



湖北沙隆达股份有限公司  
二〇〇五年半年度报告

# 目 录

内 容	页 码
第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 股本变动和主要股东持股情况	4
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	5
第五节 管理层讨论与分析	5
第六节 重要事项	7
第七节 财务报告	10
第八节 备查文件	44

## 第一节 重要提示

本公司董事会及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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长张茂立先生、总经理郑先海先生、财务负责人何学松先生声明：保证 2005 年半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司名称：

公司法定名称：湖北沙隆达股份有限公司

公司英文名称：HUBEI SANONDA CO., LTD

### 二、公司法定代表人：张茂立

### 三、公司董事会秘书：李忠禧

联系电话：0716—8208632

联系地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

传 真：0716—8208899

证券事务代表：胡浩松 曹谨

联系地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

电 话：0716—8208232

传 真：0716—8208899

电子信箱：li\_zhongxi@263.net、lakerhu@263.net

### 四、公司注册地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

公司办公地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

邮政编码：434001

公司网址：<http://www.sanonda.com.cn>

公司电子信箱：sanonda@sanonda.com.cn

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》

登载公司年报的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：沙隆达 A、沙隆达 B

股票代码：000553、200553

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993年11月30日

地址：湖北省荆州市北京东路93号

公司法人营业执照注册号：企股鄂总字第002523号

税务登记号码：421001706962287

公司聘请的国内会计师事务所：天华会计师事务所

办公地址：北京市西城区复兴门外大街中化大厦17层

公司聘请的国际会计师事务所：香港何锡麟会计师行

办公地址：香港皇后大道西 - 12号联发商业中心

八、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	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	955,496,983.53	867,974,651.56	10.08%
流动负债	677,677,587.04	548,560,583.31	23.54%
总资产	1,685,979,223.92	1,553,848,827.18	8.50%
股东权益(不含少数股东权益)	883,523,953.89	879,072,281.39	0.51%
每股净资产	2.98	2.96	0.68%
调整后每股净资产	2.86	2.85	0.35%
项 目	报告期	上年同期	本报告期末比上年度同期增减(%)
净利润	8,147,983.74	5,096,709.57	59.87%
扣除非经常性损益的净利润	19,060,646.91	9,385,819.74	103.08%
每股收益	0.0274	0.0172	59.30%
净资产收益率	0.92%	0.58%	增加0.34个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-44,949,960.87	-38,706,366.41	16.13%
非经常性损益项目		金 额	
短期投资损益			-6,548,230.67
营业外收支(扣除资产减值准备后)			-4,364,432.50
合 计			-10,912,663.17

九、根据《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号规定，编制利润表附表如下：

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	
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月
主营业务利润	12.41%	10.09%	12.41%	10.09%	0.36927	0.2959	0.36927	0.2959
营业利润	2.30%	1.36%	2.30%	1.36%	0.06829	0.0399	0.06829	0.0399
净利润	0.92%	0.59%	0.92%	0.59%	0.02744	0.0172	0.02744	0.0172
扣除非经常损益后净利润	2.16%	1.08%	2.16%	1.08%	0.06419	0.0316	0.06419	0.0316

注：按境内外两种会计准则审计之净利润差异说明：

报告期内，本公司按照境内、境外会计准则编制的财务报告之净利润无差异，均为8,147,983.74元。

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司无因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起股份总数及结构变动的情况。

二、报告期末，本公司股东总数为39839户。其中，A股股东26386户，B股股东13453户。

三、报告期末，本公司前十名股东持股情况如下：

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量(股)	股东性质(国有股东或外资股东)
沙隆达集团公司	0	81,726,625	27.52	未流通	81,726,625	国有法人股
蕲春县国有资产管理局	0	3,002,709	1.01	未流通	未知	国有股
吴群娟	-40,000	1,585,450	0.53	已流通	未知	外资股
屈薇	0	1,228,015	0.41	已流通	未知	外资股
张胜	+84,100	1,196,120	0.40	已流通	未知	外资股
SHEN YING	0	1,020,800	0.34	已流通	未知	外资股
泰纪投资有限公司	0	1,000,000	0.33	已流通	未知	外资股
广奇投资有限公司	0	1,000,000	0.33	已流通	未知	外资股
财经有限公司	0	864,550	0.29	已流通	未知	外资股
王自华	+776,000	776,000	0.26	已流通	未知	外资股

前十名流通股股东持股情况：

股东名称	持股数量(股)	种类
吴群娟	1,585,450	B
屈薇	1,228,015	B
张胜	1,196,120	B
SHEN YING	1,020,800	B
泰纪投资有限公司	1,000,000	B
广奇投资有限公司	1,000,000	B
财经有限公司	864,550	B
王自华	776,000	B
谭东山	680,060	B
张炳武	653,100	B

公司未知前十名股东之间、前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《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。

沙隆达集团公司持股数量占本公司总股本的27.52%，为公司国有股持股股东。沙隆达集团公司持有本公司8172.6625万股。其中，质押股份为5577万股，冻结股份为2595.6625万股。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股票情况没有变化。
- 二、报告期内，公司没有董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况。

#### 第五节 管理层讨论与分析

##### 一、报告期经营成果

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的生产经营目标，加大市场开发力度，加快项目建设，深化内部改革，强化企业管理，主要经济指标均保持一定幅度的增长。上半年，公司实现主营业务收入 62,390 万元，同比增长 17.8%；出口创汇 2,900 万美元，同比增长 84%；实现净利润 815 万元，同比增长 59.87%；生产化学农药 20,000 吨，同比增长 16%；烧碱 41,000 吨，同比增长 4%。

##### 二、报告期内经营情况

###### (一)公司主要业务范围

公司经营范围为：农药与化工产品的生产和销售。

###### (二)主要业务经营状况

## 1、报告期内，公司主营业务按产品列示如下：

单位：人民币万元

产品	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 (%)
农药	42,579.15	34,832.58	18.19	10.12	9.74	+0.28
化工	19,765.86	16,528.91	16.38	74.98	67.48	+3.75
其他	45.51	40.52	10.96	-98.48	-98.30	-9.67
合计	62,390.52	51,402.01	17.61	17.80	16.85	+0.67

## 2、报告期内，公司主营业务按地区分布列示如下：

单位：人民币万元

地区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务收入比上年同期增减 (%)
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	
国内	40,766.39	40,230.42	35,186.21	34,706.17	+1.33
国外	21,624.13	12,733.86	16,215.80	9,285.74	+69.82
总收入	62,390.52	52,964.27	51,402.01	43,991.91	+17.80

## 3、变动较大项目情况说明：

项目	变动比例	变动原因
短期投资	-96.44%	主要是将所持股票变现所致
应收票据	291.41%	主要是客户以票据支付货款增加
存货	47.71%	主要是库存商品增加所致
待摊费用	439.27%	主要是保险费及押汇利息增加
在建工程	277.79%	主要是草甘膦及烧碱系统项目增加
短期借款	31.01%	主要是新增借款所致
应付票据	147.19%	主要是票据结算增加
应交税金	44.98%	主要是增值税留抵的进项税增加
预提费用	245.88%	主要是预提的冬储资金利息及海运费等未支付完毕
一年内到期的长期负债	-49.22%	属于正常偿还借款所致
其他业务利润	83.04%	主要是让售材料和对外提供劳务增加
财务费用	42.17%	主要是因借款上升，利息支出增加
营业外支出	770.90%	主要是支付海关罚款

(四) 报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 投资收益对公司净利润影响达到10%以上控股公司基本情况为：

公司名称	总资产	净资产	业务性质	净利润 (万元)
	(万元)	(万元)		
沙隆达天门农化有限责任公司	8,826	2,027	农药产品生产及销售	248

#### (六) 经营中的问题与困难及解决方案

报告期内，受多种因素综合影响，国内农药市场启动缓慢，导致公司国内农药销售量同比有所下降。同时，公司主要化工原料、包装材料和能源动力价格上涨，给公司生产经营带来了一定的困难。针对上述困难和不利条件，公司采取以下措施：一是加大技改项目的投入力度，确保项目按期投产并产生效益；二是公司加大外贸出口力度，外贸出口大幅增长；三是加强内部各项管理，控制费用，最大限度地降低生产成本。

#### 三、报告期投资情况

##### (一) 募集资金使用情况。

报告期内，公司没有募集资金，也没有募集资金的使用情况。

##### (二) 报告期内，公司非募集资金使用情况：

- 1、投资 2500 万元建设草甘膦项目。该项目已于 2005 年 6 月完工并投入试生产。
- 2、投资 2500 万元进行烧碱系统改造。截止报告期末，该项目已经完工，将扩大烧碱产量，降低生产成本。

四、三季度是公司生产经营的高峰期，公司预计一至三季度会继续保持盈利。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照有关治理的法律、法规和各种规范性文件，及时对《公司章程》的相关条款进行修订，不断加强投资者关系管理，及时解答公司股东提出的各种问题，切实维护公司股东特别是中小投资者的利益。

公司董事会根据公司章程所赋予的职责，按照《董事会议事规则》谨慎决策。公司成立董事会专门委员会及专门委员会实施细则的议案，并建立了高管薪酬和激励制度。

公司监事会根据公司章程所赋予的职责，按照《监事会议事规则》对公司财务及董事、高管人员进行监督。

对照《上市公司治理准则》要求，公司治理情况基本符合有关规定，但按照《独立董事指导意见》要求，公司独立董事比例暂不足董事会人数的三分之一。

### 二、利润分配执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2005 年半年度，公司不分配利润，也不进行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，公司无重大收购及出售资产、吸收合并等事项。

五、报告期内重大关联事项：



## 1) 采购货物

单位：人民币元

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
荆州福德食品总厂	4,351,168.89	5,718,100.74
荆州石油化工总厂		
荆州市达利实业公司	6,015,109.83	2,722,293.10
湖北大田股份有限公司	668,353.85	337,250.00
荆州江汉制药有限公司	1,395,384.19	2,784,237.00
荆州市四达化工厂		2,952,749.00
<b>合计</b>	<b>12,430,016.76</b>	<b>14,514,629.84</b>

## 2) 销售货物

单位：人民币元

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
荆州市江汉制药有限公司		
荆州福德食品总厂		
荆州市达利实业公司		
沙隆达煤化工业公司		
博尔德股份有限公司		
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 3) 关联方应收应付款项余额

单位：人民币元

企业名称	2005.6.30	2004.12.31
<b>1、应付账款：</b>		
荆州市达利实业公司	1,139,744.79	170,778.29
荆州沙隆达广告有限公司	19,115.00	28,065.00
荆州福德食品总厂	55,262.00	89,192.00
湖北大田股份有限公司		
荆州市江汉制药有限公司	503,599.02	452,678.36
荆州市四达化工厂		65,562.78
湖北省荆州市石油化工总厂		
<b>合计</b>	<b>1,717,720.81</b>	<b>806,276.43</b>
<b>2、其他应收款：</b>		
湖北大田股份有限公司	10,359,467.84	10,359,467.84
荆州市天氧汇宝精细化工公司	2,300,000.00	215,405.00
沙隆达维讯公司	458,340.05	178,840.05
沙隆达煤化公司	1,520,000.00	
<b>合计</b>	<b>14,637,807.89</b>	<b>10,753,712.89</b>
<b>3、预付账款</b>		
荆州福德食品总厂	4,562,410.99	4,883,838.19
湖北大田股份有限公司	2,986,459.50	2,928,859.50
<b>合计</b>	<b>7,548,870.49</b>	<b>7,812,697.69</b>
<b>4、应收账款</b>		
沙隆达煤化工业公司	2,675,523.26	1,071,722.70
荆州市天氧汇宝精细化工公司	495,883.00	356,049.50
荆州市江汉制药有限公司	497,690.09	497,690.09
荆州市达利实业公司	107,258.75	249,758.75
<b>合计</b>	<b>3,776,355.10</b>	<b>2,175,221.04</b>

2005 年半年度，公司发生的关联交易中，关联交易销售和关联采购属公司的正常生产经营活动，本着持续、互惠互利的原则进行，关联交易价格由市场定价作为定价基础，依法、透明、公允地进行，关联债权、债务均在正常合理范围内。

4) 报告期内，无其他关联交易事项。

#### 六、重大合同及其履行情况：

(一) 报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项；

#### (二) 担保情况

报告期内，公司未发生对外担保的事项。公司发生的担保均为对控股子公司的担保，明细如下：

单位：人民币万元

公司对对控股子公司的担保						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
沙隆达郑州农药有限公司	2005年3月1日	1,000.00	一般担保	2005.3.1-2006.3.1	否	是
沙隆达郑州农药有限公司	2005年6月21日	700.00	一般担保	2005.6.21-2006.6.20	否	是
沙隆达郑州农药有限公司	2004年12月22日	500.00	一般担保	2004.12.22-2005.10.10	否	是
沙隆达郑州农药有限公司	2005年2月28日	500.00	一般担保	2005.2.28-2006.7.10	否	是
沙隆达郑州农药有限公司	2005年6月30日	1,500.00	一般担保	2005.6.30-2006.5.10	否	是
沙隆达（荆州）农药有限公司	2004年6月30日	1,071.00	一般担保	2004.6.30-2005.6.30	否	是
报告期内担保发生额合计				3,700.00		
报告期内担保余额合计				5,271.00		
担保总额占公司净资产的比例				5.90%		

报告期内，公司的控股子公司---湖北沙隆达对外贸易有限公司向中国银行荆州市分行申请了1000 万美元的贸易融资授信额度，公司为其提供全额担保。

独立董事经核查后认为，公司认真贯彻执行证监发（2003）56 号文件的有关规定，公司所提供的担保均为对控股比例 50%以上的子公司所提供的担保，属正常生产经营融资需要，不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情形。

七、公司或持有公司 5% 以上的股东在报告期内或持续到报告期内没有应当披露的承诺事项。

八、公司中期报告未经审计。

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

十、其他重要信息索引

报告期内，公司披露的重要信息，均在中国证券报、证券时报、大公报和巨潮网上(www.cninfo.com.cn)进行了披露。具体如下：

公告时间	公告号	公告名称	公告主要内容
2005-4-16	2005-004	董事会决议	2004 年度报告
2005-4-26	2005-005	董事会决议	公司 2005 年第一季度报告
2005-5-16	2005-007	2004 年股东大会决议	关于修改公司章程等七项议案
2005-6-10	2005-008	担保公告	关于为对外贸易公司 1000 万美元融资额度提供担保的公告

## 第七节 财务会计报告（未经审计）

### 一、 会计报表（附后）

### 二、 会计报表附注

#### （一）公司简介

湖北沙隆达股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为国营湖北省沙市农药厂，始建于 1958 年。1992 年 8 月，湖北省体改委等部门批准原企业改组为湖北沙隆达股份有限公司，成为湖北省首家进行股份制试点的大型国营工业企业。1992 年 9 月 8 日，在原企业改组的基础上，公司正式成立。经湖北省人民政府批准，中国证监会复审通过，公司于 1993 年 10 月至 11 月 30 日发行人民币普通股 3,000 万股。1993 年 12 月 3 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。经国务院证券委“证发(1997)年 23 号”文批准，公司于 1997 年 4 月 29 日至 5 月 5 日发行每股面值人民币 1 元的境内上市外资股（B 股）10,000 万股，股票于当年 5 月 15 日在深圳证券交易所挂牌上市，并于当年 5 月 15 日至 5 月 21 日行使了 1,500 万股的超额配售权。

公司主要的农药产品有敌百虫、乙酰甲安磷、吡虫啉、氯氰菊脂、毒死蜱、三唑磷、精喹禾灵、百草枯、草甘膦等；主要的化工产品有液氯、盐酸、液碱、固碱、精胺等。

#### （二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、 会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

##### 2、 会计期间

公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日作为一个会计年度。

##### 3、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 4、 记账基础和计价原则

采用借贷记账法，按权责发生制核算，以历史成本为计价基础。各项资产除按规定进行资产评估的以评估值计价外，其余均按取得时的实际成本计价。

#### 5、外币业务核算方法

本公司会计年度涉及外币的经济业务，按业务发生时外汇市场汇价折合为本位币入账，期末按外汇市场汇价将货币性外币账户余额折合为本位币，调整后的本位币余额与原账面余额的差额，除由于购建固定资产而于建设期内资本化外，一般均作为汇兑损益计入财务费用。

#### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物的标准：指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金及现金等价物包括：现金、银行存款、其他货币资金和持有期限不超过三个月的短期投资。

#### 7、短期投资核算方法

公司购入的能随时变现的并且持有时间不准备超过一年（含一年）的股票、债券，按实际支付的价款扣除已宣告发放、但尚未领取的现金股利或利息后的余额作为实际成本。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；公司出售股票、债券或到期收回债券时，按实际收到的金额扣除其实际成本和未领取的现金股利、利息后的余额作为投资收益。

公司期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资总体以期末市价低于账面成本的金额计提短期投资减值准备。

#### 8、坏账核算方法

公司坏账损失确认标准为：1)债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；2)债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

坏账的核算采用备抵法，对正常应收款项（包括应收账款和其他应收款）按其期末余额的5%计提坏账准备，账龄5年以上或确有证据证明不能收回或收回可能性不大的应收款项按其期末余额的100%计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

公司存货主要包括原料、材料、低值易耗品、包装物和委托加工材料等。存货中原料、材料、低值易耗品及委托加工材料取得时按实际成本计价，领用或发出时按全月一次加权平均法核算；低值易耗品于领用时一次摊销。

期末公司存货按品种比较其成本与可变现净值，以可变现净值低于历史成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

## 10、长期投资核算方法

### 1) 长期债权投资：

本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定，其中：

A、以支付现金取得的，按实际支付的全部价款，减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；

B、债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；

C、以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定，涉及补价的按相关规定处理。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益，其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

### 2) 长期股权投资：

#### A、股票投资

以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的，按账面价值作为投资成本。

#### B、股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。初始投资成本大于投资时应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，按10年摊销记入当期损益；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”。

#### C、其他股权投资

本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定，其中：1)、以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定；2)、债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；3)、以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定，涉及补价的按相关规定处理。

#### D、收益确认方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。母公司持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实质控制权的按权益法核算并合并会计报表；对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表。

### (3) 长期投资减值准备

本公司长期投资减值准备采取逐项计提方法。本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因导致长期股权投资预计可回收金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期股权投资可回收金额低于其账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

### 11、固定资产计价及折旧方法、固定资产减值准备的计提方法

1) 标准：固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

2) 计价：

A、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等计价；

B、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

C、投资者投入的固定资产，按评估确认的原价入账；

D、在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入计价；

E、盘盈的固定资产，按重置完全价值计价；

F、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

固定资产采用平均年限法、按分类折旧率计提折旧。除已全额计提减值准备的固定资产或经有关部门批准外，各类固定资产的使用年限及折旧率分别如下：

资产名称	折旧年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	24 年	4.00%	4%
专用设备	9 年	10.89%	2%
通用设备	18 年	5.33%	4%
运输设备	9 年	10.89%	2%

公司生产性固定资产金额大，所处生产环境具有一定的化学腐蚀性，故残值较小。

公司在期末时，按照固定资产的账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，而已无转让价值的；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的；
- 4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；
- 5) 其实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## 12、在建工程核算方法

公司在建工程按工程实际发生的支出确认工程成本，按工程项目分类进行核算，并在工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、造价或工程实际成本等估价转入固定资产，待办理竣工决算后，按工程决算价格调整固定资产账面值。

公司在期末时，对存在下列一项或若干项情况的在建工程，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在3年内不会重建的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时。

## 13、无形资产计价及摊销政策

无形资产计价：对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。

无形资产摊销：对合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按照孰短的原则确定摊销年限；对合同没有规定使用年限，法律也没有规定有效年限的，按照10年平均摊销；对公司取得的土地使用权，按照实际支付的价款入账，在未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，并按照可使用年限分期摊销；在已经转入开发或用于建造工程项目后转入固定资产核算。

无形资产减值准备：对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按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。

## 14、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。所有筹建期间发生的费用，除购建固定资产的以外，自公司开始生产经营当月起一次计入损益；固定资产大修理支出，除改良固定资产和单笔支出在五万元的以外，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改

良支出，在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法

购建固定资产的专门借款所发生的辅助费用，如属于购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的金额较大的部分，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时符合以下三个条件时，开始资本化。1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 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。对于不符合上述条件的专门借款费用及其他借款费用确认为当期费用。

当固定资产的购建活动发生非正常中断连续超过三个月，暂停借款费用资本化并将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为当期费用。

#### 16、收入确认方法

公司销售商品，在同时符合以下4个条件时确认为收入：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；2) 公司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；3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司提供劳务，如劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时确认劳务收入；如劳务的开始和完成分属不同会计年度，则在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法确认营业收入的实现。

公司让渡资产使用权，如让渡现金，则按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定利息收入；如让渡非现金资产使用权，则按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定使用费收入。上述收入的确定应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 17、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法进行会计处理。

#### 18、合并会计报表的编制方法

1) 合并会计报表以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均已进行了抵消。

2) 公司合并会计报表的编制范围：除“荆州沙隆达广告公司、荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司”外，公司以直接和间接方式拥有其半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业；



根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》（财会二字（96）2号）的文件，因“荆州沙隆达广告公司、荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司”资产总额以及利润总额分别占公司资产和利润总额的0.8%以下，根据重要性原则未纳入合并会计报表的范围。

3)公司纳入合并会计报表范围的子公司所执行的会计政策与公司不一致之处时，已在合并会计报表时予以必要调整。

### 19、合并报表范围的变更

公司本期合并报表范围没有变化。

### (三)税项

#### 1、企业所得税

公司及其子公司的所得税执行33%企业所得税率。

#### 2、增值税

1)根据财政部、海关总署、国家税务总局关于农药税收政策的通知（2003年9月23日 财税[2003]186号）：自2004年1月1日起，《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策通知》（财税[2001]113号）第一条第3项关于对国产农药免征生产环节增值税的政策停止执行。

公司自2004年1月1日起，公司生产的农药产品按13%税率计算增值税销项税额，该类产品主要包括：甲胺磷、95%草甘膦原粉、吡虫啉、哒螨灵、敌百虫、高效氯氰菊酯、乙酰甲胺磷等。

2)公司将出口产品自2004年1月1日其改为代理出口，出口货物的增值税的核算改为“免、抵、退”办法，即“免”税，是指对生产企业出口的自产货物，免征本企业生产销售环节增值税；“抵”税，是指生产企业出口自产货物所耗用的原材料、零部件、燃料、动力等所含应予退还的进项税额，抵顶内销货物的应纳税额；“退”税，是指生产企业出口的自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

3)公司化工产品按17%税率计算增值税销项税额，该类产品主要包括：液氯、盐酸、液碱、固碱、精胺等。

#### 3、城市维护建设税

公司按7%计缴城市维护建设税。

#### 4、教育费附加

公司按增值税应纳税额的3%计缴教育费附加。

#### 5、其他税项

1)房产税依照房产原值扣除10% - 30%的余值，按1.2%税率计算缴纳，有房屋租金收入的房产税按房产租金收入的12%计算缴纳。

2)印花税根据应纳税凭证的性质，分别按比例税率或者按件定额计算应纳税额。

3)车船牌照使用税根据有关计税标准按年征收，分期缴纳。

4) 其他税项按国家有关税项的具体规定计算缴纳。

#### (四) 控股子公司

截至 2005 年 6 月 30 日，公司控股子公司包括：

单位：人民币万元

被投资企业名称	注册资本	主营业务范围	原始投资额	权益比例
沙隆达郑州农药有限公司	4000.00	氧乐果、烧碱等农药、化工产品生产	3,850.00	70.00%
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	2800.00	农药及中间体生产	2,450.00	87.50%
湖北丰源化工有限公司	4000.00	精细化工	2200.00	55.00%
湖北沙隆达对外贸易有限公司	1000.00	进口、出口农药及中间体等	900.00	90.00%
荆州沙隆达房地产公司	1000.00	房地产开发、销售，建材销售	900.00	90.00%
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	800.00	农药生产、销售	680.00	85.00%
荆州沙隆达广告公司	120.00	广告制作、发布	72.00	60.00%
荆州隆华石油化工有限公司	500.00	化工产品的生产与销售	325.00	65.00%
荆州沙隆达财务咨询公司	500.00	财务咨询、投资咨询及服务	669.60	90.00%
荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司	600.00	研究、开发、生产和销售精细化工产品	306.00	51.00%

#### (五) 会计政策、会计估计变更

本期无会计政策、会计估计变更事项

#### (六) 会计差错调整

本期无会计差错调整事项

#### (七) 合并会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，“期初”或“年初”系指2004年12月31日，“期末”或“年末”系指2005年6月30日，“本期”系指2005年1月1日至6月30日，“上期”系指2004年1月1日至6月30日。除特殊注明外金额单位为人民币元。

##### 1、货币资金

截至 2005 年 6 月 30 日，公司货币资金余额为 209,647,343.53 元，明细列示如下：

##### (1) 货币资金分类

项目名称	2005.6.30	2004.12.31
现金	25,677.24	68,406.12
银行存款	198,255,810.29	232,232,949.30
其他货币资金	11,365,856.00	15,323,500.00
<b>合计</b>	<b>209,647,343.53</b>	<b>247,624,855.42</b>

##### (2) 货币资金—外币

外币币种	2005.6.30			2004.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	532,216.05	8.2823	4,407,955.72	718,252.24	8.2765	5,944,614.75
港元	78,877.02	1.0600	83,609.64	78,877.02	1.0600	83,609.64
合计	611,093.07		4,491,565.36	797,129.26		6,028,224.39

期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项

## 2、短期投资和短期投资跌价准备

截至2005年6月30日，公司短期投资账面价值为695,590.99元。分类列示如下

项目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	账面余额	跌价准备			账面余额	跌价准备
股票	19,061,456.72	2,340,590.99	701,712.09	19,061,456.72	701,712.09	6,121.10
基金	2,821,796.14	-		2,821,796.14		
合计	21,883,252.86	2,340,590.99	701,712.09	21,883,252.86	701,712.09	6,121.10

公司短期投资，期末比期初减少 18,847,070.88 元，下降 96.44%；下降的原因为公司将持有的部分股票、基金变现所致。

上期依据期末市价，计提短期投资跌价准备 2,340,590.99 元。本期该投资售出相应转出跌价准备。

期末根据投资品种 2005 年 6 月 30 日收盘价，计提跌价准备 6,121.10 元。

截至2005年6月30日，本公司全部短期投资不存在变现限制。

## 3、应收票据

截至 2005 年 6 月 30 日，公司应收票据余额为 22,071,498.35 元，全部为银行承兑汇票。

关联企业往来余额见附注(九)。

本期末应收票据较期初增加16,432,581.38元，增加原因为公司客户以票据支付货款增加。

## 4、应收账款

公司截至2005年6月30日应收账款余额为250,806,243.23元，具体账龄如下：

(1) 应收账款帐龄：

账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	202,189,146.22	67.08%	12,250,601.52	174,209,992.39	68.46%	8,553,574.90
1 - 2年	23,698,722.72	8.30%	3,517,676.16	18,967,341.64	7.45%	4,090,062.88
2 - 3年	16,874,044.61	6.06%	2,587,855.03	15,218,701.80	5.98%	3,064,380.92
3 - 4年	11,491,450.18	4.13%	1,889,858.15	10,783,287.60	4.24%	2,296,258.15

4 - 5 年	17,688,733.49	5.64%	889,863.13	16,624,249.49	6.53%	831,212.48
5 年以上	19,872,191.23	8.79%	19,872,191.23	18,651,497.74	7.34%	18,651,497.74
<b>合计</b>	<b>291,814,288.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,008,045.22</b>	<b>254,455,070.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,486,987.07</b>

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
坏帐准备	37,486,987.07	3,587,216.50	66,158.35	-	-	66,158.35	41,008,045.22

## (3) 欠款金额前五名的应收账款明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
德国拜尔	19,055,652.95	1 年以内	贸易款
印尼正大公司	8,649,293.80	1 年以内	贸易款
JEBSEN & JESSEN 德国公司	6,865,075.98	1 年以内	贸易款
允发工业(香港)有限公司	4,793,773.60	1 年以内	贸易款
台湾 FORWARD 公司	4,257,930.88	1 年以内	贸易款
<b>合计</b>	<b>43,621,727.21</b>		

截至2005年6月30日，公司欠款前五名的总额为43,621,727.21元，占期末应收账款余额的14.95%。

截至2005年6月30日，公司应收账款无应收持公司5%以上股份的股东单位的款项。

本报告期内无实际冲销的应收账款及坏账准备。

本报告期公司超过50%比例计提坏账准备的应收账款为19,872,191.23元。

关联企业往来余额见附注(九)。

## 5、其他应收款

公司截至2005年6月30日其他应收款余额为56,501,472.04元。

## (1) 其他应收款账龄：

账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	37,016,578.25	57.41%	1,884,953.37	48,895,385.94	59.67%	2,043,638.85
1 - 2 年	16,242,556.63	25.96%	74,866.55	22,953,943.27	28.01%	319,496.25
2 - 3 年	1,323,318.24	2.12%	44,541.06	3,327,902.69	4.06%	108,827.88
3 - 4 年	2,621,268.23	3.71%	72,894.85	1,753,834.05	2.14%	87,691.71
4 - 5 年	1,447,375.28	2.79%	72,368.77	106,450.47	0.13%	5,322.52

5年以上	4,905,407.72	8.01%	4,905,407.72	4,905,407.72	5.99%	4,905,407.72
<b>合计</b>	<b>63,556,504.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,055,032.31</b>	<b>81,942,924.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,470,384.93</b>

## (2) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
坏帐准备	7,470,384.93	430,394.94	845,747.56	-	-	845,747.56	7,055,032.31

## (2) 欠款金额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
应收出口退税	12,304,468.79	1年以内	出口退税
沙隆达蕲春农药有限公司	10,469,342.70	1-2年	借款
汕头彼粤塑胶有限公司	3,480,000.00	5年以上	往来
郁芳芳	1,098,128.78	1年以内	经销备用金
沙市有机化工厂	1,020,855.32	5年以上	往来
<b>合计</b>	<b>28,372,795.59</b>		

截至2005年6月30日，公司欠款前五名的总额为28,372,795.59元，占期末应收账款余额的44.64%。

截至2005年6月30日，公司其他应收款中无应收持公司5%以上股份（含50%）股东单位的款项。

本报告期公司超过50%比例计提坏账准备的其他应收款为4,905,407.72元。

本报告期公司无实际冲销的应收款项。

关联企业往来余额见附注(九)。

## 6、预付账款

公司截至2005年6月30日预付账款余额33,717,803.47元。

(1) 预付账款账龄如下：

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	30,273,640.01	89.79%	45,367,606.74	96.96%
1-2年	2,520,674.39	7.48%	884,131.37	1.89%
2-3年	538,496.03	1.60%	538,496.03	1.15%
3年以上	384,993.04	1.14%		
<b>合计</b>	<b>33,717,803.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>46,790,234.14</b>	<b>100.00%</b>

(2) 主要预付款前五名客户期末余额11,207,258.44元，占期末余额的33.24%。

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
四川省川投化学工业集团	3,525,600.00	1年以内	货款
河南省许昌东	2,931,830.30	1年以内	货款
湖北当阳华强化工有限公司	1,774,174.40	1年以内	货款
云南江川祥合工贸有限公司	1,641,600.00	1年以内	货款
中华物产股份有限公司广州分公司	1,334,053.74	1年以内	货款
<b>合 计</b>	<b>11,207,258.44</b>		

截至2005年6月30日，公司预付账款中无预付持公司5%以上股份的股东单位的款项。关联企业往来余额见附注(九)。

## 7、 存货

### (1) 存货的分类

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存商品	311,208,212.90	9,267,245.29	149,256,210.29	9,432,896.45
在产品	31,296,590.35	70,388.12	49,166,183.21	70,388.12
原材料	44,233,001.34	759,613.44	60,035,363.14	759,613.44
低值易耗品	2,168,474.39	-	2,209,833.05	-
包装物	-89,381.34	271,277.00	6,146,449.64	346,805.21
<b>合计</b>	<b>388,816,897.64</b>	<b>10,368,523.85</b>	<b>266,814,039.33</b>	<b>10,609,703.22</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
库存商品	9,432,896.45		165,651.17	9,267,245.28
在产品	70,388.12		0.00	70,388.12
原材料	759,613.44		0.00	759,613.44
低值易耗品				
包装物	346,805.21		75,528.20	271,277.01
<b>合计</b>	<b>10,609,703.22</b>		<b>241,179.37</b>	<b>10,368,523.85</b>

公司存货分品种按可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

## 8、 待摊费用

类别	2004.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2005.6.30.
保险费	654,632.92	1,454,502.06	716,614.97	0.00	1,392,520.01
其他	0.00	3,005,132.93	867,386.14	0.00	2,137,746.79
<b>合计</b>	<b>654,632.92</b>	<b>4,459,634.99</b>	<b>1,584,001.11</b>	<b>0.00</b>	<b>3,530,266.80</b>

本期待摊费用的增加主要为新增财产保险费以及出口押汇利息。

## 9、长期投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	帐面余额	减值准备			帐面余额	减值准备
<b>股权投资</b>						
1、成本法	46,897,856.51	11,991,017.37	5,595.21	1,477,639.72	45,425,812.00	11,991,017.37
1)股票投资	12,819,212.00	-	-	-	12,819,212.00	
2)其他股权	34,078,644.51	11,991,017.37	5,595.21	1,477,639.72	32,606,600.00	11,991,017.37
2、权益法	2,477,638.05		1,573,557.29		4,051,195.34	
1)子公司投资	2,477,638.05		1,573,557.29		4,051,195.34	
2)合营投资					-	
3)联营投资					-	
<b>股权投资差额</b>					-	
<b>合并价差</b>	1,617,384.80				1,617,384.80	
<b>债权投资</b>					-	
1)国债投资					-	
2)其他债券投资					-	
<b>其他长期投资</b>					-	
<b>合计</b>	<b>50,992,879.36</b>	<b>11,991,017.37</b>	<b>1,579,152.50</b>	<b>1,477,639.72</b>	<b>51,094,392.14</b>	<b>11,991,017.37</b>

## (2) 长期股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资额	2005.6.30	减值准备
湖北省神电股份公司	法人股	300,000.00	0.60%	564,000.00	564,000.00	
湖北省双环科技股份有限公司	法人股	450,000.00	0.27%	495,000.00	495,000.00	
旺达实业股份公司	法人股	500,000.00	2.75%	550,000.00	550,000.00	
中鼎股票	法人股	528,000.00	1.41%	580,800.00	580,800.00	
华新水泥股份有限公司	法人股	4,100,000.00	1.20%	10,629,412.00	10,629,412.00	
<b>合 计</b>		<b>5,878,000.00</b>		<b>12,819,212.00</b>	<b>12,819,212.00</b>	

公司2005年6月30日其他股权投资均为法人股，因未上市流通故无市值，成本较低，故未计提长期投资减值准备。

## (2) 成本法核算其他股权投资

被投资单位名称	期限	2005.6.30	比例%	减值准备
清华紫光英力公司		750,000.00	12.16%	
湖北大厦		6,010,000.00	3.33%	

荆州市商业银行		20,000,000.00	15.66%	11,991,017.37
荆州市沙隆达维讯公司		450,000.00	15.00%	
沙隆达江汉制药有限公司		250,000.00	25.00%	
荆州市达利公司		1,674,600.00	33.72%	
荆州天氧汇宝精细化工有限公司		1,440,000.00	48.00%	
北京英力精化技术发展有限公司		2,000,000.00	25.00%	
华飞化工有限公司		32,000.00	0.01%	
<b>合 计</b>		<b>32,606,600.00</b>		<b>11,991,017.37</b>

(1) 报告期内，公司的原控股子公司荆州市达利实业有限公司注册资本由原 221 万元变更为 496.65 万元，其中：荆州开发区联合乡胜利村民委员会以无形资产土地使用权追加投资 243.3 万元，公司的投资额由 178.82 万元调整为 167.46 万元，调整后占 33.7%，并不再控股。

(2) 报告期内，公司的联营企业荆州市第四化工厂清算重组，清算后公司不再持有该公司股份。清算后公司承担投资损失 91 万元。

(3) 报告期内，公司对其参股公司北京英力精化技术发展有限公司减资 70 万元，投资额由原 270 万元减至 200 万元，投资比例由 33.75% 减为 25%。

### (3) 采用权益法核算的股权投资

被投资单位	初始投资额	追加投资额	占被投资公司资本的比例	被投资单位权益增减额	累计增减额	期末余额
沙隆达广告公司	720,000.00		60.00%	43,557.29	271,195.34	991,195.34
荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	51.00%	1,530,000.00		3,060,000.00
<b>合计</b>	<b>2,250,000.00</b>	<b>1,530,000.00</b>		<b>1,573,557.29</b>	<b>271,195.34</b>	<b>4,051,195.34</b>

报告期内，公司对荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司增资153万，增资后该公司注册资本变为600万，公司投资比例保持51%不变。

### (3) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	2005.6.30
沙隆达郑州农药有限公司	-58,619.32	10 年		-23,447.72
沙隆达天门农化有限责任公司	-445,023.32	10 年		-333,767.48
荆州沙隆达财务咨询公司	1,974,600.00	10 年		1,974,600.00
<b>合 计</b>	<b>1,470,957.36</b>			<b>1,617,384.80</b>

公司股权投资差额系1) 沙隆达郑州农药有限公司：由于1999年度公司购得沙隆达郑州农药有限公司70%股权所产生的；2) 沙隆达天门农化有限责任公司：2002年6月增持沙隆达天门农化有限公司28.75%股权所产生；3) 荆州沙隆达财务咨询公司公司：本期公司取得荆州沙隆达财务咨询有限公司90%股权所产生。



## (6) 长期投资减值准备

被投资单位	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
荆州市商业银行	11,991,017.37	-		11,991,017.37
<b>合计</b>	<b>11,991,017.37</b>	<b>-</b>		<b>11,991,017.37</b>

公司2000年投资荆州市商业银行20,000,000元，占其股本的15.66%，2004年度公司根据该公司报表及公司持有股权计提减值准备11,991,017.37元。

公司长期投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 10、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
<b>一、原价合计</b>	<b>893,830,929.06</b>	<b>8,164,561.89</b>	<b>5,198,002.28</b>	<b>896,797,488.67</b>
通用设备	173,535,894.39	9,180.00	3,530,041.56	170,015,032.83
专用设备	420,988,916.46	7,443,058.05	1,488,943.22	426,943,031.29
运输设备	12,883,040.36	576,700.00	179,017.50	13,280,722.86
房屋建筑物	286,423,077.85	135,623.84	0.00	286,558,701.69
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>421,414,403.78</b>	<b>28,725,904.87</b>	<b>3,037,072.10</b>	<b>447,103,236.55</b>
通用设备	64,176,380.98	4,161,356.29	1,312,191.48	67,025,545.79
专用设备	262,437,419.28	18,648,529.75	1,568,775.84	279,517,173.19
运输设备	6,670,091.24	545,871.35	156,104.78	7,059,857.81
房屋建筑物	88,130,512.28	5,370,147.48	0.00	93,500,659.76
<b>三、固定资产净值合计</b>	<b>472,416,525.28</b>			<b>449,694,252.12</b>
通用设备	109,359,513.41			102,989,487.04
专用设备	158,551,497.18			147,425,858.10
运输设备	6,212,949.12			6,220,865.05
房屋建筑物	198,292,565.57			193,058,041.93
<b>四、减值准备合计</b>	<b>20,338,735.21</b>			<b>20,338,735.21</b>
通用设备	19,248,016.58			19,248,016.58
专用设备	-			0.00
运输设备	-			0.00
房屋建筑物	1,090,718.63			1,090,718.63
<b>五、固定资产净额合计</b>	<b>452,077,790.07</b>			<b>429,355,516.91</b>
通用设备	90,111,496.83			83,741,470.46
专用设备	158,551,497.18			147,425,858.10
运输设备	6,212,949.12			6,220,865.05
房屋建筑物	197,201,846.94			191,967,323.30

本期公司无固定资产出售、置换情况；

截至2005年6月30日，公司用于抵押的固定资产原值628,890,000元。其中：通用设备89,870,000元，专用设备321,840,000元，房屋建筑物217,180,000元。

公司控股子公司——湖北沙隆达天门农化有限公司与中国银行签订最高额抵押合同，约定贷款本金不超过5,000,000元；抵押专用设备4,370,000元，通用设备6,950,000元，土地2,620,000元，房屋建筑2,460,000元，合计16,400,000元。截至2005年6月30日，该公司自中国银行天门支行借款14,000,000元。

期末公司经营性租出固定资产原值为11,361,014.56元，其中：专用设备7,379,607.32元，房屋建筑物3,981,407.24元

### 11、工程物资

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
设备	3,182,427.75	10,390,892.27	10,711,509.87	2,861,810.15
合计	3,182,427.75	10,390,892.27	10,711,509.87	2,861,810.15

### 12、在建工程及在建工程减值准备

#### 1) 在建工程明细表

项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转固	其他	
苯氧威	6,943,113.98	102,567.70		-4	7,045,685.68
三效蒸发项目	4,341,904.90	11,572,868.45			15,914,773.35
一次盐水扩改	3,516,941.38	1,990,721.80			5,507,663.18
爱福斯工程	3,284,180.91	50,661.04			3,334,841.95
甲胺磷脱溶改造	2,090,431.20	569,992.85			2,660,424.05
二氯连续化扩改	607,025.57	215,381.92			822,407.49
新百草枯工程	516,432.98	168,344.20			684,777.18
乙酰甲胺磷工程	390,986.60	6,133,871.08			6,524,857.68
草甘膦工程	130,439.00	25,746,024.11			25,876,463.11
烧碱改造		12,695,336.24			12,695,336.24
离子膜项目	89,841.28	16,191.00			106,032.28
三氟化氮扩建工程	2,001,053.85	3,915,325.55			5,916,379.40
新克百威工程	517,604.98				517,604.98
环保专项	251,358.80				251,358.80
盐井项目	247,953.76	3,624.50			251,578.26
焚烧炉改造	191,868.16	102,019.76			293,887.92
搬迁项目	184,883.60	95,963.30			280,846.90
科源脱溶	101,702.40	465,774.19			567,476.59
甲醇回收系统	86,963.40	1,016,829.95			1,103,793.35
灭多威	61,365.34				61,365.34

乳油包装线	20,567.90	42,076.93			62,644.83
粉剂技改	6,551.01	143,090.74			149,641.75
贮罐区脱水改造	5,163.00	53,295.14			58,458.14
吡虫啉工程		275,963.43			275,963.43
二氯化物		748,341.76			748,341.76
精制敌百虫工程		777,175.39			777,175.39
三氯乙醛氯化塔		410,800.00			410,800.00
清污分流工程		1,349,937.39			1,349,937.39
三甲脂扩改工程		1,128,209.27			1,128,209.27
其他技改工程	100,264.61	136,174.52	0	5,000.00	231,439.13
<b>合计</b>	<b>25,688,598.61</b>	<b>69,926,562.21</b>	<b>0.00</b>	<b>4,996.00</b>	<b>95,610,164.82</b>

## 2) 在建工程资本化利息

项目名称	2004.12.31	本期增加	本期减少		2005.6.30	资金来源
			转固	其他		
甲胺磷脱溶改造	274,379.13	21,540.71			295,919.84	自筹
三效蒸发项目	140,291.33	437,352.54			577,643.87	自筹
一次盐水扩改	113,635.92	75,231.76			188,867.68	自筹
爱福斯工程	106,029.97	1,914.54			107,944.51	自筹
新百草枯工程	66,930.62	6,361.93			73,292.55	自筹
乙酰甲胺磷工程	35,032.09	231,806.32			266,838.41	自筹
二氯连续化扩改	19,613.61	8,139.54			27,753.15	自筹
草甘膦工程		972,973.04			972,973.04	自筹
烧碱改造		479,771.94			479,771.94	自筹
<b>合计</b>	<b>755,912.67</b>	<b>2,235,092.32</b>			<b>2,991,004.99</b>	

## 3) 在建工程减值准备明细表

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
新克百威工程	517,604.98			517,604.98
<b>合计</b>	<b>517,604.98</b>			<b>517,604.98</b>

## 13、无形资产

种类	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期 转出	本期摊销	2005.6.30	剩余摊 销年限	跌价准备
土地使用权	185,401,978.53	170,160,651.12	0.00	0.00	2,160,007.24	168,000,643.88	43.5-48.5	8,672,093.53
非专利技术	10,371,462.00	4,349,223.76	0.00	0.00	147,796.88	4,201,426.88	3.39	
技术转让费	975,000.00	222,487.50	0.00	0.00	15,500.00	206,987.50	4.01-8.08	
<b>合计</b>	<b>196,748,440.53</b>	<b>174,732,362.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,323,304.12</b>	<b>172,409,058.26</b>		<b>8,672,093.53</b>

公司与集团公司于2002年12月31日签订的偿还债务的补充协议而取得的土地使用权,由于政府政策的调整及公司暂无开发该土地的具体计划等原因,确认该土地2002年12月31日的价值为78,000,000元,据此计提的跌价准备8,672,093.53元。目前公司尚无开发计划。

#### 14、长期待摊费用

种 类	2004.12.31.	本期增加	本期摊销	其他减少	2005.6.30.	剩余期限
网络服务费	24,000.00		42,819.34		314,013.99	54 个月
水电气开通费	356,833.33		6,000.00		18,000.00	44 个月
合 计	380,833.33		48,819.34		332,013.99	

#### 15、短期借款

公司2005年6月30日短期借款余额为362,900,000.00元，

(1) 分类列示如下

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
担保借款	292,900,000.00	206,995,000.00
信用借款	-	-
合 计	362,900,000.00	276,995,000.00

(2) 担保情况如下

担保单位	借 款 单 位		
	沙隆达股份有限公司	沙隆达郑州农药有限公司	沙隆达荆州农药化工有限公司
沙隆达集团公司	223,000,000.00	15,900,000.00	990,000.00
沙隆达股份公司	-	42,000,000.00	10,710,000.00
沙隆达外贸公司	-	-	300,000.00
合 计	223,000,000.00	57,900,000.00	12,000,000.00

#### (3)逾期借款情况

本报告期内公司逾期短期借款为129万元。

#### 16、应付票据

种类	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	37,878,320.00	15,323,500.00
合计	37,878,320.00	15,323,500.00

本期末比年初增加 22,554,820.00 元，主要是公司增加票据支付原材料款项所致。

期末无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位票据。

### 17、应付账款

公司截至2005年6月30日应付账款余额151,573,352.54元。

(1) 应付帐款帐龄：

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	141,016,257.35	93.03%	115,950,260.08	91.00%
1—2年	4,974,966.97	3.28%	7,796,706.39	6.12%
2—3年	3,126,808.22	2.06%	1,289,716.25	1.01%
3年以上	2,455,320.00	1.62%	2,380,929.69	1.87%
<b>合计</b>	<b>151,573,352.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>127,417,612.41</b>	<b>100.00%</b>

应付账款账龄3年以上的款项主要是合同尾款，公司正在加强清理。

(2) 应付帐款前五名客户期末余额 11,428,114.47 元,占期末应付账款余额的 7.54 %，明细如下：

单位名称	欠款金额	账龄	欠款原因
天津长芦海晶盐业公司	2,341,991.40	1年以内	盐款
湖北五峰亚泰化工有限公司	2,333,201.25	1年以内	货款
湖北荆玻股份公司	2,317,693.38	1年以内	货款
湖北荆州郑化实业有限公司	2,294,650.15	1年以内	货款
湖北荆州同盛化工有限公司	2,140,578.29	1年以内	货款
<b>合计</b>	<b>11,428,114.47</b>		

期末无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

关联方应付账款见附注（九）。

### 18、预收账款

(1) 预收账款帐龄：

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	78,048,398.81	91.39%	65,517,170.22	89.44%
1—2年	4,827,414.91	5.65%	5,374,831.50	7.34%
2—3年	1,147,754.44	1.34%	629,579.07	0.86%
3年以上	1,379,533.30	1.62%	1,728,708.77	2.36%
<b>合计</b>	<b>85,403,101.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>73,250,289.56</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预收账款前五名客户期末余额4,736,042.27元，占期末预收账款余额的5.5%，明细如下：

单位名称	欠款金额	账龄	欠款原因
南宁化工销售郑州分公司	1,297,064.73	1年以内	预收货款
大连瑞泽	1,302,774.92	1年以内	预收货款
清丰高长顺	1,103,838.90	1年以内	预收货款
广西柳江县农技服务中心	521,892.00	1年以内	预收货款
广东南海市桂城可得农贸有	510,471.72	1年以内	预收货款
<b>合计</b>	<b>4,736,042.27</b>		

期末无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；  
关联方预收账款见附注（九）

### 19、应交税金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增值税	-19,191,516.52	-10,616,324.08
营业税	67,578.19	52,340.96
资源税	14,939.44	41,783.04
所得税	-8,675,828.66	-8,348,049.10
城市维护建设税	19,458.95	50,229.67
房产税	464,057.73	330,944.19
土地使用税	648,314.24	277,014.54
个人所得税	243,806.89	26,906.64
印花税	117,023.86	55,318.52
堤防费	434.84	695.42
地方教育发展费	957.13	717.99
其他	8,576.42	96.11
<b>合 计</b>	<b>-26,282,197.49</b>	<b>-18,128,326.10</b>

期末比期初减少 8,153,871.39 元。主要原因为：1) 增值税为红字，为免、抵后的余额 2) 应交所得税出现负数的原因是公司预缴的所得税金额大于实际计算的金额。

### 20、其他应付款

公司 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额为 30,877,846.36 元。

(1) 其他应付款账龄：

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	20,465,998.46	66.28%	17,474,761.09	48.27%
1—2 年	6,847,212.43	22.18%	7,074,911.50	19.54%
2—3 年	2,262,011.88	7.33%	2,224,614.51	6.14%
3 年以上	1,302,623.59	4.22%	9,429,055.33	26.05%

合 计	30,877,846.36	100.00%	36,203,342.43	100.00%
-----	---------------	---------	---------------	---------

(2) 主要其他应付款单位：

单位名称	欠款金额	账龄	欠款原因
天门市财政局	4,286,732.57	1 年以内	税款
范新丽	3,678,950.00	1 年以内	交存的保证金
销售人员风险金	3,450,000.00	1 年以内	未到期
海运费	1,776,206.06	1 年以内	海运费
沙岑建筑队	1,677,293.17	1 年以内	基建款
合 计	<b>14,869,181.80</b>		

期末无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；

其他关联方往来见附注（九）。

#### 21、预提费用

类 别	2005.6.30	2004.12.31.
水电费	609,537.35	788,000.00
利息	6,557,183.60	4,275,929.27
大修理基金	4,938,798.33	-
出口运保费用	3,405,142.10	
技术提成	1,495,464.55	
运费	240,000.00	
排污费	221,004.00	
其他	55724.31	2,214.10
合 计	<b>17,522,854.24</b>	<b>5,066,143.37</b>

公司预提费用年末结存余额的主要原因是公司2005年预提的各项费用尚未支付完毕。

#### 22、一年内到期的长期负债

借款类别	2005.6.30.	2004.12.31
抵押借款	8,587,923.56	8,587,923.56
担保借款	6,680,000.00	21,480,000.00
信用借款		-
合 计	<b>15,267,923.56</b>	<b>30,067,923.56</b>

截至2005年6月30日公司一年内到期的长期借款中有逾期抵押借款8,587,923.56元；逾期担保借款6,680,000.00元；本报告期无逾期信用借款。公司正在与有关贷款银行办理展期手续。以上一年内到期的长期借款中沙隆达集团担保金额为6,680,000.00元。公司以土地使用权证、房产证用作抵押借款的抵押物。

一年内到期的长期负债同比减少14,800,000.00元，下降了49.22%。属于正常偿还借款所致。

#### 23、长期借款

借款单位	2005.6.30	2004.12.31	借款期限	年利率	借款条
工商银行	50,000,000.00	50,000,000.00	2003.09.28.-	5.76%	抵押
工商银行	40,000,000.00	40,000,000.00	2004.5.31-2009.9.26	5.76%	抵押
<b>合 计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>			

## 24、专项应付款

款项内容	2005. 6. 30	2004. 12. 31
苯氧威项目拨款	5,620,000.00	5,620,000.00
环保拨款	1,001,900.00	1,001,900.00
啉虫脒财政拨款	380,000.00	380,000.00
MES 开发与实施	150,000.00	150,000.00
蛾虫清财政拨款	100,000.00	100,000.00
科技攻关项目	105,000.00	105,000.00
<b>合 计</b>	<b>7,356,900.00</b>	<b>7,356,900.00</b>

## 25、股本

单位：股

股本类型	2004.12.31	本次变动增减(+,-)						2005.6.30
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
<b>一、未上市流通股份</b>								
1.发起人股份	84,729,334.00							84,729,334.00
其中：国家持有股份	84,729,334.00							84,729,334.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
2.募集法人股份								
3.内部职工股份								
4.优先股或其他								
<b>未上市流通股份合计</b>	<b>84,729,334.00</b>							<b>84,729,334.00</b>
<b>二、已上市流通股份</b>								
1.人民币普通股	97,232,276.00							97,232,276.00
2.境内上市的外资股	115,000,000.00							115,000,000.00
3.境外上市的外资股								
<b>已上市流通股份合计</b>	<b>212,232,276.00</b>							<b>212,232,276.00</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>296,961,610.00</b>							<b>296,961,610.00</b>



## 26、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
股本溢价	561,157,454.61	-	-	561,157,454.61
股权投资准备	2,019,038.29	-	-	2,019,038.29
拨款转入	3,321,800.00	-	-	3,321,800.00
其他资本公积	258,295.04	-	-	258,295.04
<b>合 计</b>	<b>566,756,587.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>566,756,587.94</b>

## 27、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	35,646,773.68	-	-	35,646,773.68
公益金	17,823,386.34	-	3,751,434.80	14,071,951.54
任意盈余公积	3,815,085.65	-	-	3,815,085.65
<b>合 计</b>	<b>57,285,245.67</b>	<b>-</b>	<b>3,751,434.80</b>	<b>53,533,810.87</b>

本期法定公益金减少3,751,434.80元，是用于职工福利设施及其改造。

## 28、未分配利润

项 目	2005年 1-6月	2004年度
年初未分配利润	-38,583,618.19	-52,446,961.19
加：本年净利润	8,147,983.74	13,863,343.00
减：提取法定公积金		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
分配普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-30,435,634.45</b>	<b>-38,583,618.19</b>

## 29、主营业务收入、主营业务成本

## (1) 主营业务分产品情况表

行业	2005年 1-6月		2004年 1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农药类	425,791,503.01	348,325,767.20	386,661,677.09	317,402,653.41
化工类	197,658,559.41	165,289,097.37	112,961,836.19	98,692,778.29
其他	455,128.00	405,210.57	30,019,233.59	23,823,656.80
<b>合计</b>	<b>623,905,190.42</b>	<b>514,020,075.14</b>	<b>529,642,746.87</b>	<b>439,919,088.50</b>

## (4) 分地区主营业务

地区	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内区	407,663,914.12	351,862,052.15	402,304,166.28	347,061,748.62
国外区	216,241,276.30	162,158,022.99	127,338,580.59	92,857,339.88
合计	623,905,190.42	514,020,075.14	529,642,746.87	439,919,088.50

## (5) 前五名供应商及销售客户

供应商单位名称	金 额	比 重
湖北五峰亚泰化工有限公司	11,216,820.51	2.53%
湖北当阳华强化工有限公司	9,484,269.06	2.14%
湖南邵阳申强化工有限责任	9,167,872.48	2.07%
贵州瓮安荆发磷煤有限责任	7,514,871.79	1.69%
四川省川投化学工业集团	7,448,205.13	1.68%
合计	44,832,038.97	10.11%
销售商单位名称	金 额	比 重
河南商丘市春华益农农药销售有限公司	5,787,674.34	0.93%
广东广州市白云农业综合服务公司	5,291,890.27	0.85%
杭州三阳农资有限公司	3,595,077.88	0.58%
广东汕头市威迪农化有限公司	3,142,505.12	0.50%
河南鹿邑农泰农药农膜有限公司	2,660,372.57	0.43%
合计	20,477,520.16	3.29%

## 30、其他业务利润

公司2005年1-6月其他业务利润为4,599,914.31元，主要是出售材料和对外提供劳务产生的利润。

## 31、营业费用

公司2005年1-6月营业费用34,680,483.86元，比去年同期增加29.63%。增加的主要原因是：1)公司产品的发货量比上年同期增加，产品运输量增加；2)加强了广告宣传，广告费增加；3)产品出口量增加，出口海运及代理费增加。

## 32、管理费用

公司2004年度管理费用45,399,527.82元，比去年同期增加8.13%。其主要原因是坏帐准备增加，折旧增加，工资增加造成。

## 33、财务费用

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	14,616,017.21	12,181,463.39
减：利息收入	1,005,443.50	1,105,889.82
汇兑损失	-	71,699.71

减：汇兑收益	41,650.29	186.62
金融机构手续费	331,040.25	
其他		-1,369,939.01
<b>合 计</b>	<b>13,899,963.67</b>	<b>9,777,147.65</b>

### 34、投资收益

项目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票收益	-3,581,388.81	53,000.00	-3,528,388.81	-1,768,356.32	65,520.00	-1,702,836.32
债权收益	0.00	0.00	0.00			-
联合营分利润	0.00	0.00	0.00			-
调整权益净额	0.00	-70,012.22	-70,012.22			-
投资差额摊销	0.00	0.00	0.00			-
股权转让收益	0.00	-908,475.00	-908,475.00			-
投资减值准备	-2,041,354.64	0.00	-2,041,354.64	-5,668,770.04		-5,668,770.04
<b>合计</b>	<b>-5,622,743.45</b>	<b>-925,487.22</b>	<b>-6,548,230.67</b>	<b>-7,437,126.36</b>	<b>65,520.00</b>	<b>-7,371,606.36</b>

投资收益为负数，主要为公司将所持有的股票变现，卖出价低于购进价；以及处理四达公司和达利公司的投资损失。期末持有的股票投资，按期末市价计提减值准备。

### 35、支付的其它与经营活动有关的现金

单位名称或项目明细	2005年1-6月
运输费	10,688,759.66
差旅费	2,021,852.25
业务招待费	1,837,717.86
办公费	1,811,634.50
广告宣传费	3,063,091.29
财产保险费	1,383,296.23
<b>合计</b>	<b>20,806,351.79</b>

### (八)母公司会计报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 母公司2005年6月30日应收账款余额为167,986,818.35元，具体账龄如下：

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	94,657,854.54	55.16%	5,673,912.52	83,897,727.29	57.49%	4,099,718.96
一至二年	20,762,806.76	12.36%	3,434,294.48	15,350,772.63	10.52%	3,915,523.63

二至三年	14,362,077.45	8.55%	2,458,492.50	10,973,733.37	7.52%	2,858,492.50
三至四年	8,977,227.07	5.34%	1,795,669.36	8,870,750.22	6.08%	2,197,494.36
四至五年	16,007,686.51	8.34%	800,384.33	14,834,673.54	10.17%	741,733.68
五年以上	13,219,166.02	10.25%	13,219,166.02	11,998,472.53	8.22%	11,998,472.53
<b>合 计</b>	<b>167,986,818.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,381,919.21</b>	<b>145,926,129.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>25,811,435.66</b>

截至 2005 年 6 月 30 日，公司应收账款中无应收持公司 5%以上股份的股东单位的款项。

本期末对账龄 5 年以上的应收款全额计提坏账准备 13,219,166.02 元。本期无实际冲销的应收款项。

(3) 应收帐款坏帐准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
坏帐准备	25,811,435.66	1,570,483.55					27,381,919.21

(4) 欠款金额前五名的应收账款明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
广西南宁市科尔达农化有限	2,969,503.30	2005 年	货款
杭州三阳农资有限公司	2,695,889.73	2005 年	货款
河南鹿邑农泰农药农膜有限公司	2,570,202.28	2005 年	货款
广东湛江市三农总公司	2,401,792.95	2005 年	货款
重庆开县农化实业有限公司	2,194,066.13	2005 年	货款
<b>合计</b>	<b>12,831,454.39</b>		

截至 2005 年 6 月 30 日，公司欠款前五名总额为 12,831,454.39 元，占公司期末余额的 7.64%。

2、其他应收款

(1) 母公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额为 228,387,780.43 元，具体账龄如下

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	128,443,111.09	55.02%	1,001,563.28	177,824,734.77	87.39%	597,558.07
一至二年	83,449,337.70	37.91%	74,212.77	18,716,624.91	9.21%	104,496.34
二至三年	8,302,707.41	3.56%	42,234.30	1,044,685.92	0.51%	52,234.30
三至四年	2,302,707.41	0.99%	52,503.08	1,250,061.50	0.61%	62,503.08
四至五年	1,250,061.50	0.54%	62,503.08	-	0.00%	
五年以上	4,639,855.32	1.99%	4,639,855.32	4,639,855.32	2.28%	4,639,855.32
<b>合 计</b>	<b>228,387,780.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,872,871.83</b>	<b>203,475,962.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,456,647.11</b>

截至2005年6月30日，公司其他应收款中无应收持公司5%以上股份的股东单位的款项。本期未对5年以上的其他应收款全额计提坏账准备4,639,855.32元。其款项性质主要是往来款。本期无实际冲销的其它应收款。

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	转回数			合计	期末余额
			转回数	转出数	转销数		
坏帐准备	5,456,647.11	416,224.72					5,872,871.83

(3) 欠款金额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
沙隆达蕲春农药有限公司	10,469,342.70	1-2年	借款
汕头彼粤塑胶有限公司	3,480,000.00	5年以上	往来
郁芳芳	1,098,128.78	1年以内	经销备用金
沙市有机化工厂	1,020,855.32	5年以上	往来
项武	576,319.40	1年以内	备用金
合计	16,644,646.20		

截至2005年6月30日，公司欠款前五名总额为16,644,646.20元，占公司期末余额的7.29%。

3、长期投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	帐面余额	减值准备			帐面余额	减值准备
<b>股权投资</b>						
1、成本法	36,268,444.51	11,991,017.37	5,595.21	1,477,639.72	34,796,400.00	11,991,017.37
1)股票投资	2,189,800.00	-			2,189,800.00	
2)其他股权	34,078,644.51	11,991,017.37	5,595.21	1,477,639.72	32,606,600.00	11,991,017.37
2、权益法	100,064,010.80		3,857,069.61	5,680,232.04	98,240,848.38	
1)子公司投资	100,064,010.80		3,857,069.61	5,680,232.04	98,240,848.38	
2)合营投资						
3)联营投资	-	-				
<b>股权投资差额</b>						
<b>合并价差</b>						
<b>债权投资</b>						
1)国债投资						
2)其他债券投资						
<b>其他长期投资</b>						
<b>合计</b>	<b>136,332,455.31</b>	<b>11,991,017.37</b>	<b>3,862,664.82</b>	<b>7,157,871.76</b>	<b>133,037,248.38</b>	<b>11,991,017.37</b>

## (2) 长期股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资额	2005.6.30	减值准备
湖北省神电股份公司	法人股	300,000.00	0.60%	564,000.00	564,000.00	
湖北省双环科技股份公司	法人股	450,000.00	0.27%	495,000.00	495,000.00	
旺达实业股份公司	法人股	500,000.00	2.75%	550,000.00	550,000.00	
中鼎股票	法人股	528,000.00	1.41%	580,800.00	580,800.00	
<b>合计</b>		<b>1,778,000.00</b>	<b>-</b>	<b>2,189,800.00</b>	<b>2,189,800.00</b>	

公司2005年6月30日其他股权投资均为法人股，因未上市流通故无市值，成本较低，故未计提长期投资减值准备。

公司长期投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## (3) 采用权益法核算的股权投资明细

被投资单位	投资成本	占被投资公司资本的比例	期初余额	本期追加投资额	被投资单位权益增减额	累计增减额	期末余额
沙隆达广告公司	720,000.00	60.00%	947,638.08		43,557.29	271,195.37	991,195.37
天门农化有限公司	7,245,023.32	85.00%	19,159,858.78		-1,995,596.11	5,249,537.17	17,164,262.67
沙隆达荆州农化公司	24,500,000.00	88.00%				-24,500,000.00	0.00
沙隆达对外贸易公司	9,000,000.00	90.00%	14,786,674.10		652,719.40	6,439,393.50	15,439,393.50
沙隆达郑州有限公司	38,558,619.32	70.00%	32,291,798.05		245,480.20	-6,021,341.07	32,537,278.25
沙隆达房地产公司	9,000,000.00	90.00%	13,586,718.70		-1,569,441.09	3,017,277.61	12,017,277.61
湖北丰源化工公司	22,000,000.00	55.00%	7,716,289.65		-1,373,881.61	-15,657,591.96	6,342,408.04
荆州隆华石油化工有限公司	3,250,000.00	65.00%	3,342,876.93		623,960.41	716,837.34	3,966,837.34
沙隆达财务咨询公司	4,721,400.00	90.00%	6,702,156.51		20,039.09	26,195.60	6,722,195.60
荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司	3,060,000.00	51.00%	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	3,060,000.00
<b>合计</b>	<b>122,055,042.64</b>		<b>100,064,010.80</b>	<b>1,530,000.00</b>	<b>-3,353,162.43</b>	<b>-28,928,496.44</b>	<b>98,240,848.38</b>

报告期内，公司对荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司增资 153 万，增资后该公司注册资本变为 600 万，公司投资比例保持 51%不变。

## (4) 成本法核算其他股权投资

被投资单位名称	期限	2005.6.30	比例%	减值准备
清华紫光英力公司		750,000.00	15.00%	
湖北大厦		6,010,000.00	3.33%	
荆州市商业银行		20,000,000.00	15.66%	11,991,017.37
沙隆达维讯公司		450,000.00	15.00%	
沙隆达江汉制药有限公司		250,000.00	25.00%	
沙隆达达利公司		1,674,600.00	33.72%	
荆州天氧汇宝精细化工有限公司		1,440,000.00	48.00%	
北京英力精化技术发展有限公司		2,000,000.00	25.00%	
华飞化工		32,000.00	0.01%	
<b>合计</b>		<b>32,606,600.00</b>		<b>11,991,017.37</b>

(1) 报告期内,公司的原控股子公司荆州市达利实业有限公司注册资本由原 221 万元变更为 496.65 万元,其中:荆州开发区联合乡胜利村民委员会以无形资产土地使用权追加投资 243.3 万元,公司的投资额由 178.82 万元调整为 167.46 万元,调整后占 33.7%,并不再控股。

(2) 报告期内,公司的联营企业荆州市第四化工厂清算重组,清算后公司不再持有该公司股份。清算后公司承担投资损失 91 万元。

(3) 报告期内,公司对其参股公司北京英力精化技术发展有限公司减资 70 万元,投资额由原 270 万元减至 200 万元,投资比例由 33.75%减为 25%。

#### (5) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	2005.6.30
沙隆达郑州农药有限公司	-58,619.32	10 年		-23,447.72
沙隆达天门农化有限责任公司	-445,023.32	10 年		-333,767.49
荆州沙隆达财务咨询公司	1,974,600.00	10 年		1,974,600.00
<b>合计</b>	<b>1,470,957.36</b>			<b>1,619,389.22</b>

公司股权投资差额系 1) 由于 1999 年度公司购得沙隆达郑州农药有限公司 70% 股权所产生的; 2) 2002 年 6 月公司增持沙隆达天门农化有限公司 28.75% 股权所产生; 3) 公司本期取得荆州沙隆达财务咨询有限公司 90% 股权所产生。

#### (6) 长期投资减值准备

被投资单位	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
荆州市商业银行	11,991,017.37	-		11,991,017.37
<b>合计</b>	<b>11,991,017.37</b>	<b>-</b>		<b>11,991,017.37</b>

公司 2000 年投资荆州市商业银行 20,000,000 元,占其股本的 15.66%,2004 年度公司根据该公司报表及公司持有股权计提减值准备 11,991,017.37 元。

公司长期投资变现及投资收益汇回无重大限制。

#### 4、主营业务收入及主营业务成本

行 业	营业收入		营业成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
农药	260,957,982.69	246,322,361.93	218,221,797.07	205,650,336.42
化工	121,538,498.41	77,583,038.97	97,438,696.00	66,334,198.68
其他		2,759,485.37		2,168,326.06
<b>合 计</b>	<b>382,496,481.10</b>	<b>326,664,886.27</b>	<b>315,660,493.07</b>	<b>274,152,861.16</b>

### 5、投资收益

项目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	短期投资	长期投	合计	短期投资	长期投	合计
股票收益	-3,581,388.81	53,000.00	-3,528,388.81	-	65,520.00	-1,704,243.32
债权收益	0.00	0.00	0.00			0.00
联/合营分利润	0.00	0.00	0.00			0.00
权益调整净额	0.00	2,213,500.10	2,213,500.10		1,363,84	1,363,849.91
投资差摊销	0.00	0.00	0.00			0.00
股权转让收益	0.00	-908,475.00	-908,475.00			0.00
投资减值准备	-2,041,354.64	0.00	-2,041,354.64	-		-5,668,770.04
<b>合 计</b>	<b>-5,622,743.45</b>	<b>1,358,025.10</b>	<b>-4,264,718.35</b>	<b>-7,438,533.36</b>	<b>1,429,369.91</b>	<b>-6,009,163.45</b>

投资收益为负数，主要为公司将所持有的股票变现，卖出价低于购进价；以及处理四达公司和达利公司的投资损失。期末持有的股票投资，按期末市价计提减值准备。

### 6、营业费用

公司 2005 年度 1--6 月营业费用本期发生额为 20,134,183.26 元，比去年同期增加 5,048,737.11 元，同比上涨 33.47%，增加的主要原因为：1) 公司产品的发货量比上年增加，产品运输量增加；2) 加大了广告宣传力度，广告费增加。3) 产品出口量增加，出口海运费及代理费增加。

### 7、管理费用

公司 2005 年 1—6 月管理费用本期发生额为 27,797,200.45 元，比去年同期增加了 4,720,173.40 元，上升了 20.45%。其原因为坏帐准备增加，工资增加等造成。

### 8、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	8,848,257.02	5,579,642.24
减：利息收入	672,193.46	746,742.78
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	23,155.02	
其他		-1,422,762.05
<b>合 计</b>	<b>8,199,218.58</b>	<b>3,410,137.41</b>



**(九)关联方关系及其交易**

公司与相关单位之间往来均按市场之规律进行，销售及采购价格均与市场一致。

**1、存在控制关系的关联方情况****(1) 存在控制关系的关联方**

企业（个人）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
沙隆达集团公司	荆州市北京东路1号	农药化工	母公司	全民联营	张茂立
沙隆达郑州农药有限公司	郑州市城东南路五十七号	农药化工	子公司	有限责任	张茂立
沙隆达（荆州）农药化工公司	荆州区西环路10号	农药	子公司	有限责任	田学庆
沙隆达对外贸易有限公司	荆州市北京东路1号	进出口农药	子公司	有限责任	郑先海
沙隆达天门农化有限责任公司	天门市皂市古都大道179号	农药	子公司	有限责任	郑先海
荆州沙隆达房地产有限公司	沙市区便河东路	房地产	子公司	有限责任	李作荣
荆州沙隆达广告有限公司	沙市区北京东路	广告	子公司	有限责任	刘维垠
湖北丰源化工有限公司	沙市区临江路特1号	化肥	子公司	有限责任	刘兴平
荆州沙隆达财务咨询公司	荆州市沙市区北京东路1号	财务咨询	子公司	有限责任	王静平
荆州隆华石油化工有限公司	荆州市北京东路95号	化工产品	子公司	有限责任	王学文
荆州市沙隆达爱福斯化工公司	荆州市北京东路93号	精细化学品	子公司	有限责任	郑先海

**(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

企业名称	2004.12.31.	本年增加数	本年减少数	2005.6.30.
沙隆达集团公司	31,110.10			31,110.10
沙隆达郑州农药有限公司	4,000.00			4,000.00
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	2,800.00			2,800.00
沙隆达对外贸易有限公司	1,000.00			1,000.00
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	800.00			800.00
荆州沙隆达房地产有限公司	1,000.00			1,000.00
荆州沙隆达广告有限公司	120.00			120.00
湖北丰源化工有限公司	4,000.00			4,000.00
荆州沙隆达财务咨询公司	800.00			800.00
荆州隆华石油化工有限公司	500.00			500.00
荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司	300.00	300		600.00

## (3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2004.12.31		本年增加		本年增加		2005.6.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
沙隆达集团公司	81,726,625.00	27.52					81,726,625.00	27.52
沙隆达对外贸易有限公司	9,000,000	90.00					9,000,000	90.00
荆州沙隆达房地产开发有限公司	900,000.00	90.00					900,000.00	90.00
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	24,500,000	87.50					24,500,000	87.50
沙隆达郑州农药有限公司	28,000,000	70.00					28,000,000	70.00
荆州沙隆达广告有限公司	1,200,000.00	60.00					1,200,000.00	60.00
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	6,800,000.00	85.00					6,800,000.00	85.00
荆州沙隆达财务咨询公司	6,696,000.00	90.00					6,696,000.00	90.00
荆州隆华石油化工有限公司	3,250,000.00	65.00					3,250,000.00	65.00
荆州市沙隆达爱福斯化工有限公司	1,530,000.00	51.00	1,530,000.00	51.00			3,060,000.00	51.00

## 2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
沙隆达煤化工业公司	同属沙隆达集团公司的子公司
沙隆达实业开发总公司	同属沙隆达集团公司的子公司
荆州福德食品总厂	同属沙隆达集团公司的子公司
荆州市石油化工厂	同属沙隆达集团公司的子公司
湖北大田股份有限公司	同属沙隆达集团公司的子公司
博尔德股份有限公司	同属沙隆达集团公司的子公司
沙隆达维讯有限公司	参股企业
清华紫光英力有限公司	参股企业
荆州天氧汇宝精细化工公司	参股企业
荆州市达利实业公司	参股企业
荆州市江汉制药有限公司	参股企业

## 3、关联方交易事项

## 1)采购货物

单位：人民币元

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
荆州福德食品总厂	4,351,168.89	5,718,100.74
荆州石油化工总厂		
荆州市达利实业公司	6,015,109.83	2,722,293.10

湖北大田股份有限公司	668,353.85	337,250.00
荆州江汉制药有限公司	1,395,384.19	2,784,237.00
荆州市四达化工厂		2,952,749.00
<b>合计</b>	<b>12,430,016.76</b>	<b>14,514,629.84</b>

2)销售货物 单位：人民币元

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
荆州市江汉制药有限公司		
荆州福德食品总厂		
荆州市达利实业公司		
沙隆达煤化工业公司		
博尔德股份有限公司		
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

3)关联方应收应付款项余额 单位：人民币元

企业名称	2005.6.30	2004.12.31
------	-----------	------------

**1、应付账款：**

荆州市达利实业公司	1,139,744.79	170,778.29
荆州沙隆达广告有限公司	19,115.00	28,065.00
荆州福德食品总厂	55,262.00	89,192.00
湖北大田股份有限公司		
荆州市江汉制药有限公司	503,599.02	452,678.36
荆州市四达化工厂		65,562.78
湖北省荆州市石油化工总厂		
<b>合计</b>	<b>1,717,720.81</b>	<b>806,276.43</b>

**2、其他应收款：**

湖北大田股份有限公司	10,359,467.84	10,359,467.84
荆州市天氧汇宝精细化工公司	2,300,000.00	215,405.00
沙隆达维讯公司	458,340.05	178,840.05
沙隆达煤化公司	1,520,000.00	
<b>合计</b>	<b>14,637,807.89</b>	<b>10,753,712.89</b>

**3、预付账款**

荆州福德食品总厂	4,562,410.99	4,883,838.19
湖北大田股份有限公司	2,986,459.50	2,928,859.50
<b>合计</b>	<b>7,548,870.49</b>	<b>7,812,697.69</b>

**4、应收账款**

沙隆达煤化工业公司	2,675,523.26	1,071,722.70
荆州市天氧汇宝精细化工公司	495,883.00	356,049.50
荆州市江汉制药有限公司	497,690.09	497,690.09
荆州市达利实业公司	107,258.75	249,758.75
<b>合计</b>	<b>3,776,355.10</b>	<b>2,175,221.04</b>

**(十)或有事项**

截至2005年6月30日本公司无需要披露的重大或有事项。

**(十一)承诺事项**

截至2005年6月30日本公司无需要披露的重大承诺事项。

**(十二)资产负债表日后事项中的非调整事项**

截至报告日本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

**(十三)债务重组事项**

本报告期无债务重组情况。

**(十四)其他重要事项**

1、2005年5月20日，荆州市国有资产监督管理委员会与中国化工农化总公司签署了《关于沙隆达集团公司资产转让协议书》。根据协议，荆州市国有资产监督管理委员会将沙隆达集团公司国有资产有偿转让给中国化工农化总公司。转让完成后，沙隆达集团公司成为中国化工农化总公司的全资子公司，原独立法人地位、纳税关系、经营主业、债权债务不变。

中国化工农化总公司是隶属于中国化工集团公司的一家大型国有独资公司，是中国化工集团公司的全资子公司，主要从事农药、化肥、精细化工及矿产品等投资开发和生产经营，是中国化工集团公司的十大骨干专业公司之一。中国化工集团公司是隶属于国务院国有资产监督管理委员会管理，2004年经国务院批准成立的国有特大型企业集团。

2、公司第一大股东集团公司，于2000年8月11日以其持有的本公司的股份5577万股（占总股本18.78%）抵押予中国工商银行荆州市分行取得贷款130,000,000.00元。截至2005年6月30日，上述抵押尚未解除。

3、公司控股子公司——湖北沙隆达荆州农药化工有限公司截至2005年6月30日累积亏损31,825,764.59元，净资产为-3,825,764.59元。本期合并会计报表按本公司所持股权比例确认“未确认的投资损失”及“未确认的本期投资损失”3,347,544.02元。

**(十五)合并会计报表附表**

报告期利润	净资产收益率(%)			
	全面摊薄		加权平均	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务利润	12.41%	10.09%	12.41%	10.09%
营业利润	2.30%	1.36%	2.30%	1.36%
净利润	0.92%	0.59%	0.92%	0.59%
扣除非经常损益后净利润	2.16%	1.08%	2.16%	1.08%

报告期利润	每股收益			
	全面摊薄		加权平均	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务利润	0.36927	0.2959	0.36927	0.2959
营业利润	0.06829	0.0399	0.06829	0.0399
净利润	0.02744	0.0172	0.02744	0.0172
扣除非经常损益后净利润	0.06419	0.0316	0.06419	0.0316

## 非经常性损益包括：

非经常性损益	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资损益	-6,548,230.67	-7,371,606.36
营业外收支(扣除资产减值准备后)	-4,364,432.50	-444,517.72
以前年度已经计提各项减值准备转回		3,527,013.91
所得税影响数		
小计	-10,912,663.17	-4,289,110.17

## 第八节 备查资料目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、会计主管人员签字并盖章的财务报表；
- 三、报告期内，在《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》上披露过的所有公告；
- 四、公司章程。
- 五、其他有关资料。

董事长：张茂立  
湖北沙隆达股份有限公司  
2005年8月8日

## 附：会计报表

## (一) 资产负债表(合并)

编制单位: 湖北沙隆达股份有限公司

2005年6月30日

金额单位: 人民币元

资 产	附注	2005. 6. 30	2004. 12. 31	负债和股东权益	附注	2005. 6. 30	2004. 12. 31
		金额	金额			金额	金额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	(七) 1	209,647,343.53	247,624,855.42	短期借款	(七) 15	362,900,000.00	276,995,000.00
短期投资	(七) 2	695,590.99	19,542,661.87	应付票据	(七) 16	37,878,320.00	15,323,500.00
应收票据	(七) 3	22,071,498.35	5,638,916.97	应付帐款	(七) 17	151,573,352.54	127,417,612.41
应收股利		78,391.33	78,391.33	预收帐款	(七) 18	85,403,101.46	73,250,289.56
应收利息				应付工资		0.00	0.00
应收帐款	(七) 4	250,806,243.23	216,968,083.59	应付福利费		2,431,490.60	1,972,887.98
其他应收款	(七) 5	56,501,472.04	74,472,539.21	应付股利		0.00	0.00
预付帐款	(七) 6	33,717,803.47	46,790,234.14	应交税金	(七) 19	-26,282,197.49	-18,128,326.10
应收补贴款		0.00	0.00	其他应交款		104,895.77	392,210.10
存货	(七) 7	378,448,373.79	256,204,336.11	其他应付款	(七) 20	30,877,846.36	36,203,342.43
待摊费用	(七) 8	3,530,266.80	654,632.92	预提费用	(七) 21	17,522,854.24	5,066,143.37
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00	预计负债		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	一年内到期的长期负债	(七) 22	15,267,923.56	30,067,923.56
流动资产合计		955,496,983.53	867,974,651.56	其他流动负债		0.00	0.00
长期投资:				流动负债合计		677,677,587.04	548,560,583.31
长期股权投资	(七) 9	37,485,989.97	37,384,477.19	长期负债:			
长期债权投资	(七) 9	0.00	0.00	长期借款	(七) 23	90,000,000.00	90,000,000.00
合并价差		1,617,384.80	1,617,384.80	应付债券		0.00	0.00
长期投资合计		39,103,374.77	39,001,861.99	长期应付款		0.00	0.00
固定资产:				专项应付款	(七) 24	7,356,900.00	7,356,900.00
固定资产原价	(七) 10	896,797,488.67	893,830,929.06	其他长期负债		0.00	0.00
减: 累计折旧	(七) 10	447,103,236.55	421,414,403.78	长期负债合计		97,356,900.00	97,356,900.00
固定资产净值	(七) 10	449,694,252.12	472,416,525.28	递延税项:			
减: 固定资产减值准备	(七) 10	20,338,735.21	20,338,735.21	递延税款贷项			
固定资产净额	(七) 10	429,355,516.91	452,077,790.07	负债合计		775,034,487.04	645,917,483.31
工程物资	(七) 11	2,861,810.15	3,182,427.75	少数股东权益		27,420,782.99	28,859,062.48
在建工程	(七) 12	95,092,559.84	25,170,993.63	股东权益:			
固定资产清理		0.00	0.00	股本	(七) 25	296,961,610.00	296,961,610.00
固定资产合计		527,309,886.90	480,431,211.45	减: 已归还投资			
无形资产及其他资产:				股本净额	(七) 26	296,961,610.00	296,961,610.00
无形资产	(七) 13	163,736,964.73	166,060,268.85	资本公积	(七) 27	566,756,587.94	566,756,587.94
长期待摊费用	(七) 14	332,013.99	380,833.33	盈余公积	(七) 28	53,533,810.87	57,285,245.67
其他长期资产		0.00	0.00	其中: 公益金		14,071,951.54	17,823,386.34
无形资产及其他资产合计		164,068,978.72	166,441,102.18	未分配利润		-30,435,634.45	-38,583,618.20
递延税项:				未确认的投资损失		3,292,420.47	3,347,544.02
递延税款借项				股东权益合计		883,523,953.89	879,072,281.39
资产总计		1,685,979,223.92	1,553,848,827.18	负债及股东权益总计		1,685,979,223.92	1,553,848,827.18

企业负责人: 张茂立

主管财务工作负责人: 何学松

会计机构负责人: 何学松

**(二) 利润及利润分配表 (合并)**

2005 年 1-6 月

编制单位:湖北沙隆达股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
<b>一、主营业务收入</b>	(七) 29	623,905,190.42	529,642,746.87
减:主营业务成本	(七) 29	514,020,075.14	439,919,088.50
主营业务税金及附加		224,764.02	1,857,902.73
<b>二、主营业务利润</b>		<b>109,660,351.26</b>	<b>87,865,755.64</b>
加:其他业务利润	(七) 30	4,599,914.31	2,513,128.91
减:营业费用	(七) 31	34,680,483.86	26,752,548.21
管理费用	(七) 32	45,399,527.82	41,985,889.47
财务费用	(七) 33	13,899,963.67	9,777,147.65
<b>三、营业利润</b>		<b>20,280,290.22</b>	<b>11,863,299.22</b>
加:投资收益	(七) 34	-6,548,230.67	-7,371,606.36
补贴收入		0.00	0.00
营业外收入		391,731.21	101,601.21
减:营业外支出		4,756,163.71	546,118.93
<b>四、利润总额</b>		<b>9,367,627.05</b>	<b>4,047,175.14</b>
减:所得税		1,392,220.44	2,721,458.96
少数股东损益		-227,700.68	-2,106,596.88
未确认投资损失		-55,123.55	1,664,396.51
<b>五、净利润</b>		<b>8,147,983.74</b>	<b>5,096,709.57</b>
加:年初未分配利润		-38,583,618.19	-52,446,961.20
其他转入		0.00	0.00
		0.00	0.00
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>-30,435,634.45</b>	<b>-47,350,251.63</b>
减:提取法定盈余公积		0.00	0.00
提取法定公益金		0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金		0.00	0.00
提取储备基金		0.00	0.00
提取企业发展基金		0.00	0.00
利润归还投资		0.00	0.00
		0.00	0.00
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>-30,435,634.45</b>	<b>-47,350,251.63</b>
减:应付优先股股利		0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00
		0.00	0.00
<b>八、未分配利润</b>		<b>-30,435,634.45</b>	<b>-47,350,251.63</b>

企业负责人:张茂立

主管财务工作负责人:何学松

会计机构负责人:何学松

## (三) 资产负债表(母公司)

编制单位: 湖北沙隆达股份有限公司

2005年6月30日

金额单位: 人民币  
元

资 产	附注	2005. 6. 30	2004. 12. 31	负债和股东权益	附注	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动资产:				流动负债:			
货币资金		138,990,062.88	160,104,021.23	短期借款		279,000,000.00	199,000,000.00
短期投资		695,590.99	19,542,661.87	应付票据		26,512,464.00	0.00
应收票据		15,089,460.20	3,377,724.94	应付帐款		93,706,082.15	74,294,587.54
应收股利		1,658,475.39	78,391.33	预收帐款		15,611,849.57	18,112,190.25
应收利息		0.00	0.00	应付工资		0.00	0.00
应收帐款	(八) 1	140,604,899.14	120,114,693.92	应付福利费		-1,311,617.63	-1,510,053.16
其他应收款	(八) 2	222,514,908.60	198,019,315.31	应付股利		0.00	0.00
预付帐款		27,762,872.70	34,368,234.09	应交税金		-14,070,694.70	-10,133,377.81
应收补贴款		0.00	0.00	其他应交款		12,647.05	299,595.96
存货		216,940,593.15	137,584,300.44	其他应付款		11,300,255.03	4,632,653.62
待摊费用		1,396,067.70	642,074.36	预提费用		4,793,844.34	2,214.10
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00	预计负债		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	一年内到期的长期 负债		0.00	0.00
流动资产合计		765,652,930.75	673,831,417.49	其他流动负债		0.00	0.00
						0.00	0.00
长期投资:				流动负债合计		415,554,829.81	284,697,810.50
长期股权投资	(八) 3	121,046,231.01	124,341,437.95				
长期债权投资	(八) 3	0.00	0.00	长期负债:			
长期投资合计		121,046,231.01	124,341,437.95	长期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
其中: 合并价差							
固定资产:				应付债券		0.00	0.00
固定资产原价		630,752,163.08	627,854,465.24	长期应付款		0.00	0.00
减: 累计折旧		325,840,417.29	306,525,100.87	专项应付款		0.00	0.00
固定资产净值		304,911,745.79	321,329,364.37	其他长期负债		0.00	0.00
减: 固定资产减值准备		1,090,718.63	1,090,718.63	长期负债合计		90,000,000.00	90,000,000.00
固定资产净额		303,821,027.16	320,238,645.74	递延税项:			
工程物资		2,865,787.15	3,182,427.75	递延税款贷项		0.00	0.00
在建工程		80,729,154.28	15,873,761.24				
固定资产清理		0.00	0.00	负债合计		505,554,829.81	374,697,810.50
固定资产合计		387,415,968.59	339,294,834.73	少数股东权益		0.00	0.00
无形资产及其他资产:				股东权益:			
无形资产		118,256,073.82	119,649,945.75	股本		296,961,610.00	296,961,610.00
长期待摊费用		0.00	0.00	减: 已归还投 资		0.00	0.00
其他长期资产		0.00	0.00	股本净额		296,961,610.00	296,961,610.00
无形资产及其他资产合计		118,256,073.82	119,649,945.75	资本公积		566,756,587.94	566,756,587.94
				盈余公积		53,533,810.87	57,285,245.67
				其中: 公益金		14,071,951.54	17,823,386.34
递延税项:				未分配利润		-30,435,634.45	-38,583,618.19
递延税款借项				股东权益合计		886,816,374.36	882,419,825.42
<b>资产总计</b>		<b>1,392,371,204.17</b>	<b>1,257,117,635.92</b>	<b>负债及股东权益总计</b>		<b>1,392,371,204.17</b>	<b>1,257,117,635.92</b>

企业负责人: 张茂立

主管财务工作负责人: 何学松

会计机构负责人: 何学松



**(四) 利润及利润分配表 (母公司)**  
2005 年 1-6 月

编制单位:湖北沙隆达股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
一、主营业务收入	(八) 4	382,496,481.10	326,664,886.27
减:主营业务成本	(八) 4	315,660,493.07	274,152,861.16
主营业务税金及附加		140,718.40	263,466.83
<b>二、主营业务利润</b>		<b>66,695,269.63</b>	<b>52,248,558.28</b>
加:其他业务利润		1,856,761.12	484,251.80
减:营业费用	(八) 6	20,134,183.26	15,085,446.15
管理费用	(八) 7	27,797,200.45	23,077,027.05
财务费用	(八) 8	8,199,218.58	3,410,137.41
		0.00	0.00
<b>三、营业利润</b>		<b>12,421,428.46</b>	<b>11,160,199.47</b>
加:投资收益	(八) 5	-4,264,718.35	-6,009,163.45
补贴收入		0.00	0.00
营业外收入		342,980.11	78,486.30
减:营业外支出		351,706.48	132,812.75
		0.00	0.00
<b>四、利润总额</b>		<b>8,147,983.74</b>	<b>5,096,709.57</b>
减:所得税		0.00	0.00
少数股东本期损益		0.00	0.00
<b>五、净利润</b>		<b>8,147,983.74</b>	<b>5,096,709.57</b>
加:年初未分配利润		-38,583,618.19	-52,446,961.20
其他转入		0.00	0.00
		0.00	0.00
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>-30,435,634.45</b>	<b>-47,350,251.63</b>
减:提取法定盈余公积		0.00	0.00
提取法定公益金		0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金		0.00	0.00
提取储备基金		0.00	0.00
提取企业发展基金		0.00	0.00
利润归还投资		0.00	0.00
		0.00	0.00
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>-30,435,634.45</b>	<b>-47,350,251.63</b>
减:应付优先股股利		0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00
		0.00	0.00
<b>八、未分配利润</b>		<b>-30,435,634.45</b>	<b>-47,350,251.63</b>

企业负责人:张茂立

主管财务工作负责人:何学松

会计机构负责人:何学松

**(五) 现金流量表**

2005 年度 1-6 月

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		608,115,552.00	371,591,556.76
收到的税金返还		25,878,993.12	1,135,854.79
收到的其他与经营活动有关的现金		8,691,214.59	0.00
<b>现金流入小计</b>		<b>642,685,759.71</b>	<b>372,727,411.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		621,864,696.92	370,822,510.14
支付给职工以及为职工支付的现金		38,162,521.04	28,160,551.77
支付的各项税费		6,802,150.83	2,808,740.87
支付的其他与经营活动有关的现金	(七) 35	20,806,351.79	11,713,661.72
<b>现金流出小计</b>		<b>687,635,720.58</b>	<b>413,505,464.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-44,949,960.87</b>	<b>-40,778,052.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		43,993,538.24	43,993,538.24
取得投资收益所收到的现金		58,694.92	4,158,842.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		232,117.16	232,117.16
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>现金流入小计</b>		<b>44,284,350.32</b>	<b>48,384,498.30</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		73,719,246.86	69,723,494.31
投资所支付的现金		30,797,690.81	30,797,690.81
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>现金流出小计</b>		<b>104,516,937.67</b>	<b>100,521,185.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-60,232,587.35</b>	<b>-52,136,686.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		208,000,000.00	171,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>现金流入小计</b>		<b>208,000,000.00</b>	<b>171,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		126,895,000.00	91,000,000.00
分配股利或利润和偿付利息所支付的现金		13,899,963.67	8,199,218.58
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>现金流出小计</b>		<b>140,794,963.67</b>	<b>99,199,218.58</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>67,205,036.33</b>	<b>71,800,781.42</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-37,977,511.89</b>	<b>-21,113,958.35</b>

**(五) 现金流量表(续)**

2005 年度 1-6 月

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并	母公司
<b>补充资料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		8,147,983.74	8,147,983.74
减：未确认的投资损失		-55,123.55	0.00
加：少数股东权益		-227,700.68	0.00
计提的资产减值准备		2,864,526.16	1,986,708.27
固定资产折旧		28,725,904.87	21,031,854.05
无形资产摊销		2,323,304.12	1,393,871.93
长期待摊费用摊销		48,819.34	0.00
待摊费用减少（减：增加）		-2,875,633.88	-753,993.34
预提费用增加（减：减少）		12,456,710.87	4,791,630.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-232,117.16	-232,117.16
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		13,899,963.67	8,199,218.58
投资损失（减：收益）		4,213,760.78	1,930,248.46
递延税款（减：借项）		0.00	0.00
		-	
存货的减少（减：增加）		122,244,037.68	-79,356,292.71
经营性应收项目的减少（减：增加）		-28,581,480.20	-59,197,874.45
经营性应付项目的增加（减：减少）		36,474,911.63	51,280,709.44
其他		0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-44,949,960.87</b>	<b>-40,778,052.95</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		209,647,343.53	138,990,062.88
减：现金的期初余额		247,624,855.42	160,104,021.23
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-37,977,511.89</b>	<b>-21,113,958.35</b>

企业负责人：张茂立

主管财务工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

**(六) 资产减值准备明细表 (合并)**

2005年6月30日

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

资 产	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	
<b>一、坏帐准备合计</b>	<b>44,957,372.00</b>	<b>4,017,611.44</b>	-	<b>911,905.91</b>	<b>911,905.91</b>	<b>48,063,077.53</b>
其中：应收帐款	37,486,987.07	3,587,216.50		66,158.35	66,158.35	41,008,045.22
其他应收款	7,470,384.93	430,394.94		845,747.56	845,747.56	7,055,032.31
					<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	<b>2,340,590.99</b>	<b>6,121.10</b>		<b>2,340,590.99</b>	<b>2,340,590.99</b>	<b>6,121.10</b>
其中：股票投资	2,340,590.99	6,121.10		2340590.99	2,340,590.99	6,121.10
债券投资	0				0.00	0.00
					0.00	0.00
<b>三、存货跌价准备合计</b>	<b>10,609,703.22</b>			<b>241,179.37</b>	<b>241,179.37</b>	<b>10,368,523.85</b>
其中：产成品	9,432,896.45			165,651.17	165,651.17	9,267,245.28
原材料	759,613.44				0.00	759,613.44
包装物	346,805.21			75,528.20	75,528.20	271,277.01
在产品	70,388.12				0.00	70,388.12
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	<b>11,991,017.37</b>				<b>0.00</b>	<b>11,991,017.37</b>
其中：长期股权投资	11,991,017.37				0.00	11,991,017.37
长期债权投资	0				0.00	0.00
					0.00	0.00
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>20,338,735.21</b>				<b>0.00</b>	<b>20,338,735.21</b>
其中：通用设备	19,248,016.58				0.00	19,248,016.58
专用设备	0				0.00	0.00
运输设备	0				0.00	0.00
房屋建筑物	1,090,718.63				0.00	1,090,718.63
					0.00	0.00
<b>六、无形资产减值准备</b>	<b>8,672,093.53</b>				<b>0.00</b>	<b>8,672,093.53</b>
其中：专利权					0.00	0.00
商标权					0.00	0.00
土地使用权	8,672,093.53				0.00	8,672,093.53
<b>七、在建工程减值准备</b>	<b>517,604.98</b>				<b>0.00</b>	<b>517,604.98</b>
					0.00	0.00
<b>八、委托贷款减值准备</b>					<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
短期贷款					0.00	0.00
					0.00	0.00
<b>减值准备总计</b>	<b>99,427,117.30</b>	<b>4,023,732.54</b>	<b>0.00</b>	<b>3,493,676.27</b>	<b>3,493,676.27</b>	<b>99,957,173.57</b>

企业负责人：张茂立

主管财务工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

**(七) 所有者权益(或股东权益)增减变动表**

2005年6月30日

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末数	期初数
<b>一、股本</b>		
期初余额	296,961,610.00	296,961,610.00
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		
新增股本		
本期减少数		
<b>期末余额</b>	<b>296,961,610.00</b>	<b>296,961,610.00</b>
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	566,756,587.94	566,756,587.94
本期增加数		
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		
拨款转入		
外币报表折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本或(股本)		
<b>期末余额</b>	<b>566,756,587.94</b>	<b>566,756,587.94</b>
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	39,461,859.33	39,461,859.33
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
<b>期末余额</b>	<b>39,461,859.33</b>	<b>39,461,859.33</b>
其中：法定盈余公积		35,646,773.68
任意盈余公积		3,815,085.65
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	17,823,386.34	17,823,386.34
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数	3,751,434.80	
其中：集体福利支出	3,751,434.80	
<b>期末余额</b>	<b>14,071,951.54</b>	<b>17,823,386.34</b>
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-38,583,618.20	-52,446,961.20
本期净利润(净亏损)	8,147,983.74	13,863,343.00
本期利润分配		
<b>期末未分配利润(净亏损)</b>	<b>-30,435,634.45</b>	<b>-38,583,618.20</b>

企业负责人：张茂立

主管财务工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

利润表（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				
5．债务重组损失				
6．其他				