

# 深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

## 1999 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

### 一、公司简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写：

公司中文名称：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

公司英文名称：SHENZHEN FIYTA HOLDINGS LTD.

缩写：FIYTA

2、公司法定代表人：李志正

3、公司负责信息披露事务人员：卢炳强 陈 强

联系地址：深圳市福田区深南中路中航苑 6 号大厦

电话：（0755）3217888 转

传真：（0755）3348369

电子信箱：[szfydits@sz.gd.cninfo.net](mailto:szfydits@sz.gd.cninfo.net)

4、公司注册、办公地址：深圳市福田区深南中路中航苑 6 号大厦

邮政编码：518041

公司国际互联网网址：[http:// www.fiyta.com](http://www.fiyta.com)

公司电子信箱：[szfiyta@public.szptt.net.cn](mailto:szfiyta@public.szptt.net.cn)

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《香港商报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称、代码：飞亚达 A 0026

飞亚达 B 2026

### 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度本公司利润总额及构成（单位：人民币元）

|               |                |
|---------------|----------------|
| 项目            |                |
| 利润总额          | 38,568,168.77  |
| 净利润           | 33,139,195.78  |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 33,139,195.78  |
| 主营业务利润        | 128,148,892.26 |
| 其他业务利润        | 21,845,272.95  |
| 营业利润          | 29,217,112.43  |
| 投资收益          | 5,534,511.90   |
| 补贴收入          | 0              |
| 营业外收支净额       | 3,816,544.44   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 37,568,547.75  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -27,477,223.02 |

### 2、境内、外会计师审计的净利润差异说明

经安达信公司按国际会计准则审计，1999 年度本公司净利润为 8,607 千元人民币，与天勤会计师事务所审计之差异调整项目：

单位：人民币千元

|                     |          |
|---------------------|----------|
| 经天勤会计师事务所审计之净利润：    | 33,139   |
| (1)调整存货陈旧准备         | (22,178) |
| (2)调整应收帐款坏帐准备       | (11,735) |
| (3)计提递延税项           | 6,944    |
| (4)其他               | 2,437    |
| 经安达信公司按国际会计师审计之净利润： | 8,607    |

注：差异产生的主要原因是根据财政部最新规定，对以前年度计提的四项资产减值准备，中国会计师采用的是追溯调整法，调整以前年度的损益，而境外会计师将计提的以前年度四项准备进入当期损益。

### 3、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

| 项目     | 1999 年         | 1998 年         |                | 1997 年         |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        |                | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后            |
| 主营业务收入 | 280,224,091.78 | 343,995,781.85 | 343,995,781.85 | 367,921,374.14 | 367,921,374.14 |
| 净利润    | 33,139,195.78  | 51,089,302.07  | 39,748,930.11  | 71,430,105.96  | 65,846,980.21  |
| 总资产    | 821,940,796.79 | 837,169,638.40 | 800,548,060.01 | 794,784,021.66 | 772,227,985.26 |
| 股东权益   | 580,867,908.60 | 606,573,704.77 | 572,660,512.72 | 600,361,642.52 | 578,527,704.83 |

|                 |       |       |       |        |        |
|-----------------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 每股收益（摊薄）        | 0.133 | 0.205 | 0.159 | 0.430  | 0.396  |
| 每股收益（加权）        | 0.133 | 0.211 | 0.164 | 0.507  | 0.467  |
| 扣除非经常性损益后的每股收益  | 0.133 | 0.205 | 0.159 | 0.430  | 0.396  |
| 每股净资产           | 2.33  | 2.43  | 2.30  | 3.61   | 3.48   |
| 调整后每股净资产        | 2.19  | 2.29  | 2.16  | 3.39   | 3.27   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.151 | 0.220 | 0.220 | --     | --     |
| 净资产收益率          | 5.71% | 8.42% | 6.94% | 11.90% | 11.38% |

注：主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

#### 4、报告期内股东权益变动情况

| 项目   | 股本          | 资本公积           | 盈余公积           | 法定公益金         | 未分配利润         | 股东权益合计         |
|------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 期初数  | 249,317,999 | 191,108,477.14 | 122,241,116.48 | 22,294,769.43 | 9,992,920.10  | 572,660,512.72 |
| 本期增加 | 0           | 0              | 4,970,879.37   | 1,656,959.79  | 3,236,516.51  | 8,207,395.88   |
| 本期减少 | 0           | 0              | 0              | 0             | 0             | 0              |
| 期末数  | 249,317,999 | 191,108,477.14 | 127,211,995.85 | 23,951,729.22 | 13,229,436.61 | 580,867,908.60 |

注：(1)未分配利润期初数与 1998 年报数不同，是因为 1999 年度根据财政部有关文件变更会计政策计提四项准备并采用追溯调整法所致。

(2)股东权益本期增加是因为实施 1999 年度利润分配预案而计提公积金、公益金等项目所致。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

(1)截止 1999 年 12 月 31 日，本公司股本变动如下：

数量单位：股

|             | 本次变动前       | 本次变动增减（+，-） | 本次变动后       |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
|             |             | 其他          |             |
| 一、未上市流通股份   |             |             |             |
| 发起人股份       |             |             |             |
| 其中：境内法人持有股份 | 130,248,000 | 0           | 130,248,000 |
| 未上市流通股份合计   | 130,248,000 | 0           | 130,248,000 |
| 二、已上市流通股份   |             |             |             |

|               |             |          |             |
|---------------|-------------|----------|-------------|
| 1、境内上市的人民币普通股 | 60,749,999  | 0        | 60,749,999  |
| 其中：高管股        | 628,819     | -181,440 | 447,379     |
| 2、境内上市的外资股    | 58,320,000  | 0        | 58,320,000  |
| 已上市流通股份合计     | 119,069,999 | 0        | 119,069,999 |
| 三、股份总数        | 249,317,999 | 0        | 249,317,999 |

高管股变动原因：本公司原监事会主席王心阔先生、原董事吴光权先生因工作调动，辞去本公司职务，两人所持本公司股份已分别于 1999 年 1 月和 12 月获准上市流通。

## (2)股票发行与上市情况

| 年度   | 发行情况   | 发行日期        | 发行价格     | 发行数量<br>【万股】 | 上市日期                                       | 发行后总股本<br>【股】 |
|------|--------|-------------|----------|--------------|--------------------------------------------|---------------|
| 1997 | 配股     | 1997 年 10 月 | RMB8 元/股 | 2,770.2      | 1998 年 1 月 5 日                             | 166,212,000   |
|      | 中期转增股本 | 1998 年 1 月  | /        | 8,310.6      | A 股:1998 年 1 月 12 日<br>B 股:1998 年 1 月 13 日 | 249,317,999   |
| 1998 | /      | /           | /        | /            | /                                          | 249,317,999   |
| 1999 | /      | /           | /        | /            | /                                          | 249,317,999   |

说明：本公司 1999 年度无送股、转增股本、配股、增发新股等行为，亦未发行任何可转换公司债券，因此股份总数仍为 249,317,999 股。

## 2、股东情况介绍

(1)截止 1999 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 42,407 人，A 股股东 38,864 人，其中内部职工 5 人，B 股股东 3,543 人。

(2)截止 1999 年 12 月 31 日，本公司前十名股东持股情况：

| 股东名称                         | 持股数量        | 股票种类 | 持股比例   |
|------------------------------|-------------|------|--------|
| 深圳中航实业股份有限公司                 | 130,248,000 | A    | 52.24% |
| 南证国际有限公司                     | 9,528,200   | B    | 3.82%  |
| 卫科实业有限公司                     | 3,343,680   | B    | 1.34%  |
| 大鹏国际控股有限公司                   | 1,522,050   | B    | 0.61%  |
| 中国平保（香港）                     | 1,007,920   | B    | 0.40%  |
| 森生实业有限公司                     | 822,000     | B    | 0.33%  |
| 上海东方自动化立体货库制造公司              | 780,000     | A    | 0.31%  |
| 杨 涛                          | 758,811     | A    | 0.30%  |
| DANNY TRADING COMPANY        | 754,500     | B    | 0.30%  |
| FASTLIGHT ELECTRONIC LIMITED | 743,820     | B    | 0.30%  |

本公司前十名股东之间无关联关系。

## (3)持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

| 股东名称         | 持股比例   | 法定代表人 | 经营范围                                     | 股份质押情况 |
|--------------|--------|-------|------------------------------------------|--------|
| 深圳中航实业股份有限公司 | 52.24% | 李志正   | 投资兴办实业(具体项目另行申报)、国内商业、物资供销(不含专营、专控、专卖商品) | 未作质押   |

(4)报告期内控股股东无变更。

## 四、股东大会简介

### 1、报告期内股东大会召开情况

本公司于一九九九年五月十日在《证券时报》和《香港商报》上同时刊登了关于召开公司一九九八年度股东大会的公告，该次股东大会于一九九九年六月十一日在公司九楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表 12 人，代表股份数 136,063,089 股，占总股份的 54.57%，经到会股东表决和深圳市福田区公证处公证，审议通过了以下议案：

- (1)审议通过了 1998 年度董事会工作报告；
- (2)审议通过了 1998 年度监事会工作报告；
- (3)审议通过了 1998 年度总经理业务报告；
- (4)审议通过了 1998 年度财务决算报告；
- (5)审议通过了 1998 年度利润分配及分红派息方案；
- (6)审议通过了更换董事的议案。

以上决议已于 1999 年 6 月 12 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

## 2、选举、更换公司董事、监事情况

本公司一九九八年度股东大会审议并通过了更换董事的议案：本公司原董事吴光权先生因工作调动，辞去本公司董事职务，选举隋涌先生为公司董事。同时，根据公司业务发展的需要，增选朱根森先生、卢炳强先生为公司董事。

## 五、董事会报告

### 1、公司经营情况

#### (1)公司所处行业及行业地位

本公司是中国钟表行业目前唯一一家上市公司、中国著名钟表企业，其主导产品是“飞亚达”牌手表。公司创建之初，便致力于应用现代高科技手段，依托航空工业的背景，利用航空工业的技术优势和精密材料，引进瑞士先进设备，运用高科技手段改造手表这一传统产品，制造出优质的飞亚达表。目前，公司拥有世界领先水平的 CAD、CAM 系统及 CNC 加工中心，真空离子镀生产线，并成为广东省第一批 CIMS 试点企业，公司已取了国际“DNV”机构颁发的 ISO9001 认证书。多年来，公司在国内同行业中一直处于领先地位。早在 95 年 8 月，第 50 届世界统计大会上就被国家统计局授予了“中国钟表之王”的桂冠；据国家统计局贸易外经统计司统计，飞亚达表名列“99 年中国同类产品销售第一”；1999 年 12 月，“飞亚达”又被国家工商行政管理局认定为“中

国驰名商标”，成为目前国内钟表行业仅有的一个中国驰名商标；世纪之交前夕，中国历史博物馆将一只飞亚达“千禧之光”金钻表作为中国民族钟表工业发展的见证，进行了永久性收藏。

## 〔2〕公司主营业务的范围及其经营状况

本公司主要从事钟表及其零配件的设计、开发、制造和销售，主导产品为“飞亚达”牌手表。一九九九年度，国内宏观经济形势持续低迷，下岗人员增加，房改、升学分流消费基金，使得全国消费市场连连下滑，社会购买力持续下降。而手表作为非生活必需品，更是受到了极大的冲击，九九年整个钟表市场出现大幅度滑坡，同业之间恶性竞争，假表泛滥，进口表大量冲击，商场变相转嫁风险和费用给厂家。所有这些因素都严重影响了公司的发展。但是，本公司在董事会的正确决策、全体员工的共同努力下，克服重重困难，仍然取得了一定的经营成果。

一九九九年，公司主营业务收入 28,022 万元，比去年同期下降 18.54%，其中工业收入 15,095 万元，占总营业收入的 53.87%，商业收入 4,412 万元，占总营业收入的 15.74%，餐饮业收入 8,515 万元，占总营业收入的 30.39%。主营产品方面，飞亚达表的销售收入为 13,075 万元，占总营业收入的 46.66%。公司全年利润总额为 3,857 万元，税后利润 3,314 万元，较去年同期有所下滑。

## 〔3〕公司主要全资附属企业及子控股子公司的经营情况及业绩

本公司共拥有 11 家子公司，其中 7 家为工业企业，包括深圳飞欧精密计时制造有限公司、深圳飞镖表业外观件有限公司、深圳飞精精密光学仪器制造有限公司、深圳飞宇艺术钟有限公司、深圳飞图新技术开发公司、深圳天福电子有限公司、深圳飞融智能技术有限公司。前六家工业企业主要从事飞亚达的配套加工、装配，飞亚达钟的生产、销售及电子计时器的生产、销售。飞融公司主要从事智能点钞机、验钞机等金融机具的生产、销售。本年度，七家工业企业总营业收入为 2,020 万元，较上年度有所下滑。

公司餐饮企业 3 家，包括西安豪门美食娱乐城有限公司、上海仙门美食有限公司和深圳朋门大酒楼有限公司，本年度餐饮业收入 8,515 万元，比上一年度下降 16.03%。

公司 1 家商业企业是深圳市亨吉利世界名表中心有限公司，本年度营业收入 2,655 万元，较上年增长 65.23%。2000 年，随着名表连锁店的增加，全年销售收入将有所增

加，经营业绩亦会有提高。

#### [4]在经营中出现的问题与困难及解决方案

一九九九年公司主营业务继续处于调整期，在经营过程中遇到的问题与困难主要有两方面：一方面宏观经济形势尚未好转，国内消费需求不旺，耐用消费品市场持续低迷，钟表市场整体份额大幅滑坡，虽然本公司采取多种应变措施，比行业平均下降幅度小，但整体销售还是受到了较大影响；另一方面，市场低迷导致同业之间恶性竞争加剧，绝大部分国产表和进口表均采取价格战，大肆打折让利，加之假表泛滥，给本公司销售亦带来了一定的冲击。

针对上述问题和困难，本公司从强化自身入手，及时采取了各种措施：第一，进一步扩大和提高品牌的知名度，树立品牌优势，坚持走“少而精”的道路。第二，推行动态销售，用促销活动来指导销售，全年在不同阶段搞了多项活动，如买飞亚达“世纪风云”表赠金币，买飞亚达表赢巨奖等，从而来激活市场，满足消费者让利的要求，并取得了预期的效果。第三，加大新产品开发力度，在市场低迷期间通过开发一批高质量、价格合理的新品种赢得市场和消费者。99年相继推出近二十种新款表，以中价位为主，深受消费者喜爱，有个别新款已成为十大畅销表。特别是99年底，配合世纪之交这一题材，面向全球限量发售的飞亚达“千禧之光”金钻表，一面市即得到消费者的认可，有些地区出现供不应求的现象。“千禧之光”标志着公司已向世界顶级表冲击，使飞亚达品牌形象得到进一步提升，是飞亚达进军世界名表的前奏。第四，内部挖潜，向管理要效益。调整公司内部结构，调整销售队伍，充实了一线销售人员，更加突出激励机制。同时，加强全体员工尤其是销售人员的培训力度，提高全员综合素质，取得了一定的效果。

#### 2、公司财务状况

本公司1999年度主要财务指标如下：

单位：人民币万元

| 项目     | 1999年     | 1998年     | 增减额       | 增减率     |
|--------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 总资产    | 82,194.08 | 80,054.81 | 2,139.27  | 2.67%   |
| 长期负债   | 13.52     | --        | 13.52     | --      |
| 股东权益   | 58,086.79 | 57,266.05 | 820.74    | 1.43%   |
| 主营业务利润 | 12,814.89 | 15,826.89 | -3,102.00 | -19.03% |
| 净利润    | 3,313.92  | 3,974.89  | -660.97   | -16.63% |

变动原因说明:

(1)总资产增加是由于流动资产增加 1925.71 万元,主要是增加短期投资和存货。

(2)长期负债增加是由于增加住房周转金。

(3)股东权益增加是由于本年度实现利润。

(4)主营业务利润下降是由于主营业务收入下降 6377.17 万元所致。

(5)净利润下降主要是由于主营业务利润下降所致。

### 3、公司投资情况

#### [1]募集资金情况

1997 年度,本公司实施配股方案,共募集资金 20,917.8 万元人民币,到目前为止,该笔资金均按原计划项目使用。具体情况如下:

| 承诺投资项目                        | 实际投资项目                                                                                                             |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、建立亨吉利世界名表中心连锁店计划投资 11,200 万 | 截止 99 年底,已先后建立深圳、哈尔滨、乌鲁木齐、武汉、沈阳、大同、长沙七家世界名表中心连锁店,投资总额 4242 万元,99 年已实现销售收入 2655 万元,预计 2000 年实现销售收入 4100 万元,利润 3 万元。 |
| 2、建立飞亚达高科技工业园计划投资 5500 万      | 截止 99 年底,科技园建设已完成前期勘察、项目招标、设计及奠基,共投入资金 392 万元,2000 年为建设期,无投资收益。                                                    |

以上两项共使用资金 4634 万元,其余资金除部分归还银行借款外均以货币资金存入银行。

#### [2]非募集资金投资情况

为降低单一行业风险,实行产品结构调整,99 年上半年公司投资 300 万元成立深圳飞融智能技术有限责任公司,主要产品为智能点钞机、新型验钞机等金融机具。

### 4、中国加入 WTO 对本公司经营的影响

中国加入 WTO 对本公司总体来讲,是机遇大于挑战。多年前本公司就已作好充分准备,在公司发展过程中,不断提高自身的品牌价值,目前公司在全国已建立广域的销售网和优质的服务网,在消费者心目中奠定了名牌产品这一“精神”基础;十多年技术与艺术的沉淀,三次产品的升级换代,为公司提供了稳定的“物质”基础,公司高档产品质量已基本接近世界名表,而在价格上却占有较大的优势,本公司有信心迎接外来挑战。而且,中国加入 WTO,进口表价格下降的空间已不大,相反地,一旦关税壁垒和出口配额限制取消,反而有利于本公司成表和零配件的出口,扩大了公司的发

展空间。

#### 5、新年度业务发展计划

虽然同上一年度相比，公司主营业务有所下降，但是公司全体员工有信心在董事会的正确领导下，克服困难，在新的一年里取得良好的经营业绩。

[1]2000 年在主营业务方面，公司将以市场为导向，通过对市场细分、产品细分和管理细分来进一步优化各项管理工作，具体措施如下：一是细分市场。公司将根据各地区消费水平的差异及消费者的不同需求，对全国市场按 ABC 等级分类，对商场亦按 ABC 划分信用等级。针对不同区域的市场特点投放适销对路的产品，通过对资源的合理配置，控制资金流向、流量，加速资金周转，降低成本。二是细分产品。利用市场低迷期，苦练内功，加大研究开发力度。一方面，进一步提升名牌地位，向国际名牌迈进，2000 年继“千禧之光”后还要开发出一系列中高档表推向市场。另一方面，针对经济欠发达地区的消费要求，开发一批价位适当的特制纪念表，来提高市场份额。三是细化管理。在营销上做到收放有度，加快货款回笼，减少存货跌价损失，充分发挥市场反馈信息的作用，同时控制费用支出，减员增效。在员工的管理上，要树立“以人为本”的企业理念，培养、选聘高素质的复合性人才，充实一线销售人员。在做好细化管理，挖潜增效的同时，提高市场策划、开发能力，加大宣传力度，利用西部大开发等一些重大题材，展开宣传攻势，赢得市场。

[2]加快建设亨吉利世界名表中心连锁店。发展世界名表中心连锁店是公司董事会确立的长远战略目标，本公司将坚定不移地抓好这项工作。计划 2000 年用配股资金再增设 5 家连锁店。

[3]1999 年，公司物业收入稳步增长。2000 年，公司物业亦将实施品牌经营，全面提高服务意识和服务质量，使管理水平更上一层楼，保障更大的利润来源。

[4]本年度公司餐饮业稳步发展，2000 年，公司将从加强内部管理入手，改进经营机制，开源节流，降低经营成本，提高利润。

[5]飞亚达高科技工业园截止 99 年底已完成项目招标、方案设计及奠定工作，2000 年将进一步加快建设步伐，预计 6 月份开始动工建设，预期全工程在 3 年内完成，总建筑面积达 10 万平方米，其中高科技厂房部分可提前投入使用。在园区内一方面将设立主营产品研发中心，另一方面，以主营产品为主线，再形成 2 至 3 个支柱产业。

为加快园区的建设及投入使用，公司将采取招商引资等资产运作方式，对原资产进行重组，引入高科技等优质资产、增强扩张能力，获得新的经济增长点。

## 6、董事会日常工作情况

### (1)报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内公司董事会共举行二次会议，情况如下：

第一次会议于 1999 年 4 月 14 日在本公司三楼会议室召开，会议由李志正董事长主持，会议形成如下决议：审议并通过了公司 1998 年度董事会工作报告、总经理业务报告、财务决算报告、利润分配及分红派息预案、更换及增选董事的议案。

第二次会议于 1999 年 7 月 28 日在本公司三楼会议室召开，会议审议通过了公司 1999 年中期报告，并决定 1999 年中期不进行利润分配，不进行公积金转增股本，亦无配股计划。

### (2)董事会对股东大会决议的执行情况

董事会按照 1999 年 6 月 11 日召开的股东大会决议，已顺利实施公司 1998 年度利润分配及分红派息方案：以公司 1998 年末总股本 249,317,999 股为基准，每 10 股派现金人民币 1.80 元（含税），B 股股息折成港币支付。该相关信息已刊登在 1999 年 8 月 2 日的《证券时报》和《香港商报》上。

## 7、公司管理层及员工情况

### (1)董事、监事、高级管理人员

李志正先生：董事长，57 岁，研究员级高级工程师，毕业于清华大学。李先生有三十多年的技术与行政管理经验，曾任航空工业部 618 所研究室专业组长、航空工业部机关处长、国营 232 厂副厂长，深圳中航企业集团副总裁。现任深圳中航企业集团总裁、中航技深圳公司总经理。本公司未支付其任何报酬，年末持有本公司股份 124416 股。

门腾善先生：董事总经理，59 岁，研究员级高级工程师，毕业于天津大学。自本公司创立以来一直任职本公司。现任深圳中航企业集团副总裁，本公司总经理。年薪为 15.49 万元人民币，年末持有本公司股份 129600 股。

王立国先生：董事，57 岁，研究员级高级工程师，毕业于南京航空学院。曾任中国南方航空动力机械公司副总经理。现任深圳中航企业集团党委书记、常务副总裁，

中航技深圳公司副总经理。本公司未支付其任何报酬，年末持有本公司股份 0 股。

吕宪斌先生：董事，56 岁，研究员级高级工程师，毕业于东北林学院。曾任航空工业部属下长春机械设备制造厂副厂长。现任深圳中航企业集团副总裁，中航技深圳公司副总经理，深圳中航物业总公司总经理。本公司未支付其任何报酬，年末持有本公司股份 103680 股。

隋涌先生：董事，42 岁，高级会计师，毕业于北京航空航天大学。曾任沈阳黎明发动机公司财务处副处长、中航技总公司财务处副处长、中航物业北海中航联合发展公司总经理助理、中航技深圳公司财务部副经理。现任中航技深圳公司财务部经理。本公司未支付其任何报酬，年末持有本公司股份 0 股。

朱根森先生：董事，52 岁，一级高级经济师，中共广东省委党校研究生。曾任西安庆安公司团委书记、西安 113 厂副总工程师、分厂厂长、中航天狮电气公司总经理、上海宾馆总经理。现任本公司常务副总经理。年薪为 8.97 万元人民币（5 月至 12 月），年末持有本公司股份 0 股。

卢炳强先生：董事，38 岁，高级经济师，毕业于广州暨南大学。曾任中航集团总裁秘书、本公司总经理助理。现任本公司副总经理、董事会秘书，深圳市亨吉利世界名表中心有限公司总经理。年薪为 11.46 万元人民币，年末持有本公司股份 48210 股。

邵克雄先生：监事会主席，49 岁，高级经济师，中共广东省委党校研究生。曾任航空部属下西安飞机制造厂秘书科副科长，深圳格兰云天大酒店副总经理，深圳中航企业集团总裁助理兼人力资源处处长。现任深圳中航企业集团党委副书记、纪委书记、工会主席。本公司未支付其任何报酬，年末持有本公司股份 0 股。

张美桐女士：监事，50 岁，大专学历，政工师。1990 年进入本公司工作，曾担任人事劳资部副经理，党群部主任。现任公司纪委书记。年薪为 10.05 万元人民币，年末持有本公司股份 0 股。

赵德仁先生：监事，60 岁，中专学历，技师，具有三十五年工作经验，曾在沈阳 119 厂、宝鸡 212 厂任职，自 1980 年以来先后在中航模具厂、石化集团和本公司工作。年薪为 5 万元人民币，年末持有本公司股份 41472 股。

注：a. 以上人员任期均为三年，本年度内所持公司股份均未发生变化。

b. 以上人员年度报酬在 15 万元以上的有 1 人，在 10 万元至 15 万元之间的有 2

人,在 5 万元至 10 万元之间的有 2 人,其余人员均不在本公司领取报酬。

c.本报告期内,原董事吴光权先生因工作调动辞去公司董事职务,其他人员无离任情况。

d.本报告期内公司无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

[2]公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况:

飞亚达总部现有员工 175 人,学历结构如下:

| 学历结构    | 人数 | 所占比例   |
|---------|----|--------|
| 大专及大专以上 | 70 | 40.00% |
| 中专、中技   | 53 | 30.29% |
| 高中及高中以下 | 52 | 29.71% |

飞亚达(集团)现有员工共计 2178 人,包括公司总部、各控股属下企业,各经销分部及退休员工。

| 学历结构    | 人数   | 所占比例   |
|---------|------|--------|
| 大专及大专以上 | 298  | 13.68% |
| 中专、中技   | 395  | 18.14% |
| 高中及高中以下 | 1485 | 68.18% |
| 专业构成    |      |        |
| 行政人员    | 102  | 4.68%  |
| 财务人员    | 168  | 7.71%  |
| 销售人员    | 685  | 31.45% |
| 技术人员    | 121  | 5.56%  |
| 生产人员    | 410  | 18.83% |
| 酒楼服务人员  | 678  | 31.13% |
| 退休人员    | 14   | 0.64%  |

8、本次利润分配预案:经天勤会计师事务所按中国会计准则及安达信公司按国际会计准则分别进行审计,本公司 1999 年度的净利润分别为 33,139,195.78 元人民币和 8,607,000.00 元人民币,根据《公司法》和本公司《章程》的有关规定,1999 年度本公司利润分配以天勤会计师事务所审计的净利润为基准,提取 10 %的法定公积金 3,313,919.58 元人民币及提取 5 %的法定公益金 1,656,959.79 元人民币后,加上以前年度结转的未分配利润 9,992,920.10 元人民币,1999 年度可供分配的利润为 43,132,115.88 元人民币。按本公司 1999 年末总股本 249,317,999 股计算,每十股派

发现金 1 元人民币（含税），共计派送现金股息 24,931,799.90 元，剩余利润 13,229,436.61 元人民币转入下一年度分配。B 股股息按除息日前一星期人民币兑港币的平均收盘价转换成港币支付。

## 六、监事会报告

### 1、一九九九年度，公司监事会共召开了二次会议

[1]第一次会议于 1999 年 4 月 14 日在飞亚达公司三楼会议室召开，审查了 1998 年年度报告，审议通过了 1998 年度监事会工作报告。

[2]第二次会议于 1999 年 7 月 28 日在飞亚达公司三楼会议室召开，会议检查了公司 1999 年上半年经营工作情况，审查了公司 1999 年中期报告。

2、本年度，本届监事会充分行使国家有关法规和公司章程所赋予的权力，对公司依法运作、高级管理人员工作、募集资金运用等事项进行了持续有效的监督，现就下列事项发表独立意见：

[1]公司在报告期内各项运作符合国家和地方政府的有关规定，亦符合公司章程要求。公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无任何违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

[2]监事会继续指导公司审计部加强对分支机构的监管，对分支机构的人、财、物进行了全面的审计，促使其规范、健康运作。

[3]天勤会计师事务所和安达信公司为飞亚达公司出具的 1999 年度审计报告真实地反映了公司的实际财务状况和经营成果。

[4]公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，使用情况正常。

[5]本年度公司无收购、出售资产行为，亦无关联交易和内幕交易，没有任何损害部分股东权益或造成公司资产流失的现象。

## 七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变更，董事会成员中吴光权先生因工作调动辞去职务，选举了隋涌先生为公司董事，同时，根据业务需要增选朱根森先生和卢炳强先生为公司董事。

- 4、报告期内本公司无收购及出售资产、吸收合并事项。
- 5、本年度公司与关联方无关联交易。
- 6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本公司董事长由控股股东深圳中航实业股份有限公司的法人代表李志正先生兼任，公司董事总经理门腾善先生同时兼任深圳中航实业股份有限公司董事，其他高级管理人员均未在股东单位双重任职，财务人员亦未在关联公司兼职。公司的劳动、人事及工资管理完全独立；本公司有独立的产、供、销系统，股东作为入股上市公司的房产等固定资产已全部进入上市公司，控股股东未从事与本公司相同产品的生产经营，不存在同业竞争情况；本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务制度。本公司在银行独立开户，未与控股股东共用一个银行帐户，独立依法纳税。因此，本公司已做到了人员基本独立、资产完整和财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

- 7、报告期内本公司未与其他公司发生资产托管、承包、租赁经营事宜。
- 8、本年度公司继续聘任天勤会计师事务所和安达信公司为本公司财务报告审计机构。
- 9、计提四项减值准备对公司的影响：

根据财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》(财会字[1999]35号文)及中国证监会《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》的精神，制定了《计提和核销各项资产减值准备制度》。按照深圳天勤会计师事务所的审计结果，各项资产减值准备对公司各年度经营成果的影响如下：

| (单位：人民币元)     |                 |                 |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 内容            | 1999 年度         | 1998 年度         | 1997 年度         | 1997 年度以前       |
| 影响净利润增加(减少)   | 897,107.53      | (11,340,371.96) | (5,583,125.75)  | (16,989,694.34) |
| 坏帐准备          | (500,480.49)    | 1,143,573.44    | 1,739,779.76    | 9,664,450.82    |
| 存货跌价准备        | (370,554.39)    | 11,802,449.75   | 4,565,444.70    | 7,705,879.92    |
| 减：少数股东权益      | 26,072.65       | 1,605,651.23    | 722,098.71      | 380,636.40      |
| 影响利润分配增加(减少)  | ----            | ----            | ----            | ----            |
| 影响未分配利润增加(减少) | (33,016,084.52) | (33,913,192.05) | (22,572,820.09) | (16,989,694.34) |

## 八、财务会计报告（附后）

## 九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1990 年 3 月 30 日

变更注册登记日期：1997 年 1 月 30 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：4403011001583

3、税务登记号：440301192189783

4、公司未流通股票托管机构名称：深圳证券登记有限公司

5、公司聘请的会计师事务所

| 名称       | 注册地址                  |
|----------|-----------------------|
| 天勤会计师事务所 | 深圳市蛇口招商大厦 2 楼         |
| 安达信公司    | 香港干诺道中 111 号永安中心 25 楼 |

#### 十、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、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。

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇〇〇年四月二十七日

## 审 计 报 告

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司全体股东：

我所接受委托，对 贵公司一九九九年十二月三十一日的公司及合并资产负债表及一九九九年度公司及合并利润表、利润分配表、现金流量表进行了审计。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《股份有限公司会计制度》的有关规定及有关补充规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的公司及合并财务状况及一九九九年度公司及合并经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

天 勤 会 计 师 事 务 所  
(原蛇口中华会计师事务所)

中国      深圳      蛇口

中国注册会计师  
许丽周

中国注册会计师  
李 莉

二零零零年三月六日

资产负债表

1999 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

|                    |    | 1999-12-31                |                           | 1998-12-31                |                           |
|--------------------|----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                    | 附注 | 合并                        | 公司                        | 合并                        | 公司                        |
| <b>资产</b>          |    |                           |                           |                           |                           |
| <b>流动资产：</b>       |    |                           |                           |                           |                           |
| 货币资金               | 1  | RMB 292,019,533.80        | RMB 269,016,233.31        | RMB 319,496,756.82        | RMB 296,428,495.16        |
| 短期投资               | 2  | 45,029,482.08             | 45,029,482.08             | 3,379,400.00              | 3,379,400.00              |
| 减：短期投资跌价准备         |    | 913,989.28                | 913,989.28                | —                         | —                         |
| 短期投资净额             |    | 44,115,492.80             | 44,115,492.80             | 3,379,400.00              | 3,379,400.00              |
| 应收票据               | 3  | 75,550.26                 | —                         | 64,663.24                 | —                         |
| 应收股利               | 4  | —                         | 3,137,760.36              | —                         | 2,893,693.46              |
| 应收帐款               |    | 84,202,251.78             | 76,802,984.13             | 105,281,837.85            | 92,665,426.39             |
| 其他应收款              | 5  | 46,519,308.70             | 98,692,431.62             | 59,427,419.69             | 67,402,504.21             |
| 减：坏帐准备             |    | 19,604,934.95             | 18,465,408.59             | 20,354,928.08             | 19,324,560.23             |
| 应收款项净额             |    | 111,116,625.53            | 157,030,007.16            | 144,354,329.46            | 140,743,370.37            |
| 预付帐款               | 6  | 8,867,136.32              | 3,588,630.18              | 4,092,966.03              | 1,338,630.18              |
| 存货                 | 7  | 220,036,957.83            | 142,319,093.06            | 185,744,804.12            | 121,781,944.83            |
| 减：存货跌价准备           |    | 28,373,482.92             | 17,233,453.67             | 28,744,037.31             | 17,670,358.69             |
| 存货净额               |    | 191,663,474.91            | 125,085,639.39            | 157,000,766.81            | 104,111,586.14            |
| 待摊费用               | 8  | 2,744,886.13              | —                         | 2,956,680.91              | 30,000.00                 |
| <b>流动资产合计</b>      |    | <b>650,602,699.75</b>     | <b>601,973,763.20</b>     | <b>631,345,563.27</b>     | <b>548,925,175.31</b>     |
| <b>长期投资：</b>       |    |                           |                           |                           |                           |
| 长期股权投资             | 9  | 26,663,144.94             | 81,110,029.54             | 26,246,681.02             | 72,708,720.52             |
| 减：长期投资减值准备         |    | —                         | —                         | —                         | —                         |
| 长期投资净额             |    | 26,663,144.94             | 81,110,029.54             | 26,246,681.02             | 72,708,720.52             |
| <b>固定资产：</b>       |    |                           |                           |                           |                           |
| 固定资产原价             | 10 | 114,471,894.62            | 67,295,711.80             | 101,475,088.68            | 65,382,890.10             |
| 减：累计折旧             |    | 48,776,958.35             | 26,244,615.67             | 37,864,839.90             | 23,470,552.77             |
| 固定资产净值             |    | 65,694,936.27             | 41,051,096.13             | 63,610,248.78             | 41,912,337.33             |
| 在建工程               | 11 | 30,428,233.26             | 28,803,461.76             | 30,409,298.72             | 28,592,950.72             |
| <b>固定资产合计</b>      |    | <b>96,123,169.53</b>      | <b>69,854,557.89</b>      | <b>94,019,547.50</b>      | <b>70,505,288.05</b>      |
| <b>无形资产及其他资产：</b>  |    |                           |                           |                           |                           |
| 无形资产               | 12 | 24,838,652.99             | 24,838,652.99             | 25,399,793.75             | 25,399,793.75             |
| 开办费                | 13 | 8,626,381.66              | —                         | 5,819,374.62              | —                         |
| 长期待摊费用             | 14 | 15,086,747.92             | 592,355.17                | 17,717,099.85             | 783,107.91                |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> |    | <b>48,551,782.57</b>      | <b>25,431,008.16</b>      | <b>48,936,268.22</b>      | <b>26,182,901.66</b>      |
| <b>资产总计</b>        |    | <b>RMB 821,940,796.79</b> | <b>RMB 778,369,358.79</b> | <b>RMB 800,548,060.01</b> | <b>RMB 718,322,085.54</b> |

资产负债表（续）

1999 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

|           |     | 1999-12-31         |                    | 1998-12-31         |                    |
|-----------|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           | 附 注 | 合 并                | 公 司                | 合 并                | 公 司                |
| 负债和股东权益   |     |                    |                    |                    |                    |
| 流动负债：     |     |                    |                    |                    |                    |
| 短期借款      | 15  | RMB 94,500,000.00  | RMB 90,000,000.00  | RMB 77,996,040.00  | RMB 70,000,000.00  |
| 应付帐款      | 16  | 48,758,119.63      | 24,893,902.34      | 40,783,828.00      | 16,085,341.99      |
| 预收帐款      | 17  | 946,852.10         | 596,533.00         | 1,953,890.39       | 626,588.64         |
| 应付工资      |     | 3,209,977.09       | —                  | —                  | —                  |
| 应付福利费     |     | 6,853,456.86       | 4,821,909.00       | 2,369,411.58       | 442,947.64         |
| 应付股利      |     | 24,931,799.90      | 24,931,799.90      | 44,877,239.82      | 44,877,239.82      |
| 应交税金      | 18  | (805,405.65)       | 1,682,395.31       | (626,008.04)       | (89,855.33)        |
| 其他应交款     |     | 65,498.76          | 57,792.80          | 45,680.58          | 43,640.98          |
| 其他应付款     | 19  | 50,398,661.69      | 48,339,597.73      | 48,450,505.99      | 11,184,393.02      |
| 预提费用      | 20  | 2,464,436.51       | —                  | 1,611,903.03       | —                  |
| 流动负债合计    |     | 231,323,396.89     | 195,323,930.08     | 217,462,491.35     | 143,170,296.76     |
| 长期负债：     |     |                    |                    |                    |                    |
| 长期借款      |     | —                  | —                  | —                  | —                  |
| 住房周转金     |     | 135,186.13         | —                  | —                  | —                  |
| 长期负债合计    |     | 135,186.13         | —                  | —                  | —                  |
| 负债合计      |     | 231,458,583.02     | 195,323,930.08     | 217,462,491.35     | 143,170,296.76     |
| 少数股东权益    | 21  | 9,614,305.17       | —                  | 10,425,055.94      | —                  |
| 股东权益：     |     |                    |                    |                    |                    |
| 股本        | 22  | 249,317,999.00     | 249,317,999.00     | 249,317,999.00     | 249,317,999.00     |
| 资本公积      | 23  | 191,108,477.14     | 191,108,477.14     | 191,108,477.14     | 191,108,477.14     |
| 盈余公积      | 24  | 127,211,995.85     | 127,211,995.85     | 122,241,116.48     | 122,241,116.48     |
| 其中：公益金    |     | 23,951,729.22      | 23,951,729.22      | 22,294,769.43      | 22,294,769.43      |
| 未分配利润     | 25  | 13,229,436.61      | 15,406,956.72      | 9,992,920.10       | 12,484,196.16      |
| 股东权益合计    |     | 580,867,908.60     | 583,045,428.71     | 572,660,512.72     | 575,151,788.78     |
| 负债和股东权益总计 |     | RMB 821,940,796.79 | RMB 778,369,358.79 | RMB 800,548,060.01 | RMB 718,322,085.54 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

利润表

1999 年度

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

|           | 附注 | 1999               |                    | 1998               |                    |
|-----------|----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           |    | 合并                 | 公司                 | 合并                 | 公司                 |
| 一、主营业务收入  | 26 | RMB 280,224,091.78 | RMB 130,746,756.27 | RMB 343,995,781.85 | RMB 178,216,952.68 |
| 减：折扣与折让   |    | 404,437.00         | —                  | —                  | —                  |
| 主营业务收入净额  |    | 279,819,654.78     | 130,746,756.27     | 343,995,781.85     | 178,216,952.68     |
| 减：主营业务成本  | 26 | 148,045,882.32     | 63,102,724.88      | 181,580,349.60     | 89,041,352.82      |
| 主营业务税金及附加 |    | 3,624,880.20       | 287,502.62         | 4,146,491.59       | 739,767.70         |
| 二、主营业务利润  |    | 128,148,892.26     | 67,356,528.77      | 158,268,940.66     | 88,435,832.16      |
| 加：其他业务利润  | 27 | 21,845,272.95      | 21,689,766.50      | 17,451,253.37      | 17,374,850.03      |
| 减：存货跌价损失  |    | (370,554.39)       | (436,905.02)       | 11,940,256.41      | 6,915,694.87       |
| 营业费用      |    | 84,712,528.28      | 39,559,112.37      | 81,871,936.79      | 35,012,566.32      |
| 管理费用      |    | 40,444,114.21      | 21,453,049.04      | 36,844,368.75      | 20,627,907.00      |
| 财务费用      | 28 | (4,009,035.32)     | (5,697,445.91)     | 672,742.81         | (1,135,578.94)     |
| 三、营业利润    |    | 29,217,112.43      | 34,168,484.79      | 44,390,889.27      | 44,390,092.94      |
| 加：投资损益    | 29 | 5,534,511.90       | 3,415,811.42       | (816,605.59)       | (1,376,806.53)     |
| 营业外收入     | 30 | 8,721,349.06       | 3,141,244.56       | 9,852,480.10       | 4,245,321.11       |
| 减：营业外支出   | 31 | 4,904,804.62       | 1,968,208.48       | 5,093,257.39       | 1,735,017.64       |
| 四、利润总额    |    | 38,568,168.77      | 38,757,332.29      | 48,333,506.39      | 45,523,589.88      |
| 减：所得税     |    | 6,271,642.11       | 5,931,892.46       | 8,744,973.76       | 8,459,847.30       |
| 少数股东损益    |    | (842,669.12)       | —                  | (160,397.48)       | —                  |
| 五、净利润     |    | RMB 33,139,195.78  | RMB 32,825,439.83  | RMB 39,748,930.11  | RMB 37,063,742.58  |

(所附注释系会计报表的组成部分)

附注：

| 非常项目             | 上年实际数           | 本年累计数           |
|------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 出售、处理部门或被投资单位 | RMB 228,298.09  | RMB (65,357.28) |
| 2. 自然灾害发生的损失     | —               | —               |
| 3. 会计政策变更        | (11,340,371.96) | 897,107.53      |

利润分配表

1999 年度

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

|             | 附 注 | 1999          |                   | 1998              |                   |
|-------------|-----|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |     | 合 并           | 公 司               | 合 并               | 公 司               |
| 一、净利润       | RMB | 33,139,195.78 | RMB 32,825,439.83 | RMB 39,748,930.11 | RMB 37,063,742.58 |
| 加：年初未分配利润   |     | 9,992,920.10  | 12,484,196.16     | 22,784,625.12     | 27,961,088.71     |
| 二、可供分配的利润   |     | 43,132,115.88 | 45,309,635.99     | 62,533,555.23     | 65,024,831.29     |
| 减：提取法定盈余公积  |     | 3,313,919.58  | 3,313,919.58      | 5,108,930.21      | 5,108,930.21      |
| 提取法定公益金     |     | 1,656,959.79  | 1,656,959.79      | 2,554,465.10      | 2,554,465.10      |
| 三、可供股东分配的利润 |     | 38,161,236.51 | 40,338,756.62     | 54,870,159.92     | 57,361,435.98     |
| 减：提取任意盈余公积  |     | —             | —                 | —                 | —                 |
| 应付普通股股利     |     | 24,931,799.90 | 24,931,799.90     | 44,877,239.82     | 44,877,239.82     |
| 四、未分配利润     | RMB | 13,229,436.61 | RMB 15,406,956.72 | RMB 9,992,920.10  | RMB 12,484,196.16 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

现金流量表  
1999 年度

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

|                           |     | 1999 年度               |                       |
|---------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
|                           |     | 合 并                   | 公 司                   |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | RMB | 321,706,336.37        | RMB 165,608,778.83    |
| 收到的租金                     |     | 17,685,192.18         | 17,685,192.18         |
| 收到的税费返还                   |     | 6,938,877.82          | 577,604.37            |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           |     | 31,202,005.55         | 38,866,351.40         |
| <b>现金流入小计</b>             |     | <b>377,532,411.92</b> | <b>222,737,926.78</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 186,805,948.66        | 84,149,061.41         |
| 经营租赁所支付的现金                |     | 12,202,366.40         | 639,260.94            |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 37,917,579.09         | 14,548,127.12         |
| 实际缴纳的增值税款                 |     | 9,939,667.70          | 6,763,917.71          |
| 支付的所得税款                   |     | 6,042,020.62          | 5,567,522.95          |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费        |     | 5,991,493.21          | 2,804,854.43          |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           |     | 81,064,788.49         | 75,840,316.51         |
| <b>现金流出小计</b>             |     | <b>339,963,864.17</b> | <b>190,313,061.07</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 37,568,547.75         | 32,424,865.71         |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                       |                       |
| 分得股利或利润所收到的现金             |     | 5,000.00              | 5,000.00              |
| 取得利息收入所收到的现金              |     | 9,546,810.79          | 9,531,189.13          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 318,168.00            | 110,000.00            |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |     | —                     | —                     |
| <b>现金流入小计</b>             |     | <b>9,869,978.79</b>   | <b>9,646,189.13</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |     | 9,914,393.84          | 2,747,263.04          |
| 权益性投资所支付的现金               |     | —                     | 6,990,000.00          |
| 债权性投资所支付的现金               |     | 29,608,552.92         | 29,608,552.92         |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |     | 1,431,656.70          | —                     |
| <b>现金流出小计</b>             |     | <b>40,954,603.46</b>  | <b>39,345,815.96</b>  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | (31,084,624.67)       | (29,699,626.83)       |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                       |                       |
| 吸收权益性投资所收到的现金             |     | 510,000.00            | —                     |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金    |     | 510,000.00            | —                     |
| 借款所收到的现金                  |     | 90,000,000.00         | 90,000,000.00         |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           |     | 38,366.66             | —                     |
| <b>现金流入小计</b>             |     | <b>90,548,366.66</b>  | <b>90,000,000.00</b>  |
| 偿还债务所支付的现金                |     | 73,496,040.00         | 70,000,000.00         |
| 分配股利或利润所支付的现金             |     | 45,354,809.76         | 44,874,809.76         |
| 其中：子公司支付少数股东股利            |     | 480,000.00            | —                     |
| 偿付利息所支付的现金                |     | 5,571,162.17          | 5,241,932.07          |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           |     | 52,881.46             | —                     |
| <b>现金流出小计</b>             |     | <b>124,474,893.39</b> | <b>120,116,741.83</b> |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | (33,926,526.73)       | (30,116,741.83)       |
| 四、汇率变动对现金的影响              |     | (34,619.37)           | (20,758.90)           |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | RMB | (27,477,223.02)       | RMB (27,412,261.85)   |

现金流量表(续)

1999 年度

编制单位: 深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

|                                 |    | 1999                |                     |
|---------------------------------|----|---------------------|---------------------|
| 补充资料                            | 附注 | 合 并                 | 公 司                 |
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:            |    |                     |                     |
| 净利润                             |    | RMB 33,139,195.78   | RMB 32,825,439.83   |
| 加: 少数股东损益                       |    | (842,669.12)        | —                   |
| 计提的坏帐准备或转销的坏帐                   |    | (518,094.88)        | (859,151.64)        |
| 计提的固定资产折旧                       |    | 7,337,535.84        | 2,359,310.71        |
| 无形资产及其他资产摊销                     |    | 6,645,882.85        | 900,655.50          |
| 待摊费用减少                          |    | 211,794.78          | 30,000.00           |
| 预提费用增加                          |    | 852,533.48          | —                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产的损失 (减收益) |    | (112,183.01)        | (5,225.01)          |
| 财务费用                            |    | (4,009,035.32)      | (5,697,445.91)      |
| 投资损失 (减收益)                      |    | (5,534,511.90)      | (3,415,811.42)      |
| 存货的减少 (减增加)                     |    | (32,186,220.01)     | (20,974,053.25)     |
| 经营性应收项目的减少 (减增加)                |    | 28,463,533.64       | 15,908,303.25       |
| 经营性应付项目的增加 (减减少)                |    | 4,120,785.62        | 11,352,843.65       |
| 经营活动产生的现金流量净额                   |    | 37,568,547.75       | 32,424,865.71       |
| 2. 现金及现金等价物净增加情况:               |    |                     |                     |
| 货币资金的期末余额                       |    | 292,019,533.80      | 269,016,233.31      |
| 减: 货币资金的期初余额                    |    | 319,496,756.82      | 296,428,495.16      |
| 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                    |    | RMB (27,477,223.02) | RMB (27,412,261.85) |

## 会计报表附注

1999 年度

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

---

### 一、公司简介

本公司于一九九二年十二月二十五日经深圳市人民政府办公厅以深府办复(1992)1259 号文批准,由原“深圳飞亚达计时工业公司”改组为股份有限公司,并更名为“深圳飞亚达(集团)股份有限公司”。变更后的企业法人营业执照仍为深内法字 01141 号,经营范围:各种指针式石英表及其机芯、零部件、各种计时仪器,加工批发K 金首饰表。

一九九七年一月三十日,经深圳市工商行政管理局核准,本公司更名为“深圳市飞亚达(集团)股份有限公司”。

### 二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1. 会计制度:

执行财政部颁布的<<企业会计准则>>、<<股份有限公司会计制度>>的有关规定及补充规定。

#### 2. 会计年度:

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为会计年度。

#### 3. 记帐本位币:

以人民币为记帐本位币。

#### 4. 记帐基础和计价原则:

以权责发生制为记帐基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### 5. 外币业务核算方法:

对发生的外币经济业务采用当月一日的市场汇价折合为人民币入帐,年末对货币性项目中外币余额按年末市场汇价调整,由此产生的折算差额计入“财务费用”项目。其中与购建固定资产等直接有关的汇兑损益,在资产尚未交付使用前,计入购建资产的价值。

#### 6. 现金等价物的确定标准:

指本公司所持有的期限短(从购买日起三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括可在证券市场上流通的,购买日起三个月到期的短期债券投资。

#### 7. 坏帐核算方法:

(1) 坏帐确认标准: a. 债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回; b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征仍然不能收回的应收款项。

(2) 本公司坏帐核算采用备抵法, 坏帐准备采用帐龄分析法计提。对帐龄在一年以内的应收款项(应收帐款、其他应收款), 按期末余额的 5%计提坏帐准备, 一至二年按期末余额的 10%, 二至三年按期末余额的 30%, 三年以上按期末余额的 50%计提坏帐准备。

#### 8. 存货核算方法:

(1) 存货分类为: 原材料、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品、低值易耗品。

(2) 各项存货取得时按实际成本计价, 产成品发出的实际成本按先进先出法计算确定; 原材料发出的实际成本按加权平均法计算确定; 低值易耗品在领用时一次性摊销。

(3) 决算日, 存货按成本与可变现净值孰低计价, 按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备, 存货跌价损失计入当期损益类帐项。

#### 9. 短期投资核算方法:

期末短期投资按成本与市价孰低法计价。并按单项计提跌价准备, 短期投资中, 已宣告发放的现金股利和利息以及分回的利润, 冲销相关短期投资成本。

#### 10. 长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资:

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

对占投资单位有表决权资本总额 20%以下的长期投资采用成本法核算; 对占投资单位有表决权资本总额 20%以上(含 20%)的长期投资采用权益法核算, 并对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上的长期投资在期末编制合并会计报表。

(2) 决算日, 本公司按单项提取长期投资减值准备。长期投资按可回收金额持续低于成本的差额计提长期投资减值准备, 长期投资减值损失计入当期损益类帐项。

#### 11. 固定资产计价和折旧方法:

固定资产标准为使用年限在一年以上, 单位价值在人民币 2,000.00 元以上的实物资产, 本公司固定资产按实际成本计价, 固定资产折旧采用直线法平均计算, 并按固定资产类别、原价、规定的使用年限、预计净残值率(原价的 5-10%)确定其年分类折旧率如下:

| 类 别       | 使用年限    | 年折旧率        |
|-----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物    | 20~35 年 | 2.714%~4.5% |
| 其中：房屋装修支出 | 5 年     | 18%~19%     |
| 机器设备      | 10 年    | 9%~9.5%     |
| 运输工具      | 5 年     | 18%~19%     |
| 电子设备      | 5 年     | 18%~19%     |
| 其他设备      | 5 年     | 18%~19%     |

12. 在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价；在建工程完工并交付使用时，确认为固定资产，并截止利息资本化。

13. 无形资产计价和摊销方法：

本公司获得中航苑 6 号大楼、飞亚达高科技工业园共 30019.7 平方米土地使用权所支付的费用，按土地使用年限分五十年摊销。

14. 开办费摊销方法：

开办费系本集团部分公司在其筹建期间所发生的费用，自筹建期结束后按五年摊销。

15. 长期待摊费用摊销方法：

(1) 租入固定资产改良工程支出——系本集团部分公司租入厂房及办公楼进行装修和改造所发生的费用，分别按租赁期摊销。

(2) 房屋装修支出——系本公司中航苑 6 号大厦二楼、四楼装修费，从装修完毕起分五年摊销。

(3) 霓虹灯招牌装修款——系本公司设立广告招牌发生的费用，从一九九五年七月起分五年摊销。

(4) 模具费——系本集团之子公司发生的模具费从一九九六年一月一日起分五年摊销。

(5) 其他递延支出——系本集团部分公司发生的模具费、电话初装费等分别按五年摊销。

16. 收入确认原则：

公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记帐，计入当期损益。

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法:

采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法:

本公司合并会计报表系根据财政部《合并会计报表暂行规定》适当编制的,即以公司本部和纳入合并范围的各单位的会计报表以及其他有关资料为合并依据,合并各项目数额编制而成,合并时除内部往来,子公司实收资本与母公司长期投资、内部销售收入与销售成本相互抵销、固定资产、存货中由于内部交易所产生的未实现利润予以扣除,其余项目均逐一合并,对于少数股东权益按规定在会计报表中单独计列。

合并会计报表采用一次性合并法。

19. 本年度会计政策、会计估计或合并会计报表范围变化的影响

会计政策变更对各年度经营成果影响数如下:

| 内容            | 1998 年度            | 1997 年度           | 1997 年度以前          |
|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 影响净利润增加(减少)   | RMB(11,340,371.96) | RMB(5,583,125.75) | RMB(16,989,694.34) |
| 其中:坏帐准备       | 1,143,573.44       | 1,739,779.76      | 9,664,450.82       |
| 存货跌价准备        | 11,802,449.75      | 4,565,444.70      | 7,705,879.92       |
| 减:少数股东损益      | 1,605,651.23       | 722,098.71        | 380,636.40         |
| 影响利润分配增加(减少)  | —                  | —                 | —                  |
| 影响未分配利润增加(减少) | (33,913,192.05)    | (22,572,820.09)   | (16,989,694.34)    |

三、税项:

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种及税率列示如下:

| 税 项     | 计税基础        | 税 率                      |
|---------|-------------|--------------------------|
| 增值税     | 产品(或商品)销售收入 | 17%                      |
| 营业税     | 房屋出租收入等     | 5%                       |
| 城市维护建设税 | 已缴增值税额、营业税额 | 深圳 1%<br>内地 按所在地<br>规定缴纳 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 深圳 15%<br>内地 33%         |
| 个人所得税   |             | 代为扣缴                     |

#### 四、 控股子公司及合营企业

##### 1. 本公司所控制的境内外所有子公司及合营企业情况及合并范围:

| 被控股子公司<br>及合营企业全称 | 注册地 | 法定<br>代表人 | 注册<br>资本         | 本公<br>司拥<br>有股<br>权 | 主<br>营<br>业<br>务          | 是<br>否<br>合<br>并 | 备<br>注 |
|-------------------|-----|-----------|------------------|---------------------|---------------------------|------------------|--------|
| 深圳飞达表业有限公司        | 深圳  | 门腾善       | HKD 7,000,000.00 | 75%                 | 生产经营电子石英钟表及其零配件           | 否                | 注①     |
| 深圳飞镖表业外观件有限公司     | 深圳  | 门腾善       | HKD 7,000,000.00 | 75%                 | 生产经营手表壳、表带和其他配件           | 是                |        |
| 深圳飞宇艺术钟有限公司       | 深圳  | 门腾善       | HKD 3,000,000.00 | 75%                 | 生产经营各种艺术钟                 | 是                |        |
| 深圳天福电子有限公司        | 深圳  | 门腾善       | HKD 3,000,000.00 | 66%                 | 生产经营电子计时器                 | 是                |        |
| 深圳飞图新技术开发公司       | 深圳  | 陈知立       | USD 550,000.00   | 60%                 | 脉冲镀金、真空镀膜                 | 是                |        |
| 西安豪门美食娱乐城有限公司     | 西安  | 门腾善       | RMB17,920,000.00 | 61.61%              | 餐饮、娱乐、精品                  | 是                | 注②     |
| 上海仙门美食有限公司        | 上海  | 门腾善       | RMB 1,000,000.00 | 90.40%              | 中、西餐、饮料、堂饮酒               | 是                |        |
| 深圳市亨吉利世界名表中心有限公司  | 深圳  | 门腾善       | RMB15,000,000.00 | 90%                 | 钟表及零配件的购销及维修服务            | 是                |        |
| 深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司 | 深圳  | 门腾善       | RMB 7,000,000.00 | 99%                 | 加工、生产、经营精密光学仪器            | 是                |        |
| 深圳市朋门大酒楼有限公司      | 深圳  | 卢炳强       | RMB 1,000,000.00 | 99.04%              | 餐饮服务、饮料、食品的购销             | 是                |        |
| 深圳市飞欧精密计时制造有限公司   | 深圳  | 卢炳强       | RMB 5,000,000.00 | 99.9%               | 生产各种钟表及其机芯、零配件、精密计时器及维修   | 是                |        |
| 深圳市飞融智能技术有限责任公司   | 深圳  | 门腾善       | RMB 3,000,000.00 | 83%                 | 智能点钞机的开发与生产、计算机软件及网络的技术开发 | 是                |        |

注①：已清算完毕，正在办理工商注销手续。

注②：根据本公司与合营方签订的联营承包协议之规定，其他合营（作）方收取定额利润不承担亏损。

2. 本年度合并范围变化的情况如下：

增加：(1)本年度成立的深圳市朋门大酒楼有限公司，本公司拥有 99.04%股权，已纳入本年度合并会计报表范围；

(2) 本年度成立的深圳市飞欧精密计时制造有限公司，本公司拥有 99.9%股权，已纳入本年度合并会计报表范围；

(3) 本年度成立的深圳市飞融智能技术有限责任公司，本公司拥有 83%股权，已纳入本年度合并会计报表范围；

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

| 合并数        |     |                     |                    |            |                     |                    |                |
|------------|-----|---------------------|--------------------|------------|---------------------|--------------------|----------------|
| 1999-12-31 |     |                     |                    | 1998-12-31 |                     |                    |                |
| 项 目        | 折算  |                     |                    | 折算         |                     |                    |                |
|            | 原 币 | 汇 率                 | 折合人民币              | 原 币        | 汇 率                 | 折合人民币              |                |
| 现 金        | RMB | 493,307.81          | RMB 493,307.81     | RMB        | 312,977.06          | RMB 312,977.06     |                |
|            | HKD | 59,229.40 1.0681    | 63,262.92          | HKD        | 52,495.21 1.0686    | 56,096.38          |                |
|            | USD | 2,072.71 8.2798     | 17,161.66          | USD        | 6,869.94 8.2787     | 56,874.16          |                |
|            | GBP | 110.00 15.30        | 1,683.00           | GBP        | 110.00 15.30        | 1,683.00           |                |
|            |     |                     | 575,415.39         |            |                     |                    | 427,630.60     |
| 银行存款       | RMB | 275,562,621.13      | RMB 275,562,621.13 | RMB        | 309,220,853.99      | RMB 309,220,853.99 |                |
|            | HKD | 7,281,594.63 1.0681 | 7,777,471.22       | HKD        | 7,704,009.99 1.0686 | 8,232,858.57       |                |
|            | USD | 968,745.21 8.2798   | 8,021,016.55       | USD        | 186,655.40 8.2787   | 1,545,264.07       |                |
|            |     |                     | 291,361,108.90     |            |                     |                    | 318,998,976.63 |
| 其他货币资金     |     |                     | RMB 83,009.51      |            |                     | RMB 70,149.59      |                |
| 合 计        |     |                     | RMB 292,019,533.80 |            |                     | RMB 319,496,756.82 |                |

## 2. 短期投资

合并数

| 项目   | 1999-12-31       |                | 1998-12-31      |       |
|------|------------------|----------------|-----------------|-------|
|      | 投资金额             | 跌价准备           | 投资金额            | 跌价准备  |
| 股票投资 | RMB 5,409,482.08 | RMB 913,989.28 | RMB3,379,400.00 | RMB — |
| 债券投资 | 39,620,000.00    | —              | —               | —     |
| 合 计  | RMB45,029,482.08 | RMB 913,989.28 | RMB3,379,400.00 | RMB — |

年末数比年初数增加 1232%，主要系本公司今年增加国债投资所致。

## 3. 应收票据

| 出票单位    | 出票日期       | 到期日       | 年末金额          | 备注     |
|---------|------------|-----------|---------------|--------|
| 贵阳市百货大楼 | 1999.12.16 | 2000.2.20 | RMB 75,550.26 | 商业承兑汇票 |

## 4. 应收帐款

合并数

| 帐 龄   | 1999-12-31        |        |                   | 1998-12-31         |        |                   |
|-------|-------------------|--------|-------------------|--------------------|--------|-------------------|
|       | 金 额               | 比 例    | 坏帐准备              | 金 额                | 比 例    | 坏帐准备              |
| 1 年以内 | RMB 50,263,391.53 | 59.69% | RMB 2,513,169.58  | RMB 68,529,506.29  | 65.09% | RMB 3,426,475.32  |
| 1-2 年 | 17,957,584.21     | 21.33% | 1,795,758.42      | 18,347,103.22      | 17.43% | 1,834,710.32      |
| 2-3 年 | 8,044,673.21      | 9.55%  | 2,413,401.96      | 9,312,214.75       | 8.84%  | 2,793,664.42      |
| 3 年以上 | 7,936,602.83      | 9.43%  | 3,968,301.42      | 9,093,013.59       | 8.64%  | 4,546,506.80      |
| 合 计   | RMB 84,202,251.78 | 100%   | RMB 10,690,631.38 | RMB 105,281,837.85 | 100%   | RMB 12,601,356.86 |

公司数

| 帐 龄   | 1999-12-31        |        |                   | 1998-12-31        |        |                   |
|-------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
|       | 金 额               | 比 例    | 坏帐准备              | 金 额               | 比 例    | 坏帐准备              |
| 1 年以内 | RMB 38,695,452.42 | 50.38% | RMB 1,934,772.62  | RMB 52,507,334.46 | 56.66% | RMB 2,625,366.72  |
| 1-2 年 | 15,429,502.98     | 20.09% | 1,542,950.30      | 17,705,253.37     | 19.11% | 1,770,525.34      |
| 2-3 年 | 7,455,959.22      | 9.71%  | 2,236,787.77      | 8,620,487.26      | 9.30%  | 2,586,146.18      |
| 3 年以上 | 15,222,069.51     | 19.82% | 7,611,034.76      | 13,832,351.30     | 14.93% | 6,916,175.65      |
| 合 计   | RMB 76,802,984.13 | 100%   | RMB 13,325,545.45 | RMB 92,665,426.39 | 100%   | RMB 13,898,213.89 |

| 欠款金额前五名的单位名称   | 金额               | 欠款时间    | 欠款原因  |
|----------------|------------------|---------|-------|
| 北京城乡贸易中心股份有限公司 | RMB 2,990,498.03 | 1 年以内   | 货款未结算 |
| 北京文化经贸中心       | 1,920,700.00     | 1 至 2 年 | 货款未结算 |
| 青岛亨得利钟表眼镜珠宝公司  | 1,370,501.61     | 1 年以内   | 货款未结算 |
| 温州百货批发总公司      | 1,128,811.64     | 1 年以内   | 货款未结算 |
| 北京蓝岛大厦(文化商场)   | 996,142.53       | 1 年以内   | 货款未结算 |

无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

合并数

| 帐 龄   | 1999-12-31        |        |                  | 1998-12-31        |        |                  |
|-------|-------------------|--------|------------------|-------------------|--------|------------------|
|       | 金 额               | 比 例    | 坏帐准备             | 金 额               | 比 例    | 坏帐准备             |
| 1 年以内 | RMB 25,157,475.83 | 54.08% | RMB 1,257,873.79 | RMB 32,866,118.56 | 58.51% | RMB 1,643,305.93 |
| 1-2 年 | 4,037,289.43      | 8.68%  | 403,728.94       | 15,662,967.39     | 24.47% | 1,566,296.74     |
| 2-3 年 | 7,047,854.41      | 15.15% | 2,114,356.32     | 4,525,991.57      | 7.07%  | 1,357,797.47     |
| 3 年以上 | 10,276,689.03     | 22.09% | 5,138,344.52     | 6,372,342.17      | 9.95%  | 3,186,171.08     |
| 合 计   | RMB 46,519,308.70 | 100%   | RMB 8,914,303.57 | RMB 59,427,419.69 | 100%   | RMB 7,753,571.22 |

| 欠款金额前五名的单位名称 | 金额               | 欠款时间  | 欠款原因 |
|--------------|------------------|-------|------|
| 香港迅辉电子有限公司   | RMB 2,931,629.58 | 3 年以上 | 往来款  |
| 蔚深证券深圳湾营业部   | 2,617,793.89     | 1 年以内 | 保证金  |
| 新隆泰实业有限公司    | 1,573,876.89     | 2-3 年 | 房租拖欠 |
| 中国航空技术进出口总公司 | 1,500,000.00     | 1-2 年 | 借款未结 |
| 深圳富丽城娱乐有限公司  | 574,724.00       | 1 年以内 | 房租暂欠 |

无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 6. 预付帐款

合并数

| 帐 龄   | 1999-12-31       |        | 1998-12-31       |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金 额              | 比 例    | 金 额              | 比 例    |
| 1 年以内 | RMB 7,449,852.93 | 84.02% | RMB 1,941,756.94 | 47.44% |
| 1-2 年 | 60,290.00        | 0.68%  | 794,215.70       | 19.40% |
| 2-3 年 | —                | —      | 18,363.21        | 0.45%  |
| 3 年以上 | 1,356,993.39     | 15.30% | 1,338,630.18     | 32.71% |
| 合 计   | RMB 8,867,136.32 | 100%   | RMB 4,092,966.03 | 100%   |

| 欠款金额前五名的单位名称 | 金 额              | 欠款时间  | 欠款原因    |
|--------------|------------------|-------|---------|
| 深圳市开兴实业公司    | RMB 2,250,000.00 | 1 年以内 | 采购定金    |
| 深圳市纽华商贸公司    | 1,338,630.18     | 3 年以上 | 预付材料款   |
| 国营风雷机械厂      | 916,130.50       | 1 年以内 | 采购设备款   |
| 福田环境动技术研究所   | 66,290.00        | 1 年以内 | 预付环保工程款 |
| 深圳坂田毅华机床修理厂  | 60,000.00        | 1 年以内 | 采购设备款   |

无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 7. 存货及存货跌价准备

合并数

| 项 目    | 1999-12-31         |                   | 1998-12-31         |                   |
|--------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|        | 金 额                | 跌价准备              | 金 额                | 跌价准备              |
| 原材料    | RMB 72,755,316.56  | RMB 9,072,751.24  | RMB 59,126,096.23  | RMB 8,945,790.26  |
| 在产品    | 5,468,707.47       | —                 | 3,803,616.20       | —                 |
| 产成品    | 111,994,228.47     | 19,300,731.68     | 108,642,617.55     | 19,798,247.05     |
| 委托代销商品 | 332,299.97         | —                 | 1,598,044.78       | —                 |
| 库存商品   | 27,639,816.16      | —                 | 6,012,548.86       | —                 |
| 低值易耗品  | 1,846,589.20       | —                 | 6,561,880.50       | —                 |
| 合 计    | RMB 220,036,957.83 | RMB 28,373,482.92 | RMB 185,744,804.12 | RMB 28,744,037.31 |

可变现净值确定方法：对积压三年产成品以及长期无法配套或已淘汰品种的原材料按 50%计提存货跌准备。

## 8. 待摊费用

合并数

| 项目    | 1999-1-1         | 本年增加             | 本年摊销             | 1999-12-31       |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 广告费   | RMB 277,331.43   | RMB 230,686.60   | RMB 347,836.39   | RMB 160,181.64   |
| 维修费   | 68,663.25        | 189,756.55       | 129,209.90       | 129,209.90       |
| 租赁费   | 274,464.88       | 724,247.99       | 274,464.88       | 724,247.99       |
| 服装费   | 18,350.24        | 70,111.20        | 73,717.87        | 14,743.57        |
| 保险费   | 42,215.19        | 52,829.49        | 28,572.67        | 66,472.01        |
| 印刷费   | 8,496.50         | 263,872.10       | 136,184.30       | 136,184.30       |
| 简易装修费 | 2,267,159.42     | 2,467,066.59     | 3,220,379.29     | 1,513,846.72     |
| 合计    | RMB 2,956,680.91 | RMB 3,998,570.52 | RMB 4,210,365.30 | RMB 2,744,886.13 |

## 9. 长期投资

合并数

(1) 长期投资列示如下:

| 项目          | 1999-1-1          | 本年增加           | 1999-12-31        |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 长期股权投资      | RMB 26,246,681.02 | RMB 416,463.92 | RMB 26,663,144.94 |
| 减: 长期投资减值准备 | —                 | —              | —                 |
| 长期投资净额      | RMB 26,246,681.02 | RMB 416,463.92 | RMB 26,663,144.94 |

(2) 长期股权投资:

① 股票投资

| 被投资公司名称    | 股份性质 | 股数     | 投资金额             |                  |  | 备 注 |
|------------|------|--------|------------------|------------------|--|-----|
|            |      |        | 初始投资额            | 1999-12-31       |  |     |
| 贵州凯涤股份有限公司 | 法人股  | 220 万股 | RMB 2,920,000.00 | RMB 2,920,000.00 |  | 未上市 |
| 皖能股份有限公司   | 法人股  | 110 万股 | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     |  | 未上市 |
| 西安唐城股份有限公司 | 法人股  | 5 万股   | 85,000.00        | 85,000.00        |  | 未上市 |
| 合 计        |      |        | RMB 6,005,000.00 | RMB 6,005,000.00 |  |     |

## ②其他股权投资

### 投资金额

| 被投资公司名称       | 投资期限 | 初始投资额                                |                  | 本年权益调整           | 累计权益调整            | 年末余额              | 占被投资公司股权比例 |
|---------------|------|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------|
|               |      | 原币                                   | 折合人民币            |                  |                   |                   |            |
| 深圳飞达表业有限公司    | 10年  | HKD 7,500,000.00                     | RMB 5,713,500.00 | RMB (221,890.78) | RMB 11,367,162.11 | RMB 17,080,662.11 | 75%        |
| 深圳市世界名表中心有限公司 | 5年   | RMB 1,400,000.00                     | RMB 1,400,000.00 | 638,354.70       | 1,877,482.83      | 3,277,482.83      | 50%        |
| 深圳市中航文化传播有限公司 | 13年  | RMB 300,000.00                       | RMB 300,000.00   | —                | —                 | 300,000.00        | 15%        |
| 合 计           |      | RMB 1,700,000.00<br>HKD 7,500,000.00 | RMB 7,413,500.00 | RMB 416,463.92   | RMB 13,244,644.94 | RMB 20,658,144.94 |            |

### 公司数

#### (1)长期投资列示如下：

| 项目         | 1999-1-1 |               | 本年增加 |              | 本年减少 |   | 1999-12-31 |               |
|------------|----------|---------------|------|--------------|------|---|------------|---------------|
| 长期股权投资     | RMB      | 72,708,720.52 | RMB  | 8,401,309.02 | RMB  | — | RMB        | 81,110,029.54 |
| 减：长期投资减值准备 |          | —             |      | —            |      | — |            | —             |
| 长期投资净额     | RMB      | 72,708,720.52 | RMB  | 8,401,309.02 | RMB  | — | RMB        | 81,110,029.54 |

#### (2) 长期股权投资：

##### ① 股票投资

### 投资金额

| 被投资公司名称    | 股份性质 | 股 数    | 初始投资额 |              | 年末余额 |              | 备 注 |
|------------|------|--------|-------|--------------|------|--------------|-----|
| 贵州凯涤股份有限公司 | 法人股  | 220 万股 | RMB   | 2,920,000.00 | RMB  | 2,920,000.00 | 未上市 |
| 皖能股份有限公司   | 法人股  | 110 万股 |       | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 未上市 |
| 西安唐城股份有限公司 | 法人股  | 5 万股   |       | 85,000.00    |      | 85,000.00    | 未上市 |
| 合 计        |      |        | RMB   | 6,005,000.00 | RMB  | 6,005,000.00 |     |

## ②其他股权投资

|                       |          | 投资金额                                                   |                   |                  |                   |                   |                |  |
|-----------------------|----------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--|
| 被投资<br>公司名称           | 投资<br>期限 | 初始投资额                                                  |                   |                  |                   |                   | 占被投资公<br>司股权比例 |  |
|                       |          | 原币                                                     | 折合人民币             | 本年权益调整           | 累计权益调整            | 年末余额              |                |  |
| 深圳飞达表业有<br>限公司        | 10年      | HKD 7,500,000.00                                       | RMB 5,713,500.00  | RMB (221,890.78) | RMB 11,367,162.11 | RMB 17,080,662.11 | 75%            |  |
| 深圳市世界名表<br>中心有限公司     | 5年       | RMB 1,400,000.00                                       | 1,400,000.00      | 638,354.70       | 1,877,482.83      | 3,277,482.83      | 50%            |  |
| 深圳市中航文化<br>传播有限公司     | 13年      | RMB 300,000.00                                         | 300,000.00        | —                | —                 | 300,000.00        | 15%            |  |
| 深圳飞镖表业外<br>观件有限公司     | 10年      | RMB 1,563,929.45<br>USD 481,161.45                     | 4,210,716.09      | 735,245.16       | 3,616,697.93      | 7,827,414.02      | 75%            |  |
| 深圳飞宇艺术钟<br>有限公司       | 15年      | RMB 825,000.00<br>USD 192,980.65                       | 1,905,000.00      | —                | (1,905,000.00)    | —                 | 75%            |  |
| 深圳天福电子有<br>限公司        | 15年      | HKD 1,980,000.00                                       | 936,540.00        | —                | (936,540.00)      | —                 | 66%            |  |
| 深圳飞鹰新技术<br>开发公司       | 15年      | RMB 992,625.97<br>HKD 107,312.50<br>USD 143,474.82     | 1,848,000.00      | (158,433.60)     | (1,848,000.00)    | —                 | 60%            |  |
| 西安豪门美食娱<br>乐城有限公司     | 15年      | RMB11,040,000.00                                       | 11,040,000.00     | (146,812.69)     | 282,744.95        | 11,322,744.95     | 61.61%         |  |
| 上海山门美食<br>有限公司        | 10年      | RMB 850,000.00                                         | 850,000.00        | 651,715.87       | 10,323,840.42     | 11,173,840.42     | 75%            |  |
| 深圳市亨吉利<br>世界名表中心有限公司  | 15年      | RMB13,625,000.00                                       | 13,625,000.00     | (785,522.83)     | (2,712,896.96)    | 10,912,103.04     | 90%            |  |
| 深圳市飞鼎精密<br>光学仪器制造有限公司 | 10年      | RMB 6,300,000.00                                       | 6,300,000.00      | 1,821,217.22     | 243,346.20        | 6,543,346.20      | 99%            |  |
| 深圳市朋门大<br>酒楼有限公司      | 10年      | RMB 900,000.00                                         | 900,000.00        | (835,999.80)     | (835,999.80)      | 64,000.20         | 99.04%         |  |
| 深圳市飞鼎智能<br>技术有限责任公司   | 10年      | RMB 2,490,000.00                                       | 2,490,000.00      | (386,564.23)     | (386,564.23)      | 2,103,435.77      | 83%            |  |
| 深圳市飞鼎精密<br>计时制造有限公司   | 10年      | RMB 4,500,000.00                                       | 4,500,000.00      | —                | —                 | 4,500,000.00      | 99.9%          |  |
| 合 计                   |          | RMB44,786,555.42<br>HKD 9,587,312.50<br>USD 817,616.92 | RMB 56,018,756.09 | RMB 1,311,309.02 | RMB 19,086,273.45 | RMB 75,105,029.54 |                |  |

# 10. 固定资产及其累计折旧

合并数

|         | 1999-1-1          | 本年增加*             | 本年减少           | 1999-12-31        |
|---------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 固定资产原价: |                   |                   |                |                   |
| 房屋及建筑物  | RMB 62,583,754.84 | RMB 641,371.00    | RMB —          | RMB 63,225,125.84 |
| 机器设备    | 17,871,822.44     | 7,139,063.69      | 362,400.00     | 25,039,623.13     |
| 运输工具    | 6,338,283.58      | 1,602,882.70      | 568,000.00     | 7,362,268.78      |
| 电子设备    | 9,980,960.29      | 2,062,079.65      | 323,640.00     | 12,986,897.78     |
| 其他设备    | 4,700,267.53      | 2,805,448.90      | —              | 5,857,979.09      |
| 合计      | 101,475,088.68    | 14,250,845.94     | 1,254,040.00   | 114,471,894.62    |
| 累计折旧:   |                   |                   |                |                   |
| 房屋及建筑物  | 20,850,156.34     | 1,817,344.01      | —              | 22,646,170.09     |
| 机器设备    | 5,608,823.01      | 5,189,952.56      | —              | 10,809,915.57     |
| 运输工具    | 4,033,837.02      | 1,598,263.49      | 463,290.00     | 5,222,721.10      |
| 电子设备    | 5,398,549.00      | 2,075,680.21      | 133,354.40     | 7,951,991.19      |
| 其他设备    | 1,973,474.53      | 827,522.58        | —              | 2,146,160.40      |
| 合计      | 37,864,839.90     | RMB 11,508,762.85 | RMB 596,644.40 | 48,776,958.35     |
| 净值      | RMB 63,610,248.78 |                   |                | RMB 65,694,936.27 |

\* 本年增加固定资产含深圳飞达表业有限公司转固定资产原值计 7,740,133.54 人民币元(已提折旧计 4,171,227.01 人民币元)至深圳市飞欧精密计时制造有限公司。

# 11. 在建工程

合并数

| 工程名称          | 实际支出              |                  |                |                  |                   | 资金来源 |
|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------|
|               | 1999-1-1          | 本年增加             | 本年转入固定资产       | 其他减少             | 1999-12-31        |      |
|               | RMB               | RMB              | RMB            | RMB              | RMB               |      |
| 预付购房款         | 24,108,097.00     | —                | —              | —                | 24,108,097.00     | 自有   |
| 营业场所装修        | 1,584,032.33      | 637,547.00       | —              | 1,379,462.00     | 842,117.33        | 自有   |
| 飞亚达高科技工业园开发工程 | 2,900,821.29      | 1,011,432.49     | —              | 198,000.00       | 3,714,253.78      | 自有   |
| 其他            | 1,816,348.10      | 248,027.05       | 300,610.00     | —                | 1,763,765.15      | 自有   |
| 合 计           | RMB 30,409,298.72 | RMB 1,897,006.54 | RMB 300,610.00 | RMB 1,577,462.00 | RMB 30,428,233.26 |      |
| 其中:           | RMB               | RMB              | RMB            | RMB              | RMB               |      |
| 利息资本化金额       | —                 | —                | —              | —                | —                 |      |

## 12. 无形资产

### 合并数

| 种类    | 原始金额          | 1999-1-1      | 本年增加 | 本年摊销       | 1999-12-31    |
|-------|---------------|---------------|------|------------|---------------|
|       | RMB           | RMB           | RMB  | RMB        | RMB           |
| 土地使用权 | 27,138,676.60 | 25,399,793.75 | —    | 561,140.76 | 24,838,652.99 |

## 13. 开办费

### 合并数

| 公司名称  | 1999-1-1         | 本年增加             | 本年摊销             | 1999-12-31       |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 亨吉利   | RMB 390,947.52   | RMB 945,378.99   | RMB 144,959.64   | RMB 1,191,366.87 |
| 上海仙门  | 1,728,755.53     | 5,811.00         | 191,958.88       | 1,542,607.65     |
| 西安豪门  | 2,143,928.96     | 467,515.00       | 1,480,434.12     | 1,131,009.84     |
| 飞精    | 410,876.97       | —                | 100,647.60       | 310,229.37       |
| 朋门大酒楼 | 1,144,865.64     | 1,671,858.47     | 553,449.99       | 2,263,274.12     |
| 飞欧    | —                | 1,752,923.81     | —                | 1,752,923.81     |
| 飞融    | —                | 483,289.77       | 48,319.77        | 434,970.00       |
| 合 计   | RMB 5,819,374.62 | RMB 5,326,777.04 | RMB 2,519,770.00 | RMB 8,626,381.66 |

## 14. 长期待摊费用

### 合并数

| 项目名称         | 1999-1-1          | 本年增加             | 本年转出           | 本年摊销             | 1999-12-31        |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
|              | RMB               | RMB              | RMB            | RMB              | RMB               |
| 租入固定资产改良工程支出 | 1,453,374.89      | 403,923.20       | 921,389.20     | 240,998.97       | 694,909.92        |
| 房屋装修支出       | 12,822,761.52     | 981,943.60       | —              | 2,741,059.65     | 11,063,645.47     |
| 霓虹灯招牌装修款     | 105,149.91        | —                | —              | 70,100.04        | 35,049.87         |
| 模具费          | 853,359.50        | —                | —              | 441,457.57       | 411,901.93        |
| 其他递延支出       | 2,482,454.03      | 470,142.56       | —              | 71,355.86        | 2,881,240.73      |
| 合 计          | RMB 17,717,099.85 | RMB 1,856,009.36 | RMB 921,389.20 | RMB 3,564,972.09 | RMB 15,086,747.92 |

15. 短期借款

合并数

| 借款类别   | 1999-12-31    |               |         |              | 1998-12-31    |               |
|--------|---------------|---------------|---------|--------------|---------------|---------------|
|        | 原 币           | 折合人民币         | 借款期限    | 月利率          | 原 币           | 折合人民币         |
| 银行借款   | RMB           | RMB           |         |              | RMB           | RMB           |
| 其中: 抵押 | —             | —             |         |              | 77,996,040.00 | 77,996,040.00 |
| 担保     | 94,000,000.00 | 94,000,000.00 | 6-12 个月 | 5.15‰-7.029‰ | —             | —             |
| 信用     | 500,000.00    | 500,000.00    |         |              | —             | —             |
|        |               |               |         |              |               |               |
|        |               | RMB           |         |              |               | RMB           |
| 合 计    |               | 94,500,000.00 |         |              |               | 77,996,040.00 |

16. 应付帐款

合并数

无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

17. 预收帐款

合并数

无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

18. 应交税金

合并数

| 项 目   | 1999-12-31 |                | 1998-12-31 |                |
|-------|------------|----------------|------------|----------------|
| 增值税   | RMB        | (5,505,482.32) | RMB        | (4,684,345.76) |
| 营业税   |            | 760,194.13     |            | 527,525.49     |
| 城建税   |            | 33,764.42      |            | 34,601.21      |
| 企业所得税 |            | 3,388,656.41   |            | 3,019,006.93   |
| 其他    |            | 517,461.71     |            | 477,204.09     |
|       |            |                |            |                |
| 合 计   | RMB        | (805,405.65)   | RMB        | (626,008.04)   |

19. 其他应付款

合并数

无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

## 20. 预提费用

### 合并数

| 项 目   | 1999-12-31       | 1998-12-31       | 1999 年末结存原因     |
|-------|------------------|------------------|-----------------|
| 贷款利息  | RMB 15,079.50    | RMB 43,912.50    | 尚未支付的 99 年度借款利息 |
| 年终双薪  | 254,133.55       | 43,553.87        | 尚未支付的年终双薪       |
| 产品经销费 | 365,131.04       | 547,070.02       | 尚未支付的广告经销费      |
| 房租水电费 | 1,654,507.10     | 416,546.79       | 尚未支付的房租水电费      |
| 广告费   | 26,585.20        | 442,675.63       | 尚未支付的广告费        |
| 燃料费   | 110,705.30       | —                | 尚未支付的燃料费        |
| 其他    | 38,294.82        | 118,144.22       | 尚未支付的保险费、维修费    |
| 合 计   | RMB 2,464,436.51 | RMB 1,611,903.03 |                 |

## 21. 少数股东权益

1999-12-31

|                   | 少数股东权益比例 | 少数股东权益合计         |
|-------------------|----------|------------------|
| 深圳飞镖表业外观件有限公司     | 25%      | RMB 2,120,145.81 |
| 深圳飞宇艺术钟有限公司       | 25%      | (1,234,902.90)   |
| 深圳天福电子有限公司        | 34%      | (688,453.93)     |
| 深圳飞图新技术开发公司       | 40%      | (380,965.74)     |
| 西安豪门美食娱乐城有限公司     | 38.39%   | 6,902,692.02     |
| 上海仙门美食有限公司        | 9.6%     | 1,192,337.03     |
| 深圳市亨吉利世界名表中心有限公司  | 10%      | 1,198,567.01     |
| 深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司 | 1%       | 67,565.07        |
| 深圳市朋门大酒楼有限公司      | 0.96%    | 1,496.61         |
| 深圳市飞欧精密计时制造有限公司   | 0.10%    | 5,000.00         |
| 深圳市飞融智能技术有限责任公司   | 17%      | 430,824.19       |
| 合 计               |          | RMB 9,614,305.17 |

## 22. 股本

## 合并数

数量单位：股

|               | 本年增(减)变动    |    |    |           |            |           | 年末数         |
|---------------|-------------|----|----|-----------|------------|-----------|-------------|
|               | 年初数         | 配股 | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他         | 小计        |             |
| (一) 尚未流通股份(股) |             |    |    |           |            |           |             |
| 发起人股份         | 130,248,000 | —  | —  | —         | —          | —         | 130,248,000 |
| 其中:境内法人持有     |             |    |    |           |            |           |             |
| 股份            | 130,248,000 | —  | —  | —         | —          | —         | 130,248,000 |
| 未上市流通股份合计     | 130,248,000 | —  | —  | —         | —          | —         | 130,248,000 |
| (二) 已流通股份(股)  |             |    |    |           |            |           |             |
| 1.境内上市的人民币    |             |    |    |           |            |           |             |
| 普通股           | 60,749,999  | —  | —  | —         | —          | —         | 60,749,999  |
| 其中:高管股        | 628,819     | —  | —  | —         | (181,440)* | (181,440) | 447,379     |
| 2.境内上市的外资股    | 58,320,000  | —  | —  | —         | —          | —         | 58,320,000  |
| 已上市流通股份合计     | 119,069,999 | —  | —  | —         | —          | —         | 119,069,999 |
| (三) 股份总数(股)   | 249,317,999 | —  | —  | —         | —          | —         | 249,317,999 |

\*高管股本年减少 181,440 股，系解冻可流通所致。

## 23. 资本公积

## 合并数

| 项 目    | 1999-1-1           | 本年增加  | 本年减少  | 1999-12-31         |
|--------|--------------------|-------|-------|--------------------|
| 股本溢价   | RMB 177,354,784.07 | RMB — | RMB — | RMB 177,354,784.07 |
| 资产评估增值 | 13,753,693.07      | —     | —     | 13,753,693.07      |
| 合 计    | RMB 191,108,477.14 | RMB — | RMB — | RMB 191,108,477.14 |

## 24. 盈余公积

### 合并数

| 项 目    | 1999-1-1           | 本年增加             | 本年减少  | 1999-12-31         |
|--------|--------------------|------------------|-------|--------------------|
| 法定盈余公积 | RMB 37,961,453.39  | RMB 3,313,919.58 | RMB — | RMB 41,275,372.97  |
| 公益金    | 22,294,769.43      | 1,656,959.79     | —     | 23,951,729.22      |
| 任意盈余公积 | 61,984,893.66      | —                | —     | 61,984,893.66      |
| 合 计    | RMB 122,241,116.48 | RMB 4,970,879.37 | RMB — | RMB 127,211,995.85 |

\* 盈余公积本年增加系根据本公司董事会一九九九年度利润分配预案，提取 10%法定盈余公积，提取 5%法定公益金增加所致。

## 25. 未分配利润

### 合并数

本公司董事会建议的一九九九年度税后利润分配预案为：

|           | 比例                     |
|-----------|------------------------|
| 提取法定盈余公积金 | 10%                    |
| 提取法定公益金   | 5%                     |
| 提取任意盈余公积金 | —                      |
| 分配股利      | 每 10 股派发现金股利 1.00 人民币元 |

本公司已根据上述建议方案作预分配如下：

|              | 年末数               |
|--------------|-------------------|
| 年初未分配利润(调整前) | RMB 43,906,112.15 |
| 加：会计政策变更     |                   |
| ——坏帐准备       | (12,547,804.02)   |
| ——存货跌价准备     | (24,073,774.37)   |
| 减：少数股东损益     | (2,708,386.34)    |
| 年初未分配利润（调整后） | 9,992,920.10      |
| 加：本年净利润      | 33,139,195.78     |
| 减：提取法定盈余公积金  | 3,313,919.58      |
| 提取法定公益金      | 1,656,959.79      |
| 提取任意盈余公积金    | —                 |
| 应付普通股股利      | 24,931,799.90     |
| 年末未分配利润      | RMB 13,229,436.61 |

## 26. 主营业务收入及成本

### 合并数

| 行业    | 主营业务收入         |                | 主营业务成本         |                | 主营业务毛利         |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 本年数            | 上年数            | 本年数            | 上年数            | 本年数            | 上年数            |
|       | RMB            | RMB            | RMB            | RMB            | RMB            | RMB            |
| 工业    | 150,945,950.52 | 204,762,130.54 | 72,417,033.14  | 102,310,928.72 | 78,528,917.38  | 102,451,201.82 |
| 商业    | 44,125,142.86  | 37,824,446.66  | 34,260,823.21  | 28,716,223.95  | 9,864,319.65   | 8,763,360.80   |
| 饮食服务业 | 84,748,561.40  | 101,409,204.65 | 41,368,025.97  | 50,553,196.93  | 43,380,535.43  | 51,200,869.63  |
|       | RMB            | RMB            | RMB            | RMB            | RMB            | RMB            |
| 合 计   | 279,819,654.78 | 343,995,781.85 | 148,045,882.32 | 181,580,349.60 | 131,773,772.46 | 162,415,432.25 |

### 公司数

| 行业 | 主营业务收入         |                | 主营业务成本        |               | 主营业务毛利        |               |
|----|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 本年数            | 上年数            | 本年数           | 上年数           | 本年数           | 上年数           |
|    | RMB            | RMB            | RMB           | RMB           | RMB           | RMB           |
| 工业 | 130,746,756.27 | 178,216,952.68 | 63,102,724.88 | 89,041,352.82 | 67,644,031.39 | 89,175,599.86 |

## 27. 其他业务利润

### 合并数

| 类别   | 收 入               | 成 本            | 税 金              | 利 润               |
|------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 出租房屋 | RMB 18,202,651.84 | RMB —          | RMB 935,371.36   | RMB 17,267,280.48 |
| 修理收入 | 4,696,368.29      | —              | 265,832.16       | 4,430,536.13      |
| 其他   | 372,856.22        | 206,011.36     | 19,388.52        | 147,456.34        |
| 合 计  | RMB 23,271,876.35 | RMB 206,011.36 | RMB 1,220,592.04 | RMB 21,845,272.95 |

## 28. 财务费用

### 合并数

| 类 别    | 1999 年度            | 1998 年度           |
|--------|--------------------|-------------------|
| 利息支出   | RMB 6,957,176.59   | RMB 11,239,482.55 |
| 减:利息收入 | 11,168,831.73      | 10,873,866.03     |
| 汇兑损失   | 61,267.12          | 179,107.34        |
| 减:汇兑收益 | 16,691.23          | 845.53            |
| 银行手续费  | 158,043.93         | 128,864.48        |
| 合 计    | RMB (4,009,035.32) | RMB 672,742.81    |

## 29. 投资损益

### 合并数

| 类 别                  | 1999 年度          | 1998 年度          |
|----------------------|------------------|------------------|
| 短期投资收益               | RMB 5,178,405.26 | RMB 951,118.85   |
| 非控股公司分配利润            | 5,000.00         | 220,086.94       |
| 权益法调整的被投资公司<br>净利润份额 | 416,463.92       | (2,216,109.47)   |
| 处理被投资公司产生收益          | (65,357.28)      | 228,298.09       |
| 合 计                  | RMB 5,534,511.90 | RMB (816,605.59) |

### 公司数

| 类 别                  | 1999 年度          | 1998 年度            |
|----------------------|------------------|--------------------|
| 短期投资收益               | RMB 2,614,859.68 | RMB 951,118.85     |
| 非控股公司分配利润            | 5,000.00         | 220,086.94         |
| 权益法调整的被投资公司<br>净利润份额 | 1,311,309.02     | (2,776,310.41)     |
| 处理被投资公司产生收益          | (65,357.28)      | 228,298.09         |
| 合 计                  | RMB 3,415,811.42 | RMB (1,376,806.53) |

### 30. 营业外收入

合并数

| 主要明细项目     | 1999 年度 |              | 1998 年度 |              |
|------------|---------|--------------|---------|--------------|
| 地产地销销项税额转入 | RMB     | 7,824,161.05 | RMB     | 9,278,217.18 |
| 处理固定资产净收益  |         | 112,183.01   |         | 5,480.00     |
| 罚款收入       |         | 195,354.10   |         | 51,499.00    |
| 赞助收入       |         | —            |         | 150,000.00   |
| 固定资产盘盈     |         | 80,000.00    |         | —            |
| 其他         |         | 509,650.90   |         | 367,283.92   |
| 合 计        | RMB     | 8,721,349.06 | RMB     | 9,852,480.10 |

### 31. 营业外支出

合并数

| 主要明细项目     | 1999 年度 |              | 1998 年度 |              |
|------------|---------|--------------|---------|--------------|
| 地产地销进项税额转入 | RMB     | 4,624,301.82 | RMB     | 4,830,478.99 |
| 罚款支出       |         | 96,028.25    |         | 117,811.75   |
| 处理产品损失     |         | 114,794.41   |         | —            |
| 其他         |         | 69,680.14    |         | 144,966.65   |
| 合 计        | RMB     | 4,904,804.62 | RMB     | 5,093,257.39 |

## 六、关联方关系及交易

1. 与本公司存在关系的关联方，包括已于附注四 1 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

(1) 存在控制关系的本公司母公司及母公司之股东

| 企业名称          | 注册地 | 拥有本公司          |        | 主营业务                  | 与本公司关系    | 经济性质  |       |
|---------------|-----|----------------|--------|-----------------------|-----------|-------|-------|
|               |     | 注册资本           | 股份比例   |                       |           | 或类型   | 法定代表人 |
|               |     | RMB            |        |                       |           |       |       |
| 深圳中航实业股份有限公司  | 深圳  | 400,000,000.00 | 52.26% | 投资兴办实业、国内商业、物资供销业     | 本公司母公司    | 股份制   | 李志正   |
|               |     | RMB            |        |                       |           |       |       |
| 中国航空技术进出口深圳公司 | 深圳  | 80,000,000.00  | —      | 本系统所产运输工具、机械设备等商品的进出口 | 本公司母公司之股东 | 全民所有制 | 李志正   |

(2)不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称          | 与本公司关系 |
|---------------|--------|
| 深圳天马微电子股份有限公司 | 同一董事长  |
| 深圳南光集团股份有限公司  | 同一董事长  |
| 深圳天虹商场有限公司    | 同一董事长  |

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化。

存在控制关系的关联方的注册资本没有变化。

3. 存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化。

存在控制关系的关联方所持股份或权益没有变化。

4. 关联方交易事项

(1) 采购货物

本公司未向关联公司采购货物。

(2) 销售货物

本公司未向关联公司销售货物。

(3) 担保事宜

深圳中航实业股份有限公司为本公司提供 90,000,000.00 人民币元短期借款担保。

(4) 关联方应收应付款项余额

| 项 目 | 金 额        |       |            |       | 占各项目款项余额比例 |            |
|-----|------------|-------|------------|-------|------------|------------|
|     | 1999-12-31 |       | 1998-12-31 |       | 1999-12-31 | 1998-12-31 |
|     | 原 币        | 折合本位币 | 原 币        | 折合本位币 |            |            |

其他应收款：

|         |                  |                  |                  |                  |       |       |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 中国航空技术进 | RMB 1,049,466.00 | RMB 1,877,396.00 | RMB 1,500,000.00 | RMB 2,327,870.00 | 4.04% | 3.64% |
| 出口深圳公司  | USD 100,000.00   |                  | USD 100,000.00   |                  |       |       |

七、承诺事项

截至一九九九年十二月三十一日止,本公司无对外担保等承诺事项。

八、其他事项

纳入本集团合并会计报表, 非由天勤会计师事务所审计的公司列示如下:

| 公司名称          | 审计单位             |
|---------------|------------------|
| 西安豪门美食娱乐城有限公司 | 陕西岳华会计师事务所有限责任公司 |
| 上海仙门美食有限公司    | 上海华夏会计师事务所有限公司   |

#### 九、资产负债表日后事项

截至审计报告日止，本公司未发生重大影响报告期或报告后财务状况和经营成果的经济事项。

上述 1999 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》和有关规定及补充规定编制。

### 应纳税所得额调整计算表

一九九九年度

企业名称：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司(公司)

单位：人民币元

| 调整项目   | 说明         | 调整所得额           |                | 备注 |
|--------|------------|-----------------|----------------|----|
|        |            | 增加数             | 减少数            |    |
| 营业外支出  | 罚款支出       | RMB 9,164.41    |                |    |
| 投资收益   | 投资单位投资损失   | 1,702,236.56    | RMB 5,000.00   |    |
| 管理费用   | 联营企业分配福利基金 | 61,016.72       |                |    |
| 管理费用   | 更改坏帐准备政策   |                 | 541,895.24     |    |
| 存货跌价损失 |            |                 | 436,905.02     |    |
|        | 合 计        | RMB1,772,417.69 | RMB 983,800.26 |    |

|                 |     |               |
|-----------------|-----|---------------|
| 一. 调整所得额净增(减)数: | RMB | 788,617.43    |
| 二. 已审利润表所列利润总额  | RMB | 38,757,332.29 |
| 三. 调整后应纳税所得额:   | RMB | 39,545,949.72 |