

# 重庆国际实业投资股份有限公司

## 2005 年半年度报告

董事长签名：叶祖升

## 重 要 提 示

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

公司董事长叶祖升先生、董事孙先定先生、黄果先生由于出差无法参加董事会会议，委托董事陈德建先生代为出席并行使表决权。

本公司董事长叶祖升先生、总经理罗敏先生、财务总监戴起来先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 目 录

(一) 公司基本情况.....	( 4 )
(二) 股本变动和主要股东持股情况.....	( 6 )
(三) 董事、监事、高级管理人员情况.....	( 8 )
(四) 管理层讨论与分析.....	( 9 )
(五) 重要事项.....	( 12 )
(六) 财务报告.....	( 23 )
(七) 备查文件.....	( 67 )

(一) 公司基本情况

1、法定中文名称：重庆国际实业投资股份有限公司

法定英文名称：CHONGQING INTERNATIONAL ENTERPRISE INVESTMENT CO., LTD.

中文缩写：重庆实业

2、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 重实

股票代码：000736

3、注册地址：重庆市江北区建新北路 86 号

办公地址：重庆市渝北区紫荆路 4 号(佳华世纪新城)6 栋 2-1-B

邮政编码：401147

电子信箱：cqsy0736@163.com

4、法定代表人：叶祖升

5、董事会秘书：徐明华

股证事务代表：王婷

联系地址：重庆市渝北区紫荆路 4 号(佳华世纪新城)6 栋 2-1-B

联系电话：023-67530016

联系传真：023-67530017

董秘电子信箱：xmh258@163.com

6、选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 2 月 3 日

地点：重庆市

企业法人营业执照注册号：5000001801847

税务登记号码：500105202813384

公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所

办公地点：重庆市渝中区人和街 74 号

## 8、主要财务数据和指标

半年度主要财务数据与指标

单位：人民币元

指标项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比期初增减 (%)
流动资产	191,991,089.42	213,129,923.45	-9.92
流动负债	913,377,293.58	918,213,583.40	-0.53
总资产	276,470,892.74	297,928,325.39	-7.20
股东权益 (不含少数股东权益)	-661,659,827.44	-650,475,966.88	-1.72
每股净资产	-10.03	-9.86	-1.72
调整后的每股净资产	-10.03	-9.86	-1.72
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-11,183,860.56	-97,518,081.49	88.53
扣除非经常性损益后的净利润	-11,262,156.11	-14,328,280.99	21.40
每股收益	-0.17	-1.48	88.52
净资产收益率	不适用	-53.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-11,494,254.44	-160,455,406.96	92.84

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额

项 目	金 额
补贴收入	80,297.26
营业外收入	41,703.17
减：营业外支出	18,271.57
非经常性收益额小计	103,728.86
减：非经常性收益的所得税影响额	3,662.67
减：非经常性收益对少数股东的影响额	21,770.64
非经常性收益对本公司的影响额	78,295.55

## 利润附表

	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2005年6月30日	主营业务利润	-3.80	-3.83	0.38	0.38
	营业利润	不适用	不适用	-0.24	-0.24
	净利润	不适用	不适用	-0.17	-0.17
	扣除非经常性损益后的净利润	不适用	不适用	-0.17	-0.17
2004年6月30日	主营业务利润	46.05	36.28	1.26	1.26
	营业利润	-0.02	-0.02	-0.00	-0.00
	净利润	-53.84	-42.42	-1.48	-1.48
	扣除非经常性损益后的净利润	-7.91	-6.23	-0.22	-0.22

## (二) 股本变动和主要股东持股情况

## 1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	

<b>一、未上市流通股份</b>							
1、发起人股份							
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	40,000,000						40,000,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他	1,300			2,000	2,000		3,300
<b>未上市流通股份合计</b>	<b>40,001,300</b>			<b>2,000</b>	<b>2,000</b>		<b>40,003,300</b>
<b>二、已上市流通股份</b>							
1、人民币普通股	25,998,700			-2,000	-2,000		25,996,700
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
<b>已上市流通股份合计</b>	<b>25,998,700</b>			<b>-2,000</b>	<b>-2,000</b>		<b>25,996,700</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>66,000,000</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		<b>66,000,000</b>

## 2、报告期末主要股东持股情况

报告期末股东总数	8,407 户					
前十名股东持股情况						
股 东 名 称	报告期内股份 增减(+、-)	报告期末持 股数(股)	占总 股本	股份 类别	质押冻结 股份(股)	股东性质
北京中经四通信息技术发展有限公司		12,000,000	18.18%	未流通	12,000,000	法人股
重庆皇丰实业有限公司		9,266,000	14.04%	未流通	9,266,000	法人股
上海万浦精细设备经销有限公司		7,466,000	11.31%	未流通	7,466,000	法人股
上海华岳投资管理有限公司		2,864,000	4.34%	未流通	2,864,000	法人股
江门汇盛投资管理有限公司		1,020,000	1.55%	未流通		法人股
华夏证券有限公司重庆分公司		1,000,000	1.52%	未流通		法人股

重庆庆通物业管理公司		1,000,000	1.52%	未流通		法人股
重庆轻纺控股(集团)公司		500,000	0.76%	未流通		法人股
海南谦益金源投资管理有限公司		500,000	0.76%	未流通		法人股
重庆福瑞门科技发展有限公司		400,000	0.61%	未流通		法人股
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)			
罗君亮	418,913		A股			
沈永富	300,000		A股			
李祖国	224,189		A股			
冉启华	202,981		A股			
肖海东	202,404		A股			
彭登国	191,800		A股			
吴漫春	190,061		A股			
郑秀珍	181,790		A股			
凌志伟	181,350		A股			
韩峰	180,000		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前四大股东实际控制人均为德隆国际战略投资有限公司,现均已由华融资产管理公司托管,因此公司前四大股东存在关联关系;公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。					
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			
	无		无			

### 3、持股5%以上股东所发生的冻结、质押情况：

- 1) 公司第一大股东北京中经四通信息技术发展有限公司为德农农资超市有限公司向建行贷款4,800万元担供担保,将其所持有的ST重实的1,200万股法人股全部质押,质押期一年。该事项披露在2004年6月9日《中国证券报》和《证券时报》上。
- 2) 公司第二大股东重庆皇丰实业有限公司为向交通银行贷款2,500万元,将所持ST重实926.6万股法人股全部质押,质押期一年。该事项披露在2004年6月9日《中国证券报》和《证券时报》上。
- 3) 公司第三大股东上海万浦精细设备经销有限公司为南京重实中泰投资管理有限公司向

华夏银行南京市分行的 1,600 万元展期贷款提供质押担保，将所持 ST 重实 746.6 万股法人股全部质押，质押期限自 2004 年 7 月 8 日至 2005 年 1 月 28 日。该事项披露在 2004 年 7 月 10 日《中国证券报》和《证券时报》上。

4) 公司第四大股东上海华岳投资管理有限公司将所持 ST 重实 286.4 万股法人股全部质押，质押原因、期限不详。该事项披露在 2004 年 6 月 9 日《中国证券报》和《证券时报》上。

2、公司前四大股东的股权均已由中国华融资产管理公司托管。

### (三) 董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股变化如下：

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
叶祖升	董事长	0	0	
罗敏	副董事长、总经理	0	0	
陈德建	董事、副总经理	0	0	
黄果	董事	0	0	
孙先定	董事	0	0	
严太华	独立董事	0	0	
沈功伟	独立董事	0	0	
李瑛	独立董事	0	0	
吴心融	监事会主席	0	0	
方翥	监事	0	2000	购买流通股
郭少容	监事	0	0	
庞伟	常务副总经理	0	0	
甘卫民	副总经理	0	0	
戴起来	财务总监	0	0	
徐明华	董事会秘书	0	0	

## 2、董事、监事和高级管理人员的新聘及解聘情况

公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过选举严太华先生、沈功伟先生、李瑛女士为公司第四届董事会独立董事、选举吴心融女士为公司第四届监事会股东代表出任的监事会成员。王东先生、郭维平先生、孟凡萍女士不再担任公司第四届董事会独立董事，李惠宇先生不再担任公司第四届监事会监事。

公司四届六次监事会审议通过郭少容先生担任公司四届职工代表出任的监事会成员，刘美芳女士不再担任四届监事会监事。

## （四）管理层讨论与分析

### 1、分析与讨论

2005上半年，公司实现主营业务收入75,290,136.83元,比上年同期减少69.48%，实现净利润-11,183,860.56元,比上年同期减少亏损88.83%，报告期末公司资产总额276,470,892.74元，净资产-661,659,827.44元。

2005年上半年，在德隆危机的影响下，控股子公司生产经营仍保持了正常的生产经营。与去年同期相比，由于公司转让了瑞斯康达30%股权，公司所持南方水务70%股权被强制转让，报告期公司的主营业务结构发生变化，主营业务收入出现较大的下滑。2005年上半年，在市场竞争日趋激烈的情况下，北京瑞斯康达科技发展有限公司加强了市场开拓和新产品研发，同时加强内部管理，降低产品成本；由于国内宏观经济环境和能源紧张的影响，山东齐鲁乙烯化工股份有限公司产品运输困难，产品成本相对于产品销售价格大幅度上涨，主营业务收入出现下滑，山东齐鲁乙烯领导班子通过改进技术工艺、降低成本，扩大产品销路，以应对不利的外部环境；公司本部由于受德隆事件的影响，流动资金紧张，公司涉及大量诉讼，银行帐号、资产都均被冻结或查封，公司董事会和领导班子正在华融公司的托管下，积极采取一切措施全力推进重组进程。

## (1)经营成果

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	变动幅度 (%)
主营业务收入	75,290,136.83	246,672,619.41	-69.48
主营业务利润	25,117,191.85	83,399,884.98	-69.88
净利润	-11,183,860.56	-97,518,081.49	88.53
现金及现金等价物净增加额	-28,945,334.62	-361,369,601.44	91.99

1) 主营业务收入比去年同期减少 69.48%，主要原因是：公司转让瑞斯康达 30%股权，公司持有的南方水务有限公司 70%的股权被强制执行转让，公司不再持有南方水务有限公司的股份，导致主营业务收入下降；

2) 主营业务利润比去年同期减少 69.88%，主要原因是主营业务收入减少所致；

3) 净利润比去年同期减少亏损 88.53%，主要原因是公司的减值准备、坏帐准备和预计负债在 2004 年末已计提完毕，本期不再计提有关坏帐准备和预计负债；

4) 现金及现金等价物净增加额比去年同期增加 91.99%，主要原因是公司在去年同期对外投资和被实际控制人占用资金。

## (2)财务状况

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	变动幅度 (%)
总资产	276,470,892.74	297,928,325.39	-7.20
股东权益	-661,659,827.44	-650,475,966.88	-1.72

## 2、报告期经营情况

公司主营业务范围：实业投资，利用外资投资，高科技开发，设备租赁，自营和代理三类商品进出口业务等，截止2005年6月30日，公司实现主营业务收入75,290,136.83元，净利润-11,183,860.56元。

(1) 占报告期主营收入或主营利润10%以上的行业或产品

单位：人民币元

## 主营业务分行业情况

分行业	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(%)
通讯设备行业	32,668,238.27	13,921,295.18	57.39	-70.02	-75.25	增加9个百分点
化工行业	41,976,674.56	35,956,097.58	14.34	-63.44	-62.23	减少2.76个百分点

## 主营业务分产品情况

分产品	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(%)
通讯设备产品	32,668,238.97	13,921,295.18	57.39	-70.02	-75.25	增加9个百分点
化工产品	41,976,674.56	35,956,097.58	14.34	-63.44	-62.23	减少2.76个百分点

公司主要产品的销售没有明显的地域性，不便按地区划分。

(2) 报告期内利润构成和主营业务结构与去年同期相比发生了较大变化，原因：

- 1) 公司持有的南方水务有限公司70%的股权被法院强制执行转让，本报告期不再拥有南方水务有限公司的股权，公司主营范围减少自来水供水及水力发电；
- 2) 公司转让所持瑞斯康达30%股权，合并比例减少；
- 3) 山东齐鲁乙烯化工股份有限公司主营业务收入出现下滑。

(3) 报告期内不存在对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(4) 报告期内公司不存在对净利润影响达到10%以上（含10%）的参股公司。

### (5) 经营中的问题与困难及对策

2005 年上半年，公司在经营中的问题与困难有：公司仍然受到德隆危机的影响，部分银行要求公司及所属控股子公司提前还贷，使公司资金紧张，给子公司的生产经营造成了一定的影响；化工行业竞争激烈，原材料成本上升超过了产品销售价格上涨幅度；母公司财务恶化状况没有明显改善，涉及多宗诉讼，公司的银行帐号、资产仍然被冻结和查封，公司流动资金紧张，这些因素制约了公司的持续发展。

面对这些困难，公司采取的对策是：下半年公司将全力推进重组进程，尽量摆脱德隆危机对公司的影响，改善公司财务状况；与各债权银行充分沟通，争取各有关部门理解和支持，获得宽松的重组环境；瑞斯康达将在积极拓展市场的同时，优化管理，降低费用以提高效益；山东齐鲁乙烯化工股份有限公司将通过改进技术工艺、选好供应商、提高原材料入厂质量和提高产品质量等措施，最大限度地降低成本、减少产品成本大幅上涨的不利影响。

### 3、报告期内投资情况

(1) 报告期内没有募集资金，也无延续到报告期内使用的前期募集资金。

(2) 报告期内没有非募集资金投资项目。

4、公司预计今年年初至下一报告期期末的累计净利润仍然亏损，由于公司在2004年已全额计提受德隆事件影响的相关坏帐准备、减值准备和预计负债，今年年初至下一报告期末不再提取有关坏帐准备、减值准备和预计负债，所以亏损幅度与去年同期相比减少50%以上。

## (五) 重要事项

### 1、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断改进公司治理结构，规范公司运作，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规范性文件的规定，结合公司实际情况，对公司《章程》的相关条

款进行了修改和增加新的规定，修定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，并且都已得到实施。董事会将根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断改进公司治理结构，规范公司运作。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司将进一步完善公司治理的实际状况。

2、公司没有前期拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案。中期拟定不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

3、报告期内有关诉讼事项的进展如下：

1) 2004 年 5 月 11 日，深圳发展银行重庆分行起诉我公司，起因为我公司为重庆好望科技发展有限公司贷款 1,800 万元作了担保，重庆第一中级人民法院裁定：冻结我公司在华夏银行渝中支行银行存款 1.5 万元、招商银行江北支行银行存款 27 万元、中国银行江北支行银行存款 3 万元、中国光大银行江北支行银行存款 3 万元、兴业银行重庆分行帐户银行存款 2 万元；冻结我公司持有的北京瑞斯康达科技发展有限公司的 1,600 万股份。截止本报告披露日，该案已中止。

2) 2004 年 5 月 24 日，我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司起诉黑龙江华冠科技股份有限公司，起因为黑龙江华冠科技股份有限公司向山东德农农资超市有限公司借款 2,800 万元，山东省济南市中级人民法院下达受理案件通知书，决定立案审理。截止本报告披露日，该案正在审理中。

3) 2004 年 5 月 27 日，交通银行重庆分行江北支行起诉我公司，起因为我公司在交通银行有 1.218 亿贷款，重庆市高级人民法院裁定：冻结德隆国际持有的成都红旗连锁有限公司的股权和德隆国际持有的深圳明思克的股权，冻结我公司持有的华立控股法人股 46 万股和 ST 合成法人股 22 万股。截止本报告披露日，该案判决如下：重庆实业偿还所欠交通银行重庆分行江北支行贷款本金、利息及诉讼费用合计 117,962,914 元，新疆屯河集团有限公司和德隆国际战略投资有限公司承担连带责任。截止本报告披露日，公司已收到重庆高级人民法院的执行通

知书。

4) 2004 年 5 月 27 日, 招商银行重庆分行江北支行起诉我公司, 起因为我公司在招商银行重庆分行江北支行有 2,000 万元借款, 金新信托投资股份有限公司和德隆国际战略投资有限公司为该笔贷款提供担保, 重庆市第一中级人民法院决定立案审理。截止本报告披露日, 该案已中止审理。

5) 2004 年 5 月 27 日, 招商银行重庆江北支行起诉我公司, 起因为我公司在招商银行有 4,000 万元贷款, 重庆市高级人民法院裁定: 冻结德隆国际战略投资有限公司持有的成都红旗连锁有限公司 280 万股权和我公司持有的北京瑞斯康达科技发展有限公司的股权, 冻结我公司在山东齐鲁乙烯化工股份有限公司的股权, 查封、冻结我公司在德恒证券有限责任公司重庆中山支路营业部的湘火炬 A 社会公众股 132,900 股, 查封期间, 不得买卖、过户、质押等。截止本报告披露日, 该案判决如下: 重庆实业偿还所欠招商银行重庆江北支行贷款本金、利息及诉讼费用 40,410,530 元, 新疆屯河集团有限公司和德隆国际战略投资有限公司承担连带责任。截止本报告披露日, 公司已收到重庆高级人民法院的执行通知书。

6) 2004 年 6 月 1 日, 兴业银行重庆分行起诉我公司, 起因为我公司在兴业银行重庆分行有 4,000 万元贷款, 重庆市金络电子通讯设备有限公司为我公司提供担保, 重庆市高级人民法院判决如下: 我公司归还兴业银行重庆分借款 39,702,480 元及利息, 并负担诉讼费 437,348 元, 重庆金络电子通讯设备有限公司对上述债务承担连带清偿责任。截止本报告披露日, 公司已收到该案的执行通知。

7) 2004 年 6 月 2 日, 中信实业银行昆明分行、昆明龙丰投资管理有限公司起诉我公司, 起因为我公司为德恒证券向中信实业银行昆明分行国贸支行申请两笔共计 8,000 万元贷款出具了《委托贷款合同担保函》, 云南省高级人民法院裁定: 查封、扣押、冻结我公司价值 9,000 万元的财产或冻结我公司在金融机构相应金额的存款。截止本报告披露日, 该案判决如下: 德恒证券偿还所欠中信实业银行昆明分行贷款本金、利息及诉讼费用合计 80,879,350.73 元,

重庆实业承担连带责任。截止本报告披露日，该案已中止审理。

8) 2004 年 6 月 3 日，上海市第一中级人民法院向公司发出协助执行通知书，关于招商银行股份有限公司诉德隆国际战略投资有限公司一案，我公司协助执行以下事项：冻结被告德隆国际战略投资有限公司对我公司债权（即受让被告投资于山东德农农资超市有限公司 10,900 万元股权的转让费，冻结金额以 9,000 万元为限），停止向被告支付该受让费。

9) 2004 年 6 月 3 日，中国工商银行上海市卢湾支行起诉我公司，起因为我公司为上海新启业工贸有限公司向中国工商银行上海市卢湾支行申请 2,000 万元贷款提供担保，上海市卢湾区人民法院裁定：冻结我公司和上海新启业工贸有限公司银行存款人民币 1,779 万元，或查封、扣押相等价值的财产。该案判决如下：上海新启业工贸有限公司归还中国工商银行上海卢湾支行借款本金 1,779 万元并偿付逾期利息，重庆实业付连带责任。截止本报告披露日，已收到执行通知。

10) 2004 年 6 月 4 日，黑龙江华冠科技股份有限公司起诉我公司控股子公司德农种业科技发展有限公司，起因为黑龙江华冠科技股份有限公司与德农种业科技发展有限公司以及黑龙江华冠科技股份有限公司大股东的出资人甘南县兴十四村民委员会之间因长期的业务往来形成了比较复杂的债权债务关系，黑龙江省高级人民法院裁定：查封德农种业科技发展有限公司价值 3,000 万元的资产（查封德农种业科技发展有限公司所持德农正成种业有限公司 56.56% 的股份，查封德农种业科技发展有限公司第 3014257 号和第 1650590 号图形、文字商标）。截止本报告披露日，该案正在审理中。

11) 2004 年 6 月 7 日，华夏银行渝中区支行起诉我公司，起因为我公司在华夏银行渝中区支行有 2,500 万元贷款，重庆市第一中级人民法院裁定：冻结我公司在重庆长江竹业发展有限公司持有的 1,800 万股股权（注：该股权我公司已于 2001 年 12 月转让）。截止本报告披露日，公司已就该笔借款向华夏银行申请借新还旧。

12) 2004 年 6 月 7 日，华夏银行渝中区支行起诉我公司，起因为我公司在华夏银行渝中

区支行有 1,300 万元贷款，重庆市第一中级人民法院裁定：冻结我公司持有的德恒证券有限责任公司 1,900 万股股权。截止本报告披露日，该案判决如下：我公司给付华夏银行渝中支行借款本金 1300 万元及利息，扬州东方易事特科技有限公司承担连带担保责任。

13) 2004 年 6 月 9 日，中国民生银行重庆分行起诉我公司，起因为我公司在民生银行有 9,000 万元贷款，重庆市高级人民法院对该案判决如下：重庆实业偿还所欠民生银行贷款本金、利息及诉讼费用合计 83,432,137.83 元，北京国创高科有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司承担连带责任。该案已强制执行：1、将我公司持有的南方水务有限公司 70%的股权以 6,300 万元变卖给郴州山河实业集团有限公司；2、郴州山河集团有限公司将补偿给我公司的款项 1,483.01 万元直接交付重庆市高级人民法院；3、将我公司所持有的南方水务 70%的股权予以解除查封，并过户给郴州山河实业集团有限公司。截止本报告披露日，该案中止执行。

14) 2004 年 6 月 10 日，新疆德农华西种业有限责任公司起诉我公司控股子公司德农种业科技发展有限公司，起因为德农种业科技发展有限公司欠新疆德农华西种业有限责任公司 700 万元，昌吉回族自治州中级人民法院裁定：查封、扣押、冻结被申请人德农种业科技发展有限公司价值 700 万元的股权。截止本报告披露日，该案已达成调解。

15) 2004 年 6 月 10 日，公司控股子公司德农种业科技发展有限公司收到新疆维吾尔自治区高级人民法院发给德农种业科技发展有限公司的协助执行通知书：请德农种业科技发展有限公司协助执行以下事项：将德农种业科技发展有限公司拖欠新疆德隆集团有限责任公司的 11,492,631.20 元予以冻结，冻结期间该笔款不得支付给新疆德隆集团有限责任公司。截止本报告披露日，该案正在审理中。

16) 2004 年 6 月 16 日，交通银行济南分行起诉我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司，起因为山东德农农资超市有限公司在交通银行济南分行有 2,300 万元贷款，并由泰安市基金投资担保经营有限公司提供担保，山东省济南市中级人民法院决定立案审理。截止本报告披露日，该案正在审理中。

17) 2004 年 6 月 17 日, 我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司起诉德农种业科技发展有限公司、德农超市有限公司, 起因为德农种业科技发展有限公司向原告山东德农农资超市有限公司借款 1,000 万元, 被告德农超市有限公司、上海万浦精细设备经销有限公司、北京中经四通信息技术发展有限公司为该笔借款提供连带责任保证。山东省济南市中级人民法院下达受理案件通知书, 决定立案审理。截止本报告披露日, 该案正在审理中。

18) 2004 年 6 月 17 日, 公司控股子公司胜利油田中胜环保有限公司收到山东省济南市中级人民法院协助执行通知书: 对山东齐鲁乙烯化工股份有限公司持有的胜利油田中胜环保有限公司 30% 的股权及相关收益、淄博齐鲁乙烯化工有限公司持有的胜利油田中胜环保有限公司 21% 的股权及相关收益现予冻结, 未经许可, 上述股权请勿买卖、抵押、转让、过户。胜利油田中胜环保有限公司提出异议: 胜利油田中胜环保有限公司是我公司控股子公司, 与德恒证券有限责任公司和德隆国际战略投资有限公司均没有股权关系。截止本报告披露日, 该案正在审理中。

19) 2004 年 6 月 17 日, 中富证券有限责任公司起诉我公司, 起因为上海万浦精细设备经销有限公司向中富证券有限责任公司借款 4,000 万元, 由我公司出具承担连带责任的担保函。我司对法院送达我司的该担保材料的真实性持有异议, 经初步核实, 公司董事会成员和公司公章保管人均不知晓此事, 本着对公司全体股东特别是中小股东负责的态度, 我司进行了进一步的核实工作。截止本报告披露之日, 中富证券已撤诉。

20) 2004 年 6 月 17 日, 中国光大银行重庆分行起诉我公司, 起因为我公司在光大银行重庆分行有 2,000 万元借款, 重庆实业以所持德恒证券的 3,000 万股权和山东齐鲁乙烯的 803.649 万股股权作为质押。该案判决如下: 我公司归还光大银行重庆分行借款本金 2,000 万元及利息, 诉讼费用 111,450 元由重庆实业承担。截止本报告披露日, 公司已收到裁定书, 该案的执行程序终结。

21) 2004 年 6 月 18 日, 华夏银行南京分行起诉我公司, 起因为我公司为南京重实中泰投

资管理有限公司在华夏银行南京分行的 1,400 万元借款提供担保。南京市中级人民法院裁定：冻结我公司银行存款 800 万元。截止本报告披露日，该案判决如下：南京重实中泰投资管理有限公司向华夏银行偿还借款本金 1,400 万元及利息，我公司对上述还款及诉讼费用 136050 元承担连带清偿责任。

22) 2004 年 6 月 18 日，中国建设银行济南市珍珠泉支行起诉我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司，起因为山东德农农资超市在建设银行济南珍珠泉支行有借款 4800 万元，由中企资产托管经营有限公司和北京中经四通信息技术发展有限公司作担保。济南中级人民法院已立案审理，截止本报告披露日，该案正在审理中。

23) 2004 年 6 月 21 日，中国建设银行江苏省分行营业部起诉我公司，起因为我公司为南京重实中泰投资管理有限公司在中国建设银行江苏省分行的 2,000 万元借款提供担保，该案判决如下：南京重实中泰投资管理有限公司向华夏银行偿还本金 2,000 万元及利息、罚息，我公司对上述还款及诉讼费用 210530 元承担连带责任。截止本报告披露日，该案已终结本次执行程序。

24) 2004 年 7 月 7 日，郴州山河实业集团有限公司向长沙仲裁委员会提出仲裁请求，申请长沙仲裁委员会判令重庆实业将所持南方水务的 70% 股份转让给郴州山河实业集团。截止本报告披露之日，本仲裁案件已强制执行：1、将我公司持有的南方水务有限公司 70% 的股权以 6300 万元变卖给郴州山河实业集团有限公司；2、郴州山河集团有限公司将补偿给我公司的款项 1483.01 万元直接交付重庆市高级人民法院；3、将我公司所持有的南方水务 70% 的股权予以解除查封，并过户给郴州山河实业集团有限公司。

25) 2004 年 7 月 5 日，中信实业银行广州分行向广东省高级人民法院起诉深圳明思克航母世界实业有限公司、新疆德隆（集团）有限责任公司、新疆屯河（集团）有限责任公司、金新信托投资股份有限公司、新疆屯河投资股份有限公司、重庆国际实业投资股份有限公司。起因为深圳明思克航母世界实业有限公司在中信实业广州分行有 2 亿元借款，我公司为该笔

借款中的 5000 万元提供担保。截止本报告披露日，中信实业银行广州分行已撤诉。

26) 2004 年 9 月 16 日，北京首创资产管理有限公司起诉我公司，起因为中国民生银行向德隆国际战略投资有限公司发放人民币贷款 13,000 万元，我公司以所持 2405.38 万股金新信托股权为其中的 2910.58 万元提供质押担保，北京市高级人民法院已立案受理，截止本报告披露日，该案已中止审理。

27) 2004 年 9 月 16 日，北京首创资产管理有限公司起诉我公司，起因为中国民生银行向新疆屯河集团有限公司发放人民币贷款 20,000 万元，我公司以所持 4,900 万股德恒证券股权为其中的 4,753 万元提供质押担保，北京市高级人民法院已立案受理，截止本报告披露日，该案已中止审理。

28) 2004 年 11 月 1 日，中国银行重庆江北支行起诉我公司，起因为我公司在中国银行江北支行有 1,800 万元借款，公司以我公司拥有的房屋作抵押。重庆市第一中级人民法院已立案受理，该案判决如下：我公司偿还中国银行重庆江北支行借款本金 1800 万元及利息，或我公司未履行支付义务，中国银行重庆江北支行有权将我公司位于重庆市江北区建新北路 86 号 1-3 层建筑面积为 3,760 平方米的房屋依法予以折价或拍卖、变卖，就价示享有优先受偿权。截止本报告披露日，公司已收到执行通知。

29) 2004 年 11 月 9 日，中国建设银行北京丰台支行诉我公司控股子公司德农种业科技发展有限公司，起因为德农种业科技发展有限公司在中国建设银行北京丰台支行有 3,000 万元借款，新疆屯河集团承担连带责任。截止本报告披露日，该案判决如下：德农种业科技发展有限公司偿还北京丰台支行本金 3,000 万元及利息，建设银行北京丰台支行对德农种业持有的正成种业 56.56% 的股份有优先受偿权，新疆屯河承担连带责任。

30) 2004 年 11 月 19 日，泰安市基金投资担保经营有限公司起诉我公司控股子公司山东德农农资超市等，起因为泰安市基金投资担保经营有限公司为山东德农农资超市在交通银行济南分行 2,300 万元借款提供担保。山东泰安中级人民法院已立案审理。截止本报告披露日，该

案正在审理中。

31) 2004 年 12 月 6 日, 中国农业银行寿光市支行诉我公司控股子公司寿光市三元绿色农业有限公司, 起因为寿光市三元绿色农业有限公司在中国农业银行寿光市支行有 350 万元贷款尚未归还, 山东潍坊市中级人民法院已受理此案。截止本报告披露日, 该案正在审理中。

32) 2005 年 1 月 4 日, 自然人田福、崔文军、孙玉明、谢廷德、常传新、于汉信向淄博仲裁委员会提出仲裁申请, 被申请人山东齐鲁乙烯化工股份有限公司。仲裁请求: 1、裁决山东齐鲁乙烯化工股份有限公司 2002 年 9 月至 2003 年 1 月的利润、山东齐鲁乙烯化工股份有限公司对华夏世纪创业投资有限公司的长期投资 500 万元、对青阳县九华山化工有限责任公司的长期投资 106 万元归包括申请人在内的原股东所有, 原股东不承担商务部对淄博齐鲁乙烯化工有限公司出口羟丁产品的罚款。2、由被申请人承担仲裁费用、财产保全费用。截止本报告披露日, 本案正在审理中。

33) 2005 年 1 月 21 日, 自然人常传新、田福、谢廷德、崔文军、孙玉明、于汉信向淄博市临淄区人民法院起诉我公司, 诉讼请求: 判令我公司支付未付的股权转款及资金占用费 88,079.09 元、984,775.33 元、239,250 元、44,660 元、831,782.93、990,000, 元。截止本报告披露日, 本案正在审理中。

34) 2005 年 4 月 18 日, 中国银行淄博市临淄支行向淄博仲裁委员会申请仲裁。起因是 2004 年 3 月 31 日中国银行淄博市临淄支行为山东齐鲁乙烯化工股份有限公司贷款两笔, 每笔贷款金额为 1000 万元, 贷款合计 2000 万元, 目前贷款余额为 1860 万元, 以上贷款由重庆实业提供担保。中国银行淄博市临淄支行认为重庆实业涉及多项诉讼, 齐鲁乙烯还款能力下降, 影响了信贷资金的安全, 宣布贷款提前到期, 请求裁决山东齐鲁乙烯化工股份有限公司立即偿还 1860 万借款及利息。山东省淄博市中级人民法院在 2005 年 7 月 13 日下达 (2005) 淄执字第 125 号执行通知书, 内容如下: 山东齐鲁乙烯化工股份有限公司与中国银行淄博市临淄支行借款合同纠纷一案, 责令山东齐鲁乙烯化工股份有限公司即时履行法律文书确定的

义务，逾期仍不履行，法院将强制执行。

35) 2005 年 5 月 29 日，2003 年 6 月，胜利油田中胜环保有限公司支付给重庆新渝巨鹰实业发展有限公司 2000 万元办理理财业务并提供了担保，随后新渝巨鹰实业发展有限公司与胜利油田中胜环保有限公司补签了为期一年的委托投资管理合同。至约定期限后，经中胜环保多次追讨尚未偿还。原告认为上述行为属于抽走注册资金行为，是重庆实业利用了对齐鲁乙烯、淄博乙烯和对中胜环保的实际控制权，以理财为手段共同完成的，因此提起诉讼，请求法院确认被告齐鲁乙烯和淄博乙烯在原告占有的股权无效；请求判令被告赔偿给原告造成的经济损失 45 万元。截止本报告披露日，该案已立案审理。

因为以上诉讼，我公司的资产、子公司股权和银行帐户已被债权银行查封或冻结，对公司的持续经营造成了较大的影响。

- 4、报告期内公司没有收购、出售资产。
- 5、报告期内公司没有发生关联交易。
- 6、公司与关联方存在的债权、债务、担保的情况

由于受德隆事件的影响，公司在 2004 年末对德隆占用公司的 50,179 万元全额计提坏帐准备，对中企东方欠公司股权转让款 3,529 万元全额计提坏帐准备。上述坏帐准备已在 2004 年末计提完毕，对本报告期业绩没有影响。

公司在报告期以前发生延续到报告期的为德隆有关企业提供担保发生金额为 38,242.58 万元，期末余额为 38,263.58 万元，形成原因为公司在受德隆实际控制期间，为德隆有关的企业提供上述担保。由于德隆经营状况恶化，公司对前述担保中的 31,463.58 万元计提预计负债，上述预计负债已在 2004 年末计提完毕，对本报告期业绩没有影响。

## 7、重大合同及履行情况

(1) 报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

## (2) 在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同信息 单位：万元

不包括为控股子公司的担保							
担保对象名称	发生日期(协议签署日期)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保	备注
德隆国际战略投资有限公司	2002.6.21	2,910.58	股权质押	3年	否	是	已提预计负债
新疆屯河集团有限公司	2002.7.23	4,753	股权质押	3年	否	是	已提预计负债
南京重实中泰投资管理有限公司	2002.6.28	3,000	连带责任	2年	否	是	其中1,400万元已涉诉,可能承担连带清偿责任
上海新启业工贸有限公司	2003.4.17	1,799	连带责任	1年	否	是	已涉诉,可能承担连带责任
明思克航母世界实业有限公司	2003.4.30	5,000	连带责任	1年	否	是	已提预计负债
德恒证券有限公司	2003.4.4	4,000	连带责任	1年	否	是	已涉诉,可能承担连带责任,已提预计负债
德恒证券有限公司	2003.7.9	4,000	连带责任	1年	否	是	已涉诉,可能承担连带责任,已提预计负债
南京重实中泰投资管理有限公司	2003.6.30	2,000	连带责任	1年	否	是	已涉诉,可能承担连带责任
明思克航母世界实业有限公司	2003.10.14	5,000	连带责任	2年	否	是	已提预计负债
明思克航母世界实业有限公司	2003.11.17	4,000	连带责任	3年	否	是	已提预计负债
重庆好望科技发展有限公司	2004.2.27	1,800	连带责任	6个月	否	是	已涉诉,可能承担连带责任,已提预计负债
报告期内担保发生额合计			0				
报告期内担保余额合计			38,242.58				
公司对控股子公司的担保情况							
报告期内对控股子公司担保发生额合计			2,900				

报告期内对控股子公司担保余额合计	4,900
公司担保总额情况（包括对控股子公司担保）	
担保总额	43,142.58
担保总额占公司净资产的比例	不适用
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供的担保	38,242.58
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	38,242.58
担保总额超过净资产 50%部份的金额	43,142.58
违规担保总额	43,142.58

独立董事严太华先生、沈功伟先生、李瑛女士对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见：

依据证监会《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》（证监发[2003]56号）的规定，我们本着实事求是的态度，对公司对外担保情况进行了认真的了解，发表如下独立意见：

截止 2005 年上半年，公司对外担保总额为 43,142.58 万元，其中为德隆及相关企业提供担保 38,242.58 万元，为控股子公司提供担保 4,900 万元，违规担保合计 43,142.58 万元。违反了证监会有关规定，也有违股东特别是中小股东的利益。公司应继续严格按照证监会[2003]56号文的规定要求认真进行整改，责成相关部门，采取一切措施，尽快解决违规担保，减少担保数额，规范对外担保事项。

(3) 报告期内没有发生、也没有前期发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理。

8、公司或持有公司股份 5%以上的股东均未作出任何对公司经营成果、财务状况可能产生任何重要影响的承诺。

9、报告期内，公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

10、本公司于 2005 年 4 月 29 日披露了公司 2005 年第一季度季报，现经核实发现，由于我们工作疏忽，合并报表时子公司提取内部往来坏帐准备未作抵消分录，导致个别财务数据存在错误，现予以更正如下：

(1) 资产负债表中“其他应收款”原为：16,247,230.86，更正为：26,247,630.86；

(2) 资产负债表中“盈余公积”原为：32,697,946.01，更正为：43,884,381.36；

(3) 资产负债表中“未分配利润”原为：-866,770,783.37，更正为：-867,956,818.72；

(4) 资产负债表中“资产总计”原为：262,327,115.14，更正为：272,327,515.14；

(5) 资产负债表中“股东权益合计”原为：-667,325,345.73，更正为：-657,324,945.73。

#### 11、重要信息检索

(1) 2005 年 3 月 22 日，公司披露 2005 年第一次临时股东大会决议公告，刊登在《中国证券报》和《证券时报》上，巨潮网网站<http://www.cninfo.com.cn>“个股资料查询”中输入公司股票代码查询。

(2) 2005 年 3 月 29 日，公司披露风险提示公告，刊登在《中国证券报》和《证券时报》上，巨潮网网站<http://www.cninfo.com.cn>“个股资料查询”中输入公司股票代码查询。

(3) 2005 年 4 月 26 日，公司披露 2004 年年度报告，刊登在《中国证券报》和《证券时报》上，巨潮网网站<http://www.cninfo.com.cn>“个股资料查询”中输入公司股票代码查询。

(4) 2005 年 6 月 29 日，公司披露 2004 年年度股东大会公告，刊登在《中国证券报》和《证券时报》上，巨潮网网站<http://www.cninfo.com.cn>“个股资料查询”中输入公司股票代码查询。

## （六）财务报告（未经审计）

### 1、财务报表（附后）

### 2、财务报表附注

#### 附注1 公司的基本情况

重庆国际实业投资股份有限公司（以下简称“本公司”）系经重庆市经济体制改革委员会渝改委[1992]148 号文批准，由中国重庆国际经济技术合作公司联合重庆市建设投资公司等单位共同发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时，注册资本 5000 万元，其中内部职工股本 1000 万元。

1997 年 4 月经中国证监会证监发字[1997]119 号文和证监发字[1997]120 号文批准，本公司在深圳证券交易所发行人民币普通股 1000 万股，每股面值 1 元人民币，即 1000 万元人民币，发行后股本总额 6000 万元人民币。股票简称“重庆实业”，股票代码“000736”。

1999 年中国重庆国际经济技术合作公司和其他发起人将其持有的本公司 1200 万股股份转让给北京中经四通信息技术发展有限公司（以下简称“中经四通”），转让后，中经四通成为本公司第一大股东。

2000 年 11 月经中国证监会证监公司字[2000]161 号文批准，本公司向社会公众股股东配售 600 万股，并于 2000 年 12 月办理了工商变更登记。

本公司在重庆市工商行政管理局登记注册，注册登记号为 5000001801847，注册地重庆市江北区建新北路 86 号，经营范围为实业投资、利用外资投资、高科技开发、设备租赁、自营及代理三类商品进出口业务、国际经济技术合作的往来函调查及咨询服务等。

本公司下设计划财务部、战略投资管理部、证券部、总经办、审计部、人力资源管理部等部门。

#### 附注 2 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

本公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、记账本位币

会计核算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、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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。

## 6、外币核算

外币账户按中国人民银行公布的人民币基准汇价折合为人民币记账，并于期末将外币账户的外币余额按公布的人民币基准汇价折合为人民币，调整后各外币账户的人民币余额与原账面人民币余额的差额，按照不同对象分别列入当期损益或进行资本化。

## 7、短期投资核算方法

**短期投资标准** 是指购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

**短期投资计价和收益确认** 在取得时按实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为投资成本；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；处置时按所收到的处置

收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

**短期投资跌价准备** 期末短期投资按成本与市价孰低计价。短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取，已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复时，在原先已确认的投资损失金额内转回。

## 8、坏账核算方法

**坏账确认标准** 对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项，以及因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

**坏账损失核算方法** 坏账损失采用备抵法核算。

**坏账准备** 应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，有充分证据表明确实难以收回的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

各账龄段坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	8%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

## 9、存货核算方法

**存货分类** 主要分为库存材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品等。

**存货计价** 存货取得时按取得时的实际成本计价；发出时，库存材料采用加权平均法结转成

本，产成品采用加权平均法结转销售成本。

**低值易耗品的摊销** 低值易耗品在取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

**存货盘存制度** 采用永续盘存制。

**存货跌价准备** 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，根据存货可变现净值低于成本的差额，计提存货跌价准备并计入当期损益。

## 10、长期投资核算方法

**长期股权投资计价** 在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款包括支付的税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。(2)接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，按《企业会计准则 - 非货币性交易》的相关规定进行处理。

**长期股权投资收益的确认** 长期股权投资收益分别按以下方法确认：对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算投资收益；对被投资单位具有

控制、共同控制或有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算投资收益。通常情况下，本公司长期股权投资占被投资公司有表决权资本总额 20%以下，或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，按权益法核算。处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

**长期股权投资差额** 长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，在 2003 年 3 月 17 日(财政部发布财会[2003]10 号文之日)之前，按一定期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不低于 10 年的期限摊销。

在 2003 年 3 月 17 日(财政部发布财会[2003]10 号文之日)之后，长期股权投资初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

**长期债权投资的计价** 取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。(2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债

权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

**长期债券投资的溢价及折价处理** 长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

**长期股权投资减值准备** 期末对长期股权投资进行逐项检查，如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账面价值的，则将可收回金额低于账面价值的差额，提取长期投资减值准备，计入当期损益。

## 11、固定资产计价及折旧方法

**固定资产标准** 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

**固定资产计价** 固定资产在取得时按取得时的实际成本入账。

**固定资产分类及折旧方法** 固定资产折旧根据固定资产原值扣除残值后，按预计使用年限采用直线法分类计提。固定资产分类、各类固定资产预计使用年限及折旧率分别如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率 (%)	残值率
房屋及建筑物	20 ~ 45	5-2.11	0-5%
电子设备	5	19.4	3%

运输设备	12	7.9	5%
其他设备	8	11.8	5%

**固定资产减值准备** 期末按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计价。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，对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

## 12、在建工程核算方法

**在建工程结转固定资产时点的确定** 在建工程已达到预定可使用状态，并办理竣工决算的，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产，并按本公司折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算手续后再作调整。

**在建工程减值准备** 期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提在建工程减值准备，计入当期损益。一般存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）明在建工程已经发生减值的其他情形。

## 13、无形资产计价及其摊销方法

**无形资产计价** 在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：（1）对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；（2）对投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为实际成本；（3）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；（4）以

非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；涉及补价的，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理；(5)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

**无形资产摊销** 各种无形资产自取得当月起在预计使用年限内按直线法平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；(2)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；(3)合同规定了受益年限法律也规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；(4)如果合同没有规定受益年限法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

本公司各类无形资产的摊销年限如下：

- (1) 专有技术按 10 年平均摊销；
- (2) 专利技术按剩余法律保护年限摊销；
- (3) 土地使用权按剩余的土地出让年限摊销；
- (4) 软件按 5 年平均摊销。

**无形资产减值准备** 期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，在期末计提无形资产减值准备。

期末对无形资产的账面价值进行检查，当存在以下一种或数种情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。

- (1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3)

该无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产预期不能带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：（1）该无形资产已被其他新技术等所替代，且已无使用价值和转让价值；（2）该无形资产已超过法律保护期限，且已不能为企业带来经济利益（3）其他足以证明该无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 14、长期待摊费用

开办费即在筹建期间发生的费用首先在长期待摊费用中归集，自开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。固定资产大修理支出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低的期限内平均摊销。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15、收入确认原则

**销售商品** 在满足以下条件时确认商品销售收入的实现：（1）已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；（2）不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；（3）相关的收入已经收到或取得了收款的证据；（4）与销售该商品有关的成本能够可靠地计量。

**提供劳务** 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同会计年度的，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利

益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

**让渡资产使用权** 让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入金额能够可靠地计量时确认收入实现。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 16、所得税会计处理方法

所得税采用应付税款法进行核算。

#### 17、合并会计报表编制方法

**合并范围的确定原则** 对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，该子公司列入合并范围。如该子公司的总资产、销售收入和净利润较小，符合财会二字(96)2 号函《关于合并报表范围请示的复函》的规定，则不予合并。

在报告期内出售子公司（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售），期末在编制合并利润表时，将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。在报告期内购买子公司，将购买日起至报告期末购买子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。

在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

**合并会计报表编制方法** 根据财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司及纳入合并范围的子公司会计报表及其他有关资料为依据，将合并会计报表各方之间的投资、往来、资

产购销和其他重大交易及未实现利润全部抵销，并计算少数股东损益和少数股东权益。

### 附注 3 控股子公司及合营企业

#### 1、控股子公司及合营企业基本情况：

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司控股子公司及合营企业情况如下：

被投资单位	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权 (%)	经营范围
一、合营企业				
瑞斯康达[注1]	北京海淀区	4,286.00	40%	通讯设备等
二、控股子公司				
山东齐鲁化工[注2]	山东淄博市	1,365.02	60.34%	氢氧化钙等
淄博齐鲁化工	山东淄博市	2,880.00	[注5]	氢氧化钙等
中胜环保	山东东营市	4,000.00	[注6]	石油磺酸盐等
九华山化工公司	安徽省青阳县	131.08	[注7]	化工产品等
中胜磺酸盐基础油[注6]	山东东营市	3,000.00	40%	生产销售馏份油等

**[注 1]** 瑞斯康达 全称北京瑞斯康达科技发展有限公司（以下简称“瑞斯康达”），本公司于 2001 年 8 月对其增资扩股 3000 万元，占瑞斯康达注册资本 4286 万元的 70%，本公司于 2004 年 4 月 26 日与高磊、李月杰、任建宏、朱春城、王剑铭、冯雪松等六名自然人签订了《股权转让协议》，以人民币 4203 万元（肆仟贰佰零叁万元整）的价格将本公司持有的瑞斯康达 30% 的股权转让给高磊、李月杰、任建宏、朱春城、王剑铭、冯雪松。

瑞斯康达于 2005 年 5 月出资 495 万元在深圳设立深圳瑞斯康达科技发展有限公司，出资比例 99%。其经营范围与北京瑞斯康达一致。

**[注 2]** 山东齐鲁化工 全称山东齐鲁乙烯化工股份有限公司（以下简称“山东齐鲁化工”），是本公司根据第三届董事会第三十四次会议审议通过的收购山东齐鲁化工的议案，于 2002

年 12 月 20 日与孙玉明、田福、于汉信及于汉信代理的 376 名自然人签订《股权转让协议》，按每股 3 元的价格，共出资 2470.947 万元，收购其所持有的山东齐鲁化工 823.649 万股股份，占山东齐鲁化工注册资本 1365.02 万元的 60.34%。该事项公告刊登在 2002 年 12 月 24 日的《证券时报》和《中国证券报》。

**[注 3]** 淄博齐鲁化工 全称淄博齐鲁乙烯化工有限公司(以下简称“淄博齐鲁化工”)，是山东齐鲁化工于 1999 年 12 月与台湾琪荣石灰工厂股份有限公司共同组建的合资经营企业，山东齐鲁化工出资 2016 万元，占该公司注册资本 2880 万元的 70%。

**[注 4]** 中胜环保 全称胜利油田中胜环保有限公司(以下简称“中胜环保”)，是山东齐鲁化工出资 1200 万元及委托淄博齐鲁化工出资 840 万元于 2003 年 6 月与胜利油田中胜实业集团公司、胜利油田华航石油化工有限公司及自然人岳宏图共同出资组建的有限责任公司，山东齐鲁化工占中胜环保注册资本 4000 万元的 51%。中胜环保注册资本于 2003 年 6 月经山东实信有限责任会计师事务所鲁实信验字[2003]第 127 号验资报告验证，2003 年 6 月 16 日在东营工商行政管理局注册成立。

**[注 5]** 九华山化工公司 全称青阳县九华山化工有限公司(以下简称“九华山化工公司”)，是山东齐鲁化工于 2000 年 4 月投资成立的子公司，山东齐鲁化工出资 106 万元，占九华山化工公司注册资本 131.08 万元的 80.87%。

**[注 6]** 中胜磺酸盐基础油 全称东营中胜磺酸盐基础油有限公司，是由中胜环保、胜利油田中胜投资控股有限公司、新加坡瑞班私人有限公司出资成立中外合资企业，注册资本 3000 万元。中胜环保、胜利油田中胜投资控股有限公司、新加坡瑞班私人有限公司分别出资 1000 万元、870 万元、619.81 万元持有东营中胜磺酸盐基础油有限公司 40%、35%、25%的股份。东营中胜磺酸盐基础油有限公司注册资本于 2004 年 2 月、4 月、5 月经山东正大信会计师事务所有限责任公司鲁正大验字[2004]第 46 号、204 号、281 号验资报告验证，2004 年 1

月 5 日在东营工商行政管理局注册成立。

## 2、会计报表合并范围的变化

被投资单位	上年 合并范围	本期 合并范围	变动原因
瑞斯康达	合并	合并	注 1
南方水务[注2]	合并	非	注 2
山东齐鲁化工	合并	合并	无变化
淄博齐鲁化工	合并	合并	无变化
中胜环保	合并	合并	无变化
九华山化工公司[注3]	非	非	无变化
中胜磷酸盐基础油	合并	合并	无变化

[注 1]瑞斯康达的会计报表本年度采用比例合并法合并。本公司 2004 年 1-3 月持有瑞斯康达 70%股份，2004 年 4 月本公司转让瑞斯康达 30%的股份给高磊等，转让后本公司持有瑞斯康达 40%的股份，仍为公司第一大股东。根据瑞斯康达公司章程约定，本公司及瑞斯康达其他股东对瑞斯康达实施共同控制，故本公司对瑞斯康达会计报表采用比例合并法进行合并。公司于 2005 年 5 月出资设立的深圳瑞斯康达科技发展有限公司，由于未正常经营，故未纳入合并会计报表范围。

[注 2] 南方水务全称南方水务有限公司（以下简称“南方水务”），根据长沙市仲裁委员会的仲裁及重庆市高级人民法院的判决，已强制出售本公司持有的南方水务 70%股权给郴州山河集团，出售所得款项全部用于归还本公司欠民生银行重庆市分行借款。此项出售在 2004 年 12 月完成。

[注 3] 九华山化工全称青阳县九华山化工有限公司（以下简称“九华山化工”），未纳入合

并会计报表范围，其原因是九华山化工总资产、销售收入和净利润均小于合并报表相应指标的 10%，符合财会二字（96）2 号函《关于合并报表范围请示的复函》的规定

#### 附注 4 税项

##### 1、增值税

瑞斯康达、软件公司销售软件产品，根据财税 [2000]25 号“关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知”的规定，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即返政策。

##### 2、所得税

本公司及山东齐鲁化工所得税税率为 33%。

瑞斯康达注册于北京市海淀区，为国家级高新技术开发区内高新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》的规定，按应纳税所得额的 15% 计征所得税。根据北京市海淀区地方税务局 [2002] 海地税企免字第 363 号文件批复，瑞斯康达自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税。

淄博齐鲁化工是台商合资企业，享受“二免三减半”的优惠政策，所得税税率为 24%，本年度属减半征收的第三年，实际所得税税率为 12%。

中胜环保经东营市国家税务局批准，本年度免征企业所得税。

#### 附注 5 合并会计报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，单位均为人民币元）

##### 1、货币资金

	2005-6-30	2004-12-31
现金	264,846.3	5,695.35
银行活期存款	29,937,749.79	39,582,743.84
银行定期存款		0
其他货币资金	1,340,561.88	900,053.4
	<u>31,543,157.97</u>	<u>40,488,492.59</u>

[注] 期末货币资金较期初减少 8,945,334.62 元, 减少 22.09%, 主要是北京投资所致。

## 2、短期投资

(1) 短期投资列示如下：

项 目	本期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
股票投资	1,643,931.13	1,201,374.00	1,643,931.13	1,201,374.00

(2) 股票投资和债券投资市价情况如下：

项 目	账面余额	报表日市价总额	资料来源
湘火炬	1,643,931.13	451,860.00	中国证券网

(3) 短期投资跌价准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年因资产价	其他原因转	年末数
			值回升转	出数	
			回数		
股票投资	1,201,374.00				1,201,374.00
合 计	<u>1,201,374.00</u>				<u>1,201,374.00</u>

[注] 报表日本公司拥有“湘火炬 A 股”132,900 股, 2005 年 6 月 30 日深交所收盘价 3.4

元。

### 3、应收账款

	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	66,848,557.26		3,201,755.56	63,166,827.24	80.21	3,201,755.56
1 至 2 年	14,873,070.11		1,246,711.34	15,583,891.72	19.79	1,246,711.34
2 至 3 年				-		-
	81,721,627.37		4,448,466.90	78,750,718.90	100.00	4,448,466.90

[注 1] 应收账款期末金额较期初金额增加 2,970,908.47 万元,增长 3.77%,主要系瑞斯康

达由于销售增长而增加应收账款。

[注 2] 应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 4、其他应收款

	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	504,242,626.89	90	502,271,301.57	510,191.6	89.91	502,271,301.57
1 至 2 年	50,186,643.23	9	36,591,437.61	49,796.9	8.78	36,591,437.61
2 至 3 年	2,402,862.54	0.42	440,572.51	2,402.86	0.42	440,572.51
3 至 4 年	5000.00		2,500.00	5,000.00	0.00	2,500.00
4 至 5 年	300,500.00	0.05	240,400.00	300,500.0	0.05	240,400.00
5 年以上	4,779,098.45	0.53	4,779,098.45	4,779,098.4	0.84	4,779,098.45
个别认定						
	561,916,730.31	100.00	544,325,310.14	567,476,127.74	100.00	544,325,310.14

注 1] 其他应收款期末金额较期初金额减少 5,559,397.43 元。

[注 2] 金额较大的其他应收款,其性质或内容列示如下:

	欠款金额	账龄	性质或内容
德隆国际战略投资有限公司(以下简称“德隆国际”)	501,790,000.00	1 年内	资金占用
中企东方资产管理有限责任公司(以下简称“中企东方”)	35,297,478.02	2 年以上	股权转让款
广州安迪实业投资有限公司(以下简称“广州安迪”)	8,000,000.00	1 年内	股权转让款
合计	551,008,008.02		

[注 3] 其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位欠款。

[注 4] 其他应收款欠款金额前五名单位欠款金额合计 551,008,008.02 元, 占期末余额 98%

## 5、预付账款

[注 1] 预付账款 6,763,611.80 元账龄均在一年以内；

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

## 6、存货

	2004-6-30		2004-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	14,021,879.12	-	21,076,205.6	-
低值易耗品	24,008.74	-	18,076.32	-
委托加工物	795,019.35	-	101,588.86	-
在产品	582,472.60	-	325,657.50	-
包装物			17,953.54	
产成品	41,806,859.69	3,532,836.72	31,562,098.7	3,532,836.72
合计	57,230,239.50	3,532,836.72	53,101,580.5	3,532,836.72
			0	

注：产成品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。

## 7、长期股权投资

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股票投资	654,800.00			654,800.00
其他股权投资	111,860,000.00	1,980,000	-	1,138,400.00
长期股权投资差额	-5,477,443.39		-346,490.15	-5,130,953.24
长期股权减值准备	105,900,000			105,900,000.00
合计	1,137,356.61	1,980,000	-346,490.15	3,463,846.76

本期增加的长期投资，系公司合营企业北京瑞斯康达公司投资 4,950,000 元，按比例合并，

参见会计报表附注 2、1

### (1) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量(股)	持股比例	投资金额
重庆渝永电力股份有限公司	法人股	100,000	小于 1%	80,000.00
西南合成制药股份有限公司	法人股	220,000	小于 1%	332,500.00
重庆金属材料股份有限公司	法人股	100,000	小于 1%	100,000.00
重庆华立控股股份有限公司	法人股	287,000	小于 1%	142,300.00
				654,800.00

### (2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资比例	年初金额	本期权益增加额	本期权益减少额	期末数
德恒证券有限责任公司[注 1]	6.40%	49,000,000.00	-	-	
东方人寿保险股份有限公司	5.00%	40,000,000.00	-	-	
金新信托投资股份有限公司[注 2]	3.26%	16,800,000.00		-	

华夏世纪创业投资有限公司[注 3]	2.90%	5,000,000.00		-	
青阳县九华山化工有限公司[注 4]	80.87%	1,060,000.00		-	
深圳瑞斯康达科技发展有限公司			1,980,000.00		113,840,000.00
合计		111,860,000.00	1,980,000.00		113,840,000.00

注 1：本公司持有的德恒证券有限责任公司（以下简称“德恒证券”）股权已质押给民生银行及华夏银行渝中区北支行，同时因本公司涉及诉讼此股权已被法院冻结。详见会计报表附注八、1。

注 2：本公司持有的东方人寿保险股份有限公司（以下简称“东方人寿”）股权已被法院冻结。详见会计报表附注八、1

注 3：本公司持有的新疆金新信托投资股份有限公司（以下简称“金新信托”）股权已质押给民生银行，同时因本公司涉及诉讼此股权已被法院冻结。详见会计报表附注八、1。

注 4：华夏世纪创业投资有限公司为山东齐鲁化工于 2000 年 11 月投资。

注 5：青阳县九华山化工有限公司为山东齐鲁化工于 2000 年 4 月投资，出资比例为 80.87%。未合并的原因参见附注 3.3。

注 6：深圳瑞斯康达科技发展有限公司系合营公司北京瑞斯康达公司于 2005 年 5 月投资，出资比例 99%。未合并原因参见附注 3.1。

### (3) 长期股权投资差额

被投资单位名称	摊 销 期	原始金额	本期摊销	累计摊销	年末数
瑞斯康达	10 年	-1,448,384.69	-41,382.43	-944,898.59	-503,486.10
山东齐鲁化工	10 年	-6,102,154.47	-305,107.72	-1,474,687.33	-4,627,467.14
合计		-7,550,539.16	-346,490.15	-2,419,585.92	-5,130,953.24

[注] 瑞斯康达和山东齐鲁化工股权投资差额是本公司投资瑞斯康达和山东齐鲁化工的初始投资成本与应享有其所有者权益份额之间的差额。

#### (4) 长期投资减值准备

	2005-6-30	2004-12-31
德恒证券有限责任公司	49,000,000	49,000,000
东方人寿	40,000,000	40,000,000
金新信托	16,800,000	16,800,000
重庆金属材料股份有限公司	100,000	100,000
合计	105,900,000	105,900,000

注：德恒证券、东方人寿、金新信托均为德隆国际控制的关联公司，因德隆国际及其关联公司涉嫌违法违规经营，目前财务状况恶化，已被华融资产管理公司托管，故本公司对德恒证券、东方人寿、金新信托的长期股权投资全额提取减值准备。

### 8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细列表如下

	年初数	本期增加	本期减少	本期转出	期末数
<b>固定资产原值</b>					
房屋及建筑物	37,650,018.87	326,785.64			37,976,804.51
电子设备	7,262,429.74	568,725.68			7,831,155.42
运输设备	3,493,454.63				3,493,454.63
其他设备	47,691,043.37	252,371.46			47,943,414.83

	96,096,946.61	1,147,882.78		97,244,829.39
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	6,011,089.50	125,685.62		6,136,775.12
电子设备	3,052,534.56	984,635.21		4,037,169.77
运输设备	817,720.40	89,456.07		907,176.47
其他设备	8,115,268.09	2,418,275.83		10,533,543.92
	17,996,612.55	3,618,052.73		21,614,665.28
减值准备	-			
固定资产净额	78,100,334.06			75,630,164.11

[注1] 固定资产本年增加1,147,882.78元。

[注2] 固定资产中位于江北区建新北路86号房产（公司总部大楼）（面积3310.25平方米，净值1642万元）主要用于出租，且已向中国银行重庆分行江北支行抵押借款1800万元。

[注2] 母公司总部大楼及佳华世纪的办公楼已被法院冻结。详见会计报表附注八、1。

## （2）报告期内无应提取减值准备情况

## 9、在建工程

（1）在建工程明细如下：

	年初数	本期增加	本期转出	期末数
零星工程	87,032.88	228,803.16	87,032.88	228,803.16

[注1] 在建工程的资金来源均为自筹资金，无资本化利息金额。

## （2）报告期内无应提取减值准备情况

## 10、无形资产

(1) 无形资产明细如下：

	原始金额	年初金额	本期摊销	本期转	期末数	剩余摊销期
<b>瑞斯康达:</b>						
系统软件	148,480.34	16,822.14	7,425		9,397.14	1年
系统软件	1,000,000.00	159,995.46	50,000		109,995.46	1.5年
<b>淄博齐鲁化工:</b>						
专利技术	4,800,000.00		208,694.00		2,531,052	6年
<b>中胜环保:</b>						
<b>土地使用权</b>	2,568,335.62	2,516,968.91	29,605.10		2,487,363.81	
财务软件	20,750.00	16,254.17	8,765		7,489.17	3.4
财务软件	24,400	23,891.71	12,200		11,691.71	3.4
	8,561,966.96	5,473,678.39	316,689.10		5,156,989.29	

注：中胜环保土地使用权为投资转入，目前尚未办理土地使用证

(2) 报告期内无应提取减值准备情况

## 11、 短期借款

(1) 借款明细如下：

	2005-6-30	2004-12-31
担保借款	318,272,640.92	320,286,246.66
信用借款	16,734,384.00	16,734,384.00
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
质押借款	31,569,999.00	31,569,999.00
	384,577,023.92	386,590,629.66

(2) 逾期借款列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款月利率	贷款资金用途	未按期偿还的原因	预计还款期
交行江北支行	100,000,000.00	4.8675‰	购买原材料	资金紧张	未定
交行江北支行	16,734,384.00		逾期票据转贷		未定
光大银行重庆分行	19,969,999.00	4.425‰	流动资金周转	资金紧张	未定
招商银行重庆江北支行	40,000,000.00	4.425‰	流动资金周转	资金紧张	未定

招商银行重庆江北支行	20,000,000.00	4.425‰	购买原材料	资金紧张	未定
华夏银行渝中支行	13,000,000.00	3.9825‰	购买原材料	资金紧张	未定
福建兴业银行	39,677,976.98	4.425‰	流动资金周转	资金紧张	未定
民生银行重庆分行	4,594,719.14	4.425‰	开发中移动业务运营支撑系统	资金紧张	未定
中行江北支行	18,000,000.00	4.425‰	购买原材料	资金紧张	未定
合计	<u>271,977,079.12</u>				

注：上述逾期借款涉及诉讼事项，详见会计报表附注八、1。

## 12、应付票据

[注] 无应付票据。

## 13、应付账款

	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	23,872,115.31	100	33,176,329.91	98.80
1 至 2 年			536,410.16	1.20
		100	33,712,740.07	100.00

[注] 期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 14、应付股利

	2005-6-30	2004-12-31
本公司-法人股股东	2,955,250.00	2,955,250.00
本公司-社会公众股股东		-
山东齐鲁化工股东	288,686.13	290,990.13
	<u>3,243,936.13</u>	<u>3,246,240.13</u>

## 15、应交税金

	执行税率	2005-6-30	2004-12-31
增值税	17%	1,193,469.63	2,998,885.10
营业税	5%	75,356.23	39,451.50
城建税	7%	114,318.68	256,412.55
所得税	33%	-146,951.02	644,990.83
房产税等		110,336.78	110,643.92
个人所得税		140,989.14	86,345.71
其他		19,463.63	96,529.10
		<u>1,506,983.07</u>	<u>4,233,258.71</u>

## 16、其他应付款

(1) 其他应付款余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项；

(2) 金额较大的其他应付款情况：

	金额	性质或内容	未付原因
南京重庆中泰投资管理公司	49,588,250.00	往来款	资金紧张
上海新启业工贸有限公司	18,000,000.00	往来款	资金紧张
新疆金新信托投资有限公司	16,800,000.00	股权转让款	德隆代付
诉讼费	4,938,665.73		资金紧张
	89,326,915		

## 17、预计负债

项 目	年末数	年初数	备注
预计对外担保损失	314,635,800.00		详见会计报表附注八、2

## 18、长期应付款。

无长期应付款。

### 19、专项应付款

	2005-6-30	2004-12-31
创新基金	200,000.00	200,000.00

### 20、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	40,000,000.00			40,000,000.00
其中：国家持有股份				
境内法人持有股份	40,000,000.00			40,000,000.00
二、已上市流通股份				
境内上市的普通股	26,000,000.00			26,000,000.00
三、股份总数	<u>66,000,000.00</u>			<u>66,000,000.00</u>

### 21、资本公积

	年初数	本年增减	期末数
股本溢价[注1]	99,927,875.35	-	99,927,875.35
其他资本公积[注2]	794,718.56	-	794,718.56
股权投资准备	24,897.72		24,897.72
	<u>100,747,491.63</u>	<u>-</u>	<u>100,747,491.63</u>

[注 1] 股本溢价是本公司发行股票及配股时超过股本的溢价款。

[注 2] 其他资本公积是本公司原子公司的所得税减免款。

### 22、盈余公积

年初数	母公司提取	子公司提取	转让子公司转出	期末数
-----	-------	-------	---------	-----

法定盈余公积	30,196,152.98	30,196,152.98
公益金	13,688,228.38	13,688,228.38
	43,884,381.36	43,884,381.36

### 23、未分配利润

	2005-6-30
年初未分配利润	-861,107,839.87
本年净利润	-11,183,860.56
减: 提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取子公司盈余公积中属母公司的金额	
加: 转让子公司转回提取盈余公积中属母公司的金额[注]	
年末未分配利润	-872,291,700.43

### 24、主营业务收入

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
租赁业务	645,224.00	447,029.00
电力设备行业		
电源设备行业		
通讯设备行业	32,668,238.27	108,966,454.10
自来水行业		6,129,622.64
水力发电行业		12,303,967.65
化工行业	41,976,674.56	114,823,475.93
其他行业		4,002,070.09
	75,290,136.83	246,672,619.41



借款利息费用	10,994,037.55	14,657,810.87
手续费等支出		595,663.21
减: 银行存款利息收入	135,600.30	2,993,772.82
资金占用利息收入[注]	0	300,000.00
	11,129,637.85	11,959,701.26

**28、投资收益**

	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
非权益法下取得的现金收益	1,072,408.00	
按权益法计算的投资收益		
长期股权投资转让收益	280,457.10	
短期投资收益	-1,201,374.00	
长期投资减值准备[注]	9,764,678.19	
长期股权投资差额摊销	832,733.57	346,490
	-8,780,453.52	346,490

[注] 长期投资减值准备及长期股权投资差额摊销参见附注 5.7 长期股权投资。

**29、营业外支出**

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款支出	18,271.57	38,105.55
预计负债		74,000,000.00
	18,271.57	74,038,105.55

**30、收到的税费返还****31、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) 本年度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(元)
-----	-------

山东农资超市

500,000

32、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额 (元)
管理费用	12,085,499.85

附注 6 母公司会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明，单位均为人民币元)

1、应收账款

	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	218,825.99	100	10,941.30	218,825.99	100	10,941.30

2、其他应收款

(1) 账龄分析

	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	222,419,657.52	42.59	12,591,179.19	477,875,229.33	91.62	472,090,633.77
1 至 2 年	255,864,128.72	49	35,937,478.02	43,297,478.02	8.3	35,937,478.02
2 至 3 年	43,567,268.28	8.34	12,592.40	62,962.00	0.01-	12,592.40
3 至 4 年	13,456.00	0	2,500.00	5,000.00	0.00-	2,500.00
4 至 5 年	245,800.00	0.05	240,400.00	300,500.00	0.06	240,400.00
5 年以上	78,525.85	0.02	65,352.04	65,352.04	0.01	65,352.04
	522,188,836.37	100	508,348,956.23	521,606,521.39	100	508,348,956.23

(2) . 欠款金额前五名项目的总欠款金额为515,087,478.02元，占其他应收款总额的98.64%。

(3) 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	年末数	性质或内容
德隆国际	471,790,000.00	资金占用
中企东方资产管理有限责任公司	35,297,478.02	转让股权款
广州安迪实业投资有限公司	8,000,000.00	股权转让款

(4) . 无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的欠款。

(5) . 本公司实际控制人及其关联公司欠款详见会计报表附注七、1、(5) 和附注七、2、(3)。

### 3、长期投资

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
控股子公司	7,535,494.85		2,229,055.04	5,306,439.81
对合营公司投资	86,011,617.46	208,529.93	6,000,000	80,220,147.39
长期股票投资	654,800.00			654,800.00
其他股权投资	105,800,000.00			105,800,000.00
减: 减值准备	105,900,000.00			105,900,000.00
合计	94,101,912.31	208,529.93	8,229,055.04	86,081,387.20

[注 3]: 长期股票投资、其他股权投资、减值准备参见附注 5.7 项。

### 4、主营业务收入

	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
商品销售	4,002,070.09	-

租赁业务	447,029.00	645,224.00
合计	4,449,099.09	645,224.00

## 5、投资收益

	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
非权益法下取得的现金收益	31,408.00	
按权益法计算的投资收益	5,722,546.10	-2,367,015.25
股权投资差额摊销	832,733.57	346,490.14
长期股权投资转让收益	280,457.10	
短期投资收益	-1,201,374.00	
长期投资减值准备	9,764,678.19	
合计	-4,098,907.42	-2,020,525.11

### 附注 7 关联方关系及其交易(单位：人民币万元)

#### 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(金额单位：万元)

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
德隆国际(注1)	上海浦东	50,000.00	工业农业等	实际控制方	有限责任	唐万里
华融资产管理公司(注2)	北京	1,000,000.00	收购不良资产等	托管单位	国有	杨凯生
山东齐鲁化工	山东淄博市	1,365.02	氢氧化钙等	控股子公司	有限责任	马福祥
淄博齐鲁化工	山东淄博市	2,880.00	氢氧化钙等	控股子公司	合资公司	于汉信
中胜环保	山东东营市	4,000.00	石油磺酸盐等	控股子公司	有限责任	周华山
九华山化工	安徽青阳县	131.08	化工产品等	控股子公司	有限责任	

注1：德隆国际为本公司前四大股东北京中经四通信息技术发展有限公司、重庆皇丰实业有限公司、上海万浦精细设备经销有限公司、上海华岳投资管理有限公司的实际控制人，故德隆国际间接控制本公司。

注2：华融资产管理公司全称中国华融资产管理公司（以下简称“华融”），系本公司的托管单位。目前本公司的全部资产根据德隆国际等公司与华融签订的《资产托管协议》由华融托管。详见会计报表附注十一、1。

(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
德隆国际	50,000.00			50,000.00
华融资产管理公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山东齐鲁化工	1,365.02			1,365.02
淄博齐鲁化工	2,880.00			2,880.00
中胜环保	4,000.00			4,000.00
九华山化工	131.08			131.08

(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	年初数		本年	本年	年末数	
	金额	比例			金额	比例
山东齐鲁化工	823.65	60.34%			823.65	60.34%
淄博齐鲁化工	2,016.00	70.00%			2,016.00	70.00%
中胜环保	2,040.00	51.00%			2,040.00	51.00%
九华山化工	106.00	80.87%			106.00	80.87%

(4) 存在控制关系的关联方交易

(无)

(5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	占全部应收(付)款项余额的比例 %
-----	------	-------------------

	本年	上年	本年	上年
其他应收款：				
德隆国际	501,790,000.00	501,790,000.00	96	88.63

## 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
北京中经四通信息技术发展有限公司	本公司第一大股东
重庆皇丰实业有限公司	本公司第二大股东
上海万浦精细设备经销有限公司	本公司第三大股东
上海华岳投资管理公司	本公司第四大股东
德农种业	同受德隆国际控制
山东农超	同受德隆国际控制
金新信托	参股公司
德恒证券	参股公司
东方人寿	参股公司
重庆好望科技发展有限公司（简称“好望科技”）	同受德隆国际控制
上海新启业工贸有限公司（简称“上海新启业”）	同受德隆国际控制
新疆屯河集团有限责任公司（简称“新疆屯河”）	同受德隆国际控制
南京重实中泰投资管理有限公司（简称“重实中泰”）	同受德隆国际控制
深圳明思克航母世界实业有限公司（简称“明思克航”）	同受德隆国际控制
重庆金络电子通讯设备公司（简称“重庆金络”）	同受德隆国际控制
南京欧臣科贸有限公司（简称“南京欧臣”）	同受德隆国际控制
新渝巨鹰	同受德隆国际控制

### (2) 不存在控制关系的关联方交易

(无)

### (3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比例 %	
	本年	上年	本年	上年
其他应收款：				
中企东方	35,297,478.02	35,297,478.02	0.07	6.23
其他应付款：				
重庆金络	102,810.00	102,810.00		0.07

### 附注 8 或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司及子公司为下列借款提供连带责任担保：

贷款单位	公司记录贷款金额（万元）	担保结束日	担保人
山东齐鲁乙烯	2,000.00	2005 年 5 月 30 日	本公司
瑞斯康达	2,900.00	2005 年 8 月 31 日	本公司
好望科技	1,800.00	2004 年 8 月 27 日	本公司
新启业工贸有限公司	1,779.00	2004 年 3 月 17 日	本公司
德隆国际	2,910.58	2007 年 6 月 20 日	本公司
新疆屯河	4,753.00	2005 年 6 月 20 日	本公司
德恒证券	4,000.00	2004 年 4 月 3 日	本公司
德恒证券	4,000.00	2004 年 7 月 8 日	本公司
南京重实中泰	3,000.00	2004 年 6 月 28 日	本公司
南京重实中泰	2,000.00	2004 年 6 月 29 日	本公司
明斯克航母世界实业 有限公司	5,000.00	2004 年 4 月 29 日	本公司
明斯克航母世界实业 有限公司	5,000.00	2005 年 3 月 31 日	本公司
明斯克航母世界实业	4,000.00	2004 年 11 月 22 日	本公司

有限公司			
合计	43,142.58		

## 八、或有事项

### 截止 2005 年 6 月 30 日本公司有如下或有事项

#### 1. 涉诉事项：

1) 2004 年 5 月 11 日，深圳发展银行重庆分行起诉我公司，起因为我公司为重庆好望科技发展有限公司贷款 1,800 万元作了担保，重庆第一中级人民法院裁定：冻结我公司在华夏银行渝中支行银行存款 1.5 万元、招商银行江北支行银行存款 27 万元、中国银行江北支行银行存款 3 万元、中国光大银行江北支行银行存款 3 万元、兴业银行重庆分行帐户银行存款 2 万元；冻结我公司持有的北京瑞斯康达科技发展有限公司的 1,600 万股份。截止本报告披露日，该案已中止。

2) 2004 年 5 月 24 日，我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司起诉黑龙江华冠科技股份有限公司，起因为黑龙江华冠科技股份有限公司向山东德农农资超市有限公司借款 2,800 万元，山东省济南市中级人民法院下达受理案件通知书，决定立案审理。截止本报告披露日，该案正在审理中。

3) 2004 年 5 月 27 日，交通银行重庆分行江北支行起诉我公司，起因为我公司在交通银行有 1.218 亿贷款，重庆市高级人民法院裁定：冻结德隆国际持有的成都红旗连锁有限公司的股权和德隆国际持有的深圳明思克的股权，冻结我公司持有的华立控股法人股 46 万股和 ST 合成法人股 22 万股。截止本报告披露日，该案判决如下：重庆实业偿还所欠交通银行重庆分行江北支行贷款本金、利息及诉讼费用合计 117,962,914 元，新疆屯河集团有限公司和德隆国际战略投资有限公司承担连带责任。截止本报告披露日，公司已收到重庆高级人民法院的执行通知书。

4) 2004 年 5 月 27 日，招商银行重庆分行江北支行起诉我公司，起因为我公司在招商银

行重庆分行江北支行有 2,000 万元借款,金新信托投资股份有限公司和德隆国际战略投资有限公司为该笔贷款提供担保,重庆市第一中级人民法院决定立案审理。截止本报告披露日,该案已中止审理。

5) 2004 年 5 月 27 日,招商银行重庆江北支行起诉我公司,起因为我公司在招商银行有 4,000 万元贷款,重庆市高级人民法院裁定:冻结德隆国际战略投资有限公司持有的成都红旗连锁有限公司 280 万股权和我公司持有的北京瑞斯康达科技发展有限公司的股权,冻结我公司在山东齐鲁乙烯化工股份有限公司的股权,查封、冻结我公司在德恒证券有限责任公司重庆中山支路营业部的湘火炬 A 社会公众股 132,900 股,查封期间,不得买卖、过户、质押等。截止本报告披露日,该案判决如下:重庆实业偿还所欠招商银行重庆江北支行贷款本金、利息及诉讼费用 40,410,530 元,新疆屯河集团有限公司和德隆国际战略投资有限公司承担连带责任。截止本报告披露日,公司已收到重庆高级人民法院的执行通知书。

6) 2004 年 6 月 1 日,兴业银行重庆分行起诉我公司,起因为我公司在兴业银行重庆分行有 4,000 万元贷款,重庆市金络电子通讯设备有限公司为我公司提供担保,重庆市高级人民法院判决如下:我公司归还兴业银行重庆分借款 39,702,480 元及利息,并负担诉讼费 437,348 元,重庆金络电子通讯设备有限公司对上述债务承担连带清偿责任。截止本报告披露日,公司已收到该案的执行通知。

7) 2004 年 6 月 2 日,中信实业银行昆明分行、昆明龙丰投资管理有限公司起诉我公司,起因为我公司为德恒证券向中信实业银行昆明分行国贸支行申请两笔共计 8,000 万元贷款出具了《委托贷款合同担保函》,云南省高级人民法院裁定:查封、扣押、冻结我公司价值 9,000 万元的财产或冻结我公司在金融机构相应金额的存款。截止本报告披露日,该案判决如下:德恒证券偿还所欠中信实业银行昆明分行贷款本金、利息及诉讼费用合计 80,879,350.73 元,重庆实业承担连带责任。截止本报告披露日,该案已中止审理。

8) 2004 年 6 月 3 日,上海市第一中级人民法院向公司发出协助执行通知书,关于招商

银行股份有限公司诉德隆国际战略投资有限公司一案，我公司协助执行以下事项：冻结被告德隆国际战略投资有限公司对我公司债权（即受让被告投资于山东德农农资超市有限公司 10,900 万元股权的转让费，冻结金额以 9,000 万元为限），停止向被告支付该受让费。

9) 2004 年 6 月 3 日，中国工商银行上海市卢湾支行起诉我公司，起因为我公司为上海新启业工贸有限公司向中国工商银行上海市卢湾支行申请 2,000 万元贷款提供担保，上海市卢湾区人民法院裁定：冻结我公司和上海新启业工贸有限公司银行存款人民币 1,779 万元，或查封、扣押相等价值的财产。该案判决如下：上海新启业工贸有限公司归还中国工商银行上海卢湾支行借款本金 1,779 万元并偿付逾期利息，重庆实业付连带责任。截止本报告披露日，已收到执行通知。

10) 2004 年 6 月 4 日，黑龙江华冠科技股份有限公司起诉我公司控股子公司德农种业科技发展有限公司，起因为黑龙江华冠科技股份有限公司与德农种业科技发展有限公司以及黑龙江华冠科技股份有限公司大股东的出资人甘南县兴十四村民委员会之间因长期的业务往来形成了比较复杂的债权债务关系，黑龙江省高级人民法院裁定：查封德农种业科技发展有限公司价值 3,000 万元的资产（查封德农种业科技发展有限公司所持德农正成种业有限公司 56.56% 的股份，查封德农种业科技发展有限公司第 3014257 号和第 1650590 号图形、文字商标）。截止本报告披露日，该案正在审理中。

11) 2004 年 6 月 7 日，华夏银行渝中区支行起诉我公司，起因为我公司在华夏银行渝中区支行有 2,500 万元贷款，重庆市第一中级人民法院裁定：冻结我公司在重庆长江竹业发展有限公司持有的 1,800 万股权（注：该股权我公司已于 2001 年 12 月转让）。截止本报告披露日，公司已就该笔借款向华夏银行申请借新还旧。

12) 2004 年 6 月 7 日，华夏银行渝中区支行起诉我公司，起因为我公司在华夏银行渝中区支行有 1,300 万元贷款，重庆市第一中级人民法院裁定：冻结我公司持有的德恒证券有限责任公司 1,900 万股权。截止本报告披露日，该案判决如下：我公司给付华夏银行渝中支行借款

本金 1300 万元及利息，扬州东方易事特科技有限公司承担连带担保责任。

13) 2004 年 6 月 9 日，中国民生银行重庆分行起诉我公司，起因为我公司在民生银行有 9,000 万元贷款，重庆市高级人民法院对该案判决如下：重庆实业偿还所欠民生银行贷款本金、利息及诉讼费用合计 83,432,137.83 元，北京国创高科有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司承担连带责任。该案已强制执行：1、将我公司持有的南方水务有限公司 70%的股权以 6,300 万元变卖给郴州山河实业集团有限公司；2、郴州山河集团有限公司将补偿给我公司的款项 1,483.01 万元直接交付重庆市高级人民法院；3、将我公司所持有的南方水务 70%的股权予以解除查封，并过户给郴州山河实业集团有限公司。截止本报告披露日，该案中止执行。

14) 2004 年 6 月 10 日，新疆德农华西种业有限责任公司起诉我公司控股子公司德农种业科技发展有限公司，起因为德农种业科技发展有限公司欠新疆德农华西种业有限责任公司 700 万元，昌吉回族自治州中级人民法院裁定：查封、扣押、冻结被申请人德农种业科技发展有限公司价值 700 万元的股权。截止本报告披露日，该案已达成调解。

15) 2004 年 6 月 10 日，公司控股子公司德农种业科技发展有限公司收到新疆维吾尔自治区高级人民法院发给德农种业科技发展有限公司的协助执行通知书：请德农种业科技发展有限公司协助执行以下事项：将德农种业科技发展有限公司拖欠新疆德隆集团有限责任公司的 11,492,631.20 元予以冻结，冻结期间该笔款不得支付给新疆德隆集团有限责任公司。截止本报告披露日，该案正在审理中。

16) 2004 年 6 月 16 日，交通银行济南分行起诉我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司，起因为山东德农农资超市有限公司在交通银行济南分行有 2,300 万元贷款，并由泰安市基金投资担保经营有限公司提供担保，山东省济南市中级人民法院决定立案审理。截止本报告披露日，该案正在审理中。

17) 2004 年 6 月 17 日，我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司起诉德农种业科技发展有限公司、德农超市有限公司，起因为德农种业科技发展有限公司向原告山东德农农资超

市有限公司借款 1,000 万元，被告德农超市有限公司、上海万浦精细设备经销有限公司、北京中经四通信息技术发展有限公司为该笔借款提供连带责任保证。山东省济南市中级人民法院下达受理案件通知书，决定立案审理。截止本报告披露日，该案正在审理中。

18) 2004 年 6 月 17 日，公司控股子公司胜利油田中胜环保有限公司收到山东省济南市中级人民法院协助执行通知书：对山东齐鲁乙烯化工股份有限公司持有的胜利油田中胜环保有限公司 30%的股权及相关收益、淄博齐鲁乙烯化工有限公司持有的胜利油田中胜环保有限公司 21%的股权及相关收益现予冻结，未经许可，上述股权请勿买卖、抵押、转让、过户。胜利油田中胜环保有限公司提出异议：胜利油田中胜环保有限公司是我公司控股子公司，与德恒证券有限责任公司和德隆国际战略投资有限公司均没有股权关系。截止本报告披露日，该案正在审理中。

19) 2004 年 6 月 17 日，中富证券有限责任公司起诉我公司，起因为上海万浦精细设备经销有限公司向中富证券有限责任公司借款 4,000 万元，由我公司出具承担连带责任的担保函。我司对法院送达我司的该担保材料的真实性持有异议，经初步核实，公司董事会成员和公司公章保管人均不知晓此事，本着对公司全体股东特别是中小股东负责的态度，我司进行了进一步的核实工作。截止本报告披露之日，中富证券已撤诉。

20) 2004 年 6 月 17 日，中国光大银行重庆分行起诉我公司，起因为我公司在光大银行重庆分行有 2,000 万元借款，重庆实业以所持德恒证券的 3,000 万股权和山东齐鲁乙烯的 803.649 万股股权作为质押。该案判决如下：我公司归还光大银行重庆分行借款本金 2,000 万元及利息，诉讼费用 111,450 元由重庆实业承担。截止本报告披露日，公司已收到裁定书，该案执行程序终结。

21) 2004 年 6 月 18 日，华夏银行南京分行起诉我公司，起因为我公司为南京重实中泰投资管理有限公司在华夏银行南京分行的 1,400 万元借款提供担保。南京市中级人民法院裁定：冻结我公司银行存款 800 万元。截止本报告披露日，该案判决如下：南京重实中泰投资管理有

限公司向华夏银行偿还借款本金 1,400 万元及利息，我公司对上述还款及诉讼费用 136050 元承担连带清偿责任。

22) 2004 年 6 月 18 日，中国建设银行济南市珍珠泉支行起诉我公司控股子公司山东德农农资超市有限公司，起因为山东德农农资超市在建设银行济南珍珠泉支行有借款 4800 万元，由中企资产托管经营有限公司和北京中经四通信息技术发展有限公司作担保。济南中级人民法院已立案审理，截止本报告披露日，该案正在审理中。

23) 2004 年 6 月 21 日，中国建设银行江苏省分行营业部起诉我公司，起因为我公司为南京重实中泰投资管理有限公司在中国建设银行江苏省分行的 2,000 万元借款提供担保，该案判决如下：南京重实中泰投资管理有限公司向华夏银行偿还本金 2,000 万元及利息、罚息，我公司对上述还款及诉讼费用 210530 元承担连带责任。截止本报告披露日，该案已终结本次执行程序。

24) 2004 年 7 月 7 日，郴州山河实业集团有限公司向长沙仲裁委员会提出仲裁请求，申请长沙仲裁委员会判令重庆实业将所持南方水务的 70% 股份转让给郴州山河实业集团。截止本报告披露之日，本仲裁案件已强制执行：1、将我公司持有的南方水务有限公司 70% 的股权以 6300 万元变卖给郴州山河实业集团有限公司；2、郴州山河集团有限公司将补偿给我公司的款项 1483.01 万元直接交付重庆市高级人民法院；3、将我公司所持有的南方水务 70% 的股权予以解除查封，并过户给郴州山河实业集团有限公司。

25) 2004 年 7 月 5 日，中信实业银行广州分行向广东省高级人民法院起诉深圳明思克航母世界实业有限公司、新疆德隆（集团）有限责任公司、新疆屯河（集团）有限责任公司、金新信托投资股份有限公司、新疆屯河投资股份有限公司、重庆国际实业投资股份有限公司。起因为深圳明思克航母世界实业有限公司在中信实业广州分行有 2 亿元借款，我公司为该笔借款中的 5000 万元提供担保。截止本报告披露日，中信实业银行广州分行已撤诉。

26) 2004 年 9 月 16 日，北京首创资产管理有限公司起诉我公司，起因为中国民生银行向

德隆国际战略投资有限公司发放人民币贷款 13,000 万元，我公司以所持 2405.38 万股金新信托股权为其中的 2910.58 万元提供质押担保，北京市高级人民法院已立案受理，截止本报告披露日，该案已中止审理。

27) 2004 年 9 月 16 日，北京首创资产管理有限公司起诉我公司，起因为中国民生银行向新疆屯河集团有限公司发放人民币贷款 20,000 万元，我公司以所持 4,900 万股德恒证券股权为其中的 4,753 万元提供质押担保，北京市高级人民法院已立案受理，截止本报告披露日，该案已中止审理。

28) 2004 年 11 月 1 日，中国银行重庆江北支行起诉我公司，起因为我公司在中国银行江北支行有 1,800 万元借款，公司以我公司拥有的房屋作抵押。重庆市第一中级人民法院已立案受理，该案判决如下：我公司偿还中国银行重庆江北支行借款本金 1800 万元及利息，或我公司未履行支付义务，中国银行重庆江北支行有权将我公司位于重庆市江北区建新北路 86 号 1-3 层建筑面积为 3,760 平方米的房屋依法予以折价或拍卖、变卖，就价示享有优先受偿权。截止本报告披露日，公司已收到执行通知。

29) 2004 年 11 月 9 日，中国建设银行北京丰台支行诉我公司控股子公司德农种业科技发展有限公司，起因为德农种业科技发展有限公司在中国建设银行北京丰台支行有 3,000 万元借款，新疆屯河集团承担连带责任。截止本报告披露日，该案判决如下：德农种业科技发展有限公司偿还北京丰台支行本金 3,000 万元及利息，建设银行北京丰台支行对德农种业持有的正成种业 56.56% 的股份有优先受偿权，新疆屯河承担连带责任。

30) 2004 年 11 月 19 日，泰安市基金投资担保经营有限公司起诉我公司控股子公司山东德农农资超市等，起因为泰安市基金投资担保经营有限公司为山东德农农资超市在交通银行济南分行 2,300 万元借款提供担保。山东泰安中级人民法院已立案审理。截止本报告披露日，该案正在审理中。

31) 2004 年 12 月 6 日，中国农业银行寿光市支行诉我公司控股子公司寿光市三元绿色

农业有限公司，起因为寿光市三元绿色农业有限公司在中国农业银行寿光市支行有 350 万元贷款尚未归还，山东潍坊市中级人民法院已受理此案。截止本报告披露日，该案正在审理中。

32) 2005 年 1 月 4 日，自然人田福、崔文军、孙玉明、谢廷德、常传新、于汉信向淄博仲裁委员会提出仲裁申请，被申请人山东齐鲁乙烯化工股份有限公司。仲裁请求：1、裁决山东齐鲁乙烯化工股份有限公司 2002 年 9 月至 2003 年 1 月的利润、山东齐鲁乙烯化工股份有限公司对华夏世纪创业投资有限公司的长期投资 500 万元、对青阳县九华山化工有限责任公司的长期投资 106 万元归包括申请人在内的原股东所有，原股东不承担商务部对淄博齐鲁乙烯化工有限公司出口羟丁产品的罚款。2、由被申请人承担仲裁费用、财产保全费用。截止本报告披露日，本案正在审理中。

33) 2005 年 1 月 21 日，自然人常传新、田福、谢廷德、崔文军、孙玉明、于汉信向淄博市临淄区人民法院起诉我公司，诉讼请求：判令我公司支付未付的股权转款及资金占用费 88,079.09 元、984,775.33 元、239,250 元、44,660 元、831,782.93、990,000 元。截止本报告披露日，本案正在审理中。

34) 2005 年 4 月 18 日，中国银行淄博市临淄支行向淄博仲裁委员会申请仲裁。起因是 2004 年 3 月 31 日中国银行淄博市临淄支行为山东齐鲁乙烯化工股份有限公司贷款两笔，每笔贷款金额为 1000 万元，贷款合计 2000 万元，目前贷款余额为 1860 万元，以上贷款由重庆实业提供担保。中国银行淄博市临淄支行认为重庆实业涉及多项诉讼，齐鲁乙烯还款能力下降，影响了信贷资金的安全，宣布贷款提前到期，请求裁决山东齐鲁乙烯化工股份有限公司立即偿还 1860 万借款及利息。山东省淄博市中级人民法院在 2005 年 7 月 13 日下达 (2005) 淄执字第 125 号执行通知书，内容如下：山东齐鲁乙烯化工股份有限公司与中国银行淄博市临淄支行借款合同纠纷一案，责令山东齐鲁乙烯化工股份有限公司即时履行法律文书确定的义务，逾期仍不履行，法院将强制执行。

35) 2005 年 5 月 29 日, 2003 年 6 月, 胜利油田中胜环保有限公司支付给重庆新渝巨鹰实业发展有限公司 2000 万元办理理财业务并提供了担保, 随后新渝巨鹰实业发展有限公司与胜利油田中胜环保有限公司补签了为期一年的委托投资管理合同。至约定期限后, 经中胜环保多次追讨尚未偿还。原告认为上述行为属于抽走注册资金行为, 是重庆实业利用了对齐鲁乙烯、淄博乙烯和对中胜环保的实际控制权, 以理财为手段共同完成的, 因此提起诉讼, 请求法院确认被告齐鲁乙烯和淄博乙烯在原告占有的股权无效; 请求判令被告赔偿给原告造成的经济损失 45 万元。截止本报告披露日, 该案已立案审理。

## 2、债务担保

担保人	被担保单位	担保事项	担保方式	担保金额 (万元)	借款起始日	借款结束日	担保责任是否解除	是否确认为预计担保损失
重庆实业	山东齐鲁化工	贷款	连带责任	2,000.00	2004.3.31	2005.3.30	否	否
重庆实业	瑞斯康达	授信	连带责任追加质押担保	2,900.00	2005.1.31	2005.8.31	否	否
重庆实业	重实中泰	贷款	连带责任	3,000.00	2002.6.28	2004.6.28	否	否
重庆实业	重实中泰	贷款	连带责任	2,000.00	2003.6.30	2004.6.29	否	否
重庆实业	上海新启业	贷款	连带责任	1,779.00	2003.4.17	2004.3.17	否	否
重庆实业	好望科技	贷款	连带责任	1,800.00	2004.2.27	2004.8.27	否	是
重庆实业	德隆国际	贷款	股权质押	2,910.58	2002.6.21	2007.6.20	否	是
重庆实业	新疆屯河	贷款	股权质押	4,753.00	2002.6.21	2005.6.20	否	是
重庆实业	德恒证券	贷款	连带责任	4,000.00	2003.4.4	2004.4.3	否	是
重庆实业	德恒证券	贷款	连带责任	4,000.00	2003.7.9	2004.7.8	否	是
重庆实业	明思克航母	贷款	连带责任	5,000.00	2003.4.30	2004.4.29	否	是

重庆实业	明思克航母	贷款	连带责任	5,000.00	2003.10.14	2005.3.31	否	是
重庆实业	明思克航母	贷款	连带责任	4,000.00	2003.11.23	2004.11.22	否	是
合 计				<u>43,142.58</u>				

**除上述事项外，截止 2005 年 6 月 30 日本公司没有其他需要披露的重大或有事项**

#### 附注 9 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

#### 附注 10 资产负债表日后非调整事项

(无)

#### 附注 11 其他重要事项

无

#### (七) 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

重庆国际实业投资股份有限公司董事会

2005 年 8 月 15 日

## 资产负债表（一）

编制单位：重庆国际实业投资股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司	
		2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：					
货币资金		31,543,157.97	40,488,492.59	1,238,426.44	1,202,146.31
短期投资		442,557.13	442,557.13	442,557.13	442,557.13
应收票据		4,820,000.00	4,568,513.43	-	
应收利息		-		-	
应收账款		77,273,160.47	74,302,252.06	207,884.69	207,884.69
其他应收款		17,591,420.17	23,150,817.60	13,839,880.14	13,257,565.16
预付账款		6,763,611.80	20,348,933.57	-	-
应收补贴款		-	-	-	
存货		53,697,402.78	49,568,743.87	-	
待摊费用		-140,220.90	259,613.20	-	
一年内到期的长期 债权投资		-	-	-	
其他流动资产		-	-	-	
流动资产合计		191,991,089.42	213,129,923.45	15,728,748.40	15,110,153.29
长期投资：		-	-	-	
长期股权投资		3,463,846.76	1,137,356.61	86,081,387.20	94,101,912.31
长期债权投资				-	
长期投资合计		3,463,846.76	1,137,356.61	86,081,387.20	94,101,912.31
固定资产：					
固定资产原价		97,244,829.39	96,096,946.61	24,884,332.41	24,884,332.41
减：累计折旧		21,614,665.28	17,996,612.55	5,260,460.53	4,926,312.13
固定资产净值		75,630,164.11	78,100,334.06	19,623,871.88	19,958,020.28
减：固定资产减值准备		-			
固定资产净额		75,630,164.11	78,100,334.06	19,623,871.88	19,958,020.28
工程物资		228,803.16	87,032.88		
在建工程		-			
固定资产清理		-			
固定资产合计		75,858,967.27	78,187,366.94	19,623,871.88	19,958,020.28
无形资产及其他资产：		-			
无形资产		5,156,989.29	5,473,678.39	-	
长期待摊费用		-			
其他长期资产		-			
无形资产及其他资产合计		5,156,989.29	5,473,678.39		
		-			
递延税项：		-			
递延税款借项		-			
资产总计		276,470,892.74	297,928,325.39	121,434,007.48	129,170,085.88

法定代表人：叶祖升

主管会计工作负责人：罗敏

会计机构负责人：戴起来

## 资产负债表(二)

编制单位：重庆国际实业投资股份有限公司

2005 年 6 月 30

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	合并报表		母公司	
		2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：					
短期借款		384,577,023.92	386,590,629.66	296,977,023.92	296,990,629.66
应付票据		-		-	
应付账款		23,872,115.31	33,712,740.07	-	
预收账款		3,644,809.23	1,754,334.02	-	
应付工资		1,151,039.86	409,928.30	468,830.00	282,354.00
应付福利费		5,017,639.62	4,770,324.10	537,273.57	445,483.77
应付股利		3,243,936.13	3,246,240.13	2,955,250.00	2,955,250.00
应交税金		1,506,983.07	4,233,258.71	194,793.41	123,728.06
其他应付款		59,414.19	110,970.74	6,048.36	1,727.44
其他应付款		153,517,025.72	155,271,285.53	157,215,968.99	161,993,490.25
预提费用		22,151,506.55	13,478,072.14	21,203,246.67	13,317,989.58
预计负债		314,635,800.00	314,635,800.00	314,635,800.00	314,635,800.00
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		913,377,293.58	918,213,583.40	794,194,234.92	790,746,452.76
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		-	20,000,000.00		
专项应付款		200,000.00			
其他长期负债					
长期负债合计		200,000.00	200,000.00		
递延税款贷项					
负债合计		913,577,293.58	918,413,583.40	794,194,234.92	790,746,452.76
少数股东权益		24,553,426.60	29,990,708.87		
股东权益：					
股本					
减：已归还投资					
股本		66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
资本公积		100,747,491.63	100,747,491.63	100,747,491.63	100,747,491.63
盈余公积		43,884,381.36	43,884,381.36	32,697,946.01	32,697,946.01
其中：法定公益金		13,688,228.38	13,688,228.38	10,022,672.24	10,022,672.24
未分配利润		-872,291,700.43	-861,107,839.87	-872,205,665.08	-861,021,804.52
股东权益合计		-661,659,827.44	-650,475,966.88	-672,760,227.44	-661,576,366.88
负债及所有者权益合计		276,470,892.74	297,928,325.39	121,434,007.48	129,170,085.88

法定代表人：叶祖升

主管会计工作负责人：罗敏

会计机构负责人：戴起来

## 利润及利润分配表

编制单位：重庆国际实业投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并报表		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		75,290,136.83	246,672,619.41	645,224.00	4,449,099.09
减：主营业务成本		49,877,392.76	162,819,677.81	-	3,974,868.36
营业税金及附加		295,552.22	453,056.62	48,270.27	26,726.78
二、主营业务利润		25,117,191.85	83,399,884.98	596,953.73	447,503.95
加：其它业务利润		451,574.83	74,674.97	-	
减：营业费用		13,348,825.57	31,801,661.11	-	
管理费用		16,930,110.38	39,751,095.79	1,875,553.34	13,406,332.92
财务费用		11,129,637.85	11,959,701.26	7,884,735.84	6,460,355.10
三、营业利润		-15,839,807.12	-37,898.21	-9,163,335.45	-19,419,174.07
加：投资收益		346,490.14	-8,780,453.52	-2,020,525.11	-4,098,907.42
补贴收入		80,297.26	360,000.00	-	
营业外收入		41,703.17	122,566.10	-	
减：营业外支出		18,271.57	74,038,105.55	-	74,000,000.00
四、利润总额		-15,389,588.12	-82,373,891.18	-11,183,860.56	-97,518,081.49
减：所得税		509,502.01	2,613,334.88		
减：少数股东权益		-4,715,229.57	12,530,855.43		
五、净利润		-11,183,860.56	-97,518,081.49	-11,183,860.56	-97,518,081.49
加：年初未分配利润		-861,107,839.87	66,907,938.90	-861,021,804.52	79,604,069.20
其它转入(转让子公司少提盈余公积)			2,968,524.69		
六、可供分配的利润		-872,291,700.43	-27,641,617.90	-872,205,665.08	-17,914,012.29
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
加：转让子公司转回盈余公积					
七、可供股东分配的利润		-872,291,700.43	-27,641,617.90	-872,205,665.08	-17,914,012.29
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-872,291,700.43	-27,641,617.90	-872,205,665.08	-17,914,012.29
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得的收益					
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、其它					

法定代表人：叶祖升

主管会计工作负责人：罗敏

会计机构负责人：戴起来

## 利润表附表-净资产收益率和每股收益

	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2005年6月30日	主营业务利润	-3.80	-3.83	0.38	0.38
	营业利润	不适用	不适用	-0.24	-0.24
	净利润	不适用	不适用	-0.17	-0.17
	扣除非经常性损益后的净利润	不适用	不适用	-0.17	-0.17
2004年6月30日	主营业务利润	46.05	36.28	1.26	1.26
	营业利润	-0.02	-0.02	-0.00	-0.00
	净利润	-53.84	-42.42	-1.48	-1.48
	扣除非经常性损益后的净利润	-7.91	-6.23	-0.22	-0.22

## 非经常性损益明细表

项 目	金 额
补贴收入	80,297.26
营业外收入	41,703.17
减：营业外支出	18,271.57
非经常性收益额小计	103,728.86
减：非经常性收益的所得税影响额	3,662.67
减：非经常性收益对少数股东的影响额	21,770.64
非经常性收益对本公司的影响额	78,295.55

## 现金流量表

编制单位：重庆国际实业投资股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	合并报表	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		74,147,046.36	645,224.00
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		1,526,928.20	1,507,424.18
经营活动现金流入小计		75,673,974.56	2,152,648.18
购买商品、接受劳务支付的现金		41,826,835.24	-
支付给职工以及为职工支付的现金		10,999,034.48	643,187.00
支付的各项税费		9,805,269.96	-
支付的其他与经营活动有关的现金		24,537,089.32	1,476,409.42
经营活动现金流出小计		87,168,229.00	2,119,596.42
经营活动产生的现金流量净额		-11,494,254.44	33,051.76
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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		1,769,612.79	
投资活动现金流入小计		1,769,612.79	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,398,628.12	
投资所支付的现金		1,980,000.00	
购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		3,556,622.72	
投资活动现金流出小计		7,935,250.84	
投资活动产生的现金流量净额		-6,165,638.05	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	
借款所收到的现金		33,200,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,363.28	3,363.28
筹资活动现金流入小计		33,203,363.28	3,363.28
偿还债务所支付的现金		35,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,236,250.32	134.91
支付的其他与筹资活动有关的现金		52,555.108	
筹资活动现金流出小计		44,488,805.42	134.91
筹资活动产生的现金流量净额		-11,285,442.14	3,228.37
四、汇率变动对现金的影响额		-	
五、现金及现金等价物净增加额		-28,945,334.62	36,280.13

法定代表人：叶祖升

主管会计工作负责人：罗敏

会计机构负责人：戴起来

## 现金流量表补充资料

编制单位：重庆国际实业投资股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并报表	母公司
1、将净利润调整为经营活动的现金流量		
净利润	-11,183,860.56	-11,183,860.56
加：少数股东权益	-4,715,229.57	-
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	3,460,912.49	317,179.38
无形资产摊销	316,689.12	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减增加)	301,357.32	
预提费用增加(减减少)	8,650,908.69	7,885,257.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	6,356,250.32	134.91
投资损失(减收益)	-518,408.39	2,020,525.11
递延税款贷项(减借项)	-	
存货的减少(减增加)	-3,548,148.33	
经营性应收项目的减少(减增加)	-5,767,210.53	-582,314.98
经营性应付项目的增加(减减少)	-4,847,515.00	1,576,130.81
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-11,494,254.44	33,051.76
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	21,183,157.97	1,238,426.44
减：现金的期初余额	50,128,492.59	1,202,146.31
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	-28,945,334.62	36,280.13

## 合并股东权益增减变动表

编制单位：重庆国际实业投资股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年度
一、股本：			
年初余额	1	66,000,000.00	66,000,000.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	66,000,000.00	66,000,000.00
二、资本公积：			
年初余额	16	100,325,234.63	100,325,234.63
本年增加数	17		
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30		
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	100,325,234.63	100,325,234.63
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	43,884,381.36	45,394,076.31
本年增加数	47		
其中：从净利润中提取数	48		
其中：法定盈余公积	49		
任意盈余公积	50		
储备基金			
企业发展基金			
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		1,509,694.95
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		2,665,654.00
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	43,884,381.36	43,884,381.36
其中：法定盈余公积	63	15,810,063.49	43,884,381.36
储备基金			
企业发展基金			
四、法定公益金：			
年初余额	66		
本年增加数	67		
其中：从净利润中提取数	68		
本年减少数	70		503,231.66
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	13,688,228.38	13,688,228.38
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	-861,107,839.87	66,907,938.90
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	77	-11,183,860.56	-928,015,778.77
加：转计子公司影响数		2,968,524.69	3,998,480.98
本年利润分配	78		
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	80	-872,291,700.43	-861,107,839.87

法定代表人：叶祖升

主管会计工作负责人：罗敏

会计机构负责人：戴起来

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：重庆实业国际实业投资股份有限公司

2005 半年度

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	其他原因转出	合计	
一、坏账准备合计	548,773,777.04					548,773,777.04
其中：应收账款	4,448,466.90					4,448,466.90
其他应收款	544,325,310.14					544,325,310.14
二、短期投资跌价准备合计	1,201,374.00					1,201,374.00
其中：股票投资	1,201,374.00					1,201,374.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	3,532,836.72					3,532,836.72
其中：库存商品	3,532,836.72					3,532,836.72
原材料						
四、长期投资减值准备合计	105,900,000.00					105,900,000.00
其中：长期股权投资	105,900,000.00					105,900,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	659,407,987.76					659,407,987.76

公司法定代表人：叶祖升

主管会计工作的公司负责人：罗敏

公司会计机构负责人：戴起来