限公司提供担保，担保金额为 4,350 万元。

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

## 十、资产负债表日后事项

经本公司 2004 年 3 月 5 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过，同意公司控股子公司成都倍特信息技术有限公司（以下简称倍特信息）将控股子公司

四川川新电子系统有限公司(以下简称川新公司)与北京讯星世纪通信有限公司(以下简称讯星公司)采取合并设立的方式,在北京设立北京中星世通电子科技有限公司。新公司注册资本 2000 万元(其中成都倍特信息公司为第二大股东,持股比例 26%)。

## 十一、其他重要事项

### 成都倍特建设开发公司转让的六家控股子公司说明

成都倍特建设开发公司根据 2003 年 9 月 3 日第一届八次董事会决议精神,决定实行“整合产业,壮大主干,削减枝桠”的政策,对部分经营范围重叠或拟退出的产业,采取经营管理层持股的模式出让其拥有的股权,该政策已取得成都倍特建设开发公司股东会的批准。

成都倍特建设开发公司根据评估机构评估的净资产价格为参考,与六家子公司股权收购方达成了股权转让协议,股权转让手续已于年底前完清,取得股权转让收益 1,892,536.43 元。

### 关于本年度亏损的主要原因分析

公司主要利润来源房地产开发收入因国家土地出让政策的改变影响本年度利润 5,000 万元以上。

公司与成都市高新技术产业开发区管理委员会达成协议,负责修建成都市人民南路南沿线部分道路等城市公用设施,公司以应收工程结算款对价取得(即由成都市高新区管委会最终确认的工程结算价款÷双方确认的土地单价)成都市高新区站南小区的土地使用权,由公司出售或自用。但 2003 年国家对于土地出让政策进行了重大的调整,对于商业、旅游、娱乐和商品住宅等经营性用地,国家规定必须以招标、拍卖或者挂牌方式出让,故本年度应对价取得的成都高新区人民南路南沿线土地已无法取得,成都市政府采取用投资补偿的方式弥补公司因修造成都市人民南路南沿线部分道路等城市公用设施发生的成本。

2003 年 12 月 17 日成都高新技术产业开发区管理委员会、成都倍特发展集团股份有限公司、成都市兴南投资有限公司签订了《倍特集团投资人民南路南沿线工程对价土地补偿协议》。三方约定鉴于成都倍特发展集团股份有限公司已无法取得南沿线土地,故由成都市兴南投资有限公司代表政府出资,对成都倍特发展集团股份有限公司对价置换土地的投资进行合理的补偿。

由于南沿线修建项目补偿方式的改变和该补偿款在 2003 年度尚未取得收款的权利,使本年主营业务收入中房地产开发收入大幅下降,直接影响本年利润额达 5000 万元以上。

本年度控股子公司倍特投资有限公司投资期货产生亏损 3082 万元。

预计了成都攀特实业有限公司股权转让损失 1500 万元。

为增加本公司在汽车零售市场的份额，建立健全完善的售后服务体系，决定修造一个汽车销售及维修的 4S 店，拟拆除倍特物业公司的休闲小屋等房屋建筑物及设备，本年产生了固定资产的报废损失 419 万元。

根据董事会授权，公司核销了多年催收未果并已在以前年度或有事项中披露了的往来款项 2349 万元。

主要欠款单位有：南方通用工程公司；成都邦伟食品有限公司；深圳裕基计算机公司；佛兰公司。

由于本年度收入的下降，公司扩大了借款规模，本期增加财务费用支出 800 万元。

根据市场需求变化及产品更新换代的需要，经公司第四届十一次董事会批准，本年度计提了存货跌价准备 2639 万元。主要构成如下：

A、由于电动自行车行业竞争日趋激烈，公司决定逐步退出该行业，本年增加计提了电动车公司的存货减值准备 730 万元。

B、由于汽车价格的下降计提成都倍特贸易公司外购的欧宝汽车的跌价准备 348 万元。

C、由于厨柜市场更新换代，本年成都倍特实业公司计提厨柜产品的跌价准备 279 万元。

D、由于别墅市场供大于求的矛盾突出，本年惠州倍特建设开发公司计提了开发产品的跌价准备 925 万元。

由于所得税汇算方式的变化，本年度增加所得税费用 600 万元。

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 2,443,058.30 元，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，抵偿本公司债务，本年度股权过户手续已经办理完成。

## 十一 公司的其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

(1) 首次登记日期：1992 年 12 月 8 日

地 点：成都市工商行政管理局

(2) 变更注册日期：1996 年 3 月 28 日

1996年11月12日

1997年7月18日

1999年8月2日

地 点：成都市工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：5101091000220

3、税务登记号码 地税登记号：510100201998129

国税登记号：510109201998129

4、公司聘请的会计师事务所：四川华信(集团)会计师事务所

办公地址：成都市洗面桥下街68号3楼1-3, 11-13房

## 十二 备查文件目录

本年度报告中涉及的下列文件和资料均齐备、完整，并备于本公司供查阅：

(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2003年度会计报表；

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2003年度审计报告原件；

(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

成都倍特发展集团股份有限公司董事会

二 四年四月十七日

# 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	2003 年度		2002 年度	
			母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：	1					
货币资金	2	五.1	27,984,496.44	156,312,920.49	20,416,382.66	169,798,028.58
短期投资	3	五.2		650,000.00	1,767,365.15	2,080,916.05
应收票据	4					
应收股利	5					
应收利息	6					
应收账款	7	五.3	9,017,953.01	160,167,751.71	10,414,791.07	127,395,138.71
其他应收款	8	五.3	168,531,341.34	253,270,732.96	256,655,152.12	206,262,758.02
预付账款	9	五.4	9,022,846.97	88,757,067.09	14,580,085.25	190,357,030.30
应收补贴款	10					
存货	11	五.5	6,922,436.63	696,555,905.42	10,249,033.63	726,636,938.50
待摊费用	12	五.6	403,244.44	1,035,020.46	374,345.37	1,594,324.64
一年内到期的长期债权投资	13					
其他流动资产	14					
	17					
<b>流动资产合计</b>	18		221,882,318.83	1,356,749,398.13	314,457,155.25	1,424,125,134.80
长期投资：	19					
长期股权投资	20	五.7	386,767,863.26	130,714,534.70	317,936,084.07	118,683,983.05
长期债权投资	21					
<b>长期投资合计</b>	22		386,767,863.26	130,714,534.70	317,936,084.07	118,683,983.05
其中：合并价差	24			13,531,494.50		15,454,686.22
	25					
固定资产：	26					
固定资产原价	27	五.8	168,575,618.90	346,509,348.59	176,631,730.29	352,761,596.53
减：累计折旧	28	五.8	38,665,895.81	86,197,078.96	34,764,413.39	74,888,396.39
<b>固定资产净值</b>	29		129,909,723.09	260,312,269.63	141,867,316.90	277,873,200.14
固定资产减值准备	30	五.8	230,247.76	264,363.72	491,148.16	861,586.16
<b>固定资产净额</b>	31		129,679,475.33	260,047,905.91	141,376,168.74	277,011,613.98
工程物资	32					
在建工程	33	五.9		5,461,231.19		8,255,539.45
固定资产清理	34					
	35					
<b>固定资产合计</b>	36		129,679,475.33	265,509,137.10	141,376,168.74	285,267,153.43
无形资产及其他资产：	38					
无形资产	39	五.10	24,749,017.08	65,995,309.03	25,723,110.06	62,953,548.09
长期待摊费用	40	五.11	186,678.36	2,162,526.82	955,006.50	5,348,442.53
其他长期资产	41	五.12	50,552,400.40	50,552,400.40	65,552,400.40	65,552,400.40
<b>无形资产及其它资产合计</b>	42		75,488,095.84	118,710,236.25	92,230,516.96	133,854,391.02
递延税项：	44					
递延税款借项	45					
	46					
<b>资产总计</b>	47		813,817,753.26	1,871,683,306.18	865,999,925.02	1,961,930,662.30

# 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	2003 年度		2002 年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五.13	365,890,000.00	788,070,000.00	320,800,000.00	699,400,000.00
应付票据	五.14	5,600,000.00	10,600,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	五.15	1,265,162.29	86,654,046.21	1,499,269.45	34,277,940.22
预收账款	五.16	531,700.50	66,764,043.54	702,513.65	170,466,897.02
应付工资		792,543.57	2,668,693.15	727,231.02	3,601,719.20
应付福利费		576,978.54	3,855,467.38	256,320.92	4,679,774.32
应付股利	五.17	661,476.20	1,178,656.20	725,016.60	831,688.60
应交税金	五.18	-1,577,719.63	35,807,920.12	-3,033,167.22	44,902,718.23
其他应交款	五.19	404,005.52	2,615,024.94	413,224.82	3,921,898.71
其他应付款	五.20	98,492,557.07	207,654,384.76	25,501,595.66	136,904,190.38
预提费用	五.21	12,200.00	36,498,410.38	115,000.00	19,090,218.32
预计负债					
一年内到期的长期负债	五.22	8,000,000.00	67,000,000.00	18,000,000.00	120,647,500.00
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>480,648,904.06</b>	<b>1,309,366,646.68</b>	<b>380,707,004.90</b>	<b>1,253,724,545.00</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	五.23		120,346,353.50		91,506,655.28
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五.24		525,000.00		300,000.00
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>			<b>120,871,353.50</b>		<b>91,806,655.28</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>480,648,904.06</b>	<b>1,430,238,000.18</b>	<b>380,707,004.90</b>	<b>1,345,531,200.28</b>
<b>少数股东权益</b>			<b>76,546,249.14</b>		<b>87,838,103.69</b>
<b>所有者权益：</b>					
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					
<b>股本净额</b>		<b>193,560,000.00</b>	<b>193,560,000.00</b>	<b>193,560,000.00</b>	<b>193,560,000.00</b>
资本公积	五.26	200,148,839.21	200,169,981.22	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	122,457,275.54
其中：法定公益金		24,434,563.33	29,291,780.70	24,434,563.33	29,291,780.70
未分配利润	五.28	-173,282,830.81	-151,288,199.90	-21,158,759.89	12,395,243.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>333,168,849.20</b>	<b>364,899,056.86</b>	<b>485,292,920.12</b>	<b>528,561,358.33</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>		<b>813,817,753.26</b>	<b>1,871,683,306.18</b>	<b>865,999,925.02</b>	<b>1,961,930,662.30</b>

# 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	2003 年度		2002 年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数

一、主营业务收入	五.29	58,043,746.18	560,810,308.90	79,107,869.11	681,160,436.74
减:主营业务成本	五.29	45,517,199.85	406,504,923.24	63,825,117.89	442,443,502.29
主营业务税金及附加	五.30	1,341,388.23	12,094,318.24	1,450,867.43	25,920,343.11
二、主营业务利润		11,185,158.10	142,211,067.42	13,831,883.79	212,796,591.34
加:其他业务利润	五.31	6,400.00	1,670,855.52	6,055.60	266,435.37
减:营业费用		5,634,977.72	64,379,437.83	4,783,853.25	63,226,802.02
管理费用	五.32	38,521,134.12	148,127,530.22	22,129,025.28	73,361,351.38
财务费用	五.33	30,261,276.90	47,997,094.88	21,728,900.33	40,002,367.09
三、营业利润		-63,225,830.64	-116,622,139.99	-34,803,839.47	36,472,506.22
加:投资收益	五.34	-84,679,544.65	-39,323,342.82	26,968,603.35	-19,347,253.39
补贴收入					
营业外收入	五.35	12,697.41	1,455,339.06	123,901.51	423,023.22
减:营业外支出	五.36	4,231,393.04	7,424,600.99	1,489,523.25	3,391,038.82
四、利润总额		-152,124,070.92	-161,914,744.74	-9,200,857.86	14,157,237.23
减:所得税			7,325,282.87		1,382,094.02
减:少数股东损益			-5,556,584.13		10,190,880.40
五、净利润		-152,124,070.92	-163,683,443.48	-9,200,857.86	2,584,262.81
加:年初未分配利润		-21,158,759.89	12,395,243.58	-9,828,742.03	12,456,993.33
其他转入					
六、可供分配的利润		-173,282,830.81	-151,288,199.90	-19,029,599.89	15,041,256.14
减:提取法定盈余公积					258,426.28
提取法定公益金					258,426.28
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		-173,282,830.81	-151,288,199.90	-19,029,599.89	14,524,403.58
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		-173,282,830.81	-151,288,199.90	-21,158,759.89	12,395,243.58
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					

# 合并现金流量表

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	注释	2003 年度	
		母公司数	合并数
<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		64,553,886.66	496,564,912.64
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	5.37	4,765,766.90	76,484,711.01
<b>现金流入小计</b>		69,319,653.56	573,049,623.65
购买商品、接受劳务支付的现金		50,752,680.85	403,497,719.94
支付给职工以及为职工支付的现金		7,192,366.19	36,773,038.38
支付的各项税费		2,460,393.99	30,296,130.94
支付的其他与经营活动有关的现金	5.38	14,206,494.15	103,677,638.41
<b>现金流出小计</b>		74,611,935.18	574,244,527.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,292,281.62	-1,194,904.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		537,039.25	8,282,545.48
其中：出售子公司收到的现金		-	5,255,113.29
取得投资收益所收到的现金		500,000.00	1,655,500.79
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		82,500.00	344,429.00
收到的其他与投资活动有关的现金	5.39	-	4,598,619.15
<b>现金流入小计</b>		1,119,539.25	14,881,094.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		478,524.00	23,274,302.69
投资所支付的现金		200,000.00	39,693,710.55
其中：购买子公司所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	5.4	-	29,756,958.50
<b>现金流出小计</b>		678,524.00	92,724,971.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		441,015.25	-77,843,877.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	8,000,000.00
借款所收到的现金		379,890,000.00	910,970,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	225,000.00
<b>现金流入小计</b>		379,890,000.00	919,195,000.00
偿还债务所支付的现金		344,800,000.00	795,947,500.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		22,670,619.85	57,067,006.75
其中：子公司支付少数股东的股利		-	878,654.69
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	126,820.00
<b>现金流出小计</b>		367,470,619.85	853,141,326.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		12,419,380.15	66,053,673.25
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,568,113.78	-12,985,108.09

## 合并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	2003 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		-152,124,070.92	-163,683,443.48
加：少数股东损益		-	-5,556,584.13
加：计提的资产减值准备		10,821,646.19	83,846,764.41
固定资产折旧		7,608,448.43	19,619,381.84
无形资产摊销		974,092.98	3,476,239.06
长期待摊费用摊销		944,328.14	4,953,467.25
待摊费用减少（减：增加）		-28,899.07	417,013.73
预提费用增加（减：减少）		-102,800.00	-15,346,145.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		23,285.61	1,407,824.42
固定资产报废损失		4,195,326.02	4,189,629.38
财务费用		31,891,369.48	54,651,204.78
投资损失（减：收益）		83,469,991.58	37,163,789.75
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-358,669.52	-54,798,570.22
经营性应收项目的减少（减：增加）		-25,976,865.45	-62,652,530.42
经营性应付项目的增加（减：减少）		33,370,534.91	91,117,055.09
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-5,292,281.62	-1,194,904.02
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		27,984,400.44	156,312,824.49
减：现金的期初余额		20,416,286.66	169,297,932.58
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		7,568,113.78	-12,985,108.09

## 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

单位：人民币

项目	年初余额		本年增加数		本年转回数				年末余额	
					因资产价值回升转回数		其他原因转出数			
	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	母公司数	合并数
一、坏帐准备合计	29,674,438.06	37,073,099.57	4,509,633.02	40,301,753.54			14,456,371.71	31,437,243.71	19,727,699.37	45,937,60
其中：应收帐款	1,157,199.01	14,155,015.42	-155,204.23	6,431,531.37				2,790,129.95	1,001,994.78	17,796,41
其他应收款	28,517,239.05	22,918,084.15	4,664,837.25	33,870,222.17			14,456,371.71	28,647,113.76	18,725,704.59	28,141,19
二、短期投资跌价准备合计		35,559.12						35,559.12		
其中：股票投资		35,559.12						35,559.12		
债券投资										
三、存货跌价准备合计	1,814,023.68	5,862,827.15	3,685,266.52	26,385,457.80				534,101.47	5,499,290.20	31,714,18
其中：产成品（或库存商品）	1,814,023.68	2,508,377.09	3,685,266.52	9,168,254.78				271,379.28	5,499,290.20	11,405,25
原材料		3,321,448.78		1,661,970.79				256,273.35		4,727,14
在产品				643,145.89						643,14
开发成本				9,252,790.06						9,252,79
低值易耗品		33,001.28		765,137.04				6,448.84		791,68
委托加工物资				954,005.69						954,00
分期收款发出商品				3,940,153.55						3,940,15
四、长期投资减值准备合计	550,000.00	737,566.02	1,209,553.07	2,159,553.07				187,566.02	1,759,553.07	2,709,55
其中：长期股权投资	550,000.00	737,566.02	1,209,553.07	2,159,553.07				187,566.02	1,759,553.07	2,709,55
长期债权投资										
五、固定资产减值准备合计		861,586.16						597,222.44		264,36
其中：房屋、建筑物										
机器设备		861,586.16						597,222.44		264,36
六、无形资产减值准备		790,000.00								790,00
其中：专利权		790,000.00								790,00
商标权										
七、在建工程减值准备										
八、其他长期资产减值准备			15,000,000.00	15,000,000.00					15,000,000.00	15,000,00

# 应交增值税明细表

2003 年度

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	行次	母公司	合并数
一、应交增值税：			
1、年初未抵扣数（以“-”填列）	1	-734,854.50	-2,808,131.88
2、销项税额	2	5,258,068.18	23,037,992.37
出口退税	3		
进项税额转出	4		395.21
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3、进项税额	8	5,314,803.77	11,755,176.10
已交税金	9		
减免税金	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11		
转出未交增值税	12		11,119,616.61
	13		
	14		
4、期末未抵扣数（以“-”填列）	15	-791,590.09	-2,644,537.01
二、未交增值税：	16		
1、年初未交数（多交数以“-”填列）	17	107,899.15	5,462,070.56
2、本期转入数（多交数以“-”填列）	18		11,119,616.61
4、本期已交数	19		12,399,150.28
6、期末未交数（多交数以“-”填列）	20	107,899.15	4,182,536.89

## 所有者权益（或股东权益）增减变动表

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	行次	2003 年度	
		母公司数	合并数
<b>一、实收资本（或股本）</b>			
年初余额	1	193,560,000.00	193,560,000.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	193,560,000.00	193,560,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	16	200,148,839.21	200,148,839.21
本年增加数	17		21,142.01
其中：资本（或股本）溢价	18		
其他资本公积	30		21,142.01
本年减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
年末余额	45	200,148,839.21	200,169,981.22
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	88,308,277.47	92,907,068.56
本年增加数	47		-
其中：从净利润中提取	48		-
其中：法定盈余公积	49		
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分配现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	88,308,277.47	92,907,068.56
其中：法定盈余公积	63	24,434,563.33	29,033,354.42
储备基金	64		
企业发展基金	65		
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额	66	24,434,563.33	29,033,354.42
本年增加数	67		-
其中：从净利润中提取	68		-
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	24,434,563.33	29,033,354.42
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润	76	-21,158,759.89	12,395,243.58
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	-152,124,070.92	-163,683,443.48
本年利润分配	78		
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	-173,282,830.81	-151,288,199.90