

上海丰华(集团)股份有限公司

600615

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	14
八、备查文件目录	23

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事沈扬华，因公务出国未能出席本次董事会。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李杰，主管会计工作负责人李行军，会计机构负责人（会计主管人员）李行军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海丰华(集团)股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI FENGHWA GROUP CO.,LTD
公司英文名称缩写：SFH
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 丰华
公司 A 股代码：600615
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区东方路 3601 号
公司办公地址：上海市浦东新区东方路 3601 号
邮政编码：200125
公司国际互联网网址：www.fenghwa.com.cn
公司电子信箱：fenghuaqg@vip.sina.com
- 4、公司法定代表人：李杰
- 5、公司董事会秘书：曲刚
电话：(021)-58811688
传真：(021)-58702762
E-mail：fenghuaqg@vip.sina.com
联系地址：上海市浦东新区东方路 3601 号
公司证券事务代表：张国丰
电话：(021)-58811688-333
传真：(021)-58702762
E-mail：gfkzhang615@163.com
联系地址：上海市浦东新区东方路 3601 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
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.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1992 年 6 月 6 日
公司首次注册登记地点：上海市浦东新区东方路 3601 号
公司变更注册登记日期：2004 年 9 月 29 日
公司变更注册登记地点：上海市浦东新区东方路 3601 号
公司法人营业执照注册号：3100001000745
公司税务登记号码：310043132209367
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	125,896,666.66	174,953,091.28	174,953,091.28	-28.04
流动负债	203,492,447.67	331,603,727.81	331,603,727.81	-38.63
总资产	632,954,749.33	693,205,611.45	693,205,611.45	-8.69
股东权益(不含少数股东权益)	273,065,091.32	205,010,189.62	205,010,189.62	33.20
每股净资产	1.82	1.36	1.36	32.82
调整后的每股净资产	0.97	0.42	0.42	130.95
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
净利润	69,614,817.85	3,357,154.09		1,973.63
扣除非经常性损益后的净利润	4,190,568.82	-12,664,628.64		133.09
每股收益	0.46	0.02		2,200.00
净资产收益率(%)	25.41	1.77		增加23.64个百分点
经营活动产生的现金流量净额	186,142.72	-8,526,116.17		102.18

报告期净利润 6,961.48 万元,较上年同期增加 6,625.77 万元,主要原因是:由于报告期内公司与汉骐集团有限公司(以下简称“汉骐集团”)的互负债务被法院进行了司法冲抵,履行了公司与前控股股东因借款担保和反担保所形成的偿债义务,据此公司对与汉骐集团、冠生园(集团)有限公司(以下简称“冠生园”)的三方债权债务进行清算冲销,转回已计提的坏账准备 5,497.21 万元,冲销多提的预计利息 1,358.50 万元。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,237,055.19
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,092,570.30
以前年度已经计提各项减值准备的转回	60,979,749.53
合计	67,309,375.02

扣除少数股东损益 1,885,125.99 元后,非经常性损益合计为 65,424,249.03 元。

3 按中国证监会发布的《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

单位: 元 币种: 人民币

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	6.17	7.04	0.11	0.11
营业利润	23.29	26.60	0.42	0.42
净利润	25.49	29.12	0.46	0.46
扣除非经常性损益后的净利润	1.53	1.75	0.028	0.028

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 16,914 户。

2、报告期末前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押 或 冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外资 股东)
三河东方科技发展有限公司		31,775,602	21.13	未流通		法人股东
上海久昌实业有限公司		31,000,000	20.61	未流通		法人股东
上海海港兴嘉物贸有限公司		6,500,000	4.32	未流通		法人股东
上海信融投资有限公司		6,120,758	4.07	未流通		法人股东
上海豫园(集团)有限公司		3,790,000	2.52	未流通		国有股东
上海第十七棉纺织总厂		3,168,000	2.11	未流通		法人股东
上海国际信托投资有限公司		2,073,600	1.38	未流通		法人股东
申银万国证券股份有限公司		1,947,369	1.29	未流通		法人股东
上海市泰康食品有限公司	流通股-8400	流通股 1,256,200 法人股 365,200	1.08	部分流通 部分未流通		法人股东
中国纺织机械股份有限公司		1,267,200	0.84	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

根据公司向前十名股东发函询证,除三河东方的征询函没有回复外,其余九家股东均回函对相互间是否存在关联关系进行了确认:九家股东均表示与前十名中的其它股东(包括三河东方)不存在关联关系,也不属于《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。

公司前三大股东均为民营企业,其所持公司股权性质实际应变更为法人股。目前上海久昌实业有限公司已向国务院国有资产管理委员会递交了股权性质变更的申报文件。另接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通知,公司股东三河东方所持公司股权已从 7 月 15 日起被司法冻结一年。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
上海市泰康食品有限公司	1,256,200	A 股
张新林	261,963	A 股
巩性涛	213,160	A 股
何永雄	200,813	A 股
卞淑珍	196,371	A 股
李守义	194,300	A 股
陆炜	177,500	A 股
刘玉梅	172,600	A 股
周国华	165,000	A 股
曾芝兰	164,200	A 股

1) 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。

2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

除流通股第一大股东上海市泰康食品有限公司同时名列公司第九大股东外，公司未知前 10 名流通股股东与公司前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2004 年度股东大会审议通过了增补吴欣、张瑞萍、张春云为公司董事。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司不断优化主营结构，在继续发展涂料产业、加大其产品和经营调整力度同时，充分发挥公司地处上海、北京中心城区的地缘优势，积极发展能够实现公司房地资源价值的都市物业出租产业，并向酒店管理业务拓展。2005 年上半年，公司经过不懈努力，取得了对原控股股东汉骐集团 1.2 亿元重大诉讼案的胜诉，通过司法冲抵，履行了公司与前控股股东因借款担保和反担保所形成的偿债义务，使汉骐集团对公司的巨额欠款得到有效追偿、对公司资产的查封威胁得到解除，为公司的产业经营初步清除了外围障碍。因上述债务的司法冲抵，按照会计政策，公司需要冲回 5,497.21 万元坏账准备，冲销多提的预计利息 1,358.50 万元，从而使公司 2005 年上半年利润与上年同期相比增加了 6,625.77 万元。

继公司 2004 年成功实现扭亏为盈后，报告期内公司继续保持赢利，实现净利润 6,961.48 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务的范围是：涂料、油漆、制笔和物业租赁。报告期内主营业务收入 6,020.90 万元，主营业务利润 1,684.62 万元，实现净利润 6,961.48 万元。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 万元 币种: 人民币

	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年同期增 减(%)	主营业务 成本比上 年同期增 减(%)	毛利率比上年同期 增减(%)
分行业						
工业	5,238.01	4,150.78	39.56	-17.76	-13.69	增加 15.07 个百分点
服务业	782.89	139.78	82.15	546.16	5773.11	减少 15.89 个百分点
分产品						
涂料产品	4,860.20	3,843.39	20.92	-17.46	-12.07	减少 4.85 个百分点
制笔产品	377.81	307.39	18.64	-21.46	-29.85	增加 9.72 个百分点
服务业	782.89	139.78	82.15	5.13	9.94	减少 15.89 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
北京	5,178.74	-12.05
上海	841.86	39.79

报告期内, 公司主营业务地区主要分布在北京和上海两地, 北京地区主要生产涂料产品, 上海地区除制笔产品外, 还经营宾馆旅游饮食等服务业务。

报告期内公司 2004 年年度股东大会修订了公司章程, 将物业租赁等服务业务列入公司法定经营范围, 因此公司调整主营业务的范围, 将物业租赁业务、技术服务业务等从其他业务核算纳入主营业务核算。该项调整使本期主营收入增加物业租赁收入 339.16 万元, 相应增加主营业务利润 267.07 万元。

(4) 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期净利润 6,961.48 万元, 较上年同期增加 6,625.77 万元, 主要原因是: 由于报告期内公司与汉骐集团的互负债务被法院进行了司法冲抵, 履行了公司与前控股股东因借款担保和反担保所形成的偿债义务, 据此公司对与汉骐集团、冠生园的三方债权债务进行清算冲销, 转回已计提的坏账准备 5,497.21 万元, 冲销多提的预计利息 1,358.50 万元。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京红狮涂料有限公司	制造	涂料及颜料制造、树脂、有机化工原料	40,618	36,272.34	207.77
上海丰华圆珠笔有限公司	制造	文教体育用品、工艺美术品、装饰品的销售, 自有房屋租赁	2,260	729.83	-161.43

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内, 公司制笔业务继续呈现萎缩态势, 上半年笔类销售收入 377.81 万元, 实现利润 -161.43 万元。针对公司经营中存在的这一问题, 下半年公司将着重从以下几个方面做好工作:

1、有效提升公司控股子公司北京红狮涂料有限公司(以下简称“北京红狮”)的涂料主业经营力度, 将其污染搬迁工作与调整涂料产品结构和生产经营结构结合起来, 力争为公司主营业务利润作出更大贡献。

2、全面调整公司制笔业务, 克服和改变传统国企遗留的体制、机制、观念等严重妨碍经营发展的不利因素, 通过改制调整, 卸掉不合理的人员包袱, 使其轻装上阵, 以求扭转目前萎靡不振的局面。

3、充分挖掘公司所处上海优势地段的潜力, 继续做好公司都市工业园的房产租赁和物业管理工作, 努力提升物业品质, 增加收益, 克服制笔业务萎缩带来的不利影响。

4、积极拓展酒店管理等新业务, 努力培育公司新的利润增长点。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

报告期公司与汉骐集团、冠生园三方的债权债务进行清算冲抵, 转回已计提的坏帐准备 5497.21 万元, 冲销多提的预计利息 1,358.50 万元。由此公司预计下一报告期的净利润与上年同期相比仍存在大幅上升的情形。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及上海证券交易所等颁布的相关法律、法规及规章, 不断完善公司法人治理结构, 依法规范运作, 强化信息披露, 公司的法人治理已经达到《上市公司治理准则》要求的水平。

报告期内, 公司根据中国证监会、《上海证券交易所股票上市规则》等相关政策文件要求, 对公司章程及相关议事规则进行了全面修订, 并分别提交公司 2004 年度股东大会和 2005 年第一次临时股东大会审议通过, 从制度上保证了公司的规范运作与中小股东权益的保障, 使公司的法人治理结构得到进一步完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司没有进行利润分配。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司没有拟定中期利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、公司原第一大股东汉骐集团于 2002 年初, 以暂借款名义向公司调动资金, 并通过银行分别划转了 6000 万元和 6077.61 万元。2003 年 4 月汉骐集团书面承诺返回该笔欠款, 但至今仍未归还。为此, 公司请求上海市第一中级人民法院(以下简称“上海一中院”)判令汉骐集团归还欠款 6000 万元和 6077.61 万元, 并承担相关诉讼费用。法院裁定被告汉骐集团于本判决生效之日起十日内分别偿还本公司人民币 6000 万元和 6077.61 万元, 并承担相关诉讼费用。公司申请执行, 上海一中院委托济南市中级人民法院(以下简称“济南中院”)执行。济南中院将公司与汉骐集团之间的互负债务抵消后, 已对汉骐集团申请执行本公司的债务追偿纠纷案进行结案处理, 并将在汉骐集团与本公司债务追偿案以及汉骐集团与鑫茂综合商社联营纠纷案中对公司资产的查封全部予以解封, 同时将继续执行汉骐集团对本公司的其余欠款 812.27 万元。

目前, 公司位于东方路 2981 号上海丰华宾馆和上海丰华商厦的全部投资权益已经解封, 汉骐集团对公司位于上海东方路 3601 号房屋及土地、临沂北路 100 弄 18 号 401 室职工住房的查封, 因查封时限已过, 已自动解封。该重大诉讼事项已于 2005 年 6 月 24 日刊登在上海证券报上。

2、公司原第一大股东汉骐集团的关联企业汉骐房地产开发有限公司于 1999 年以合作开发北京宋家庄小区的名义向公司借款 3000 万元, 被告的另一关联企业北京汉骐投资有限公司(现已更名为济南润嘉投资有限公司)于 2000 年以出让北京红狮 10%股权的名义向公司收取股权转让款 5216.92 万元, 后因政策限制, 转让协议无法履行而终止。汉骐集团于 2003 年 12 月 12 日书面承诺对上述欠款负连带责任, 并出具了还款计划, 但至今未予兑现。公司依法向上海一中院起诉要求被告承担的还款责任和连带还款责任, 归还欠款 8,216.92 万元并承担案件诉讼费。本案将于 2005 年 7 月 26 日开庭审理。该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 25 日刊登在上海证券报上。

3、2001 年 12 月 24 日，公司与上海银行虹桥支行签订了借款人民币 2000 万元的流动资金借款合同，冠生园为该笔借款提供连带责任保证。由于公司在借款期满后未能偿还贷款本息，2003 年 3 月 31 日冠生园履行了连带保证责任。2003 年 4 月 22 日冠生园起诉公司支付人民币 2,035.80 万元及案件受理费，并向法院提出财产保全的申请。根据（2003）沪一中民三（商）初字第 90 号民事裁定书裁定，法院冻结了公司投资于北京红狮的股权和一分公司的全部投资权益，并查封上海东方路 3601 号土地使用权及房屋。该重大诉讼事项已于 2003 年 6 月 13 日刊登在上海证券报上。

鉴于公司在上述重大诉讼 1 中，已经依法履行关于本公司与冠生园、汉骐集团之间的因贷款、贷款担保及贷款反担保产生的主债务人的还款义务（详见本节（十一）其他重大事项“1、公司与汉骐集团、冠生园三方债权债务的清算抵销事项”），其中包括该笔借款，因此公司将积极办理解除相关资产的冻结和查封手续。

4、公司为上海搪瓷不锈钢制品联合公司 500 万元借款提供担保，因被担保人到期没有还清借款，引起司法诉讼，公司被判负连带清偿责任，向申请执行人支付借款本金及逾期利息合计 685.98 万元。上海一中院为此冻结了公司持有的上海金陵等上市公司的法人股 326.32 万股，经评估拍卖，所得款项已结付申请执行人。现根据上海一中院裁定，本案已经执行终结。公司将对此造成的损失依法向上海搪瓷不锈钢制品联合公司进行追索。该重大诉讼事项已于 2005 年 1 月 18 日刊登在上海证券报上。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2005 年 3 月 14 日，本公司控股子公司北京红狮与北京化学工业集团有限责任公司（以下简称“北化集团”）签署了购买北京制桶厂的《兼并协议书》。根据北京华荣建资产评估事务所出具的华荣建评报字(2005)第 003 号《资产评估报告书》，截止评估基准日 2004 年 11 月 30 日该厂资产的帐面价值为-4,622.53 万元，评估价值为-3,150.45 万元。由于本次收购是以承债方式兼并目标公司，且经评估目标公司净资产值为-3150.45 万元，故不发生现金支付行为，该事项已于 2005 年 3 月 17 日刊登在上海证券报上。

2005 年 7 月 14 日购并双方依据北京市产权交易所核准的产权转让交割单，签署了《兼并移交接管书》，并于签署日（即交接日）由移交方向接受方移交北京化学工业集团有限责任公司北京制桶厂的全部资产和债务以及人员。根据北京红狮涂料和北化集团于 2005 年 7 月 4 日签定的《补充协议》，本项收购资产自评估基准日至交接日之间所产生的所有权益和所有负债或亏损全部归收购方所有。经核算确认（未经审计），评估基准日至交接日该收购资产实现经营利润-916.67 万元，获得债务豁免 6,408.05 万元。交接日（2005 年 7 月 14 日）北京制桶厂财务状况为：资产总额 8,329.03 万元，负债总额 5,988.10 万元，净资产 2,340.93 万元。

本项收购有利于北京红狮涂料产业的稳定发展，为其污染搬迁解决了搬迁厂址，并且由于该厂厂房等配套设施比较齐全，大大缩短了搬迁改造的工期。公司控制北京红狮 80%的股权，上述收购资产将按照公司控股比例和相应会计政策计入公司 2005 年第三季度报告。预计北京红狮会因此增加 2340.93 万元净资产，但对公司第三季度净利润没有重大影响。上述进展已于 2005 年 7 月 19 日刊登在上海证券报上。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
红狮涂料国际有限公司	1997-07-31	1,400.00	连带责任担保	1997-07-31 ~ 2001-07-31	否	是
北京京漆商贸有限公司	2002-06-30	487	连带责任担保	2002-06-30 ~ 2004-06-30	否	是
北京燕辉涂料厂	1991-12-23	617	连带责任担保	1991-12-23 ~ 2001-12-27	否	否
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		1,981.2				
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		0				
报告期末对控股子公司担保余额合计		0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		1,981.2				
担保总额占公司净资产的比例		7.26%				
公司违规担保情况						
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		389.6				
违规担保总额		389.6				

1)、红狮涂料国际有限公司向中行北京分行借款 1,400 万元,由汉骐集团提供担保,并以北京红狮部分房产抵押,抵押担保期自 2000 年 12 月 11 日至 2001 年 7 月,该担保到期后既未重新办理担保也未解除原抵押。2004 年 3 月红狮涂料国际有限公司已分二次归还了 140 万元,年末余额 1,260 万元。2004 年中行北京分行将此笔贷款列入不良贷款,转给中国信达资产管理公司。

2)、北京红狮为其子公司北京红狮京漆商贸有限公司向农行丰台支行借款 487 万元进行了信用担保,该项借款已于 2004 年 6 月 30 日到期。因红狮京漆商贸公司多年亏损,无力偿还农行到期贷款,且农行未同意贷款展期,并将此笔贷款转入资产管理部列入不良贷款。鉴于红狮公司作为担保单位对此笔借款负有连带偿债责任,此笔贷款已逾期半年,预计将对北京红狮造成较大影响,故按担保金额的 90% 计提了预计负债 438.3 万元。

3)、1991 年 12 月 23 日,北京红狮为北京燕辉涂料厂提供担保,担保金额为 617 万元人民币,担保期限为 1991 年 12 月 23 日至 2001 年 12 月 27 日,已逾期,逾期金额为 617 万元人民币。北京燕辉涂料厂已经与北京红狮达成协议,确认担保金额并承诺以机器设备、土地使用权及房产提供反担保,但有关土地使用权及房产因无房产证,并未办理抵押登记。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 公司及公司原部分董事、监事受到中国证监会《行政处罚决定书》(证监罚字[2005]5 号) 处罚一次, 就公司在原控股股东汉骐集团控制期间信息披露存在的违法行为, 违反了《证券法》的有关规定, 根据公司信息披露违法行为的性质、情节, 以及责任人员的责任大小, 决定对公司处以三十五万元罚款; 对公司原董事长王延涛给予警告、并处十万元罚款; 对公司原董事长宋波给予警告、并处五万元罚款, 对公司原董事韩铭、王道庚、李云龙、秦永泉、王志、俞夏林分别给予警告、并处三万元罚款, 对公司原董事夏润芳、肖金泉、彭龙、张明忠分别给予警告。

公司上述未按规定披露的信息已先后在 2003 年报、2002 年 6 月 18 日、2003 年 4 月 4 日、2004 年 5 月 22 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站公告。2004 年 6 月份以来, 公司董事会针对原控股股东在信息披露上存在的问题, 积极整改, 对近年来公司一系列重大事项包括 2003 年年度报告进行了重新审议, 并形成了董事会决议。同时, 公司制定了《信息披露管理制度》, 为公司切实履行信息披露义务奠定了基础。

(十一) 其它重大事项

1、公司与汉骐集团、冠生园三方债权债务的清算抵销事项

冠生园作为担保方为公司 11,150 万元逾期借款承担了连带清偿责任, 因而起诉反担保方汉骐集团, 形成了(2002)沪二中民三(商)初字第 147、148、149、150 号四份民事调解书, 确认了汉骐集团对冠生园的债务 11,150 万元, 并负担诉讼费 116.024 万元。其后上海市第二中级人民法院出具(2003)沪二中执字第 183-1 号、183-2 号民事裁定书, 对汉骐集团所持公司 3,100 万股国有法人股进行了司法拍卖, 拍卖所得 5166.5 万元已偿付冠生园。

基于上述民事调解书, 汉骐集团于 2004 年 4 月 12 日向济南市中级人民法院起诉本公司, 形成(2004)济民一初字第 21 号民事调解书, 确认本公司对汉骐集团的债务 11,274.52 万元(含利息)、诉讼费 57.37 万元、保全费 56.32 万元。

2004 年 7 月 7 日, 公司向上海一中院起诉汉骐集团, 要求汉骐集团归还欠款 12,077.61 万元并承担案件受理费。上海一中院立案审理本案, 汉骐集团对庭审地点提出了管辖权异议, 上海一中院裁定驳回; 汉骐集团再次向上海市高级人民法院提起了上诉, 上海市高级人民法院裁定驳回上诉, 维持原裁定。2005 年 3 月 24 日上海一中院作出(2004)沪一中民三(商)初字第 270、271 号民事裁定书, 判决汉骐集团返还本公司 12,077.61 万元, 并承担相应诉讼费用和财产保全费用 122.88 万元。

2005 年 6 月 20 日, 济南中院以(2004)济中法执字第 197 号民事裁定书作出裁定, 并以(2004)济中法执字第 295 号通知书通知本公司, 法院已经对本公司诉汉骐集团的借款纠纷案与汉骐集团诉本公司的债务追偿纠纷案进行了债务互抵, 互抵后汉骐集团尚欠本公司 812.27 万元, 法院决定对汉骐集团申请执行本公司的债务追偿纠纷一案作结案处理, 对汉骐集团尚欠本公司 812.27 万元继续执行。

鉴于上述司法裁定, 公司在冠生园、汉骐集团之间的因贷款、贷款担保及贷款反担保产生的主债务人的还款义务已经履行完毕。

据此公司本报告期对上述三方债权债务进行了抵消帐务处理。抵消前, 汉骐集团在公司“其他应收款”项下欠款 12,218.95 万元, 公司在 2004 年 12 月 31 日, 已按照扣除股权拍卖所得 5,166.5 万元后的余额的 90%计提了坏账准备, 累计计提坏帐准备 6,347.2 万元, 账面余额 7,052.45 万元。抵消后“其他应收款”账面余额 944.43 万元, 公司继续按照账面余额的 90%计提坏账准备, 本期冲销已计提的坏账准备并影响当期利润 5,497.21 万元。另外抵消前, 公司帐面应付冠生园 12,238.07 万元(含预提的利息), 抵消后冲销多提的预计利息并影响当期利润 1,358.5 万元。

2、公司控股子公司北京红狮与北化集团的债务处理事项

子公司北京红狮曾向北化集团借入款项 2,985 万元，借款期限 1 年，每年续签。因 2001 年公司向北化集团协商债转股事宜，故从 2001 年 6 月起，借款协议未再续签，原协议继续有效，北京红狮每季度依据北化集团邮寄的利息计算单计提借款利息。截至 2003 年 12 月 31 日，公司账面共计列示借款本金 2,985 万元，借款利息 2,162.26 万元，其他欠款 30 万元，合计债务 5,172.26 万元。上述债务已经双方核对一致并签署了债权债务确认书。

2004 年 12 月 30 日，北京红狮与北化集团达成协议：北京红狮偿还北化集团 2,000 万元人民币，全部结清双方之间的债权债务；本协议签订后三日内北京红狮即付北化集团 20 万元首付款，余款最迟在 2006 年 2 月前支付（如逾期偿还，北化集团有权按原债权金额追索）。上述情况已于 2005 年 1 月 5 日公告于上海证券报。由于该协议的约定事项尚未完全执行，相关债务余额尚未冲销，公司本期按款项性质将上述款项合并调整到“其他应付款”科目核算。

3、公司控股子公司北京红狮因光大银行借款纠纷案被查封资产的解封事项

截止 2005 年 1 月 24 日，北京制桶厂已经履约分期清偿了光大银行的债务本金。根据协议，光大银行应依约解除对北化集团、北京红狮的财产所采取的诉讼保全措施，同时免除北化集团、北京红狮该笔债务的连带担保责任。近日根据公司要求，北京红狮向有关部门进行了查证得知：北京红狮因光大银行借款纠纷案被查封的五处房地产（丰全字第 01180 号、丰全字第 01490 号、丰全字第 02717 号、丰全字第 01855 号、丰全字第 01832 号）已全部解封。

4、公司股票于 2005 年 2 月 16 日起撤销退市风险警示事项

由于公司 2004 年度实现净利润 489.33 万元，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司于 2004 年 2 月 3 日向上海证券交易所递交了关于公司股票撤销退市风险警示的申请报告。经上海证券交易所批准，按照上海证券交易所《股票上市规则》的规定，公司股票于 2005 年 2 月 16 日起撤销退市风险警示，公司股票简称变为“ST 丰华”，证券代码“600615”不变，股票涨跌幅限制仍为 5%。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
公告	《上海证券报》C4 版	2005-01-07
公告	《上海证券报》C7 版	2005-01-18
公司董事会 2005 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》23 版	2005-01-22
重大诉讼进展公告	《上海证券报》C5 版	2005-01-26
关于法院终审驳回汉骐集团管辖权异议的公告	《上海证券报》C6 版	2005-02-02
公司 2004 年年度报告	《上海证券报》C37 版	2005-02-04
第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》C38 版	2005-02-04
第四届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》C38 版	2005-02-04
关于召开 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》C38 版	2005-02-04
关于向上海证券交易所递交公司股票撤销退市风险警示申请的公告	《上海证券报》C38 版	2005-02-04
关于定期报告更正公告	《上海证券报》C38 版	2005-02-04
关于公司股票获准撤销退市风险警示的公告	《上海证券报》C38 版	2005-02-04
关于上海久昌实业有限公司增持公司股权的提示性公告	《上海证券报》19 版	2005-02-05
公司收购报告书摘要	《上海证券报》19 版	2005-02-05
董事会关于上海久昌实业有限公司收购事宜致全体股东的报告书	《上海证券报》C12 版	2005-02-22
关于召开 2004 年年度股东大会的再次通知	《上海证券报》A9 版	2005-03-04
2004 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》C12 版	2005-03-10
关于控股子公司收购资产的公告	《上海证券报》A8 版	2005-03-17
关于法院判决公司重大诉讼案胜诉的公告	《上海证券报》C35 版	2005-03-31
重大诉讼进展公告	《上海证券报》C10 版	2005-04-05
2005 年第一度报告	《上海证券报》A15 版	2005-04-19

关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》A15 版	2005-04-19
2004 年年度报告补充公告	《上海证券报》A15 版	2005-04-19
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C55 版	2005-04-26
关于公司重大诉讼案申请执行的公告	《上海证券报》C59 版	2005-04-29
公告	《上海证券报》C16 版	2005-05-10
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C9 版	2005-05-13
关于召开 2005 年第一次临时股东大会的再次通知	《上海证券报》32 版	2005-05-14
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》30 版	2005-05-21
重大诉讼进展公告	《上海证券报》C6 版	2005-05-25
重大诉讼进展公告	《上海证券报》C11 版	2005-06-24
关于控股子公司实施资产收购及相关情况的公告	《上海证券报》C10 版	2005-07-19

刊载的互联网网站及检索路径：<http://www.sse.com.cn>

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金			14,722,695.34	11,977,971.18	45,277.70	4,510.53
短期投资						
应收票据			2,880,000.00	4,300,000.00		
应收股利			17,784.68	17,784.68		
应收利息						
应收账款			44,552,839.88	41,518,672.39		
其他应收款			32,077,898.04	84,200,189.63	21,798,266.04	78,733,535.78
预付账款			1,186,236.72	1,987,341.49		500,000.00
应收补贴款						
存货			30,423,032.00	30,900,478.11		
待摊费用			36,180.00	50,653.80	30,000.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			125,896,666.66	174,953,091.28	21,873,543.74	79,238,046.31
长期投资:						
长期股权投资			213,075,777.04	217,283,186.99	261,382,840.76	261,897,916.47
长期债权投资						
长期投资合计			213,075,777.04	217,283,186.99	261,382,840.76	261,897,916.47
其中:合并价差			182,770,437.43	184,838,640.39		
其中:股权投资差额						
固定资产:						
固定资产原价			302,557,324.90	307,857,300.96	105,620,599.87	109,331,216.18
减:累计折旧			150,874,600.15	149,419,157.96	26,319,040.43	27,739,382.73
固定资产净值			151,682,724.75	158,438,143.00	79,301,559.44	81,591,833.45
减:固定资产减值准备			27,709,150.15	29,299,889.35	9,851,751.18	11,335,157.41
固定资产净额			123,973,574.60	129,138,253.65	69,449,808.26	70,256,676.04
工程物资						
在建工程			26,000,000.00	26,000,000.00		
固定资产清理						
固定资产合计			149,973,574.60	155,138,253.65	69,449,808.26	70,256,676.04
无形资产及其他资产:						
无形资产			3,742,015.00	3,845,485.00		

长期待摊费用			140,266,716.03	141,985,594.53		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			144,008,731.03	145,831,079.53		
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			632,954,749.33	693,205,611.45	352,706,192.76	411,392,638.82
流动负债：						
短期借款			12,600,000.00	150,350,000.00		107,900,000.00
应付票据						
应付账款			39,818,763.19	43,731,401.98	16,452,665.23	18,160,790.71
预收账款			7,078,621.83	11,898,873.61	600,000.07	500,000.00
应付工资			27,863.85	283,200.00		
应付福利费			420,718.35	86,683.49	64,445.02	24,542.06
应付股利			5,539,723.85	5,539,723.85	5,539,723.85	5,539,723.85
应付利息				21,622,643.87		
应交税金			13,087,651.16	14,144,383.76	13,403,543.74	13,370,596.04
其他应交款			1,240,670.42	1,240,976.99	1,242,102.19	1,240,929.38
其他应付款			117,392,911.82	62,638,600.04	31,019,880.10	35,460,685.48
预提费用			1,902,523.20	15,684,240.22		14,480,717.02
预计负债			4,383,000.00	4,383,000.00		
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			203,492,447.67	331,603,727.81	68,322,360.20	196,677,984.54
长期负债：						
长期借款			1,900,000.00	1,900,000.00		
应付债券						
长期应付款			96,715,268.05	96,715,268.05	10,417,268.05	10,417,268.05
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			98,615,268.05	98,615,268.05	10,417,268.05	10,417,268.05
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			302,107,715.72	430,218,995.86	78,739,628.25	207,095,252.59
少数股东权益			57,781,942.29	57,976,425.97		
股东权益：						
实收资本（或股本）			150,416,406.00	150,416,406.00	150,416,406.00	150,416,406.00
减：已归还投资						
股本			150,416,406.00	150,416,406.00	150,416,406.00	150,416,406.00
资本公积			275,313,737.22	275,259,376.79	275,313,737.22	275,259,376.79
盈余公积			59,030,389.74	59,030,389.74	59,010,044.52	59,010,044.52

其中：法定公益金			19,756,215.88	19,756,215.88	19,756,215.88	19,756,215.88
未分配利润			- 208,360,521.73	- 277,975,339.58	- 210,773,623.23	- 280,388,441.08
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			3,334,919.91	1,720,643.33		
所有者权益（或股东权益）合计			273,065,091.32	205,010,189.62	273,966,564.51	204,297,386.23
负债和股东权益总计			632,954,749.33	693,205,611.45	352,706,192.76	411,392,638.82

公司法定代表人：李杰 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：李行军

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			60,209,028.06	64,906,096.85	3,391,576.10	515.88
减：主营业务成本			42,905,585.83	48,117,358.48	529,275.82	515.88
主营业务税金及附加			457,228.55	69,172.21	191,532.49	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			16,846,213.68	16,719,566.16	2,670,767.79	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-805,384.37	2,688,058.17		38,351.26
减：营业费用			2,764,619.59	3,242,271.23	25,595.93	47,214.14
管理费用			-36,793,080.51	13,890,777.00	-51,370,021.67	485,268.31
财务费用			-13,516,232.06	3,033,848.46	-13,607,217.96	491,693.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			63,585,522.29	-759,272.36	67,622,411.49	-985,824.75
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-2,472,899.29	6,095,642.36	-515,075.71	5,673,767.95
补贴收入						
营业外收入			6,718,116.92	1,864,676.95	2,507,482.07	94,063.54
减：营业外支出			466,703.72	1,685,755.71		260,016.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			67,364,036.20	5,515,291.24	69,614,817.85	4,521,990.61
减：所得税			-7,025.61	37,051.80		
减：少数股东损益			-629,479.46	2,091,711.94		
加：未确认投资损失（合并报表填列）			1,614,276.58	-29,373.41		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			69,614,817.85	3,357,154.09	69,614,817.85	4,521,990.61
加：年初未分配利润			- 277,975,339.58	- 288,383,449.06	- 280,388,441.08	- 291,053,744.21
其他转入						
六、可供分配的利润			- 208,360,521.73	- 285,026,294.97	- 210,773,623.23	- 286,531,753.60
减：提取法定盈余公积						

提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		-	-	-	-	-
		208,360,521.73	285,026,294.97	210,773,623.23	286,531,753.60	
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(未弥补 亏损以“-”号填列)		-	-	-	-	-
		208,360,521.73	285,026,294.97	210,773,623.23	286,531,753.60	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投 资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(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						

公司法定代表人：李杰 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：李行军

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			110,018,818.15	60,426,845.91
收到的税费返还			6,400.47	
收到的其他与经营活动有关的现金			36,332,413.86	151,097.64
现金流入小计			146,357,632.48	60,577,943.55
购买商品、接受劳务支付的现金			84,140,146.51	61,284,504.40
支付给职工以及为职工支付的现金			16,507,638.00	1,153,787.50
支付的各项税费			5,804,247.21	563,826.07
支付的其他与经营活动有关的现金			39,719,458.04	
现金流出小计			146,171,489.76	63,002,117.97
经营活动产生的现金流量净额			186,142.72	-2,424,174.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				

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		2,650,352.94	2,507,482.07
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		2,650,352.94	2,507,482.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		78,603.00	41,950.00
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		78,603.00	41,950.00
投资活动产生的现金流量净额		2,571,749.94	2,465,532.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		310,889.17	
收到的其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
现金流入小计		610,889.17	
偿还债务所支付的现金		323,467.19	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		590.48	590.48
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		624,057.67	590.48
筹资活动产生的现金流量净额		-13,168.50	-590.48
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,744,724.16	40,767.17
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		69,614,817.85	69,614,817.85
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-629,479.46	
减：未确认的投资损失		-1,614,276.58	
加：计提的资产减值准备		-3,757,911.02	1,974,731.15
固定资产折旧		5,261,957.36	1,420,342.30
无形资产摊销		103,470.00	
长期待摊费用摊销		1,718,878.50	
待摊费用减少(减：增加)		14,473.80	-30,000.00
预提费用增加(减：减少)		-13,781,717.02	-14,480,717.02
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-2,582,099.79	-2,507,482.07
固定资产报废损失		2,300.00	
财务费用		-13,584,795.13	-13,585,025.02
投资损失(减：收益)		2,472,899.29	515,075.71

递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			7,500,861.64	
经营性应收项目的减少(减:增加)			53,802,740.27	59,180,577.49
经营性应付项目的增加(减:减少)			-105,516,496.43	-104,526,494.81
其他			1,160,519.44	
经营活动产生的现金流量净额			186,142.72	-2,424,174.42
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			14,739,990.92	45,277.70
减:现金的期初余额			11,995,266.76	4,510.53
加:现金等价物的期末余额				
减:现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			2,744,724.16	40,767.17

公司法定代表人: 李杰 主管会计工作负责人: 李行军 会计机构负责人: 李行军

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	233,763,411.88	2,105,564.91	55,086,411.82	1,627,471.82	56,713,883.64	179,155,093.15
其中: 应收账款	15,598,944.24	96,782.58		182,735.57	182,735.57	15,512,991.25
其他应收款	218,164,467.64	2,008,782.33	55,086,411.82	1,444,736.25	56,531,148.07	163,642,101.90
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	34,315,143.27			2,505,471.62	2,505,471.62	31,809,671.65
其中: 库存商品	10,294,965.85					10,294,965.85
原材料	24,020,177.42			2,505,471.62	2,505,471.62	21,514,705.80
长期投资减值准备合计	1,005,078.34					1,005,078.34
其中: 长期股权投资	1,005,078.34					1,005,078.34

长期债权投资						
固定资产减值准备合计	29,299,889.35			1,590,739.20	1,590,739.20	27,709,150.15
其中：房屋、建筑物	12,755,049.51			1,022,212.93	1,022,212.93	11,732,836.58
机器设备	16,544,839.84			568,526.27	568,526.27	15,976,313.57
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备	20,108,458.90					20,108,458.90
委托贷款减值准备						
资产减值合计	318,491,981.74	2,105,564.91	55,086,411.82	5,723,682.64	60,810,094.46	259,787,452.19

公司法定代表人：李杰 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：李行军

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	134,327,800.38	1,974,731.15	55,086,411.82		55,086,411.82	81,216,119.71
其中:应收账款						
其他应收款	134,327,800.38	1,974,731.15	55,086,411.82		55,086,411.82	81,216,119.71
短期投资跌价准备合计						
其中:股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中:库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中:长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	11,335,157.41			1,483,406.23	1,483,406.23	9,851,751.18
其中:房屋、建筑物	1,084,501.81			1,022,212.93	1,022,212.93	62,288.88
机器设备	10,250,655.60			461,193.30	461,193.30	9,789,462.30
无形资产减值准备						
其中:专利权						
商标权						
在建工程减值准备	20,108,458.90					20,108,458.90
委托贷款减值准备						
资产减值合计	165,771,416.69	1,974,731.15	55,086,411.82	1,483,406.23	56,569,818.05	111,176,329.79

公司法定代表人: 李杰 主管会计工作负责人: 李行军 会计机构负责人: 李行军

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	150,416,406.00	150,416,406
本期增加数		
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	150,416,406.00	150,416,406
二、资本公积		
期初余额	275,259,376.79	275,243,059.57
本期增加数	54,360.43	
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	54,360.43	
本期减少数		
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	275,313,737.22	275,243,059.57
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	59,030,389.74	59,030,389.74
本期增加数		
其中:从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	59,030,389.74	59,030,389.74
其中:法定盈余公积	27,925,586.29	27,925,586.29

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	19,756,215.88	19,756,215.88
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	19,756,215.88	19,756,215.88
五、未分配利润		
期初未分配利润	-277,975,339.58	-288,383,449.06
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	69,614,817.85	3,357,154.65
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-208,360,521.73	-285,026,294.41

公司法定代表人：李杰 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：李行军

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数(以“-”号填列)	
2. 销项税额	
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数(以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数(多交数以“-”号填列)	3,229,055.83
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	
3. 本期已交数	823,786.36
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	2,405,269.47

公司法定代表人:李杰 主管会计工作负责人:李行军 会计机构负责人:李行军

(二) 2005 年中期会计报表附注附后

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人,财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表正本。
- (二) 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原稿。
- (三) 公司章程。

董事长:李杰
上海丰华(集团)股份有限公司
2005 年 7 月 26 日

上海丰华（集团）股份有限公司 2005 年中期会计报表附注

一、公司简介：

上海丰华（集团）股份有限公司（以下简称公司）设立于 1992 年 5 月，同年 9 月在上海证券交易所挂牌上市，公司原名上海丰华圆珠笔股份有限公司，证券代码“600615”。2001 年 10 月 25 日，经上海市工商行政管理局核准同意，公司更名为上海丰华（集团）股份有限公司，注册资本总额不变。截至 2005 年 6 月 30 日止，公司总股本为 15,041.6406 万元，其中发起人股份（境内法人持有股份）为 7,918.636 万元，募集法人股为 2,472.9566 万元，社会流通股份 4,650.048 万元。

二、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：

（一）会计制度：

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法：

外币业务按业务发生当月初的市场汇价中间价作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末市场汇价中间价折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）短期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（八）坏账核算方法：

1、坏账的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例：按期末应收账款和其他应收款余额的账龄提取坏账准备，具体如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	1%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-5 年	20%
5 年以上	100%

对于明显存在坏账风险的款项，不以账龄为限，单独认定提取坏账准备。

(九) 存货核算方法：

1、 存货分类为：

在途物资、原材料、在产品、低值易耗品、产成品、包装物、库存商品、自制半成品等、委托加工材料等。

2、 取得和发出的计价方法：

存货中，原材料采用计划价格核算，月末按实际领用比例分摊材料成本差异；产成品按实际成本核算，发出时按移动加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、 低值易耗品、包装物的摊销方法：

低值易耗品、包装物均采用一次摊销法。

4、 存货的盘存制度：

采用永续盘存制。中期末及年末，公司对各种存货予以全面盘点，对于发生盘盈（亏）、毁损的存货的价值计入当年损益类帐项。

5、 存货跌价准备的计提方法：

中期末及年末，对存货进行全面清查后，对于因库存存货遭受毁损、陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分按单个存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

(十) 长期投资核算方法：

1、 取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、 长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

对北京红狮涂料有限公司的股权投资差额按 49 年（2001 年 - 2049 年）平均摊销；
对红狮涂料国际有限公司的股权投资差额按 47 年（1999 年 - 2045 年）平均摊销；
对上海丰华圆珠笔有限公司的股权投资差额按 10 年（2001 年 - 2010 年）平均摊销。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十一）委托贷款核算方法：

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十二）固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输及其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等；

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 50	4%	4.8% - 1.92%
专用设备	8	4%	12%
机器设备	11	4%	8.73%
运输及其他设备	3 - 11	4%	32.00% - 8.73%

属外商投资企业的子公司按《外商投资企业财务管理制度》有关规定，预计净残值率为 10%，房屋建筑物折旧年限为 20 年。因差异较小，在合并报表时不作调整。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十三）在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十四）无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：

按取得时的实际成本入账；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、摊销方法：

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十五) 长期待摊费用摊销方法：

1、开办费转销方法：

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：

在受益期内平均摊销，其中：

子公司北京红狮涂料有限公司改制设立时评估入账的土地开发成本按其经营期 50 年平均摊销；

子公司红狮涂料国际有限公司股东投入的土地开发成本按其经营期 50 年平均摊销；

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十七) 预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十八) 收入确认原则：

1、销售商品：

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，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(十九) 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

(二十) 本期主要会计政策、会计估计变更，重大会计差错更正：

1、本期主要会计政策、会计估计的变更：

公司子公司北京红狮涂料有限公司参股 24%的联营公司杜邦红狮（北京）涂料有限公司 2004 年 6 月 29 日修订了公司章程，随后在组织机构、生产格局、财务管理等方面本期发生了重要变化，北京红狮涂料有限公司已基本丧失对杜邦红狮（北京）涂料有限公司在决策程序、生产、销售、技术、物流、人事以及财务等方面的影响力，按《企业会计准则——投资》的规定，为更准确、更可靠、更

相关地提供公司财务状况、经营成果和现金流量等会计信息，经北京红狮涂料有限公司董事会一致同意，对杜邦红狮（北京）涂料有限公司的投资自 2005 年 1 月 1 日起由权益法核算改按成本法核算。以 2004 年 12 月 31 日该项投资的账面价值 20,797,342.84 元作为新的投资成本。该项会计政策的调整对本期利润的影响金额为 1,520,965.21 元。

（二十一）合并会计报表的编制方法：

合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对持股 50% 的合营企业不列入合并报表范围。

三、税项：

（一）公司适用的主要税种和税率：

增值税：税率 17%

营业税：税率 5%

其他附加税费：按有关规定缴纳。

企业所得税：15%、33%。

公司所得税依据上海市财政局、上海市地方税务局沪财企 - （2000）130 号文批准，从 2000 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司北京红狮涂料有限公司	税率 33%	
子公司北京红狮华彩有限公司	税率 33%	
子公司唐山杜尔卷材涂料有限公司	税率 33%	
子公司上海丰华圆珠笔股份公司一分公司	税率 33%	
子公司上海丰华圆珠笔股份公司礼品分公司	税率 15%	注册地上海浦东新区
子公司上海丰华圆珠笔有限公司	税率 15%	注册地上海浦东新区
子公司上海丰华宾馆	税率 15%	注册地上海浦东新区
子公司上海丰华商厦	税率 15%	注册地上海浦东新区
子公司上海华强房地产有限公司	税率 15%	注册地上海浦东新区
子公司上海华开物业公司	税率 15%	注册地上海浦东新区

（二）税负减免：

外商投资企业享受企业所得税二免三减半优惠，其中：

北京红狮涂料有限公司子公司红狮涂料国际有限公司依据北京市国家税务局涉外税收管理分局京国税外批复【2001】1 - 21 号“关于对红狮涂料国际有限公司申请享受生产型外商投资企业所得税减免税问题的批复”：

1、根据税法第七条及《国务院关于北京市实行沿海开放城市有关问题的批复》，批准公司自 2000 年度起减按 24% 税率缴纳企业所得税。

2、根据税法第八条的规定，批准公司 2000 年和 2001 年免缴企业所得税，2002 年至 2004 年减半缴纳企业所得税。

3、根据原北京市税务局《关于外商投资企业和外国企业减征免征地方所得税的暂行规定》第四条的规定，批准公司自 2000 年至 2004 年免缴地方所得税，2005 年至 2009 年减半缴纳地方所得税。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（单位：人民币元）：

公 司 名 称	注册资本 (万元)	公司投资 金额(万元)	公司享有 权益比例	主 要 经 营 范 围	是否合 并报表
上海丰华圆珠笔有限公司（注1）	2260	2,260	100%	文教体育用品、工艺美术品、装饰品的销售,自有房屋租赁	是
上海丰华圆珠笔股份有限公司礼品分公司	500	500	100%	礼品笔制造加工百货工艺美术品针纺织品	否
上海丰华圆珠笔股份有限公司一分公司	200	200	100%	主营圆珠笔及笔芯、自来水笔	是
北京红狮涂料有限公司	40,618	32,494.4	80%	涂料及颜料制造、树脂、有机化工原料	是
红狮涂料国际有限公司（注2）	1,500 美元	1,125 美元	75%	生产涂料、自产产品、技术服务、销售自产产品	是
北京红狮华彩制漆有限公司（注3）	800	560	70%	生产、储存涂料	否
唐山杜尔卷材涂料有限公司（注4）	100 美元	75 美元	75%	卷材涂料的生产制造、销售、咨询及服务	是
上海丰华宾馆	250	250	100%	住宿,卡拉OK娱乐,百货,针纺织品	是
上海丰华商厦	800	800	100%	建筑材料,装璜材料,机电设备,针纺织品等	是
上海华强房地产有限公司	500	450	90%	房地产开发、经营	否
上海华开物业公司	100	100	100%	物业管理	否

注1：上海丰华圆珠笔有限公司原注册资本为1,630.73万元，2005年公司又增加投入629.27万元，已于本期内完成验资及工商变更登记手续。

注2：北京红狮涂料有限公司持有其75%股权。

注3：北京红狮涂料有限公司持有其70%股权。

注4：北京红狮涂料有限公司持有其75%股权。

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司

1、未合并的子公司有四家：上海华强房地产有限公司、上海华开物业公司、上海丰华圆珠笔股份有限公司礼品分公司、北京红狮华彩制漆有限公司。原因系公司准备注销上述四家子公司，相关歇业手续正在办理中，故不再纳入合并。

2、对财务状况及经营成果的影响

上列未纳入合并报表的子公司加总的资产总额为1,088.40万元，占母、子公司资产总额的1.79%；本期无销售收入；净利润-6.53万元，占母公司净利润的-0.09%。对未纳入合并报表的子公司净利润母公司已按权益法核算，计入投资收益-6.53万元。

(三) 本期合并报表范围变更情况：

与上年度相比合并报表范围无变动。

五、合并会计报表主要项目注释:

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数。

(一) 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	74,720.35	159,954.76
银行存款	12,657,860.20	8,938,445.83
其他货币资金(注)	<u>1,990,114.79</u>	2,879,570.59
合 计	<u>14,722,695.34</u>	11,977,971.18
其中美元:外币金额	6517.79	4,385.00
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	53,944.45	36,292.45

注:其他货币资金为北京红狮涂料有限公司存入北京住房管理中心的维修基金和住房基金。

(二) 应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	<u>2,880,000.00</u>	4,300,000.00

应收票据期末数比年初数减少 1,420,000.00 元,减少比例为 33.02%,减少原因主要为:银行承兑汇票到期兑付。

(三) 应收股利

项 目	期 末 数	期 初 数
应收北京红狮华天贸易有限公司股利	17784.68	17,784.68
合 计	<u>17784.68</u>	17,784.68

(四) 应收账款

1、账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数				
	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例		
1年以内	39,189,240.31	65.24%	2.13%	836,459.53	37,276,062.84	65.07%	1.90%	707,491.26
1-2年	6,844,358.05	11.40%	19.11%	1,307,654.92	5,141,058.04	8.98%	27.86%	1,432,450.53
2-3年	819,479.03	1.36%	27.68%	226,843.28	6,301,346.56	11.00%	81.49%	5,135,217.90
3年以上	13,212,753.74	22.00%	99.46%	13,142,033.52	8,562,994.66	14.95%	99.12%	8,487,630.02
合 计	60,065,831.13	100.00%		15,512,991.25	57,281,462.10	100.00%		15,762,789.71

2、未应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 23,380,670.01 元，占应收账款总金额的 38.93 %。

3、截至本期末除依据公司会计政策对帐龄五年以上应收款计提 100%坏帐准备外，其他已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40%及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	个别计提原因	计提金额
其他 42 户	1,224,536.62	平均 85.56%	帐龄长或无偿债能力	1,047,726.39

4、本期实际冲销的应收账款：

欠款人名称	性质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
丰兴龙商茂公司	货款	204,936.36	帐龄较长，多次催收无法收回	否

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（五）其他应收款

1、账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备
		比例	计提比例			比例	计提比例	
1 年以内	12,566,282.80	6.42%	74.94%	9,417,150.07	13,715,313.80	4.51%	67.76%	9,292,865.75
1 - 2 年	9,750,816.57	4.98%	22.81%	2,224,296.36	5,322,848.63	1.75%	76.97%	4,096,736.33
2 - 3 年	20,640,687.92	10.55%	78.10%	16,119,357.41	22,430,571.46	7.37%	73.82%	16,558,141.05
3 年以上	152,762,212.65	78.05%	88.95%	135,881,298.06	262,906,925.34	86.37%	72.36%	190,227,726.47
合 计	195,719,999.94	100.00%		163,642,101.90	304,375,659.23	100.00%		220,175,469.60

注：账面余额期末比期初减少 108,655,659.29 元、坏帐准备期末比期初减少 56,533,367.70 元，原因主要为：报告期公司与汉骐集团有限公司、冠生园（集团）有限公司三方的债权债务进行清算抵消，抵消账面余额 112,745,154.30 元，转回坏帐准备 54,972,138.87 元（详见附注十一（一）1）。

2、期末其他应收款欠款金额前五名的合计总欠款金额为 117,680,323.07 元，占其他应收款总金额的 60.13 %。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
济南润嘉投资有限公司	57,169,200.00	北京红狮 10%股权转让款及暂借款
汉骐房地产有限公司	31,700,000.00	应收回合作开发房产款及暂借款
红狮天宇制漆有限公司	10,091,831.31	原材料及暂借款
汉骐集团有限公司	9,444,320.29	原实质控股股东欠款

北京嘉恒基业房地产开发有限公司 9,839,052.26 土地补偿款

4、截至本期末已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	个别计提原因	计提金额
济南润嘉投资有限公司(注1)	57,169,200.00	76.33%	欠款人无偿债能力	43,207,928.59
汉骐房地产有限公司(注2)	31,700,000.00	100.00%	欠款人已被吊销营业执照	31,700,000.00
北京红狮天宇制漆公司	10,091,831.31	100.00%	欠款人无偿债能力	10,091,831.31
汉骐集团有限公司(注3)	9,444,320.29	90.00%	欠款人无偿债能力	8,499,888.26
红狮商贸公司	8,058,679.01	100.00%	欠款人无偿债能力	8,058,679.01
红狮燕辉涂料厂	7,415,530.27	100.00%	欠款人无偿债能力	7,415,530.27
北京嘉恒基业房地产开发公司	<u>9,274,971.47</u>	<u>50.00%</u>		<u>4,637,485.74</u>
其他 98 户	<u>40,186,400.36</u>	<u>83.84%</u>	账龄长或无偿债能力	<u>33,690,338.30</u>
合计	<u>173,340,932.71</u>	<u>---</u>	<u>----</u>	<u>147,301,681.48</u>

注 1：详见附注十一（三）。

注 2：详见附注十一（三）。

注 3：详见附注十一（一）。

5、实际冲销的其他应收款：无

6、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）预付账款

1、账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	1,186,236.72	100%	1,972,341.49	99.24%
1 - 2 年			15,000.00	0.76%
合计	<u>1,186,236.72</u>	<u>100%</u>	1,987,341.49	100.00%

2、期末预付账款中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（七）存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
在途物资	8,495,564.00	7,579,963.23	8,519,114.00	7,579,963.23
原材料	14,303,948.38	6,388,329.77	15,996,166.37	8,911,801.39
在产品	3,343,140.71	1,333,401.46	3,593,399.89	1,257,088.62

产成品	2,001,549.19	1,162,997.16	2,028,932.30	1,144,997.16
低值易耗品	68,631.50		11,411.48	---
库存商品	24,551,036.75	10,294,965.85	26,701,301.11	10,319,372.59
自制半成品	2,994,977.87	71,660.29	3,310,965.59	123,566.39
委托加工材料	6,473,855.25	4,978,353.89	5,054,330.64	4,978,353.89
合计	<u>62,232,703.65</u>	<u>31,809,671.65</u>	<u>65,215,621.38</u>	<u>34,315,143.27</u>

注：期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，可变现净值以市价扣减相关税金及费用后确定。

(八) 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结存原因
养路费	7,609.80	11,347.60	18,957.40	--	
其他	43,044.00	102,360.00	109,224.00	36,180.00	受益期跨年度
合计	<u>50,653.80</u>	<u>113,707.60</u>	<u>128,181.40</u>	<u>36,180.00</u>	

(九) 长期投资：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	214,080,855.38	1,005,078.34	218,288,265.33	1,005,078.34

1、长期股票投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	初始投资 成本	年初账面余额	期末账面余额
申银万国	非上市公司法人股	506,070	< 5%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
宝鼎投资	非上市公司法人股	28,754	< 5%	28,754.00	28,754.00	28,754.00
小 计				<u>1,028,754.00</u>	<u>1,028,754.00</u>	<u>1,028,754.00</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
---------	------------------	------	---------	--------

华凌涂料有限公司	1.57%	200,000.00	---	200,000.00
深圳凯旋化工有限公司	---	1,005,078.34	---	1,005,078.34
杜邦红狮(北京)涂料有限公司(注1)	24%		20,797,342.84	20,797,342.84
合 计	---	1,205,078.34	20,797,342.84	22,002,421.18

注1：子公司对参股联营企业杜邦红狮(北京)涂料有限公司的投资自2005年1月1日起由权益法核算改为成本法核算，详见附注二(二十)1。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单		本期合计	本期权益增减额				初始投资	期末余额	
	位注册资本	期初余额		其中：确认收益	差额摊	其他	销		累计增减	合 计
	比例		投资成	本	销	润				
上海华强房地产有限公司	90%	3,028,764.41	-18.20	-18.20			4,500,000.00	-1,471,253.79	3,028,746.21	
上海华开物业公司	100%	---					1,000,000.00	-1,000,000.00		
上海丰华圆珠笔股份有限公司礼品分公司	100%	---					5,000,000.00	-5,000,000.00		
北京红狮华彩制漆有限公司	75%	4,421,575.87	-64,439.57	-64,439.57			5,600,000.00	-124,2863.70	4,357,136.30	
合 计	---	7,450,340.28	-64,457.77	-64,457.77			16,100,000.00	-8,714,117.49	7,385,882.51	

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单		本期合计	本期权益增减额				初始投资	期末余额	
	位注册资本	期初余额		其中：确认收益	差额摊	其他	分得利		累计增减	合 计
	比例		投资成	本	销	润				
北京红狮华天贸易有限公司(注1)	51%	556,774.36	-485,232.26	-485,232.26			357,000.00	-285,457.90	71,542.10	
上海华珠实业公司	48%	480,550.75	-97,529.88	-97,529.88			240,000.00	143,020.87	383,020.87	
北京红狮天宇制漆有限公司	42.50%	---					3,400,000.00	-340,000.00		
北京京漆商贸有限公司	49%	---					2,832,390.72	-2,832,390.72		
美加涂红狮水性漆(北京)有限公司	49%	1,930,784.37	-242,708.69	-242,708.69			2,433,408.60	-745,332.92	1,688,075.68	
杜邦红狮(北京)涂料有限公司(注2)	24%	20,797,342.84	-20,797,342.84	-20,797,342.84						
合 计	---	23,765,452.32	-21,622,813.67	-20,797,342.84	-825,470.83		9,262,799.32	-7,120,160.67	2,142,638.65	

注 1：北京红狮涂料有限公司对其虽拥有 51%的股权，但该公司日常经营由自然人掌控，且公司章程规定凡股东会决议、董事会决议均应有三分之二以上表决通过方才有效，故公司对其并无实质控制。

注 2：子公司对参股联营企业杜邦红狮（北京）涂料有限公司的投资自 2005 年 1 月 1 日起由权益法核算改按成本法核算，详见附注二（二十）1。

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深圳凯旋化工有限公司	1,005,078.34	-	-	1,005,078.34	已停止经营多年，预计无法收回

3、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期摊销额	期末余额
红狮涂料国际有限公司	91,441,121.25	投资	47年	48,689,428.26	593,773.50	48,095,654.76
北京红狮涂料有限公司	148,923,686.94	收购股权	49年	136,766,651.32	1,519,629.46	135,247,021.86
上海丰华圆珠笔有限公司	-9,878,742.52	投资	10年	-617,439.19	-45,200.00	-572,239.19
合计	230,486,065.67	---	---	184,838,640.39	2,068,202.96	182,770,437.43

（十）固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	188,424,131.96		1,715,670.60	186,708,461.36
通用设备	41,102,577.41	424,080.75	920,550.68	40,606,107.48
专用设备	61,360,422.71		2,792,120.63	58,568,302.08
运输工具	10,601,486.69		374,247.90	10,227,238.79
其他	6,368,682.19	78,533.00		6,447,215.19
合计	307,857,300.96	502,613.75	5,802,589.81	302,557,324.90

其中：本期出售及报废固定资产原价为 5,802,589.71 元。

注 1：期末已用于抵押银行借款的固定资产：子公司北京红狮涂料有限公司综合楼等 4 幢房产，账面原价 2,276.63 万元，期末净值 1,205.64 万元。

注 2：公司于 2001 年 11 月与子公司上海丰华圆珠笔有限公司签订固定资产委托管理协议，将公司账面原价为 24,510,167.85 元的机器设备委托上海丰华圆珠笔有限公司代为管理。截至 2005 年 6 月 30 日，该委托管理协议仍在执行中。

2、累计折旧

类 别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋及建筑物	64,062,981.83	2,462,269.50	350,713.07	66,174,538.26
通用设备	24,468,664.64	705,974.01	797,590.73	24,377,047.92
专用设备	49,513,869.92	1,540,818.61	2,322,427.33	48,732,261.20
运输工具	6,734,896.43	350,028.97	258,534.69	6,826,390.71
其 他	4,638,745.14	125,616.92		4,764,362.06
合 计	149,419,157.96	5,184,708.01	3,729,265.82	150,874,600.15

3、固定资产减值准备

类 别	期 初 数	本期增加	本期减少(注)	期 末 数
房屋及建筑物	12,659,020.60		1,022,212.93	11,636,807.67
通用设备	11,188,457.64		46,904.91	11,141,552.73
专用设备	3,638,305.33		469,693.30	3,168,612.03
运输工具	177,978.11		51,928.06	126,050.05
其 他	1,636,127.67			1,636,127.67
合 计	29,299,889.35		1,590,739.20	27,709,150.15

注：期末固定资产减值准备比年初减少 1,590,739.20 元，其中因报废处置固定资产而转销减值准备 1,590,739.20 元。

4、期末余额中，经营租出固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	41,925,720.36	7,282,978.71	34,642,741.65
机器设备	2,195,029.09	1,749,160.75	445,868.34
合 计	44,120,749.45	9,032,139.46	35,088,609.99

5、期末余额中，已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面净值
-----	------	------	------

通用设备	2,962,359.27	2,738,972.67	223,386.60
专用设备	19,507,594.50	17,620,070.54	1,887,523.96
运输设备	2,388,712.53	2,230,775.99	157,936.54
其他	<u>267,758.00</u>	<u>240,982.20</u>	<u>26,775.80</u>
合计	<u>25,126,424.30</u>	<u>22,830,801.40</u>	<u>2,295,622.90</u>

6、期末余额中，准备处置的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	23,960,631.14	13,013,728.06	10,768,231.18	178,671.90
通用设备	1,427,773.98	884,911.33	542,862.65	---
专用设备	1,469,144.30	1,195,285.28	271,609.02	2,250.00
运输设备	<u>77,103.00</u>	<u>33,543.21</u>	<u>27,160.12</u>	<u>16,399.67</u>
合计			<u>11,609,862.97</u>	<u>197,321.57</u>
	<u>26,934,652.42</u>	<u>15,127,467.88</u>		

(十一) 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	资金来源
丰华宾馆	3,964,576.94			3,964,576.94	自筹
116 二期项目	16,143,881.85			16,143,881.85	自筹
唐山海滨度假区项目(注)	26,000,000.00			26,000,000.00	自筹
合计	<u>46,108,458.79</u>			<u>46,108,458.79</u>	---

注：详见附注十一（六）

在建工程减值准备

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
丰华宾馆	3,964,576.94			3,964,576.94	注
116 二期项目	<u>16,143,881.85</u>			<u>16,143,881.85</u>	注
合计	<u>20,108,458.79</u>			<u>20,108,458.79</u>	---

注：上列两项余额均系历年挂账的费用性支出，相关项目已停建多年，故已全额计提减值准备。

(十二) 无形资产

类别	取得方式	原 值	期 初 数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限
专用技术特	购入	4,138,650.00	3,845,485.00	---	103,470.00	396,635.00	3,742,015.00	17 年 10 个月

许使用权

(十三) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	期 初 数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限
土地开发成本	194,468,925.00	141,887,107.53		1,699,816.50	54,281,633.97	140,187,291.03	44 年
租赁房屋装修费	114,372.00	98,487.00		19,062.00	34,947.00	79,425.00	2 年 1 个月
合 计	194,583,297.00	141,985,594.53		1,718,878.50	54,316,580.97	140,266,716.03	---

(十四) 短期借款

借 款 类 别	期末数	期初数
抵押借款(注 1)	12,600,000.00	12,600,000.00
保证借款(注 2)		107,900,000.00
其他借款(注 3)		29,850,000.00
合 计	12,600,000.00	150,350,000.00

注 1：北京红狮涂料有限公司以房产和土地抵押形式为红狮涂料国际有限公司的 1,400 万元银行借款提供担保。抵押担保期自 2000 年 12 月 11 日至 2001 年 7 月，该担保到期后既未重新办理担保也未解除原抵押。中行北京分行 2004 年将此笔贷款列入不良贷款，转给建行信达资产管理公司。2004 年 3 月，红狮涂料国际有限公司已分二次归还了 140 万元，期末余额 1,260 万元。

注 2：公司向上海银行虹桥支行借款 2,000 万元、向中国农业银行上海市浦东分行借款 6,150 万元、向中国工商银行上海市浦东分行借款 2,640 万元，共计 10,790 万元。以上借款均由冠生园(集团)有限公司提供担保，汉骐集团有限公司提供反担保，借款都在 2003 年 3 月前到期。因到期时公司无力偿还，已由担保方还款。本期因涉讼案结案，故三方债权债务关系已作帐务清算处理。(详见附注十一(一)1)。

注 3：公司与北京化学工业集团有限责任公司于 2004 年 12 月 30 日达成协议：公司偿还北京化学工业集团有限公司 2,000 万元人民币，全部结清双方之间的债权债务，上述情况已于 2005 年 1 月 5 日公告于上海证券报。由于该协议的约定事项尚未完全执行，相关债务余额尚未冲销，公司本期按款项性质将其调整到“其他应付款”科目核算，详见附注十一(二)。

(十五) 应付账款

期末数	期初数
39,818,763.19	43,731,401.98

1、期末余额中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

2、账龄超过三年的应付账款金额合计 20,005,305.56 元，共计 65 户，均系以前年度供应商结算余款，尚未支付原因是供应商未与本公司联络结算事宜。

(十六) 预收账款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
7,078,621.83	11,898,873.61

- 1、期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、账龄超过一年的预收账款余额 3,187,136.87 元，未结算原因是客户未与本公司联络结算事宜。

(十七) 应付股利

<u>投资人</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>	<u>欠付原因</u>
发起人股东	3,959,318.00	3,959,318.00	资金困难
募集法人股股东	<u>1,580,405.85</u>	<u>1,580,405.85</u>	资金困难
合计	<u>5,539,723.85</u>	<u>5,539,723.85</u>	---

(十八) 应付利息

<u>债权人</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
北京化工集团公司		21,622,643.87

注：详见附注十一（二）。

(十九) 应交税金

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	2,405,269.47	3,229,055.83
营业税	410,666.90	371,287.34
城建税	601,093.60	603,680.25
企业所得税	9,634,438.86	9,638,156.59
个人所得税	36,182.33	302,203.75
合计	<u>13,087,651.16</u>	<u>14,144,383.76</u>

实际执行的法定税率情况见附注三。

(二十) 其他应交款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>计缴标准</u>
教育费附加	1,031,298.42	1,025,696.80	当期应纳流转税额的 3%
河道管理费	19,855.26	-176.86	当期应纳流转税额的 0.25%

义务兵优待金		26,790.11	当期应纳流转税额的 0.3%
堤防费	188,206.05	188,206.05	当期应纳流转税额的 0.1%
其他	1,310.69	<u>460.89</u>	---
合计	<u>1,240,670.42</u>	<u>1,240,976.99</u>	<u>---</u>

(二十一) 其他应付款

帐龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	22,580,967.33	19.24%	20,209,093.41	32.26%
1 - 2 年	15,668,707.04	13.35%	1,523,543.93	2.44%
2 - 3 年	21,898,151.98	18.65%	8,119,016.01	12.96%
3 年以上	<u>57,245,085.47</u>	<u>48.76%</u>	<u>32,786,946.69</u>	<u>52.34%</u>
合 计	117,392,911.82	<u>100.00%</u>	62,638,600.04	<u>100.00%</u>

1、期末其他应付款余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、其中帐龄超过三年的大额其他应付款有：

债权单位名称	金 额	性质或内容
北京化工集团有限公司（注）	51,272,643.87	暂借款
北京红狮华彩制漆有限公司	5,621,010.20	暂收款
北京化工集团销售公司	3,410,355.29	原料款
上海华强房地产有限公司	2,912,187.68	暂借款

3、金额较大的其他应付款

债权单位名称	金 额	性质或内容
北京化工集团有限公司	51,272,643.87	暂借款
北京红狮华彩制漆有限公司	5,621,010.20	暂收款
北京化工集团销售公司	3,410,355.29	原料款
北京化工集团公司北京制桶厂	3,203,614.23	暂收款
上海华强房地产有限公司	2,912,187.68	暂借款
武汉浩达贸易公司	2,495,000.00	暂收款
长春红狮万里涂料公司	1,767,036.18	暂收款

注：详见附注十一（二）

(二十二) 预提费用

类 别	期 末 数	期 初 数
利息(注 1)	982,191.00	15,462,908.02
修理费	<u>221,332.20</u>	<u>221,332.20</u>
土地使用费	<u>699,000.00</u>	
合 计	<u>1,902,523.20</u>	<u>15,684,240.22</u>

注 1：期末预提费用利息比年初减少 13,781,717.02，减少比例 87.87%，主要原因详见附注十一

(一) 1。

(二十三) 预计负债：

项 目	期 末 数	期 初 数
因担保责任预计负债	4,383,000.00	4,383,000.00
合 计	<u>4,383,000.00</u>	<u>4,383,000.00</u>

注：详见附注八(二)。

(二十四) 长期借款

借款条件	期 末 数	期 初 数
信用借款	1,900,000.00	1,900,000.00

长期借款系子公司北京红狮涂料有限公司向化工部、财政局取得的项目贷款，已挂账多年。

(二十五) 长期应付款

项目	期末数	期初数
中国高新投资集团公司	10,417,268.05	10,417,268.05
汉骐集团有限公司	86,298,000.00	86,298,000.00 注 1
合 计	96,715,268.05	<u>96,715,268.05</u>

注 1：根据 1998 年 11 月 17 日汉骐集团有限公司与中国工商银行北京市九龙山支行签订《企业兼并归还银行债务协议书》，北京红狮涂料有限公司被汉骐集团有限公司兼并后，原银行借款转由汉骐集团有限公司负责归还，公司账面原借款余额暂转入长期应付款 - 汉骐集团有限公司。

(二十六) 股本

期 末 数		期 初 数	
金 额	比 例	金 额	比 例

1、未上市流通股份

(1) 发起人股份	79,186,360.00	52.65%	79,186,360.00	52.65%
其中：国家持有股份	---	---	---	---
其中：国有股	---	---	---	---
国有法人股	---	---	---	---
境内法人持有股份	79,186,360.00	52.65%	79,186,360.00	52.65%
(2) 募集法人股份	24,729,566.00	16.44%	24,729,566.00	16.44%
(3) 内部职工股	---	---	---	---
(4) 优先股或其他	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---
未上市流通股份合计	<u>103,915,926.00</u>	<u>69.09%</u>	<u>103,915,926.00</u>	<u>69.09%</u>
2、已上市流通股份				
(1) 人民币普通股	46,500,480.00	30.91%	46,500,480.00	30.91%
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---
已上市流通股份合计	<u>46,500,480.00</u>	<u>30.91%</u>	<u>46,500,480.00</u>	<u>30.91%</u>
3、股份总数	<u>150,416,406.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>150,416,406.00</u>	<u>100.00%</u>

(二十七) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	273,492,444.22			273,492,444.22
股权投资准备	232,372.80			232,372.80
其他资本公积	<u>1,534,559.77</u>	<u>54,360.43</u>		<u>1,588,920.20</u>
合计	<u>275,259,376.79</u>	<u>54360.43</u>		<u>275,313,737.22</u>

增加的原因：系无法支付的负债转入。

(二十八) 盈余公积

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	27,925,586.29	27,925,586.29
法定公益金	19,756,215.88	19,756,215.88
任意盈余公积	<u>11,348,587.57</u>	<u>11,348,587.57</u>
合计	<u>59,030,389.74</u>	<u>59,030,389.74</u>

(二十九) 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	<u>-277,975,339.58</u>
加：本期净利润	<u>69,614,817.85</u>
期末未分配利润	<u>-208,360,521.73</u>

(三十) 主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
业 务 分 部				
工业	52,409,904.61	63,629,656.41	41537608.39	47,989,545.47
服务业	7,828,921.44	1,276,440.44	1,397,775.43	127,813.01
公司内部各业务				
分部相互抵销	<u>29,797.99</u>		<u>29,797.99</u>	
合计	<u>60,209,028.06</u>	<u>64,906,096.85</u>	<u>42,905,585.83</u>	<u>48,117,358.48</u>
地 区 分 部				
上海地区	8,448,351.28	6,022,348.72	4,498,346.71	4,405,637.66
北京地区	51,790,474.77	58,883,748.13	38,437,037.11	43,711,720.82
公司内部各业务				
分部相互抵销	<u>29,797.99</u>		<u>29,797.99</u>	
合计	<u>60,209,028.06</u>	<u>64,906,096.85</u>	<u>42,905,585.83</u>	<u>48,117,358.48</u>

注：本期服务业收入和成本大幅上升的原因是，报告期内公司 2004 年年度股东大会修订了公司章程，将物业租赁等服务业务列入公司法定经营范围，因此公司调整主营业务的范围，将物业租赁业务、技术服务业务等从其他业务核算纳入主营业务核算。

本期向前五名客户销售总额为 26,882,985.27 元，占公司本期全部主营业务收入的 44.65 %。

(三十一) 主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
营业税	5%	373,117.89	59,415.30
消费税	---	-	
城建税	7%	53,196.88	6,829.83
教育费附加	3%	24,738.65	2,927.08
其他	---	6,175.13	
合 计	---	<u>457,228.55</u>	<u>69,172.21</u>

(三十二) 其他业务利润

类 别	本期发生数	上年同期发生数
-----	-------	---------

	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务成本</u>	<u>其他业务利润</u>	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务成本</u>	<u>其他业务利润</u>
租赁收入	706,166.56	118,465.63	587,700.93	2,104,079.50	1,273,111.84	830,967.66
劳务收入			-	11,752.13	7,917.74	3,834.39
材料销售收入	3,186,826.89	5,321,694.60	-2,134,867.71	2,735,361.59	2,218,358.53	517,003.06
物业管理收入	2,629,443.13	2,054,764.24	574,678.89	3,482,101.43	2,399,036.38	1,083,065.05
其他	922,695.98	755,592.46	167,103.52	<u>1,232,458.49</u>	<u>979,270.48</u>	<u>253,188.01</u>
合计	7,445,132.56	8,250,516.93	-805,384.37	<u>9,565,753.14</u>	<u>6,877,694.97</u>	<u>2,688,058.17</u>

注：本期租赁收入和成本大幅下降的原因是，本期按变更后的营业执照的业务范围将物业租赁、技术服务等服务业务由其他业务纳入主营业务核算所致。

(三十三) 管理费用

本期发生数

-36,793,080.51

上年同期发生数

13,890,777.00

管理费用本期发生额比上年同期减少 50,683,857.51 元，减少比例为 364.87%，减少的原因主要为：报告期公司与汉骐集团有限公司、冠生园（集团）有限公司三方的债权债务进行清算抵消，由此转回坏帐准备 54,972,138.87 元（详见附注十一（一）1）。

(三十四) 财务费用

类 别

本期发生数

上年同期发生数

利息支出	-13,487,540.30	3,059,728.73
减：利息收入	50,295.62	38,775.71
汇兑损失	245.50	638.41
减：汇兑收益		
其 他	<u>21,358.36</u>	<u>12,257.03</u>
合 计	<u>-13,516,232.06</u>	<u>3,033,848.46</u>

财务费用本期发生额比上年同期减少 16,550,080.52 元，减少比例为 545.51%，减少的原因主要为：报告期公司与汉骐集团有限公司、冠生园（集团）有限公司三方的债权债务进行清算抵消，由此冲销多预提的借款利息 13,585,025.02 元（详见附注十一（一）1）。

(三十五) 投资收益

1、本期发生数：

<u>类 别</u>	<u>股票投资</u>	<u>成本法下确认的</u>	<u>权益法下确认的</u>	<u>股权投资</u>	<u>股权转让</u>	<u>合 计</u>
<u>收 益</u>		<u>股权投资收益</u>	<u>股权投资收益</u>	<u>差额摊销</u>	<u>处置收益</u>	

长期股权投资 -404,696.34 -2,068,202.95 -2,472,899.29

2、上年同期发生数：

类别	股票投资	成本法下确认德	权益法下确认的	股权投资	股权转让	合计
	收益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益	
长期股权投资	632,902.10	13,940.98	2,388,890.33	-1,619,465.82	4,679,375.33	6,095,642.92

注：投资收益本期发生额比上年同期减少 8,568,541.65 元，减少比例为 140.57%，减少的原因主要为：上年同期处置长春泰欧亚公司股权取得投资收益 467.94 万元；本期对杜邦红狮（北京）涂料有限公司的投资由权益法核算改按成本法核算，上年同期该项投资按权益法确认收益为 259.72 万元。

(三十六) 营业外收入

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	2,610,046.62	935,868.95
拆迁补偿及奖励	4,108,070.30	
赔偿及罚款收入		928,808.00
其他	500,000.00	
合计	6,718,116.92	1,864,676.95

注：本期营业外收入比上年发生数增加 4,853,439.97 元，主要原因系子公司北京红狮涂料有限公司取得房屋拆迁补偿费 410 万元；公司处置固定资产取得净收益 261 万元。

(三十七) 营业外支出

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理损失	359,591.43	137,877.68
罚款、滞纳金支出		9,124.97
计提预计负债及利息		1,474,753.06
其他	107,112.29	64,000.00
合计	466,703.72	1,685,755.71

注：本期营业外支出比上年同期发生数减少 1,219,051.99 元，减少比例为 72.31%，主要原因比上年同期计提了预计负债及利息 1,474,735.06 元。

(三十八) 收到的其他与经营活动有关的现金 36,332,413.86 元

项 目	金 额
收回往来款、代垫款	36,282,118.24
利息收入	50,295.62
合 计	36,332,413.86

(三十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 39,719,458.04 元

其中主要是：

项 目	金 额
往来款、代垫款	31,746,862.34
管理、经营费用支出	5,871,895.46

六、母公司会计报表主要项目注释：

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数

(一) 其他应收款

1、账龄分析

账龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占总额 比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1 年以内	6,724,927.89	6.53%	26.91%	1,809,909.39	6,832,456.78	3.21%	26.49%	1,809,909.39
1 - 2 年	3,013.63	0.00%	6.66%	200.68	4,013.63	0.00%	5.00%	200.68
2—3 年	120,000.00	0.12%	100.00%	120,000.00	1,262,729.52	0.59%	18.55%	234,272.95
3 年以上	96,166,444.23	93.35%	82.45%	79,286,009.64	204,962,136.23	96.20%	64.75%	132,283,417.36
合 计	103,014,385.75	100%		81,216,119.71	213,061,336.16	100%	---	134,327,800.38

注：账面余额期末比期初减少 110,046,950.41 元、坏帐准备期末比期初减少 53,111,680.67 元，主要原因为：报告期公司与汉骐集团有限公司、冠生园（集团）有限公司三方的债权债务进行清算抵消，抵消账面余额 112,745,154.30 元，转回坏帐准备 54,972,138.87 元（详见附注十一（一）1）。

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 101,353,028.70 元，占其他应收款总金额的 98.39%。

3、截至本期末已全额计提坏账准备的说明：

欠款单位名称	本期末欠款金额	计提比例	理由
汉骐房地产有限公司	30,000,000.00	100.00%	欠款单位已被吊销营业执照
上海华开物业公司	456,477.82	100.00%	欠款单位无偿债能力

4、对金额较大或账龄较长的其他应收款不计提坏账准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
上海市第一中级人民法院	5,949,713.37	法院暂收拍卖执行款，无坏帐风险

5、金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
汉骐集团有限公司	9,444,320.29	原实质控股股东欠款
济南润嘉投资有限公司	52,169,200.00	北京红狮 10%股权转让款
汉骐房地产有限公司	30,000,000.00	应退回合作开发款

6、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

（二）长期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	261,382,840.76	---	261,897,916.47	---
合计	261,382,840.76	---	261,897,916.47	---

1、长期股票投资：

股票投资：

被投资公司	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	期末账面余额	期初账面余额
名称		(股)	注册资本比例	成本		
申银万国	非上市公司法人股	506,070	< 5%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
宝鼎投资	非上市公司法人股	28,754	< 5%	28,754.00	28,754.00	28,754.00
小 计				1,028,754.00	1,028,754.00	1,028,754.00

2、其他股权投资：

(1) 权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单 位注册资 本比例	期初余额	本期权益增减额				期末余额		合 计
			本期合计	其中：投资	确认收益	差额摊销	初始投资	累计增减	
北京红狮涂料有限公司	80%	248,456,822.58	-245,624.24	---	1,274,005.22	-1,519,629.44	268,495,588.63	-20,284,390.29	248,211,198.34
上海丰华圆珠笔有限公司	100%	-617,439.19	45,200	---	---	45,200	22,600,000.00	-23,172,239.19	-572,239.19

上海丰华圆珠笔股份有限公司	100%	749,700.71	-703.12	---	-703.12	---	2,000,000.00	-1,251,002.41	748,997.59
一分公司									
上海丰华圆珠笔有限公司礼品	100%	---	---	---	---	---	5,000,000.00	-5,000,000.00	---
上海丰华宾馆	100%	1,409,160.06	-81,572.55	---	-81,572.55	---	2,500,000.00	-1,172,412.49	1,327,587.51
上海丰华商厦	100%	7,361,603.15	-134,827.72	---	-134,827.72	---	8,000,000.00	-773,224.57	7,226,775.43
上海华强房地产有限公司	90%	3,028,764.41	-18.20	---	-18.20	---	4,500,000.00	-1,471,253.79	3,028,746.21
上海华开物业公司	100%	---	---	---	---	---	1,000,000.00	-1,000,000.00	---
合计		260,388,611.72	-417,545.83		1,056,883.63	1,474,429.44	314,095,588.63	-54,124,522.74	259,971,065.89

(2) 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	本期权益增减额						期末余额		合计	
		年初余额	本期合计	其中： 投资成本	确认收益	差额	其分得 摊销他利润	初始投资	累计增减		
上海华珠实业公司	48%	480,550.75	-97,529.88	-	-97,529.88	-	-	-	240,000.00	143,020.87	383,020.87
合计		480,550.75	-97,529.88	-	-97,529.88	-	-	-	240,000.00	143,020.87	383,020.87

3、其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销 期限	年初余额	本期 增加额	本期转出额	本期摊销额	摊余金额
北京红狮涂料有限公司	148,923,686.94	收购股权	49年	136,766,651.32	---	---	1,519,629.46	135,247,021.86
上海丰华圆珠笔有限公司	-9,878,742.52	投资	10年	-617,439.19	---	---	-45,200	-572,239.19
合计	139,044,944.42	---	-	136,149,212.13	---	---	1,474,429.46	134,674,782.67

(三) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款		107,900,000.00
合计	--	107,900,000.00

注：公司向上海银行虹桥支行借款 2,000 万元、向中国农业银行上海市浦东分行借款 6,150 万元、向中国工商银行上海市浦东分行借款 2,640 万元，共计 10,790 万元。以上借款均由冠生园（集团）有限公司提供担保，汉骐集团有限公司提供反担保，借款都在 2003 年 3 月前到期。因到期时公司无力偿还，已由担保方还款。本期因涉讼案结案，故三方债权债务关系已作帐务清算处理。（详见附注十一（一）1）。

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

业 务 项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年发生额	本期发生数	上年发生额

分	工业	--	515.88	--	515.88
部	服务业	3,391,576.10	---	529,275.82	
	合计	3,391,576.10	515.88	529,275.82	515.88

注：本期服务业收入和成本大幅上升的原因是，报告期内公司 2004 年年度股东大会修订了公司章程，将物业租赁等服务业务列入公司法定经营范围，因此公司调整主营业务的范围，将物业租赁业务、技术服务业务等从其他业务核算纳入主营业务核算。

(五) 投资收益：

1、本期发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的	股权投资	合 计
		股权投资收益	差额摊销	
长期股权投资	---	959,353.75	-1,474,429.46	-515,075.71
合计	---	959,353.75	-1,474,429.46	-515,075.71

2、上年同期发生数：

类别	股票投资	权益法下确认的	股权投资	合 计
		收益	股权投资收益	
长期股权投资	632,902.10	6,066,558.17	-1,025,692.32	5,673,767.95
合计		6,066,558.17	-1,025,692.32	5,673,767.95

投资收益本期数比上年同期数减少 6,188,843.66 元，减少的原因主要为：本期按权益法核算的子公司北京红狮涂料有限公司投资收益较上年同期减少 469.01 万元；上年同期因拍卖非流通法人股股票取得收益 108.90 万元。

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海久昌实业有限公司	上海市南汇区康桥镇康士路17号139室	建筑材料、投资咨询等	第二大股东	有限责任公司	张炜

(2) 受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：人民币万元）：

公 司 名 称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
---------	-----	------	------	-----

上海久昌实业有限公司	12,700.00	---	---	12,700.00
北京红狮涂料有限公司	40,618.00	---	---	40,618.00
上海丰华圆珠笔股份公司礼品分公司	500.00	---	---	500.00
上海丰华圆珠笔股份公司一分公司	200.00	---	---	200.00
上海丰华圆珠笔有限公司(注1)	1630.77	629.23	---	2260.00
红狮涂料国际有限公司	1,500 万美元	---	---	1,500 万美元
北京红狮华彩制漆有限公司	800.00	---	---	800.00
唐山杜尔卷材涂料有限公司	827.70	---	---	827.70
上海丰华商厦	800.00	---	---	800.00
上海丰华宾馆	250.00	---	---	250.00
上海华开物业公司	100.00	---	---	100.00
上海华强房地产有限公司	500.00	---	---	500.00

注1：上海丰华圆珠笔有限公司于本期内完成增加注册资本的验资及注册资本变更登记手续，变更后注册资本2260万元。

3、存在控制关系的关联方所持权益及其变化(单位：人民币万元)

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海久昌实业有限公司	4,210.57	20.61	1,402.61	---	---	---	5,613.18	20.61
北京红狮涂料有限公司	11,169.02	80	127.40	---	---	---	11,296.42	80
上海丰华圆珠笔股份公司礼品分公司	---	100	---	---	---	---	---	100
上海丰华圆珠笔股份公司一分公司	74.97	100	---	---	---	---	74.97	100
上海丰华圆珠笔有限公司	---	100	---	---	---	---	---	100
红狮涂料国际有限公司	8,527.96	75	---	---	234.23	---	8,293.73	75
北京红狮华彩制漆有限公司	442.16	70	---	---	4.51	---	437.65	70
唐山杜尔卷材涂料有限公司	488.20	75	---	---	48.52	---	439.68	75
上海丰华商厦	736.16	100	---	---	13.48	---	722.68	100
上海丰华宾馆	140.92	100	---	---	8.16	---	132.76	100
上海华开物业公司	---	100	---	---	---	---	---	100
上海华强房地产有限公司	302.88	90	---	---	---	---	302.88	90

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本企业的关系
北京京漆商贸有限公司	联营公司

杜邦红狮北京涂料有限公司	联营公司
深圳凯旋化工有限公司	联营公司
北京红狮天宇制漆有限公司	联营公司
华凌涂料有限公司	联营公司
上海华珠实业公司	联营公司
北京红狮华天贸易有限公司	联营公司

(三) 关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方销售货物（单位：人民币万元）

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
唐山红狮杜尔卷材涂料有限公司	0.31	477.69
美加涂红狮水性漆（北京）有限公司	10.80	54.79
上海华珠实业公司	33.17	--

(2) 销售价格的确 定依据：市场价。

3、向关联方采购货物（单位：人民币万元）

本期无向向关联方采购货物事项。

4、关联方应收应付款项余额（单位：人民币元）：

<u>项目</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
应收账款		
北京红狮天宇制漆有限公司	459.69	459.69
北京红狮华彩制漆有限公司		2.00
唐山红狮杜尔卷材涂料有限公司		
美加涂红狮水性漆（北京）有限公司	36.32	35.01
上海华珠实业公司	4.17	
其他应收款		
北京红狮天宇制漆有限公司	1,009.18	1,009.32
北京京漆商贸有限公司	541.35	473.51

上海华珠实业公司	33.17	304.16
美加涂红狮水性漆(北京)公司	504.23	
北京红狮华天贸易有限公司		13.33
上海华开物业公司		45.64
应付帐款		
上海丰华公司礼品公司	248.35	245.94
上海华珠实业公司	23.32	62.60
北京红狮华彩制漆有限公司		24.65
其他应付款		
北京红狮华彩制漆有限公司	562.10	562.10
上海华强房地产有限公司	291.22	291.22

5、其他关联方交易事项：

截止期末，向关联方和非关联方提供银行借款担保合计 2,364 万元，详见附注八(二)。

八、或有事项：

(一) 未决诉讼或仲裁：

1、汉骐集团有限公司的关联企业汉骐房地产开发有限公司于 1999 年以合作开发北京宋家庄小区的名义占用公司款 3,000 万元；其另一关联企业北京汉骐投资有限公司(现已更名为济南润嘉投资有限公司)于 2000 年以出让北京红狮涂料有限公司 10%股权的名义向公司收取股权转让款 5216.92 万元，后因政策限制，转让协议无法履行而终止。汉骐集团有限公司虽曾书面承诺对上述欠款负连带责任，并出具了还款计划，但至今未予兑现。公司依法向上海市第一中级人民法院起诉要求被告承担的还款责任和连带还款责任，归还欠款 8,216.92 万元并承担案件诉讼费。法院已受理本案，原定于 2005 年 1 月 11 日开庭审理此案，后因送达程序问题，改定于 2005 年 7 月 26 日开庭。

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债(金额单位：人民币万元)：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
北京红狮京漆商贸有限公司	487	2004.6	红狮按借款本金 90%计提了预计负债(注 1)
红狮涂料国际有限公司	1,400	2001.7	(注 2)
非关联方：			
北京燕辉涂料厂	617	2001.12.27	被担保方已以其资产进行反担保

注 1：子公司北京红狮涂料有限公司为其子公司北京红狮京漆商贸有限公司向农行丰台支行借款 487 万元进行了信用担保，该项借款已于 2004 年 6 月 30 日到期。因红狮京漆商贸公司多年亏损，无力偿还农行到期贷款，且农行未同意贷款展期，并将此笔贷款转入资产管理部列入不良贷款。鉴于红狮公司作为担保单位对此笔借款负有连带清偿责任，此笔贷款已逾期半年，预计将对红狮公司造成较大影响，故按担保金额的 90%计提了预计负债 438.3 万元。

注 2：红狮涂料国际有限公司系纳入合并报表的子公司，其 1,400 万元银行借款由汉骐集团公司提供担保，并以北京红狮涂料有限公司部分房产抵押。详情如附注五（十）1 注 1 所述。

九、承诺事项：

对外经济担保及资产抵押事项详如附注八（二）所述。

十、资产负债表日后事项：

本期无资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项说明：

（一）公司与汉骐集团有限公司、冠生园（集团）有限公司三方债权债务抵销事项及涉诉资产的司法冻结情况。

1、因冠生园（集团）有限公司作为担保方为本公司 11,150 万元逾期借款承担了连带清偿责任，而起诉反担保方汉骐集团有限公司。形成（2002）沪二中民三（商）初字第 147、148、149、150 号民事调解书，确认汉骐集团有限公司对冠生园（集团）有限公司的债务 11150 万元，并负担诉讼费 116.024 万元。其后上海市第二中级人民法院出具（2003）沪二中执字第 183 - 1 号、183 - 2 号民事裁定书，对汉骐集团有限公司所持公司 3,100 万股国有法人股进行了司法拍卖，拍卖所得 5,166.5 万元已偿付冠生园（集团）有限公司。

基于上述民事调解书，汉骐集团有限公司于 2004 年 4 月 12 日向山东省济南市中级人民法院起诉公司，并形成（2004）济民一初字第 21 号民事调解书，确认公司对汉骐集团有限公司的债务 11274.52 万元（含利息）、诉讼费 57.37 万元、保全费 56.32 万元。

2004 年 7 月 7 日，公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼，要求法院分别判令汉骐集团有限公司归还欠款 6,000 万元和 6,077.61 万元，并承担案件诉讼费。上海市第一中级人民法院立案审理本案，并对相应的资产进行了保全。汉骐集团对庭审地点提出了管辖权异议，第一中级人民法院裁定驳回。汉骐集团再次向上海市高级人民法院提起了上诉，上海市高级人民法院裁定驳回上诉，维持原裁定。2005 年 3 月 24 日上海一中院作出（2004）沪一中民三（商）初字第 270、271 号民事裁定书，判决汉骐集团返还本公司 12,077.61 万元，并承担相应诉讼费用和财产保全费用 122.88 万元。

2005 年 6 月 20 日，济南中院以（2004）济中法执字第 197 号民事裁定书作出裁定，并以（2004）济中法执字第 295 号通知书通知本公司，法院已经对公司诉汉骐集团的借款纠纷案与汉骐集

团诉公司的债务追偿纠纷案进行了债务互抵，互抵后汉骐集团尚欠本公司 812.27 万元，法院决定对汉骐集团申请执行本公司的债务追偿纠纷一案作结案处理，对汉骐集团尚欠本公司 812.27 万元法院继续执行。

鉴于上述司法裁定，公司在冠生园、汉骐集团之间的因贷款、贷款担保及贷款反担保产生的主债务人的还款义务已经履行完毕。据此，公司本期已作三方债权债务抵消帐务处理。

抵消前，汉骐集团有限公司在公司“其他应收款”项下欠款 122,189,474.59 元，公司在 2004 年 12 月 31 日，已按照扣除股权拍卖所得 51,665,000 后的余额的 90%计提了坏账准备，累计计提坏帐准备 63,472,027.13 元，账面余额 70,524,474.59 元。抵销后“其他应收款”账面余额 9,444,320.29 元，公司继续按照账面余额的 90%计提坏账准备，本期冲销已计提的坏账准备并影响当期利润 54,972,138.87 元。

抵消前，公司帐面应付冠生园集团有限公司 122,380,717.02 元（含预提的利息），抵消后冲销多提的预计借款利息并影响当期利润 13,585,025.02 元。

2、源于附注十一（一）1 中所述案件中的公司与上海银行虹桥支行 2000 万元借款合同，冠生园（集团）有限公司因为该笔借款承担了连带保证责任，而于 2003 年 4 月 22 日向上海市第一中级人民法院起诉本公司，法院裁定公司支付冠生园（集团）有限公司人民币 20357965.61 元及案件诉讼费，并冻结了本公司投资于北京红狮涂料有限公司和一分公司的全部投资权益，查封上海东方路 3601 号土地使用权及房屋。

鉴于附注十一（一）1 中所述的债务冲抵完毕，公司已经依法履行包括该笔借款在内的偿债义务，公司将积极办理解除相关资产的冻结和查封手续。

3、公司因附注十一（一）1 中所述，与汉骐集团有限公司债务纠纷被查封的公司位于上海浦东严桥临沂北路 100 弄 18 号 401 室面积 40.43M² 房产，位于东方路 3601 号 1-15 全幢房地产，以及冻结公司在上海丰华宾馆和丰华商厦的全部投资权益（后改由北京鑫茂综合商社为上述资产查封的申请执行人），目前已全部解除冻结和查封。

（二）子公司北京红狮涂料有限公司曾向北京化学工业集团有限责任公司借入款项 2,985 万元，借款期限 1 年，每年续签。因 2001 年公司与化工集团公司协商债转股事宜，故从 2001 年 6 月起，借款协议未再续签，原协议继续有效，公司每季度依据化工集团公司邮寄的利息计算单计提借款利息。截至 2003 年 12 月 31 日，公司账面共计列示借款本金 29,850,000.00 元，借款利息 21,622,643.87 元，其他欠款 300,000.00 元，合计债务 51,722,643.87 元，已经双方签署债权债务确认书核对一致。

2004 年 12 月 30 日，北京红狮涂料有限公司与北京化学工业集团有限责任公司达成协议：公司偿还北京化学工业集团有限责任公司 2,000 万元人民币，全部结清双方之间的债权债务，本协议签订后三日内北京红狮涂料有限公司即付北京化学工业集团有限责任公司 20 万元，余款最迟在 2006 年 2 月前予以

支付。如逾期偿还，北京化学工业集团有限公司有权按原债权金额追索。上述情况已于 2005 年 1 月 5 日公告于上海证券报。由于该协议的约定事项尚未完全执行，相关债务余额尚未冲销，公司本期按款项性质将上述款项合并调整到“其他应付款”科目核算。

(三) 公司根据 2000 年度第二次、第三次临时股东大会通过的议案，收购北京红狮涂料有限公司 90% 股权。因与北京工商部门有关规定不符，其中收购北京汉骐投资有限公司（2003 年 5 月该公司更名为济南润嘉投资有限公司）所持有的北京红狮涂料有限公司 10% 股权的工商变更登记无法完成，从而构成 2001 年末应收北京汉骐投资有限公司收购股权款 52,169,200.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日，该项股权收购仍无法完成，该笔收购款项亦未能收回；另汉骐投资还占用子公司北京红狮涂料有限公司 5,000,000.00 元，合计欠款 57,169,200.00 元。公司按北京红狮涂料有限公司期末净资产额 10% 份额的价值作为可收回金额的参照，对此项应收款累计计提了坏账准备 43,207,928.59 元。

(四) 1999 年 12 月，公司（丙方）与北京红狮涂料有限公司（甲方），汉骐房地产开发有限公司（乙方）签订合作协议书，协议合作开发北京宋家庄住宅小区项目。根据三方合作协议书的约定，公司已于 1999 年 12 月汇入乙方银行账户 3,000 万元。截至 2001 年末，该项目并未开工。乙方承诺如截至 2002 年底，该项目仍未进入开工阶段，将负责偿还丙方的 3,000 万元投资款及由此引起的相关损失，乙方的控股股东汉骐集团有限公司亦同时承诺对此承担全部连带责任。此外汉骐房地产开发有限公司又占用北京红狮涂料有限公司资金 170 万元，合计欠款 3,170 万元。经向北京工商经济信息中心查询得知汉骐房地产开发有限公司已于 2002 年 12 月被吊销工商执照，截至 2005 年 6 月 30 日，因本公司未能获取证实该项债权有可能收回的任何证据，故全额计提了坏账准备。

(五) 公司为上海搪瓷不锈钢制品联合公司担保 500 万元借款，因被担保人到期没有还清借款，引起司法诉讼，公司被判负连带清偿责任公司，须向申请执行人支付借款本金及逾期利息合计 6859762.07 元，上海市第一中级人民法院为此冻结了公司持有的上海金陵等上市公司的法人股 3263169 股，经评估拍卖，所得款项已结付申请执行人。现根据法院裁定，本案已经执行终结。公司将对由此造成的损失依法向上海搪瓷不锈钢制品联合公司进行追索。

(六) 非货币性交易：

本期无重大非货币性交易事项。

(七) 债务重组：

本期无重大债务重组事项。

(八) 资产置换：

本期无重大资产置换事项。

(九) 委托理财：

本期无委托理财事项。

十二、本期非经常性损益列示如下：（收益 +、损失 -）

项 目	金 额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程 无形资产、其他长期资产产生的损益	2,237,055.19
(二) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资 产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,092,570.30
(三) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	60,979,749.53
(四) 减：所得税影响额	
合 计	67,309,375.02
减：少数股东损益	1,885,125.99
扣除少数股东损益后合计	65,424,249.03