

深圳大通实业股份有限公司

2005 年半年度报告

二〇〇五年八月



重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司独立董事朱小平先生因出差未能参加第五届董事会第十四次会议。

公司董事长雷啸峰先生、财务总监应玉玲女士、会计机构负责人陈红伟女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。



目 录

| | |
|------------------------|----|
| 一、公司基本情况 | 3 |
| 二、股本变动和主要股东持股情况 | 5 |
| 三、董事、监事、高级管理人员情况 | 7 |
| 四、管理层讨论与分析 | 7 |
| 五、重要事项 | 10 |
| 六、财务报告（未经审计）..... | 13 |
| 七、备查文件 | 40 |



一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称: 深圳大通实业股份有限公司

公司法定英文名称: SHENZHEN CAPSTONE INDUSTRIAL CO., LTD.

(二) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 深大通 A

股票代码: 000038

(三) 公司注册地址: 深圳华侨城东部工业区

邮编: 518053

公司办公地址: 深圳市南山区华侨城东部工业区东 E-4 栋 3 楼

邮编: 518053

公司电子邮箱: sz000038@mailcenter.com.cn

(四) 公司法定代表人: 王峰

(五) 公司董事会秘书: 曹杨

电话: 0755—26921699

传真: 0755—26910599

电子信箱: caoyang@mial.datongfounder.com

董事会证券事务代表: 汪清

电话: 0755—26921699

传真: 0755—26910599

电子信箱: wangqinglife@vip.sina.com

联系地址: 深圳市南山区华侨城东部工业区东 E-4 栋 3 楼

(六) 公司选定的信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》

证监会指定登载公司半年度报告的网站网址: <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点: 公司董事会秘书处



(七) 其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 1987 年 6 月 24 日

公司首次注册登记地点: 深圳市华侨城东部工业区

企业法人营业执照注册号: 4403011095452

企业税务登记号: 国税深字 4403011618850293

深地税登字 440305618850293

公司聘请的会计师事务所: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

办公地址: 深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

(八) 主要财务数据与指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 人民币元

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 本报告期 比年初数 增减 (%) |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------------|
| 流动资产 | 221,259,790.15 | 207,643,198.70 | 6.56 |
| 流动负债 | 144,702,935.48 | 131,388,984.02 | 10.13 |
| 总资产 | 266,763,150.18 | 254,931,692.63 | 4.64 |
| 股东权益(不包含少数股东权益) | 122,060,214.70 | 123,542,708.61 | -1.20 |
| 每股净资产 | 1.35 | 1.37 | -1.46 |
| 调整后的每股净资产 | 1.32 | 1.33 | -0.75 |
| 项目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 | 增减比例 (%) |
| 净利润 | -1,482,493.91 | 2,224,024.77 | -166.67 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -1,788,101.84 | 1,480,624.77 | -220.77 |
| 每股收益 | -0.016 | 0.025 | -164.00 |
| 净资产收益率 (%) | -1.21 | 1.68 | 减少 2.89 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,983,962.56 | 9,571,381.91 | -183.41 |



2、扣除非经常性损益的项目和涉及金额明细:

单位: 人民币元

| 项目 | 金额 |
|------------|------------|
| 非金融性企业利息收入 | 305,325.00 |
| 合计 | 305,325.00 |

3、按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|--------------|--------|--------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 2.23% | 2.22% | 0.030 | 0.030 |
| 营业利润 | -1.21% | -1.20% | -0.016 | -0.016 |
| 净利润 | -1.21% | -1.21% | -0.016 | -0.016 |
| 扣除非经营性损益后的利润 | -1.46% | -1.46% | -0.020 | -0.020 |

二、股本变动及股东持股情况

(一) 股份变动情况

报告期内公司股份总数和股本结构未发生变动

(二) 报告期末股东总数为 11007 户

(三) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况

| | |
|-----------|-------|
| 报告期末股东总数 | 11007 |
| 前十名股东持股情况 | |



| 股东名称 | 报告期内 增减 | 期末持股数 (股) | 比例 (%) | 股份类别 (已流通 或未流通) | 股份状态 (质押或 冻结的股 份数量) | 股东性质 (国有股 东或外资 股东) |
|--------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 1.方正延中传媒有限公司 | 0 | 27,000,000 | 29.84 | 未流通 | 27,000,000 | 法人股 |
| 2.上海文慧投资有限公司 | 0 | 17,712,690 | 19.58 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 3.上海港银投资管理有限公司 | 0 | 10,000,000 | 11.05 | 未流通 | 10,000,000 | 法人股 |
| 4.江西省电子物资公司 | 0 | 9,000,000 | 9.95 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 5.北京科希盟科技集团有限公司 | 0 | 4,994,220 | 5.52 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 6.深圳市立信创展投资有限公司 | 0 | 2,140,380 | 2.36 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 7.广东华侨信托投资公司 | 0 | 263,420 | 0.29 | 未流通 | 263,420 | 法人股 |
| 8.深圳新通阳电子元件工业有限公司 | 0 | 235,290 | 0.29 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 9.万少冰 | +19,250 | 159,133 | 0.18 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 10.周雨生 | +87,600 | 87,600 | 0.10 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 期末持有流通股的数量 | | 种类(A、B、H股或其它) | | | |
| 万少冰 | 159,133 | | A股 | | | |
| 周雨生 | 87,600 | | A股 | | | |
| 李兰卿 | 83,300 | | A股 | | | |
| 殷华 | 81,373 | | A股 | | | |
| 毛春羽 | 70,020 | | A股 | | | |
| 李健斌 | 69,299 | | A股 | | | |
| 程蕾 | 67,893 | | A股 | | | |
| 符龙 | 60,400 | | A股 | | | |
| 李乐 | 59,616 | | A股 | | | |
| 王敬章 | 57,931 | | A股 | | | |
| 股东关联关系或一致行动说明 | 公司未知前十名股东是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限说明 | 股东名称 | | 约定持股期限 | | | |
| | 无 | | 无 | | | |

(四) 报告期内, 公司控股股东或实际控制人未发生变化。



三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

1、公司于2005年6月8日召开公司第五届董事会第十二次会议，审议通过《变更公司部分高级管理人员的议案》，王峰先生辞去公司总经理职务，聘任吴亚强先生为公司总经理。

2、公司于2005年6月29日召开公司2004年年度股东大会，审议通过《变更公司董事会部分董事的议案》、《增补公司独立董事的议案》。选举雷啸峰先生、吴亚强先生、胡滨先生为公司第五届董事会董事；王晓芳女士为公司第五届董事会独立董事。

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期经营活动总体状况分析

报告期内，公司业务开展受国家宏观调控政策影响较大，主要贸易品种钢材的经销，随着国家针对钢铁企业的停止钢坯出口退税、进口许可证制度、钢材退税下调等宏观调控政策的陆续出台，以及年初钢铁企业原材料铁矿石价格的大幅上涨，使钢铁企业生产成本增加；而市场无序竞争导致钢铁产品价格大幅波动，产品成本与市场价格倒挂，使公司贸易风险加大，货款回收难度增加。报告期内公司主营业务收入同比大幅下降，此外对应收账款和其他应收款计提了坏账准备，导致管理费用大幅上升，造成报告期经营亏损。公司上半年累计完成主营业务收入 23,671,656.37 万元，比上年同期下降 48.55%；实现主营业务利润 2,726,915.80 元，比上年同期下降 33.58%；实现净利润-1,474,282.34 元。



基于钢材市场的现状，并根据目前贸易开展的情况，公司管理层审慎地估计公司 2005 年第三季度仍会发生亏损。

1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务为：经营国内商业、物资供销业（以上不含专营、专卖、专控商品），进出口业务（按【发证号】执行）。房地产经营开发、物业经营与管理。

（1）主营业务分行业、地区情况表：

主营业务分行业、分产品情况表

| 分产品 | 主营业务收入 (万元) | 主营业务成本 (万元) | 毛 利 率 (%) | 主营业务 收入比上 年 增 减 (%) | 主营业务 成本比上 年增减 (%) | 毛利率比 上年增减 (百分 点) |
|----------|----------------|----------------|--------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 其他电子通讯产品 | 1,047.92 | 8,82.93 | 15.74 | -31.4 | -38.6 | +9.89 |
| 钢材卷板 | 1,319.24 | 12,09.65 | 8.31 | -45.2 | -42.1 | -4.89 |
| 合计 | 2,367.16 | 2,092.58 | 11.60 | -48.6 | -50.0 | +2.62 |
| 其中：关联交易 | 无 | | | | | |

说明：

因受国家宏观调控政策的影响，钢材市场价格大幅波动，产品成本与市场价格倒挂，致使公司钢材贸易业务毛利率下降；为控制经营风险，公司减少了钢材贸易的业务量，同时通过调整其他电子通讯产品贸易品种等措施来保持整体贸易的利润水平。

主营业务分地区情况表

单位：人民币元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减(%) |
|------|---------------|----------------|
| 出口销售 | — | — |
| 国内销售 | 23,671,656.37 | -48.55 |
| 合计 | 23,671,656.37 | -48.55 |



(2) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，未有对公司净利润产生重大影响的其他经营业务。

(3) 报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况

(4) 经营中的问题与困难

随着国家针对钢铁企业调控政策的陆续出台，其对钢铁产品市场的影响日渐显现，市场无序竞争导致钢铁产品市场价格大幅波动，产品价格与生产成本倒挂，且持续相当长一段时间。公司主力贸易品种钢材的经销因此受到很大影响，业务量急剧萎缩，贸易风险加大，货款回收难度增加。

面对贸易业务出现的情况，公司将通过开辟新的贸易渠道，调整贸易品种等措施，提高毛利率水平；同时采取加大货款催收力度，压缩费用等措施解决资金占用问题。

2、公司投资情况

(1) 报告期内公司未有募集资金或以前期间募集资金的使用延续情况；

(2) 报告期内公司未有重大非募集资金投资项目情况。

3、报告期实际经营成果与期初计划比较

期初公司未对本报告期做出盈利预测及具体的经营计划。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

报告期内，公司按照中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118号）、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）、深圳证监局下发的《加强上市公司内部控制工作的指引》、《深圳交易所股票上市规则》（2004年修订）及有关通知的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了



修改，制定了《公司内部控制制度》。从制度方面保证了公司的规范运作，保障了广大中、小投资者的权益，促进了公司法人治理结构的完善。

（二）报告期公司利润分配方案实施情况

上年度公司未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。考虑到公司的长远发展，2004 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）报告期内重大诉讼、仲裁事项

1、关于“合资经营深圳大通食品工业有限公司合同争议”仲裁一案，公司于 2004 年 9 月 21 日接中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会[2004]中国贸仲深裁字第 76 号裁决书。

报告期内，公司收到深圳市中级人民法院民事裁定书及执行令。但公司认为裁决书裁决结果适用法律不当，事实依据不足，公司已依照法定程序，委托律师向深圳市中级人民法院提交不予执行申请书和复议申请书。

2、关于中国农业银行深圳罗湖支行诉公司借款合同一案，深圳市中级人民法院已于 2005 年 1 月 31 日开庭审理。目前公司正与原告中国农业银行深圳罗湖支行进行庭外和解。

（四）报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项

（五）报告期内，公司无重大关联交易事项

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未有委托理财事项。

4、报告期内，公司未有续签重大合同事项。

（七）公司或持有公司股份 5%以上的股东无在报告期内或以前发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生影响的承诺事项。

（八）公司本期财务报告未经审计

（九）报告期内，公司受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被



其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况

1、报告期内公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

2、公司目前正配合深圳稽查局因公司涉嫌信息披露违法的立案调查工作。

(十) 报告期内公司重大担保、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

1、报告期内公司重大担保情况

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------------------|--------|--------|
| 担保对象名称 | 发生日期 (协议签署日) | 借款金额 | 担保方式 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |
| 遵化新利能源开发有限公司 | 2003年 11月1日 | 15,000 万元 | 连带责任担保 | 到最后一期还款履行 届满之日起经过两年 | 否 | 否 |
| 报告其内担保发生额合计 | | | 无 | | | |
| 报告期内担保余额合计 | | | 15,000 万元 | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | 无 | | | |
| 报告期内对控股子公司担保余额合计 | | | 无 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | 15,000 万元 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | 122.89% | | | |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 为控股股东及公司持股 50%以下的其他 关联方提供担保的金额 | | | 无 | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被 担保对象提供的债务担保金额 | | | 15,000 万元 | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 | | | 8896.99 万元 | | | |
| 违规担保总额 | | | 15,000 万元 | | | |

2、报告期内或以前发生延续到报告期的控股股东及其子公司占用公司资金的情况。



| 关联方名称 | 与上市公司关系 | 上市公司向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|--------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 东莞方正科技电脑有限公司 | 与公司第一大股东实际控制人相同 | 无 | 9,256,033.82 | 无 | 无 |
| 深圳大通食品有限公司 | 联营公司 | 无 | 2,139,308.22 | 无 | 无 |
| 方正延中传媒有限公司 | 公司第一大股东 | 无 | 36,484.00 | 无 | 无 |
| 上海文慧投资有限公司 | 公司第二大股东 | 无 | 71,070.76 | 无 | 无 |
| 方正产业控股有限公司 | 与公司第一大股东实际控制人相同 | 无 | 71,230.76 | 3,634,964.15 | 58,634,964.15 |
| 合计 | | 无 | 11,574,127.52 | 3,634,964.15 | 58,634,964.15 |

说明:

报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供资金, 余额 9,256,033.82 万元为东莞方正科技电脑有限公司应付上市公司货款。

(十一) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发{2003 年}56 号文规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定, 我们本着实事求是及对全体股东认真负责的态度, 对公司累计和当期对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实, 基于独立、客观判断的原则, 发表独立意见如下:

经查实, 报告期内公司没有发生为控股股东及持股 50%以下的其它关联方、任何非法人单位提供担保和违规对外担保情况。

报告期以前发生延续到报告期内的担保事项有, 公司为遵化新利能源开发有限公司在中国银行遵化支行为期一年金额为 15,000 万元的流动资金贷款提供担保, 上述担保已超出公司净资产的百分之五十, 为公司净资产的 1.22 倍, 违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定。

我们要求公司尽快解除相应的担保责任, 消除可能对公司产生的担保风险。



并引以为鉴，严格遵守相关法规及公司章程中有关对外担保的规定，规范对外担保行为，控制对外担保风险，维护全体股东的利益。

独立董事：王晓芳、张永国

(十二) 报告期内披露重要事项信息索引

| 事项名称 | 日期 | 中国证券报 | 证券时报 |
|---------------------|-----------------|-------|--------|
| | | 版面 | 版面 |
| 公司第五届董事会第十次会议决议公告 | 2005 年 2 月 5 日 | A12 版 | — |
| 公司第五届董事会第十一次会议决议公告 | 2005 年 4 月 30 日 | C82 版 | A109 版 |
| 深圳大通实业股份有限公司董事会公告 | 2005 年 6 月 4 日 | C01 版 | A13 版 |
| 公司第五届董事会第十二次会议决议公告 | 2005 年 6 月 10 日 | A16 版 | A9 版 |
| 公司 2004 年年度股东大会决议公告 | 2005 年 7 月 2 日 | C08 版 | A24 版 |
| 公司第五届董事会第十三次会议决议公告 | 2005 年 7 月 9 日 | A13 版 | A16 版 |

以上公告均刊载在巨潮资讯网站：<http://www.cninfo.com.cn>

六、财务报告（未经审计）

(一) 财务报表

(二) 会计报表附注



资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 深圳大通实业股份有限公司

单位: 人民币元

| 资 产 | 附注 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|--------------|----|----------------|----------------|
| | | 公司 | 公司 |
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1 | 1,701,531.25 | 13,569,629.09 |
| 短期投资 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收帐款 | 2 | 38,949,826.72 | 28,750,071.54 |
| 其他应收款 | 3 | 128,464,456.83 | 113,180,766.92 |
| 预付帐款 | 4 | 52,118,834.25 | 52,118,834.25 |
| 存货 | | - | - |
| 待摊费用 | 5 | 25,141.10 | 23,896.90 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 221,259,790.15 | 207,643,198.70 |
| 长期投资: | | | |
| 长期股权投资 | 6 | 234,285.71 | 234,285.71 |
| 长期债权投资 | | - | - |
| 长期投资合计 | | 234,285.71 | 234,285.71 |
| 其中: 合并价差 | | - | - |
| 股权投资差额 | | - | - |
| 固定资产: | | | |
| 固定资产原价 | 7 | 68,327,994.30 | 68,325,714.30 |
| 减: 累计折旧 | 7 | 29,259,573.59 | 27,559,159.69 |
| 固定资产净值 | 7 | 39,068,420.71 | 40,766,554.61 |
| 减: 固定资产减值准备 | 8 | 232,231.39 | 232,231.39 |
| 固定资产净额 | | 38,836,189.32 | 40,534,323.22 |
| 工程物资 | | - | - |
| 在建工程 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 固定资产合计 | | 38,836,189.32 | 40,534,323.22 |
| 无形资产及其他资产: | | | |
| 无形资产 | 9 | 3,414,860.00 | 3,461,660.00 |
| 长期待摊费用 | 10 | 3,018,025.00 | 3,058,225.00 |
| 其他长期资产 | | - | - |
| 无形资产及其他资产合计 | | 6,432,885.00 | 6,519,885.00 |
| 递延税项: | | | |
| 递延税项借项 | | - | - |
| 资产合计 | | 266,763,150.18 | 254,931,692.63 |

企业负责人: 雷啸峰

财务负责人: 应玉玲

制表: 陈红伟



资产负债表(续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 深圳大通实业股份有限公司

单位: 人民币元

| 负债和股东权益 | 附注 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|------------|----|----------------|----------------|
| | | 公司 | 公司 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 11 | 50,000,000.00 | 53,652,952.71 |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付帐款 | 12 | 23,073,271.01 | 12,381,651.29 |
| 预收帐款 | 13 | 879,366.75 | 879,366.75 |
| 应付工资 | | - | - |
| 应付福利费 | | - | - |
| 应付股利 | 14 | 206,029.02 | 206,029.02 |
| 应交税金 | 15 | 150,361.33 | 274,188.95 |
| 其他应付款 | | -235.73 | 4,927.82 |
| 其他应付款 | 16 | 67,740,844.18 | 63,132,484.56 |
| 预提费用 | 17 | 2,653,298.92 | 857,382.92 |
| 预计负债 | | - | - |
| 一年内到期的长期负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 144,702,935.48 | 131,388,984.02 |
| 长期负债: | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 其他长期负债 | | - | - |
| 长期负债合计 | | - | - |
| 递延税项 | | | |
| 递延税项贷项 | | - | - |
| 负债合计 | | 144,702,935.48 | 131,388,984.02 |
| 少数股东权益: | | | |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 18 | 90,486,000.00 | 90,486,000.00 |
| 资本公积 | 19 | 26,599,043.81 | 26,599,043.81 |
| 盈余公积 | 20 | 5,887,067.95 | 5,887,067.95 |
| 其中:法定公益金 | | 5,031,787.98 | 5,031,787.98 |
| 未确认的投资损失 | | - | - |
| 未分配利润 | 21 | -911,897.06 | 570,596.85 |
| 外币报表折算差额 | | - | - |
| 股东权益合计 | | 122,060,214.70 | 123,542,708.61 |
| 负债及所有者权益总计 | | 266,763,150.18 | 254,931,692.63 |

企业负责人: 雷啸峰

财务负责人: 应玉玲

制表: 陈红伟



利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：深圳大通实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 一. 主营业务收入 | 23,671,656.37 | 46,011,917.29 |
| 减: 主营业务成本 | 20,925,806.35 | 41,880,550.82 |
| 主营业务税金及附加 | 18,934.22 | 26,065.65 |
| 二. 主营业务利润 | 2,726,915.80 | 4,105,300.82 |
| 加: 其他业务利润 | 1,421,524.92 | 2,893,270.89 |
| 减: 营业费用 | 4,610.20 | 10,249.31 |
| 管理费用 | 4,084,647.83 | 2,143,387.31 |
| 财务费用 | 1,533,465.03 | 2,227,910.34 |
| 三. 营业利润 | -1,474,282.34 | 2,617,024.75 |
| 加: 投资收益 | - | - |
| 补贴收入 | - | - |
| 营业外收入 | - | - |
| 减: 营业外支出 | 282.93 | 525.02 |
| 四. 利润总额 | -1,474,565.27 | 2,616,499.73 |
| 减: 所得税 | 7,928.64 | 392,474.96 |
| 少数股东损益 | - | - |
| 未确认投资损失 | - | - |
| 五. 净利润 | -1,482,493.91 | 2,224,024.77 |
| 加: 年初未分配利润 | 570,596.85 | 7,269,879.70 |
| 其他转入(公积金) | - | - |
| 六. 可供分配的利润 | -911,897.06 | 9,493,904.47 |
| 减: 提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取法定公益金 | - | - |
| 七. 可供股东分配的利润 | -911,897.06 | 9,493,904.47 |
| 减: 应付优先股股利 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 八. 未分配利润 | -911,897.06 | 9,493,904.47 |
| 补充资料: | | |
| 项 目 | 上年实际数 | 本年实际数 |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | - | - |
| 2. 自然灾害发生的损失 | - | - |
| 3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额 | - | - |
| 4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额 | - | - |
| 5. 债务重组损失 | - | - |
| 6. 其他 | - | - |

企业负责人：雷啸峰

财务负责人：应玉玲

制表：陈红伟



现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：深圳大通实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2005 年 1-6 月份 |
|----------------------------|----|----------------|
| | | 公司 |
| 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 | | 1,888,738.00 |
| 收到的税费返还 | | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 7,903,106.67 |
| 现金流入小计 | | 9,791,844.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 499,647.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,157,971.95 |
| 支付的各项税费 | | 1,291,771.18 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 14,826,417.10 |
| 现金流出小计 | | 17,775,807.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,983,962.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回固定资产投资所收到的现金 | | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | - |
| 现金流入小计 | | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 2,280.00 |
| 投资所支付的现金 | | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | - |
| 现金流出小计 | | 2,280.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,280.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | - |
| 借款所收到的现金 | | - |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | - |
| 现金流入小计 | | - |
| 偿还债务所支付的现金 | | 3,652,952.71 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 228,902.57 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | - |
| 现金流出小计 | | 3,881,855.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,881,855.28 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -11,868,097.84 |

企业负责人：雷啸峰

财务负责人：应玉玲

制表：陈红伟



现金流量表(续)

2005 年 1-6 月

编制单位: 深圳大通实业股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 2005 年 1-6 月份 |
|-----------------------------|----|----------------|
| | | 公司 |
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | | -1,482,493.91 |
| 加: 少数股东本期损益 | | - |
| 未确认的投资损失 | | - |
| 计提的资产减值准备 | | 661,614.99 |
| 固定资产折旧 | | 1,700,413.90 |
| 无形资产摊销 | | 46,800.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | 40,200.00 |
| 待摊费用的减少(减:增加) | | -1,244.20 |
| 预提费用的增加(减:减少) | | 1,795,916.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | | - |
| 财务费用 | | 228,902.57 |
| 投资损失(减:收益) | | - |
| 存货的减少(减:增加) | | - |
| 递延税款贷项(减:借项) | | - |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | | -26,145,060.08 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | | 15,170,988.17 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,983,962.56 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | - |
| 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 | | 1,701,531.25 |
| 减: 现金的期初余额 | | 13,569,629.09 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | - |
| 现金及现金等价物的净增加额 | | -11,868,097.84 |

企业负责人: 雷啸峰

财务负责人: 应玉玲

制表: 陈红伟



会计报表附注

一、公司简介

深圳大通实业股份有限公司(以下简称公司)是根据国家股份有限公司条例的规定,经深圳市人民政府批准,于1990年9月26日经股份重组成立,1993年12月24日经深圳证券管理办公室批准,公司发行面值1元的A股4,302万股,外资法人股2,538万股。A股之个人股部分已于一九九四年八月八日在深圳证券交易所上市,领取企股粤深总字第101876号企业法人营业执照。经1996年送红股配送新股,1998年资本公积转增股本后,公司注册资本已增至9,048.6万元。

本公司的经营范围为:包括电容器系列及其他电子元器件、国内商业、物资供销业(以上不含专营、专卖、专控商品);兴办实业(具体项目另行申报),计算机软硬件开发及销售;经营进出口业务。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

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

2. 会计年度

以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值,则按规定计提减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务,按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外,作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为



现金等价物。

7. 坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。对账龄为一年以内的账款余额不提取坏账准备，一至两年的为 20%，二至三年的为 50%，三年以上的为 100%；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

8. 存货核算方法

存货分为原材料、产成品等。

存货盘存制度采用永续盘存法和定期盘存法相结合。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依单项投资对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

10. 长期投资核算方法

长期股权投资

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享



有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对借方差额按 10 年的期限平均摊销，贷方差额按 10 年的期限平均摊销。

c. 收益确认方法

对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将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。

长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，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，作为当期投资损益。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。



11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 10%）确定其折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|-------|------|--------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 4.50% |
| 机器设备 | 10 年 | 9.00% |
| 电子设备 | 5 年 | 18.00% |
| 运输工具 | 5 年 | 18.00% |
| 其他设备 | 10 年 | 9.00% |

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

| 类 别 | 摊销年限 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 商誉 | 10 年 |



无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力,当存在①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;②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;③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;④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下,预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a. 开办费: 在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益;

b. 长期待摊费用: 自受益日起分 5 年平均摊销; 不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

c. 工业城厂房 50 年租金按 50 年摊销。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额, 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在同时具备下列三个条件时, 借款费用予以资本化:

a. 资产支出已经发生;

b. 借款费用已经发生;

c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额, 等于累计支出加权平均数乘以资本化率, 资本化率按以下原则确定:

a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款, 资本化率为该项借款的利率;

b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款, 资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且时间连续超过 3 个月, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化, 以后发生的借



款费用于发生当期确认费用。

16. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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

17. 收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的



比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

18. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

根据财政部财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

三、会计政策、会计估计变更或合并会计报表范围变化的影响

本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，报告期本公司主要会计政策、会计估计无发生变更事项。

报告期内合并范围没有发生变化，

四、税项

| 税 项 | 计 税 基 础 | 税 率 |
|---------|--------------------------|-----|
| 增值税 | 销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额 | 17% |
| 营业税 | 租赁收入等 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |



五、合营企业、联营企业有关情况

1. 联营公司的有关情况

| 公司名称 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 | 实际投资额 | 持股比例 | 主营业务 |
|-------------------|-----|------|--------------|-----------------|-------|----------------|
| 深圳大通食品工业有限公司 | 深圳市 | 温惜今 | USD300 万 | RMB3,835,697.65 | 30% | 食品加工 |
| 深圳市石油化工(集团)股份有限公司 | 深圳市 | 陈涌庆 | RMB30335.5 万 | RMB1,640,000.00 | 0.54% | 销售制造石油 化工制品 |

六、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 币种 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|--------|-----|-----------|--------------|------------|---------------|
| | | 原 币 | 折合人民币 | 原 币 | 折合人民币 |
| 现 金 | RMB | | 189,330.25 | | 20,056.92 |
| | HKD | - | - | 14,094.13 | 14,939.78 |
| 小 计 | | | 189,330.25 | | 34,996.70 |
| 银行存款 | RMB | | 1,512,200.61 | | 13,494,632.00 |
| | HKD | 0.37 | 0.39 | 0.37 | 0.39 |
| 小 计 | | | 1,512,201.00 | | 13,494,632.39 |
| 其他货币资金 | RMB | - | - | - | 40,000.00 |
| 小 计 | | - | - | - | 40,000.00 |
| 合 计 | | 0.37 | 1,701,531.25 | 14,094.50 | 13,569,629.09 |

注 1: 期末余额较期初减少 11,868,097.84 元, 下降 87.46%, 主要原因是支付往来款增加所致。

注 2: 有关货币资金质押情况见附注十。

2. 应收账款

| 账 龄 | 2005-6-30 | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|
| | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 27,155,581.18 | 47.84% | - | 27,155,581.18 |
| 1-2 年 | 13,206,319.42 | 23.27% | 2,641,263.88 | 10,565,055.54 |



| | | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|
| 2-3 年 | 2,458,380.00 | 4.33% | 1,229,190.00 | 1,229,190.00 |
| 3 年以上 | 13,940,146.24 | 24.56% | 13,940,146.24 | - |
| 合 计 | 56,760,426.84 | 100% | 17,810,600.12 | 38,949,826.72 |

2004-12-31

| 账 龄 | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净 额 |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 16,525,181.78 | 35.82% | - | 16,525,181.78 |
| 1-2 年 | 13,526,887.82 | 29.32% | 2,705,377.56 | 10,821,510.26 |
| 2-3 年 | 2,806,759.00 | 6.08% | 1,403,379.50 | 1,403,379.50 |
| 3 年以上 | 13,271,198.24 | 28.77% | 13,271,198.24 | - |
| 合 计 | 46,130,026.84 | 100% | 17,379,955.30 | 28,750,071.54 |

注 1: 期末余额较期初增加 10,630,400.00 元, 上升 23.04%, 主要原因是本期贸易销售
额所致。

注 2: 期末余额中前五名欠款单位总金额为 44,008,710.96 元, 占应收帐款期末余额的
77.53%;

注 3: 应收账款期末余额无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注 4: 期末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细如下:

| 单位名称 | 2005-6-30 | 计提坏帐金额 | 账龄 | 计提原因 |
|----------------|---------------|--------------|---------|------|
| 宝安粤海电讯有限公司 | 4,932,022.74 | 4,932,022.74 | 3 年以上 | 无法收回 |
| 深圳市银河信息产业有限公司 | 11,758,925.60 | 2,351,785.12 | 1-2 年以上 | 较难收回 |
| 深圳市嘉新汇实业发展有限公司 | 2,764,351.45 | 1,814,451.45 | 2-3 年以上 | 较难收回 |
| 深圳南头清华商场 | 897,483.30 | 897,483.30 | 3 年以上 | 较难收回 |
| 香港新宏电子有限公司 | 546,068.38 | 546,068.38 | 3 年以上 | 较难收回 |

3. 其他应收款

2005-6-30

| 账 龄 | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净 额 |
|-----|-----|----|------|-----|
|-----|-----|----|------|-----|



| | | | | |
|-------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 108,307,399.74 | 76.84% | | 108,307,399.74 |
| 1-2 年 | 24,417,056.51 | 17.32% | 4,883,411.30 | 19,533,645.21 |
| 2-3 年 | 1,246,823.77 | 0.88% | 623,411.89 | 623,411.88 |
| 3 年以上 | 6,982,296.83 | 4.95% | 6,982,296.83 | - |
| 合 计 | <u>140,953,576.85</u> | <u>100%</u> | <u>12,489,120.02</u> | <u>128,464,456.83</u> |

2004-12-31

| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
|-------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 93,636,104.01 | 74.65% | | 93,636,104.01 |
| 1-2 年 | 23,713,766.71 | 18.90% | 4,742,753.34 | 18,971,013.37 |
| 2-3 年 | 1,147,299.08 | 0.91% | 573,649.54 | 573,649.54 |
| 3 年以上 | 6,941,746.97 | 5.53% | 6,941,746.97 | |
| 合 计 | <u>125,438,916.77</u> | <u>100.00%</u> | <u>12,258,149.85</u> | <u>113,180,766.92</u> |

注 1: 期末余额较期初增加 15,514,660.08 元, 上升 12.36%。主要是其他往来增加所致。

注 2: 期末余额中前五名的欠款总金额为 134,390,818.24 元, 占其他应收款期末余额的 95.34%;

注 3: 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注 4: 公司于本期末累计计提的其他应收款坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细如下:

| 单位名称 | 2005-6-30 | 计提坏帐金额 | 账龄 | 计提原因 |
|--------------|---------------|--------------|---------|-------|
| 上海联大房地产有限公司 | 25,101,739.30 | 4,664,757.81 | 1-2 年以上 | 按帐龄计提 |
| 香港迎滔电影工作室 | 2,237,500.00 | 2,237,500.00 | 3 年以上 | 无法收回 |
| 深圳大通食品工业有限公司 | 2,139,308.22 | 2,139,308.22 | 3 年以上 | 无法收回 |
| 香港多丰投资有限公司 | 1,670,795.78 | 1,670,795.78 | 3 年以上 | 无法收回 |
| 广益国际集团有限公司 | 204,538.40 | 204,538.40 | 3 年以上 | 无法收回 |



4. 预付账款

| 账龄 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------|---------------|------|---------------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 52,118,834.25 | 100% | 52,118,834.25 | 100% |

注 1: 期末期初余额未变。主要有 (1) 预付创益生物科技有限公司 2200 万元代理生物芯片, (2) 预付深圳市康博斯保健品有限公司 1000 万元用于采购电源, (3) 预付深圳市和康实业发展有限公司 2205 万元用于采购主控卡。

注 2: 期末余额中无欠持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

5. 待摊费用

| 类别 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2005-6-30 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 报刊. 运杂费 | 14,620.10 | - | 8,010.00 | 6,610.10 |
| 财产保险费 | 9,276.80 | - | 5,460.00 | 3,816.80 |
| 房屋维修费 | | 23,814.20 | 9,100.00 | 14,714.20 |
| 合计 | 23,896.90 | 23,814.20 | 22,570.00 | 25,141.10 |

6. 长期投资

(1) 长期投资列示如下:

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|----------|--------------|------|------|--------------|
| 长期股权投资 | 5,475,697.65 | | | 5,475,697.65 |
| 减: 减值准备 | 5,241,411.94 | | | 5,241,411.94 |
| 长期股权投资净额 | 234,285.71 | | | 234,285.71 |
| 合计 | 234,285.71 | | | 234,285.71 |

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

| 被投资单位 | 股份性质 | 股数 | 股权比例 | 初始投资额 | 2004-12-31 | 本期权益调整 | 现金红利 | 本期增(减) | 2005-6-30 |
|---------------|------|-------|-------|-------------|--------------|--------|------|--------|--------------|
| 成本法核算单位 | | | | | | | | | |
| 深圳市石油化工(集团)股份 | 法人股 | 32.8万 | 0.54% | 1,640,000.0 | 1,640,000.00 | | | | 1,640,000.00 |



b. 其他股权投资

| 被投资单位 | 投资期限 | 股权比例 | 初始投资额 | 本期权益 累计权益 | | 2005-6-30 |
|--------------|------|------|--------------|--------------|----|--------------|
| | | | | 2004-12-31 | 调整 | |
| 成本法核算单位: | | | | | | |
| 深圳大通食品工业有限公司 | 20年 | 30% | 3,835,697.65 | 3,835,697.65 | | 3,835,697.65 |

c. 长期股权投资减值准备

| 项 目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 | 计提原因 |
|-------------------|--------------|------|------|--------------|-------------|
| 深圳大通食品工业有限公司 | 3,835,697.65 | - | - | 3,835,697.65 | 该公司已停产 |
| 深圳市石油化工(集团)股份有限公司 | 1,405,714.29 | - | - | 1,405,714.29 | 可收回价值低于账面价值 |
| 合 计 | 5,241,411.94 | - | - | 5,241,411.94 | |

7. 固定资产及累计折旧

| 类 别 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 固定资产原值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 63,551,207.53 | | | 63,551,207.53 |
| 机器设备 | 747,069.75 | - | - | 747,069.75 |
| 运输工具 | 853,365.00 | - | - | 853,365.00 |
| 其他设备 | 3,174,072.02 | 2,280.00 | - | 3,176,352.02 |
| 合 计 | 68,325,714.30 | 2,280.00 | - | 68,327,994.30 |
| 累计折旧: | | | | |
| 房屋建筑物 | 25,237,908.51 | 1,429,734.66 | - | 26,667,643.17 |
| 机器设备 | 490,803.59 | 11,274.75 | - | 502,078.34 |
| 运输工具 | 433,932.56 | 66,421.38 | - | 500,353.94 |
| 其他设备 | 1,396,515.03 | 192,983.11 | - | 1,589,498.14 |
| 合 计 | 27,559,159.69 | 1,700,413.90 | - | 29,259,573.59 |
| 净 值 | 40,766,554.61 | | | 39,068,420.71 |

8. 固定资产减值准备

| 类 别 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期转回 | 2005-6-30 |
|------|------------|------|------|------------|
| 其他设备 | 232,231.39 | - | - | 232,231.39 |



9. 无形资产

| 类别 | 取得方式 | 原始金额 | 2004-12-31 | 本期增加(转出) | 本期摊销 | 2005-6-30 | 剩余摊销年限 |
|-------|------|--------------|--------------|----------|-----------|--------------|-----------|
| 土地使用权 | 购入 | 4,668,144.90 | 3,461,660.00 | - | 46,800.00 | 3,414,860.00 | 35 年 6 个月 |

10. 长期待摊费用

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2005-6-30 | 剩余 摊销期(月) |
|--------------|--------------|------|-----------|--------------|--------------|
| 工业城厂房 50 年租金 | 3,058,225.00 | - | 40,200.00 | 3,018,025.00 | 445 |
| 合计 | 3,058,225.00 | - | 40,200.00 | 3,018,025.00 | |

11. 短期借款

| 借款类别 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-------|---------------|---------------|
| | 余额 | 余额 |
| 银行借款 | 50,000,000.00 | 53,652,952.71 |
| 其中：担保 | 50,000,000.00 | 53,652,952.71 |

上述借款分别于 2005 年 1 月和 2005 年 2 月到期，暂未归还。详情见附注十二：

12. 应付账款

应付账款期末余额为 23,073,271.01 元。

应付账款期末余额中无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

13. 预收账款

预收账款期末余额为 879,366.75 元。

预收账款期末余额中无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14. 应付股利

| 投资者 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-----------------|------------|------------|
| 广东华侨信托投资公司 | 176,157.08 | 176,157.08 |
| 深圳新通阳电子元件工业有限公司 | 14,545.20 | 14,545.20 |
| 公众股 | 15,326.74 | 15,326.74 |
| 合计 | 206,029.02 | 206,029.02 |



15. 应交税金

| 税 种 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | 5,050.87 | 51,936.54 |
| 增值税 | -6,560.61 | 118,126.53 |
| 企业所得税 | 90,117.15 | 82,188.51 |
| 城市维护建设税 | 3,207.00 | 4,973.65 |
| 个人所得税 | 58,546.92 | 16,963.72 |
| 合 计 | 150,361.33 | 274,188.95 |

注 1: 期末余额比期初减少 123,827.62 元, 下降 45.16%, 主要是本期销售减少, 所形成的增值税也相应减少所致。

16. 其他应付款

注 1. 其他应付款期末余额为 67,740,844.18 元。

注 2. 其他应付款期末余额中无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17. 预提费用

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-------|--------------|------------|
| 水电费 | 44,784.72 | 44,784.72 |
| 审计费 | 116,000.00 | 191,000.00 |
| 律师服务费 | 200,000.00 | 80,000.00 |
| 董事会费 | 250,610.00 | 239,610.00 |
| 证券管理费 | 59,508.06 | 47,592.06 |
| 刊登费 | 234,876.03 | 159,876.03 |
| 土地使用费 | 104,820.11 | 44,820.11 |
| 工资 | 49,700.00 | 49,700.00 |
| 贷款利息 | 1,593,000.00 | - |
| 合 计 | 2,653,298.92 | 857,382.92 |

注 1. 期末余额比期初增加 1,795,916.00 元, 增加 209.46%, 主要是计提未付的银行贷款利息所致。



18. 股本

| | 本期增（减）变动 | | | | | | 2005-6-30 |
|----------------|---------------|----|----|-------|----|----|---------------|
| | 2004-12-31 | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、期末未上市流通股份(股) | | | | | | | |
| 1. 发起人股份 | 71,346,000.00 | - | - | - | - | - | 71,346,000.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | - | - | - | - | - | - |
| 境内法人持有股份 | 71,346,000.00 | - | - | - | - | - | 71,346,000.00 |
| 境外法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 非发起人股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中: | | | | | | | |
| 国家持有股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 国有法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 境内法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 转配股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 基金配售股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 战略投资人配售股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 一般法人配售股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 优先股或其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中: 转股配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 未上市流通股份合计 | 71,346,000.00 | - | - | - | - | - | 71,346,000.00 |
| 二、已上市流通股份(股) | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 19,140,000.00 | - | - | - | - | - | 19,140,000.00 |
| 2. 境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 已上市流通股份合计 | 19,140,000.00 | - | - | - | - | - | 19,140,000.00 |
| 三、股份总数(股) | 90,486,000.00 | - | - | - | - | - | 90,486,000.00 |



19. 资本公积

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|--------|---------------|---------------|
| 股本溢价 | 3,912,878.19 | 3,912,878.19 |
| 资产评估增值 | 22,560,000.00 | 22,560,000.00 |
| 资本折算差 | 87,459.92 | 87,459.92 |
| 其他资本公积 | 38,705.70 | 38,705.70 |
| 合 计 | 26,599,043.81 | 26,599,043.81 |

20. 盈余公积

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 855,279.97 | 855,279.97 |
| 法定公益金 | 5,031,787.98 | 5,031,787.98 |
| 任意盈余公积 | - | - |
| 合 计 | 5,887,067.95 | 5,887,067.95 |

21. 未分配利润

| 项 目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|-------|------------|------|--------------|-------------|
| 未分配利润 | 570,596.85 | - | 1,482,493.91 | -911,897.06 |

注 1. 本期减少数为本期发生亏损净额。

22. 主营业务收入及成本

| 行业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 2005 年度 1-6 | 2004 年度 1-6 | 2005 年度 1-6 | 2004 年度 1-6 | 2005 年度 1-6 | 2004 年度 1-6 |
| 其他电子通讯产品 | 10,479,242.72 | 15,284,622.97 | 8,829,346.99 | 14,391,024.39 | 1,649,895.73 | 893,598.58 |
| 硬盘、电脑配件 | - | 6,674,051.28 | - | 6,612,924.71 | - | 61,126.57 |
| 钢材卷板 | 13,192,413.65 | 24,053,243.04 | 12,096,459.36 | 20,876,601.72 | 1,095,954.29 | 3,176,641.32 |
| 合 计 | 23,671,656.37 | 46,011,917.29 | 20,925,806.35 | 41,880,550.82 | 2,745,850.02 | 4,131,366.47 |



注 1: 本期销售额同比减少 22,340,260.92 元,下降了 48.55%,主要原因是受国家宏观调控政策的影响,主要贸易品种钢材的经销量有所下降。

注 2: 其中前五名客户的销售总额为 23,671,656.37 元,占总销售额的 100%,

23. 其他业务利润

| 类 别 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他业务收入 | 3,166,159.19 | 4,682,427.11 |
| 减: 其他业务支出 | 1,744,634.27 | 1,789,156.22 |
| 其他业务利润 | 1,421,524.92 | 2,893,270.89 |

| 业务项目 | 2005 年 1-6 月 | | | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 利润 | 利润 |
| 房屋出租 | 3,166,159.1 | 1,744,634.2 | 1,421,524.92 | 2,893,270.89 |
| 合 计 | 3,166,159.1 | 1,744,634.2 | 1,421,524.92 | 2,893,270.89 |

24. 财务费用

| 类 别 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,837,779.47 | 2,981,281.80 |
| 减: 利息收入 | 307,669.82 | 768,485.68 |
| 其他 | 3,355.38 | 15,114.22 |
| 合 计 | 1,533,465.03 | 2,227,910.34 |

七、关联方关系及交易

关联方概况

1. 与公司存在关联关系的关联方,包括已于附注五.2 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的公司股东和不存在控制关系的关联各方。

(1) 存在控制关系的公司股东



| 企业名称 | 注册地址 | 注册资本 | 拥有公司股份比例 | 主营业务 | 与公司关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|------------|------|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|-------|
| 方正延中传媒有限公司 | 上海 | 4.5 亿元 | 29.84% | 资产管理，实业投资，房地产开发与经营；计算机软硬件开发；国内贸易（除专项审批业），自营或代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；承接各类广告设计、制作；承办本公司所属场地发布国内广告；商务、文化活动策划、咨询服务；展示展览；礼仪和会务服务 | 公司之第一大股东 | 有限责任公司 | 芦功林 |

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

| 企业名称 | 2004-12-31 | 本期增加(减少) | 2005-6-30 |
|------------|------------|----------|-----------|
| 方正延中传媒有限公司 | 4.5 亿元 | - | 4.5 亿元 |
| 合 计 | 4.5 亿元 | - | 4.5 亿元 |

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

| 企业名称 | 2004-12-31 | 比例 | 本期增加(减少) | 2005-6-30 | 比例 |
|------------|------------|--------|----------|-----------|--------|
| 方正延中传媒有限公司 | 2700 万 | 29.84% | - | 2700 万 | 29.84% |
| 合 计 | 2700 万 | 29.84% | - | 2700 万 | 29.84% |

(2) 不存在控制关系但有交易往来的关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|--------------|----------|
| 方正产业控股有限公司 | 受同一大股东控制 |
| 东莞方正科技电脑有限公司 | 受同一大股东控制 |

2、关联交易

销售货物



本公司本期及上年向关联方销售货物有关明细资料如下:

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|--------------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金 额 | 占年度销货比例 | 金 额 | 占年度销货比例 |
| 东莞方正科技电脑有限公司 | - | - | 7,808,640.00 | 12.09% |
| 合 计 | - | - | 7,808,640.00 | 12.09% |

销售货物按市场价格作价。

3. 关联方应收应付款项余额

| 关联方名称 | 金 额 | | 占各项目款项余额比例 | |
|--------------|---------------|---------------|------------|------------|
| | 2005-6-30 | 2004-12-31 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
| 应收帐款: | | | | |
| 东莞方正科技电脑有限公司 | 9,256,033.82 | 9,256,033.82 | 16.31% | 20.07% |
| 其他应收款: | | | | |
| 深圳大通食品有限公司 | 2,139,308.22 | 2,139,308.22 | 1.52% | 1.71% |
| 方正延中传媒有限公司 | 36,484.00 | 36,484.00 | 0.028% | 0.03% |
| 上海文慧投资有限公司 | 71,070.76 | 71,070.76 | 0.055% | 0.06% |
| 方正产业控股有限公司 | 71,230.76 | 71,230.76 | 0.055% | 0.06% |
| 其他应付款: | | | | |
| 方正产业控股有限公司 | 58,634,964.15 | 55,000,000.00 | 86.56% | 87.16% |

八、或有事项

公司目前累计发生对外担保 1.5 亿人民币(为遵化新利能源开发有限公司在中国银行遵化支行提供流动资金贷款担保,期限 2003 年 11 月 26 日至 2004 年 11 月 26 日),担保期为到最后一期还款履行届满之日起经过两年,以上情况在《证券时报》上作了相应披露。

九、承诺事项

本期公司无需披露的承诺事项。

十、资产质押情况

本期公司无需披露的资产质押事项。



十一、资产负债表日后非调整事项

本期公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重大事项

1、2004 年 7 月 21 日接中国证监会深圳稽查局因公司涉嫌信息披露违规的立案调查通知，目前公司正积极配合深圳稽查局的工作，详情公司已在《证券时报》上作了相应披露。

2、中国农业银行深圳罗湖支行就本公司在该行 5000 万元贷款向深圳中级人民法院提起诉讼，详情已在《证券时报》上作了相应披露。该项借款分别于 2005 年 1 月 20 日到期 2000 万元，于 2005 年 2 月 6 日到期 3000 万元，目前暂未归还。公司正与原告中国农业银行深圳罗湖支行进行庭外和解。

3、关于“合资经营深圳大通食品工业有限公司合同争议”仲裁一案，公司于 2004 年 9 月 21 日接中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会[2004]中国贸仲深裁字第 76 号裁决书。

报告期内，公司收到深圳市中级人民法院民事裁定书及执行令。但公司认为裁决书裁决结果适用法律不当，事实依据不足，公司已依照法定程序，委托律师向深圳市中级人民法院提交不予执行申请书和复议申请书。

十三、资产减值准备明细表

| 项 目 | 2004-12-31 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2005-3-31 |
|------------|---------------|------------|-------|---------------|
| 一、坏账准备 | 29,638,105.15 | 661,614.99 | | 30,299,720.14 |
| 其中：应收账款 | 17,379,955.30 | 430,644.82 | | 17,810,600.12 |
| 其他应收款 | 12,258,149.85 | 230,970.17 | | 12,489,120.02 |
| 二、长期投资减值准备 | 5,241,411.94 | | | 5,241,411.94 |
| 其中：长期股权投资 | 5,241,411.94 | | | 5,241,411.94 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 三、固定资产减值准备 | 232,231.39 | - | | 232,231.39 |
| 其中：其他设备 | 232,231.39 | - | | 232,231.39 |
| 合 计 | 35,111,748.48 | 661,614.99 | | 35,773,363.47 |

十四、相关指标计算表

1. 公司 2005 年 1 至 6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：



| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|--------------|--------|--------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 2.23% | 2.22% | 0.030 | 0.030 |
| 营业利润 | -1.21% | -1.20% | -0.016 | -0.016 |
| 净利润 | -1.21% | -1.21% | -0.016 | -0.016 |
| 扣除非经营性损益后的利润 | -1.46% | -1.46% | -0.020 | -0.020 |

2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下:

全面摊薄净资产收益率=报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润 ÷ 期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下:

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

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

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下:

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

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

上述会计报表和有关附注, 系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。



七、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的《公司二〇〇五年半年度报告》文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有文件的正本及公告的原稿。

深圳大通实业股份有限公司

董事长 雷啸峰

二〇〇五年八月十八日