

2005 年半年度报告



重庆三峡油漆股份有限公司

2005 年 1-6 月

目 录

一、	公司基本情况.....	2
二、	股本变动及主要股东持股情况.....	4
三、	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
四、	管理层讨论与分析.....	5
五、	重要事项.....	8
六、	财务报告.....	10
七、	备查文件.....	51

重庆三峡油漆股份有限公司

2005 年半年度报告正文

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

董事谢华骏因公出差，书面委托董事长苏中俊代为行使表决权。

公司负责人苏中俊、主管会计工作负责人郑德仪及会计机构负责人梁渝声明：保证本公司半年度报告中财务报告真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 公司简介

1. 公司法定中文名称：重庆三峡油漆股份有限公司

公司法定英文名称：Chongqing Sanxia Paints Co., Ltd

英文名称缩写：Chqexp

2. 法定代表人姓名：苏中俊

3. 公司董事会秘书：戎路明

证券事务代表：徐厚梁

联系地址：重庆九龙坡区石坪桥正街 1 2 1 号

联系电话：023-68823076 023-68824806

传真： 023-68824806

电子信箱：zqb0565@163.net

4. 公司注册地址：重庆九龙坡区石坪桥正街 1 2 1 号

公司办公地址：重庆九龙坡区石坪桥正街 1 2 1 号

邮政编码：400051

5. 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：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：渝三峡 A

股票代码：000565

(二) 主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
流动资产	385,037,900.37	377,477,868.63	2.00%
流动负债	173,199,089.95	166,522,924.26	4.01%
总资产	543,793,251.42	539,008,613.16	0.89%
股东权益(不含少数 股东权益)	363,789,902.54	366,662,559.83	-0.78%
每股净资产	2.10	2.11	-0.47%
调整后的每股净资产	1.94	2.04	-4.90%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
净利润	-2,872,657.29	1,291,763.40	-322.38%
扣除非经常性损益后 的净利润	-2,860,374.36	1,327,079.17	-315.54%
每股收益	-0.02	0.01	-300.00%
每股收益(注)	-0.02	-	-
净资产收益率	-0.79%	0.35%	减少1.14个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	-18,686,194.45	-2,865,102.32	-552.20%

非经常性损益项目：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产产生的损益	-10,374.93
营业外支出	-1,908.00
所得税的影响金额	0.00
合计	-12,282.93

二、股本变动及主要股东持股情况

1. 报告期内公司股份总数和结构未发生变动。
2. 报告期末公司股东总数为 27718 户。
3. 主要股东持股情况：

单位：股

报告期末股东总数	27,718					
前十名股东持股情况						
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)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
重庆化医控股(集团)公司	0.00	86,023,078.00	49.60%	未流通	43,000,000.00	国有股东
黄艾华	1,277,622.00	1,277,622.00	0.74%	已流通		流通股
陈丹	697,700.00	697,700.00	0.40%	已流通		流通股
王喜	526,600.00	526,600.00	0.30%	已流通		流通股
西安高资投资管理有限公司	0.00	490,000.00	0.28%	已流通		流通股
喻梅	-60,500.00	444,876.00	0.26%	已流通		流通股
深圳市蓝波湾投资有限公司	0.00	360,000.00	0.21%	已流通		流通股
刘洪成	338,690.00	338,690.00	0.20%	已流通		流通股
黄木秀	304,557.00	304,557.00	0.18%	已流通		流通股
北京南方联华投资顾问有限公司	0.00	295,000.00	0.17%	已流通		流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
黄艾华	1,277,622.00		A股			
陈丹	697,700.00		A股			

王喜	526,600.00A股
西安高资投资管理有限公司	490,000.00A股
喻梅	444,876.00A股
深圳市蓝波湾投资有限公司	360,000.00A股
刘洪成	338,690.00A股
黄木秀	304,557.00A股
北京南方联华投资顾问有限公司	295,000.00A股
周玲	288,280.00A股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东之间公司未知其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	
股东名称	约定持股期限

4. 报告期内公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票未发生变化。
2. 报告期内公司董事、监事及高级管理人员无变化情况。

四、管理层讨论与分析

(一) 经营成果及其财务状况简要分析

报告期公司实现销售收入 14117 万元，比上年同期减少 7.65%；实现主营业务利润 1769 万元，实现净利润-287 万元，比上年同期有所下降；经营活动产生的现金流量净额-1869 万元。其主要原因 由于国际原油价格一直在高位徘徊，导致本公司主要大宗原材料价格也继续大幅攀升，虽然公司采取了内部挖潜降耗控制成本及产品价格上调等一系列措施，但终未能全部消化涨价因素； 由于公司减持重庆关西涂料有限公司 10% 股权后，本公司只持有重庆关西涂料有限公司 40% 股份，故该公司业务数据不再纳入合并报表，其收益仅在投资收益中体现，扣除此因素公司主营业务收入实际比去年同期增加 1105 万元，增幅为 8.49%，

同时重庆关西涂料有限公司也受原材料涨价因素的影响,主营业务收入和主营业务利润比去年同期均有所下降,影响了本公司投资收益;由于政府对部分产业进行了宏观调控,也对公司的经营带来一定的影响。二季度公司克服雨季给施工和运输带来的困难,采取了一系列增收节支措施,减亏 162 万元。

(二) 报告期内公司经营情况

公司属涂料行业,主导产品三峡牌油漆,在西南地区有较大的市场份额和较高的知名度。公司主营各类涂料、合成树脂及印铁包装桶的生产、开发、销售。报告期内公司主营业务分行业和地区构成情况如下:

1. 主营业务分行业、产品情况

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
	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(%)
合成材料制造业	141,165,309.34	122,790,311.93	13.02%	-7.65%	-1.08%	-5.78%
其中:关联交易	14,281,802.07	12,422,311.44	13.02%	0.20%	6.90%	-5.78%
主营业务分产品情况						
脂胶漆类	42,109,605.63	39,881,205.23	5.29%	31.91%	40.35%	-5.70%
酚醛漆类	10,990,325.94	8,685,346.58	20.97%	-7.68%	-7.24%	-0.38%
醇酸漆类	23,635,851.32	20,885,564.52	11.64%	-18.94%	-17.50%	-1.53%
氨基漆类	8,374,914.69	6,825,972.62	18.50%	-22.02%	-12.76%	-8.64%
丙烯酸类	6,268,024.48	5,095,404.10	18.71%	-77.78%	-75.59%	-7.30%
环氧漆类	11,866,743.80	10,403,762.74	12.33%	50.38%	68.16%	-9.27%
稀释剂类	18,404,839.16	16,567,046.27	9.99%	56.86%	69.77%	-6.84%
其它类	19,515,004.32	14,446,009.87	25.97%	-8.40%	11.90%	2.93%
其中:关联交易	14,281,802.70	12,422,311.44	13.02%	0.20%	6.90%	-5.78%
关联交易的定价原则	市场价格					

2. 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
重庆地区	12,729.03	-9.12%
成都地区	1,387.51	8.40%

(三) 面临的问题及困难

公司上半年受原材料价格继续上涨影响生产成本继续攀升,公司通过提高产品售价和调整产品销售结构等措施仍未能弥补成本增高所带来的负面影响。

(四) 公司投资情况

1、前期募股资金延续到报告期使用情况：

(1) 配股资金运用情况：

单位：(人民币)万元

募集资金总额	11,106.00		本年度已使用募集资金总额		32.00	
			已累计使用募集资金总额		2,674.50	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
10000吨/年水性涂料投资项目	4,965.15	否	180.00	0.00	否	否
成都厂10000吨/年扩产技改项目	1,200.00	否	412.00	0.00	否	否
改造计算机管理信息系统项目	490.40	否	261.00	0.00	是	是
合计	6,655.55	-	853.00	0.00	-	-
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	<p>水性漆项目：本公司生产基地属重庆市主城区，系市政府规划搬迁区域，公司已在重庆市江津德感工业园区新征350亩土地建设生产基地，目前正在进行环评、立项等工作，以上手续完成后该项目即可和搬迁同步进行。成都厂技改项目：根据成都市政府2001年159号文件精神，厂址搬迁在即，现已在成都龙泉区新征100亩地建立新厂，届时将配股资金和搬迁补偿金合并使用。计算机信息管理系统已累计投入261万元，项目建设基本完成。该项目原定投入资金490.40万元，资金余额较大的原因是该项目四大模块只完成财务、物管、销售三大模块，其中生产制造模块因工厂可能搬迁，搬迁后，产品结构、工艺、设备有较大的变化，因此该模块暂不实施，该项目目前拟不再进行投入。该事项已在公司2003年半年度和2003年年度报告中已披露过。</p>					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	<p>原成都厂项目因市场情况发生变化，董事会决定缩小规模，投资金额调整为1200万元，余下资金新增华夏天网通讯有限公司和北京北陆药业两个项目，但由于全球网络经济持续滑坡，国内网络市场竞争激烈，华夏天网通讯有限公司注册后，未开展实质性运作，为维护股东权益，规避投资风险双方中止合作，公司收回本金1050万元，有关说明已在99年股东大会、2000年临时股东大会、股东大会上审议通过，2001、2002、2003年年报上已公告，决议先后刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。同时出资1821.5万元参股北京北陆药业有限公司，详细情况的信息披露同上。</p>					

(2) 尚未使用的配股资金存入银行。

(3) 项目变更情况:(单位:万元)

变更投资项目的资金总额	1,821.50					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
参股北京北陆药业股份有限公司	成都厂10000吨/年扩产技改项目	1,821.50	1,821.50	23.45	是	否
合计	-	1,821.50	1,821.50	23.45	-	-
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	参股北京北陆药业股份有限公司项目已完成,但未达到预计收益:2000年公司投入北陆药业时间为下半年,故只享有半年分红。2001年起药品价格大幅下降,该公司产品价格平均降幅在25%左右,最大降幅达35%,加之市场竞争激烈,营业费用增加,导致该公司实际利润与预测利润不符。2005年半年度投资收益23.45万元。					

2、非募集资金的投资、进度及收益情况:

2001年公司出资400万元组建重庆新兰德资产管理有限公司,2005年半年度投资收益为-0.7万元。

五、重要事项

(一) 公司治理情况:

目前公司治理结构比较完善,公司上半年召开的各次董事会、股东大会,公司独立董事均能到会参加并发表独立意见。2005年6月30日公司2004年度股东大会对《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修订,并通过了公司《投资者关系管理制度》,突出了对社会公众股股东利益的保护,进一步健全和完善了公司法人治理结构。

(二) 报告期内公司无前期拟定的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

公司半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

(四) 报告期内公司收购、出售资产、吸收合并事项

2005 年 4 月 6 日公司第四届四次董事会审议并通过[关于转让 99 国债(5)的议案],经双方友好协商本公司同意将所持有的 99 国债(5)302,860 股及该国债项下未到期利息全额转让给重庆三峡涂料工业(集团)有限公司,双方约定其转让价款为人民币 29,892,282.00 元。本次交易构成关联交易,关联交易公告详见 2005 年 4 月 8 日《证券时报》和《中国证券报》。

该事项目前进展情况:因 99 国债(5)托管在德恒证券重庆中山支路营业部的席位上,该公司目前处于托管过程中,过户手续暂无法办理。

(五) 重大关联交易事项

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金余额为 5345 万元,详见会计报表附注中的关联方关系及关联方交易。

(六) 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、上市公司对其控股子公司的担保情况和违规担保情况:

本公司为全资子公司成都油漆厂提供 180 万元借款担保,除此项担保外本公司无其他对外担保情况。

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 报告期内公司或持有公司 5%以上(含 5%)的股东未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项

(八) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见:

根据中国证券监督管理委员会[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》,我们对公司对外担保情况进行了核查,现将有关情况说明如下:

公司严格遵守《公司法》、《上市规则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

独立董事:孙芳城 陶长元 安传礼

(九) 报告期内公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查，中国证监会行政处罚，通报批评，证券交易所公开谴责的情形。

(十) 公司本次半年度报告未经审计

六、财务报告（未经审计）

(一) 会计报表

资产负债表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资产	合并数		母公司	
	2004.12.31	2005.06.30	2004.12.31	2005.06.30
流动资产：				
货币资金	123,774,537.48	103,534,366.27	117,975,985.35	101,417,169.77
短期投资				
应收票据	34,275,208.42	18,332,728.81	33,615,208.42	17,779,928.81
应收股利				
应收利息				
应收账款	58,628,505.44	113,401,443.07	60,322,761.34	111,169,520.00
其他应收款	93,526,849.67	94,348,905.35	93,457,377.07	94,174,702.76
预付帐款	3,709,634.36	4,183,026.87	3,691,124.35	4,093,382.61
应收补贴款				
存货	63,558,472.63	51,053,509.17	49,236,363.55	34,931,419.89
待摊费用	4,660.63	183,920.83		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	377,477,868.63	385,037,900.37	358,298,820.08	363,566,123.84
长期投资：				
长期股权投资	53,926,496.71	53,441,369.35	66,382,465.11	65,777,231.37
其中：合并价差	-728,226.34	-560,174.20		
长期债权投资				
长期投资合计	53,926,496.71	53,441,369.35	66,382,465.11	65,777,231.37
固定资产：				
固定资产原值	205,811,296.50	205,296,866.50	194,398,387.59	193,881,157.59
减：累计折旧	132,175,469.36	135,709,694.91	123,553,477.10	126,953,235.19
固定资产净值	73,635,827.14	69,587,171.59	70,844,910.49	66,927,922.40
减：固定资产减值准备	3,237,396.42	3,237,396.42	2,829,266.23	2,829,266.23
固定资产净额	70,398,430.72	66,349,775.17	68,015,644.26	64,098,656.17
工程物资				
在建工程	25,251,224.35	27,075,710.00	25,197,224.35	26,066,931.50
固定资产清理		-10,000.00		
固定资产合计	95,649,655.07	93,415,485.17	93,212,868.61	90,165,587.67
无形资产及其他资产：				
无形资产	11,954,592.75	11,898,496.53	4,141,994.56	4,088,892.04
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	11,954,592.75	11,898,496.53	4,141,994.56	4,088,892.04
资产总计	539,008,613.16	543,793,251.42	522,036,148.36	523,597,834.92

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

负债及股东权益	合并数		母公司	
	2004.12.31	2005.06.30	2004.12.31	2005.06.30
短期借款	97,680,000.00	97,680,000.00	95,880,000.00	95,880,000.00
应付票据	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
应付帐款	26,606,526.77	33,746,997.75	23,435,312.09	25,883,446.97
预收帐款	1,209,866.48	3,744,750.59		2,534,884.11
应付工资		-1,198,151.07		-1,221,029.07
应付福利费	599,014.87	293,119.18	588,223.67	210,362.03
应付股利				
应交税金	-366,385.89	1,300,126.60	-86,010.83	1,575,855.66
其他应交款	20,925.14	57,859.25	-0.01	38,197.39
其他应付款	19,607,052.89	16,184,387.65	13,911,301.05	13,037,376.73
预提费用	165,924.00	390,000.00	165,924.00	390,000.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	166,522,924.26	173,199,089.95	154,894,749.97	159,329,093.82
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	5,808,826.39	6,808,826.39		
其他长期负债				
长期负债合计	5,808,826.39	6,808,826.39	0.00	0.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	172,331,750.65	180,007,916.34	154,894,749.97	159,329,093.82
少数股东权益：				
少数股东权益	14,302.68	-4,567.46		
股东权益：				
股本	173,436,888.00	173,436,888.00	173,436,888.00	173,436,888.00
资本公积	152,643,581.94	152,643,581.94	152,643,581.94	152,643,581.94
盈余公积	30,730,890.33	30,730,890.33	30,709,080.63	30,709,080.63
其中：公益金	11,197,689.40	11,197,689.40	11,197,689.40	11,197,689.40
未分配利润	9,851,199.56	6,978,542.27	10,351,847.82	7,479,190.53
股东权益合计	366,662,559.83	363,789,902.54	367,141,398.39	364,268,741.10
负债及股东权益合计	539,008,613.16	543,793,251.42	522,036,148.36	523,597,834.92

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入		141,165,309.34	152,865,072.63	131,517,664.69	116,208,291.94
减：主营业务成本		122,790,311.93	124,133,819.77	115,679,494.46	96,806,839.76
主营业务税金及附加		682,459.01	999,189.98	652,301.53	962,028.66
二、主营业务利润		17,692,538.40	27,732,062.88	15,185,868.70	18,439,423.52
加：其他业务利润		795,361.00	1,001,269.17	697,164.96	556,073.42
减：营业费用		2,285,157.41	2,608,263.17	1,501,995.66	1,411,326.58
管理费用		18,143,959.84	22,448,319.08	16,442,598.06	18,133,824.69
财务费用		2,266,455.74	1,562,685.69	2,195,488.56	1,527,522.98
三、营业利润		-4,207,673.59	2,114,064.11	-4,257,048.62	-2,077,177.31
加：投资收益		1,346,820.50	-359,053.68	1,394,766.26	3,397,707.75
补贴收入					
营业外收入					
减：营业外支出		12,282.93	35,901.48	10,374.93	28,767.04
四、利润总额		-2,873,136.02	1,719,108.95	-2,872,657.29	1,291,763.40
减：所得税		18,391.41	433,011.44		
减：少数股东损益		-18,870.14	-5,665.89		
五、净利润		-2,872,657.29	1,291,763.40	-2,872,657.29	1,291,763.40
加：年初未分配利润		9,851,199.56	5,037,382.64	10,351,847.82	6,961,104.15
其他转入					
六、可供分配的利润		6,978,542.27	6,329,146.04	7,479,190.53	8,252,867.55
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		6,978,542.27	6,329,146.04	7,479,190.53	8,252,867.55
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		6,978,542.27	6,329,146.04	7,479,190.53	8,252,867.55

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利润表补充资料

项目	本年实际数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处理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				

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	附注	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		81,448,099.19	63,674,585.28
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		18,840,009.39	15,579,490.47
现金流入小计		100,288,108.58	79,254,075.75
购买商品、接受劳务支付的现金		69,811,606.64	49,363,197.15
支付给职工以及为职工支付的现金		17,135,046.39	16,502,274.34
支付的各项税费		8,151,075.42	7,770,508.12
支付的其他与经营活动有关的现金		23,876,574.58	21,641,312.91
现金流出小计		118,974,303.03	95,277,292.52
经营活动产生的现金流量净额		-18,686,194.45	-16,023,216.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,350.00	1,350.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		2,011,350.00	2,001,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,270,644.50	313,066.00
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		1,270,644.50	313,066.00
投资活动产生的现金流量净额		740,705.50	1,688,284.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		710,730.08	705,781.03
现金流入小计		60,710,730.08	60,705,781.03
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		3,005,412.34	2,929,663.84
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		63,005,412.34	62,929,663.84
筹资活动产生的现金流量净额		-2,294,682.26	-2,223,882.81
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,240,171.21	-16,558,815.58

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表(续)

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司 2005年1-6月

单位：人民币元

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	附注	合并数	母公司
净利润		-2,872,657.29	-2,872,657.29
加：计提的资产损失准备			
固定资产折旧		3,534,225.55	3,399,758.09
无形资产摊销		56,096.22	53,102.52
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		-179,260.20	
预提费用增加（减：减少）		224,076.00	224,076.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-1,350.00	-1,350.00
固定资产报废损失		10,374.93	10,374.93
财务费用		2,266,455.74	2,195,488.56
投资损失（减收益）		1,346,820.50	-1,394,766.26
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		12,504,963.46	14,304,943.66
经营性应收项目的减少（减增加）		-42,252,105.05	-36,376,530.83
经营性应付项目的增加（减减少）		6,676,165.69	4,434,343.85
少数股东损益			
经营活动产生的现金流量净额		-18,686,194.45	-16,023,216.77
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
以投资偿还债务			
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：			
货币资金的期末余额		103,534,366.27	101,417,169.77
减：货币资金的期初余额		123,774,537.48	117,975,985.35
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		-20,240,171.21	-16,558,815.58

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

(二) 会计报表附注

一、公司简介

重庆三峡油漆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经重庆市经济体制改革委员会渝改委(92)30号文批准,由原重庆油漆厂改组成立,1994年4月经批准公司的社会公众股在深圳证券交易所交易系统挂牌上市。

公司上市至今股本变动情况如下:上市时总股本为5,795.00万股(其中:国家股3,285.00万股,社会公众股2,510.00万股);1994年10月每10股送红股3股(其中:国家股为每10股送红股1.50股、派现1.50元);1996年5月每10股配2.3股;1996年7月每10股送红股1股;1997年8月每10股送红股1股;1999年6月每10股送红股3股、转增2股;2000年1月每10股配2股。

经上述股本变更后,截至2004年6月30日,公司总股本为173,436,888.00元,其中:国家股8,602.31万元[占49.60%、由重庆化医控股(集团)公司持有],社会公众股8,741.38万元(占50.40%)。

公司属化工产品制造行业,经营范围为:制造、销售油漆、合成树脂;销售金属材料(不含稀贵金属),五金,交电,百货,化工产品,建筑材料,装饰材料,橡胶制品,化工原料(不含化学危险品);普通货运,经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。公司主要产品为三峡牌油漆(涂料)等。

公司地址:重庆市九龙坡区石坪桥正街121号。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法与个别认定法组合对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备。

根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

(4) 账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、产成品。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

原材料采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；在产品只保留直接材料价值；产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；低值易耗品于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额,按一定期间摊销计入当期损益,合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销;合同没有规定投资期限的,股权投资差额按10年平均摊销。

对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额,若该差额发生于2003年3月17日之前,则按上述同一原则分期平均摊销,对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额,作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算,自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答(四)”发布之日起按以下情况区别处理:

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的,分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销;

B、初次投资为借方差额,追加投资为贷方差额的,以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额,未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积;

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积,追加投资为借方差额的,以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额,未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销;

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益,追加投资为借方差额的,借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销,抵销后的差额按规定期限摊销。

(2) 长期债权投资

持有的在1年内(不含1年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资,确认为长期债权投资,取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入,调整溢价或折价摊销额以及减去取

得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产核算方法

（1）固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过2000元。

（2）固定资产计价

按其取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产,将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧,固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下:

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋	10—35	2.83—9.90	1
建筑物	20	4.95	1
电子及运输设备	6—10	9.90—16.50	1
生产专用设备	6—20	4.95—16.50	1
配电及供热设备	20	4.95	1

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时,对有证据表明在建工程已经发生了减值的,按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

15、无形资产核算方法

(1) 无形资产系为公司生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。

公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限 (年)	合同规定受益年限 (年)	法律规定有效年限 (年)	摊销年限 (年)
土地使用权				
其中：母公司	50	50	50	50
成都油漆厂	50	50	50	50

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产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。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账,采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次转入损益。

17、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中反映为预计负债。(1)该义务是公司承担的现实义务;(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

18、应付债券核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

19、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入本公司;相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果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;在提供劳务交易的结

果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

21、会计政策、会计估计的变更

根据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，变更了以下会计政策：

(1) 对于已经计提了减值准备的固定资产，由于价值恢复使得其可收回金额大于账面价值，而转回以前期间已计提的减值准备时，由原来在不超过原已计提的固定资产减值准备范围内转回而改为首先按不考虑减值因素情况下应计提的累计折旧与账面累计折旧的差额冲销已计提的固定资产减值准备，增加累计折旧，再按固定资产可收回金额与不考虑减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值两者中较低者，与价值恢复前的固定资产账面价值之间的差额转回固定资产减值准备。该会计政策变更对报告期会计报表无影响。

(2) 对于已经计提了减值准备的无形资产，由于表明其发生减值的迹象全部或部分消失，而转回以前期间已确认的减值损失时，由原来在不超过原已计提的无形资产减值准备范围内转回而改为按不考虑减值因素情况下计算确定的无形资产账面价值与其可收回金额两者中较低者，与价值恢复前的无形资产账面价值之间的差额转回原已计提的无形资产减值准备。该会计政策变更对报告期会计报表无影响。

22、合并会计报表编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

三、税项及附加

1、流转税金及其附加费列示如下：

项 目	增值税	城市维护 建设税	教育费 附加	交通重点建 设附加费	副食品调节基 金
母公司	17%	7%	3%	5%	
重庆三峡油漆股份有限 公司成都油漆厂	17%	7%	3%	4%	含税收入1%
成都渝三峡油漆销售有 限公司	17%	7%	3%	4%	含税收入1%

2、所得税

(1) 母公司：

按33%的税率缴纳企业所得税。

(2) 全资子公司—重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂：

按33%的税率缴纳企业所得税。

(3) 控股子公司—成都渝三峡油漆销售有限公司

按33%的税率缴纳企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业基本情况如下：

控股子公司及合营企业名称	经营范围	注册资本 (万元)	本公司对其实际 投资额(万元)	所占权益 比例(%)	是否 合并
(一) 控股子公司					
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	油漆、合成树脂制造等	745	745	100	是
成都渝三峡油漆销售有限公司	销售油漆、合成树脂、金属材料等	110	99	90	是

(二) 合营企业

无合营企业

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、货币资金

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现 金			224,001.03			1,703,841.97
银行存款			103,310,365.24			122,070,695.51
其中:美元						
合 计			<u>103,534,366.27</u>			<u>123,774,537.48</u>

2、应收票据

(1) 明细列示如下：

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	17,365,775.81	30,455,208.42
商业承兑汇票	966,953.00	3,820,000.00
合 计	<u>18,332,728.81</u>	<u>34,275,208.42</u>

(2) 期末无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	101,470,411.31	78.52	1,400,924.21	46,697,473.68	62.73	1,400,924.21
1—2年	6,715,057.70	5.20	671,505.77	6,715,057.70	9.02	671,505.77
2—3年	4,470,572.73	3.46	894,114.55	4,470,572.73	6.00	894,114.55
3—4年	6,587,257.45	5.10	3,293,628.73	6,587,257.45	8.85	3,293,628.73
4—5年	2,091,585.69	1.62	1,673,268.55	2,091,585.69	2.81	1,673,268.55
5年以上	7,884,420.66	6.10	7,884,420.66	7,884,420.66	10.59	7,884,420.66
合 计	<u>129,219,305.54</u>	<u>100.00</u>	<u>15,817,862.47</u>	<u>74,446,367.91</u>	<u>100.00</u>	<u>15,817,862.47</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为52,793,153.99元，占应收账款总额的40.86%。

c. 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	76,608,230.34	77.91	1,260,903.91	75,786,174.66	77.72	1,260,903.91
1—2年	6,911,917.11	7.03	101,406.03	6,911,917.11	7.09	101,406.03
2—3年	3,535,250.17	3.60	38,877.02	3,535,250.17	3.63	38,877.02
3—4年	9,021,645.93	9.17	334,295.46	9,021,645.93	9.25	334,295.46
4—5年	36,721.08	0.04	29,376.86	36,721.08	0.04	29,376.86
5年以上	2,215,115.67	2.25	2,215,115.67	2,215,115.67	2.27	2,215,115.67
合计	<u>98,328,880.30</u>	<u>100.00</u>	<u>3,979,974.95</u>	<u>97,506,824.62</u>	<u>100.00</u>	<u>3,979,974.95</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为88,467,200.23元，占其他应收款总额的89.97%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	期末数	性质或内容
重庆三峡涂料工业(集团)有限公司	51,647,821.12	代垫款及转让国债款
重庆西五物业发展有限公司	24,600,000.00	往来款
重庆庆漆实业开发总公司	7,020,966.35	往来款

d. 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	4,156,676.87	99.37	3,683,284.36	99.29
1—2年	26,350.00	0.63	26,350.00	0.71
合 计	<u>4,183,026.87</u>	<u>100.00</u>	<u>3,709,634.36</u>	<u>100.00</u>

(2) 无账龄超过1年的大额预付账款。

(3) 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 存货

(1) 存货账面余额列示如下：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	余 额	跌价准备	余 额	跌价准备
原材料	19,538,474.72	755.17	31,845,698.08	755.17
在产品	1,827,421.68		1,068,337.95	
产成品	22,562,403.04	730,404.73	14,371,350.44	730,404.73
包装物	3,627,361.24		16,414,581.41	
在途物资	157,729.97		58,200.00	
自制半成品	3,976,523.77		454,026.50	
委托加工物资	94,754.65		77,438.15	
合 计	<u>51,784,669.07</u>	<u>731,159.90</u>	<u>64,289,632.53</u>	<u>731,159.90</u>

(2) 存货跌价准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	因资产价值 回升转回数	期末数	可变现净值 确定依据
原材料	755.17			755.17	
产成品	730,404.73			730,404.73	
合 计	<u>731,159.90</u>			<u>731,159.90</u>	

注1：用于生产、需要加工的原材料，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关的税金后的金额确定。

注2：产成品、用于出售的原材料，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额确定。

6、 长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	金 额	减值准备	金 额	减值准备
合并价差	-560,174.20		-728,226.34	
对联营企业投资	52,451,543.55		53,104,723.05	
其他股权投资	1,600,000.00	50,000.00	1,600,000.00	50,000.00
合 计	<u>53,491,369.35</u>	<u>50,000.00</u>	<u>53,976,496.71</u>	<u>50,000.00</u>

(2) 长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位注册 资本比例	投资金额
重庆关西涂料有限公司	30 年	40%	31,291,267.87
北京北陆药业股份有限公司	永久	25%	18,179,002.67
重庆新兰德资产管理有限公司	20 年	40%	2,981,273.01
重庆市商业银行	永久	1%	1,000,000.00
重庆化工经营服务大楼	永久	2.11%	100,000.00
北京华凌涂料有限公司	永久	3.93%	500,000.00
合 计			<u>54,051,543.55</u>

(3) 长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期 计提	因资产价值 回升转回数	其他原 因转出 数	期末数	计提的 原因
重庆化工经营 服务大楼	50,000.00				50,000.00	注
合 计	<u>50,000.00</u>				<u>50,000.00</u>	

注：由于该项目经营状况不佳，财务状况差，故于2003年对其计提50%的减值准备。

(4) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	收回投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现金 红利额	累计增减额
重庆关西涂料有 限公司	29,764,229.40	5,952,845.88	16,401,170.01	8,921,285.66	7,479,884.35
北京北陆药业股 份有限公司	9,107,121.24		5,669,740.05	1,000,000.00	4,669,740.05

重庆新兰德资产管理 有限公司	4,000,000.00		-1,018,726.99		-1,018,726.99
合 计	<u>13,107,121.24</u>	<u>5,952,845.88</u>	<u>21,052,183.07</u>	<u>9,921,285.66</u>	<u>11,130,897.41</u>

(5) 股权投资差额及合并价差明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
北京北陆药业有限公司	9,107,878.76	溢价	10年	455,393.94	4,402,141.38
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	-3,361,043.21	承债兼并	10年	-168,052.14	-560,174.20
合计	<u>5,746,835.55</u>			<u>287,341.80</u>	<u>3,841,967.18</u>

7、 固定资产

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	65,268,719.44			65,268,719.44
电子及运输设备	23,621,964.98			23,621,964.98
生产专用设备	72,575,344.07	2,800.00	517,230.00	72,060,914.07
配电及供热设备	23,796,125.21			23,796,125.21
未使用固定资产	20,549,142.80			20,549,142.80
合 计	<u>205,811,296.50</u>	<u>2,800.00</u>	<u>517,230.00</u>	<u>205,296,866.50</u>

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	26,716,411.27	1,283,825.73		28,000,237.00
电子及运输设备	19,172,743.49	615,623.31		19,788,366.80
生产专用设备	62,113,468.07	1,034,193.22	505,505.07	62,642,156.22
配电及供热设备	9,631,648.17	565,806.09		10,197,454.26
未使用固定资产	14,541,198.36	540,282.27		15,081,480.63
合 计	<u>132,175,469.36</u>	<u>4,039,730.62</u>	<u>505,505.07</u>	<u>135,709,694.91</u>

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	期初数	本年 增加	因价值回升 转回数	其他原因 转出数	期末数	计提原因
未使用固 定资产	3,237,396.42				3,237,396.42	闲置未使 用
合 计	<u>3,237,396.42</u>				<u>3,237,396.42</u>	

(4) 固定资产中，原值2,472万元，净值1,128万元的房屋为本公司2,388万元银行借款设定了抵押，另为开具980万元银行承兑汇票提供担保。

8、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	资金 来源	投入比 例(%)	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
10000T/a水性漆	4965	募股资金	3.64%	1,805,734.00				1,805,734.00
成都五世同堂公 寓B栋5、6单元		债务人 抵款		14,366,548.50				14,366,548.50
成都油漆厂技改 工程	1200	募股资金	2.85%	9,016,914.60	318,963.00		104,328.00	9,231,549.6
零星工程等		自筹资金		62,027.25	1,609,850.65			1,671,877.90
合 计				<u>25,251,224.35</u>	<u>1,928,813.65</u>		<u>104,328.00</u>	<u>27,075,710.00</u>

注：成都五世同堂公寓 B 栋 5、6 单元商品房面积 6,047.80 平方米系抵债取得，2004 年 9 月，公司与成都顺驰房地产经纪有限公司签订“五世同堂”房屋委托包销协议，实行定价包销，包销总价 1530 万元。截止 2004 年 12 月 31 日，公司已收到该公司履约保证金 1,000 万元。

(2) 报告期内无利息资本化金额。

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

9、无形资产

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
母公司土地使用权	4,088,892.04		4,141,994.56	

成都油漆厂土地使用权	7,809,604.49	7,812,598.19
合 计	<u>11,898,496.53</u>	<u>11,954,592.75</u>

注：母公司土地使用权连同房屋为公司2,388万元银行借款设定了抵押。

(2) 余额及增减明细列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	期初数	本期增加	本期转出
母公司土地使用权	投资者投入	5,310,250.00	4,141,994.56		
成都油漆厂土地使用权	投资者投入	9,733,485.60	7,812,598.19		
合 计		<u>15,043,735.60</u>	<u>11,954,592.75</u>		

项 目	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
母公司土地使用权	53,102.52	1,221,357.96	4,088,892.04	39年
成都油漆厂土地使用权	2,993.70	1,923,881.11	7,809,604.49	42年
合 计	<u>56,096.22</u>	<u>7,714,643.27</u>	<u>11,898,496.53</u>	

(3) 报告期内无应提减值准备情况。

10、短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	23,880,000.00	23,880,000.00
保证借款	73,800,000.00	73,800,000.00
合 计	<u>97,680,000.00</u>	<u>97,680,000.00</u>

注1：截止2005年6月30日，抵押借款为2,388万元，由公司提供房屋建筑物及土地使用权作为抵押物。

注2：保证借款期末数7,380万元，其中：2,000万元借款由重庆化医控股（集团）公司、重庆三峡涂料工业（集团）有限公司共同提供保证，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年；4,000万元借款由重庆化医控股（集团）公司提供保证，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年；1,200万元借款由重庆三峡涂料工业(集团)有限公司用座落于九龙坡区石坪桥正街119号76,698平方米土地提供保证；

成都油漆厂180万元借款由本公司提供保证，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

11、应付票据

(1) 明细列示如下：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	<u>21,000,000.00</u>	<u>21,000,000.00</u>

注：银行承兑汇票期末数2,100万元，系用保证金存款1,120万元和房屋抵押980万元为开具该票据提供担保，担保期限为2005年5月3日至2005年11月3日。

(2) 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

12、应付款项

(1) 应付账款

a. 无账龄超过3年的大额应付账款。

b. 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款

a. 无账龄超过1年的大额预收账款。

b. 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款

a. 金额较大的其他应付款列示如下：

项目	金额	性质或内容
成都顺驰房地产经纪有限公司	10,000,000.00	履约保证金
教育经费	1,320,453.28	职工教育经费结余
重庆市渝漆物业发展有限公司	875,966.88	代垫水电费用等

b. 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

13、应交税金

税 种	期末数	期初数	执行税率
所得税	1,389,063.05	2,413,087.05	33%、15%
增值税	-182,278.03	-2,775,148.85	17%
城建税	92,784.77	4,758.97	7%
个人所得税	556.81	-9,083.06	
合 计	<u>1,300,126.60</u>	<u>-366,385.89</u>	

14、其他未交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	39,653.52	2,719.41	3%
交通重点建设附加费	-0.01	-0.01	4%、5%
主副食品调节基金	15,396.24	15,396.24	含税收入的1%
职工个人基金教育费	2,809.50	2,809.50	含税收入的1%
合计	<u>57,859.25</u>	<u>20,925.14</u>	

注：主副食品调节基金，职工个人基金教育费系成都渝三峡油漆销售有限公司缴纳的附加费用。

15、预提费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额的原因
贷款利息	140,000.00	165,924.00	尚未结息
企财保险费	250,000.00		尚未支付
合 计	<u>390,000.00</u>	<u>165,924.00</u>	

16、专项应付款

类 别	项 目	期末数	期初数
其他来源取得款	拆迁补偿款	6,808,826.39	5,808,826.39
合 计		<u>6,808,826.39</u>	<u>5,808,826.39</u>

注：拆迁补偿款余额 6,808,826.39 元。根据 2003 年 8 月本公司与成都市沙河综合整治

治成华段办公室就成都油漆厂拆迁所签署的《成都市非住宅房屋拆迁货币补偿协议书》，成都油漆厂房屋拆迁补偿款为 1,719.75 万元。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司累计收到拆迁补偿款 719.75 万元扣除已拆除相关资产净值后的差额暂列入本项目。

17、股本

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、未上市流通股份				
发起人股份	86,023,078.00			86,023,078.00
其中：国家持有股份	86,023,078.00			86,023,078.00
未上市流通股份合计	86,023,078.00			86,023,078.00
二、已上市流通股份				
境内上市的普通股	87,413,810.00			87,413,810.00
已上市流通股份合计	87,413,810.00			87,413,810.00
三、股份总数	<u>173,436,888.00</u>			<u>173,436,888.00</u>

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	141,328,306.97			141,328,306.97
股权投资准备	3,074,689.97			3,074,689.97
其他资本公积	<u>8,240,585.00</u>			<u>8,240,585.00</u>
其中：资产评估增值	6,120,585.00			6,120,585.00
合 计	<u>152,643,581.94</u>			<u>152,643,581.94</u>

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,243,814.97			12,243,814.97
公益金	11,197,689.40			11,197,689.40
任意盈余公积	7,289,385.96			7,289,385.96
合 计	<u>30,730,890.33</u>			<u>30,730,890.33</u>

20、未分配利润

项 目	利润分配比例	本期数	上年同期数
年初未分配利润		9,851,199.56	5,037,382.64
加：本年净利润		-2,872,657.29	1,291,763.40
其他转入			
减：提取法定盈余公积	10%		
提取公益金	10%		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
期末未分配利润		<u>6,978,542.27</u>	<u>6,329,146.04</u>

21、主营业务收入与主营业务成本

(1) 明细列示如下：

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
油漆	141,165,309.34	122,790,311.93	152,865,072.63	124,133,819.77
合计	<u>141,165,309.34</u>	<u>122,790,311.93</u>	<u>152,865,072.63</u>	<u>124,133,819.77</u>

(2) 2005年1-6月前五名客户销售收入总额67,825,268.00元，占本报告期主营业务收入的48.05%。

22、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本期数	上年同期数
城建税	7%	462,545.12	474,959.63
教育费附加	3%	200,975.22	203,554.13
交通重点建设附加费	4%、5%	18,938.67	320,676.22
合计		<u>682,459.01</u>	<u>999,189.98</u>

23、其他业务利润

其他业务利润795,361.00元，系公司材料收入。上年同期其他业务利润1,001,269.17元。

24、财务费用

类 别	本 期 数	上 年 同 期 数
利息支出	2,961,000.01	2,254,038.07
减：利息收入	706,360.61	720,609.50
加：汇兑损失		13,012.01
减：汇兑收益		
加：其他	11,816.34	16,245.11
合 计	<u>2,266,463.74</u>	<u>1,562,685.69</u>

25、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算利润		36,000.00
权益法核算投资收益	1,802,214.44	60,340.26
长期股权投资差额摊销	-455,393.94	-455,393.94
合 计	<u>1,346,820.50</u>	<u>-359,053.68</u>

26、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
罚款支出	1,908.00	29.67
处置固定资产净损失	10,374.93	35,871.81
合 计	<u>12,282.93</u>	<u>35,901.48</u>

27、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的 现金

(1) 本报告期收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额(万元)
收到暂借款	1157
其他零星往来	400

(2) 本报告期支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额(万元)
支付暂借款	1037
修理费	200
办公及业务费	60
劳动保险费	73
差旅费	59
保险费	87
试验检验费	43
运输费	53

六、母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	97,729,389.26	77.02	1,406,478.92	46,882,630.60	61.66	1,406,478.92
1—2年	9,103,481.92	7.17	910,348.19	9,103,481.92	11.97	910,348.19
2—3年	3,995,841.06	3.15	799,168.21	3,995,841.06	5.26	799,168.21
3—4年	6,076,971.89	4.79	3,038,485.95	6,076,971.89	7.99	3,038,485.95
4—5年	2,091,585.69	1.65	1,673,268.55	2,091,585.69	2.75	1,673,268.55
5年以上	7,884,420.66	6.22	7,884,420.66	7,884,420.66	10.37	7,884,420.66

合计 126,881,690.4 100.00 15,712,170.48 76,034,931.82 100.00 15,712,170.48

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为 66,404,801.38 元，占应收账款总额的 52.34%。

c. 无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（2）其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	76,482,474.89	77.95	1,260,273.15	75,765,149.20	77.79	1,260,273.15
1—2年	6,905,917.11	7.04	100,806.03	6,905,917.11	7.09	100,806.03
2—3年	3,532,250.17	3.60	38,277.02	3,532,250.17	3.63	38,277.02
3—4年	8,939,090.14	9.11	293,017.57	8,939,090.14	9.18	293,017.57
4—5年	36,721.08	0.04	29,376.86	36,721.08	0.04	29,376.86
5年以上	2,215,115.67	2.26	2,215,115.67	2,215,115.67	2.27	2,215,115.67
合 计	<u>98,111,569.06</u>	<u>100.00</u>	<u>3,936,866.30</u>	<u>97,394,243.37</u>	<u>100.00</u>	<u>3,936,866.30</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为 88,467,200.23 元，占其他应收款总额的 90.17%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	期末数	性质或内容
重庆三峡涂料工业(集团)有限公司	51,647,821.12	代垫款及转让国债款
重庆西五物业发展有限公司	24,600,000.00	往来款
重庆庆漆实业开发总公司	7,020,966.35	往来款

d. 无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

（1）分项列示如下：

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资	11,775,687.82		11,727,742.06	
对联营企业投资	52,451,543.55		53,104,723.05	
其他股权投资	1,600,000.00	50,000.00	1,600,000.00	50,000.00
合 计	<u>65,827,231.37</u>	<u>50,000.00</u>	<u>66,432,465.11</u>	<u>50,000.00</u>

(2) 长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注 册资本比例	投资金额
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	永久	100%	11,816,794.99
成都渝三峡油漆销售有限公司	永久	90%	-41,107.17
重庆关西涂料有限公司	30 年	40%	31,291,267.87
北京北陆药业股份有限公司	永久	25%	18,179,002.67
重庆新兰德资产管理有限公司	20 年	40%	2,981,273.01
重庆市商业银行	永久	1%	1,000,000.00
重庆化工经营服务大楼	永久	2.11%	100,000.00
北京华凌涂料有限公司	永久	3.93%	500,000.00
合 计			<u>65,827,231.37</u>

(3) 长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名 称	期初数	本期计提	因资产价 值回升转 回数	其他原 因转出 数	期末数	计提的 原因
重庆化工经营 服务大楼	50,000.00				50,000.00	注
合 计	<u>50,000.00</u>				<u>50,000.00</u>	

注：由于该项目经营状况不佳，财务状况差，故对其计提50%的减值准备。

(4) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	收回投资额	被投资单位权 益增减额	分得的现金 红利额	累计增减额
重庆三峡油漆股份有 限公司成都油漆厂	3,361,043.21		9,015,925.98		9,015,925.98

成都渝三峡油漆销售有限公司	990,000.00		-1,031,107.17		-1,031,107.17
重庆关西涂料有限公司	29,764,229.40	5,952,845.88	16,401,170.01	8,921,285.66	7,479,884.35
北京北陆药业股份有限公司	9,107,121.24		5,669,740.05	1,000,000.00	4,669,740.05
重庆新兰德资产管理有限公司	4,000,000.00		-1,018,726.99		-1,018,726.99
合计	<u>47,222,393.85</u>	<u>5,952,845.88</u>	<u>29,037,001.88</u>	<u>9,921,285.66</u>	<u>19,115,716.22</u>

(5) 股权投资差额明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	-3,361,043.21	承债兼并	10年	-168,052.14	-560,174.20
北京北陆药业有限公司	9,107,878.76	投资差额	10年	455,393.94	4,402,141.38
合计	<u>5,746,835.55</u>			<u>287,341.80</u>	<u>3,841,967.18</u>

3、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
油漆销售	131,517,664.69	115,679,494.46	116,208,291.94	96,806,839.76
合计	<u>131,517,664.69</u>	<u>115,679,494.46</u>	<u>116,208,291.94</u>	<u>96,806,839.76</u>

4、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算利润		36,000.00
权益法核算投资收益	1,682,108.06	3,649,049.55
长期股权投资差额摊销	-287,341.80	-287,341.80
合 计	<u>1,394,766.26</u>	<u>3,397,707.75</u>

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	注册资本 (万元)	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
重庆化医控股(集团)公司	重庆市渝中区临江路6号	149,479	对市政府授权范围内的国有资产经营、管理	母公司	国有独资公司	安启洪
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	成都市外多宝寺21号	745	油漆、合成树脂制造	子公司	独立法人	王俊玲
成都渝三峡油漆销售有限公司	成都市祥和里108号53幢	110	销售油漆、合成树脂、金属材料等	子公司	有限责任公司	黄书怀

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动(金额单位:万元)

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
重庆化医控股(集团)公司	149,479			149,479
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	745			745
成都渝三峡油漆销售有限公司	110			110

(3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位:万元)

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
重庆化医控股(集团)公司	8,602	49.60			8,602	49.60
重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂	745	100			745	100
成都渝三峡油漆销售有限公司	99	90			99	90

(4) 担保

重庆化医控股(集团)公司为本公司6,000万元借款提供保证,保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

本公司为成都油漆厂180万元借款提供保证,保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

2、不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
重庆新兰德资产管理有限公司	联营企业
重庆关西涂料有限公司	联营企业
重庆三峡涂料工业(集团)有限公司	受同一母公司控制
重庆庆漆实业开发总公司	受同一母公司控制
重庆市渝漆物业发展有限公司	受同一母公司控制
重庆三峡油漆化工经营部	受同一母公司控制
新疆渝疆涂料化工有限公司	受同一母公司控制
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	受同一母公司控制

(2) 不存在控制关系的关联交易

a、购买货物

关联方名称	本期	上年同期
重庆三峡油漆化工经营部	542,937.02	26,666.67
重庆庆漆实业开发总公司	18,480.00	23,128.21
合 计	<u>561,417.02</u>	<u>49,794.88</u>

b、销售货物

关联方名称	本期	上年同期
重庆三峡油漆化工经营部	14,254,616.93	14,304,291.23
重庆市渝漆物业发展有限公司	294.80	6,203.49
重庆关西涂料有限公司	26,890.34	
合 计	<u>14,281,802.07</u>	<u>14,310,494.72</u>

注：2005年半年度公司销售给关联单位的产品，由双方按合同或协议价进行结算。

c、提供资金及代垫费用

重庆三峡涂料工业（集团）有限公司欠款余额与发生额列示如下：

关联方名称	对应的 会计科目	期初余额	本期借方 累计额	本期贷方 累计额	期末余额
-------	-------------	------	-------------	-------------	------

重庆三峡涂料工业(集团)有限公司	其他应收款	51,347,821.12	300,000.00	51,647,821.12
------------------	-------	---------------	------------	---------------

本公司为重庆三峡涂料工业(集团)有限公司代垫非生产人员及离、退休人员费用。根据双方签定协议,2005年上半年代垫上述费用30万元,2004年度公司代垫上述费用186万元;截止2005年6月30日尚未收回的代垫款1,866万元,前述垫款协议所涉及金额未收取利息。

本公司为重庆三峡涂料工业(集团)有限公司的子公司重庆庆漆实业开发总公司代垫非生产设施改建、改造等费用,2005年上半年代垫16万元。截止2005年6月30日未收回代垫款102万元,上述代垫款项未收取利息。

本公司为重庆三峡涂料工业(集团)有限公司的子公司重庆渝漆物业发展有限公司代垫零星款项;截止2005年6月30日未收回款项66万元,上述代垫款未收取利息。

本公司对重庆三峡涂料工业(集团)有限公司的子公司重庆三峡油漆化工经营部截止2005年6月30日未收回款项8万元,上述代垫款未收取利息。

本公司为重庆三峡涂料工业(集团)有限公司的子公司重庆渝漆涂装防腐工程有限公司代垫款项,截止2005年6月30日,未收回款项余额4.45万元,上述代垫款未收取利息。

d、本公司生产厂区内有44,829.50平方米土地,该地块系重庆三峡涂料工业(集团)有限公司划拨取得,现由本公司无偿使用。

e、担保

重庆三峡涂料工业(集团)有限公司为本公司3,200万元借款提供保证,保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项 余额比例	
	2005年6月30日	2004年	2005年(%)	2004年(%)

应收账款

重庆庆漆实业开发总公司	96,146.50	97,244.81	0.07	0.13
重庆三峡油漆化工经营部	2,385,225.65	214,609.79	1.85	0.29
重庆市渝漆物业发展有限公司	376.30	376.30		
重庆关西涂料有限公司	11,071.55	2,751.99	0.01	

其他应收款

重庆三峡涂料工业（集团）有限公司	51,647,821.12	51,347,821.12	52.53	52.66
重庆庆漆实业开发总公司	1,020,966.35	856,229.60	1.04	0.88
重庆渝漆物业发展有限公司	661,691.68	661,048.58	0.67	0.68
重庆三峡油漆化工经营部	79,676.46	79,676.46	0.08	0.08
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	44,510.00	44,510.00	0.05	0.05

应付账款

重庆庆漆实业开发总公司	4,620.00	8,910.00	0.01	0.03
-------------	----------	----------	------	------

其他应付款

重庆渝漆物业发展有限公司	875,966.88	1,027,635.58	5.41	5.24
--------------	------------	--------------	------	------

八、或有事项

截止2005年6月30日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止2005年6月30日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止2005年7月28日，本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

截至报告日，公司没有需要披露的其他重要事项。

补充资料

资料一、合并利润表附表——净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

2005 年 1-6 月

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.8634	4.8443	0.1020	0.1020
营业利润	-1.1566	-1.1521	-0.0243	-0.0243
净利润	-0.7896	-0.7865	-0.0166	-0.0166
扣除非常性损益后净利润	-0.7863	-0.7832	-0.0165	-0.0165

附：非经常性损益明细表

明细项目	金 额
处置固定资产产生的损益	-10,374.93
营业外支出	-1,908.00
非经常性损益小计	-12,282.93
减：所得税的影响金额	0.00
扣除所得税影响后的非经常性损益	-12,282.93

资料二：2005 年半年度合并资产减值准备明细表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	

一. 坏账准备合计	19,797,837.42					19,797,837.42
其中：应收账款	15,817,862.47					15,817,862.47
其他应收款	3,979,974.95					3,979,974.95
二. 短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三. 存货跌价准备合计	731,159.90					731,159.90
其中：产成品	730,404.73					730,404.73
原材料	755.17					755.17
四. 长期投资减值准备合计	50,000.00					50,000.00
其中：长期股权投资	50,000.00					50,000.00
长期债权投资						
五. 固定资产减值准备合计	3,237,396.42					3,237,396.42
其中：房屋、建筑物						
机器设备	3,237,396.42					3,237,396.42
六. 无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七. 在建工程减值准备						

八、委托贷款减值准备						
------------	--	--	--	--	--	--

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

2、2005 年半年度母公司资产减值准备明细表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一. 坏账准备合计	19,649,036.78					19,649,036.78
其中：应收账款	15,712,170.48					15,712,170.48
其他应收款	3,936,866.30					3,936,866.30
二. 短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三. 存货跌价准备合计	731,159.90					731,159.90
其中：库存商品	730,404.73					730,404.73
原材料	755.17					755.17
四. 长期投资减值准备合计	50,000.00					50,000.00
其中：长期股权投资	50,000.00					50,000.00
长期债权投资						
五. 固定资产减值准备合计	3,237,396.42					3,237,396.42

其中：房屋、建筑物						
机器设备	3,237,396.42					3,237,396.42
六. 无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

七、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长签名并盖章的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

文件存放地：公司证券部

重庆三峡油漆股份有限公司

董事会

董事长：

2005 年 7 月 28 日