

# 重庆民丰农化股份有限公司

## 2005 年半年度报告正文

### 重要提示及目录

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

公司董事长兼总经理袁代建先生、主管会计工作负责人副总经理周生明先生及会计机构负责人财务部部长徐亚莉女士声明：本年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告未经审计。

### 2005 年度半年度报告目录

目 录	页 码
一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	7
七、资金占用专项说明.....	12
八、财务报告.....	14
九、备查文件.....	38

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：重庆民丰农化股份有限公司  
公司法定英文名称：CHONGQING MIN-FENG AGROCHEM CO., LTD(CMF)
- (二) 公司法定代表人：袁代建
- (三) 公司董事会秘书：邓清明  
公司董事会证券事务代表：冉亮  
联系地址：重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号公司证券处  
联系电话：(023) 65180666 (023)65180743  
联系传真 (023)65180655  
电子信箱：cqmf1@126.com
- (四) 公司注册地址：重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号  
公司办公地址：重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号  
公司邮政编码：400033  
公司国际互联网网址：<http://www.minfeng-agrichem.com>  
公司电子信箱：minfeng@public.cta.cq.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：重庆民丰农化股份有限公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：ST 农化  
公司股票代码：000950
- (七) 其它有关资料：  
公司首次登记注册日期及地点：1999 年 5 月 28 日；  
公司变更登记日期及地点：1999 年 8 月 27 日；  
公司登记注册及变更登记地点：重庆市工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：渝直 20284417 - 2  
公司税务登记号：国税渝字 500106203296235  
公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限  
重庆天健会计师事务所地址：重庆渝中区人和街 74 号

## 二、公司会计数据和业务数据摘要

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	309,443,156.91	310,586,793.90	-0.37%
流动负债	511,006,565.87	464,493,114.42	10.01%

总资产	686,887,102.75	700,944,377.81	-2.01%
股东权益(不含少数股东权益)	175,880,536.88	197,451,263.39	-10.92%
每股净资产	1.13	1.27	-11.02%
调整后的每股净资产	1.10	1.22	-9.84%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-21,570,726.51	-33,199,917.95	35.03%
扣除非经常性损益后的净利润	-21,663,858.51	-33,013,163.27	34.38%
每股收益	-0.14	-0.21	33.33%
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)	-0.14	-0.21	33.33%
净资产收益率(%)	-12.26%	-21.24%	增加 8.98 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-63,048,924.40	17,113,259.91	-468.42%

注：非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	19,380.00
补贴收入	73,752.00
合计	93,132.00

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表(截止 2005 年 6 月 30 日)

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	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,000,000							100,000,000
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	100,000,000							100,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	100,000,000							100,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	55,000,000							55,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	55,000,000							55,000,000

三、股份总数	155,000,000						155,000,000
--------	-------------	--	--	--	--	--	-------------

## (二) 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数							13,900
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)	
重庆农药化工(集团)有限公司	0	91,171,800	58.82	未流通	91,171,800	国有股东	
重庆合川盐化工业有限公司	0	3,005,800	1.94	未流通	0	国有股东	
重庆康达机械(集团)有限责任公司	0	2,911,200	1.88	未流通	0	-	
广东高力实业有限公司	0	1,455,600	0.94	未流通	0	-	
重庆嘉陵化学制品有限公司	0	1,455,600	0.94	未流通	0	-	
李予成	未知	496,700	0.32	已流通	未知	-	
张文秀	未知	426,230	0.27	已流通	未知	-	
黄小牟	未知	317,566	0.20	已流通	未知	-	
谢明	未知	304,500	0.20	已流通	未知	-	
叶一坚	900	294,168	0.19	已流通	未知	-	
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)				
李予成	496,700		A股				
张文秀	426,230		A股				
黄小牟	317,566		A股				
谢明	304,500		A股				
叶一坚	294,168		A股				
王丽童	293,000		A股				
李能安	285,550		A股				
巫涛	285,500		A股				
杨明孝	277,683		A股				
林玉清	274,400		A股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中, 第一大股东重庆农药化工(集团)有限公司与其他股东之间, 以及前五名股东之间不存在关联关系, 也不属于<<上市公司股东持股变动信息披露管理办法>>中规定的一致行动人; 公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人, 也未知其他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			

注： 报告期末，公司控股股东为重庆农药化工(集团)有限公司。

重庆农药化工(集团)有限公司、重庆合川盐化工业有限公司、重庆康达机械制造有限责任公司、广东高力实业有限公司、重庆嘉陵化学制品有限公司均为公司发起人股东。

持公司 5% 以上股份的股东所持股份质押或冻结情况。

公司控股股东重庆农药化工(集团)有限公司在办理国有法人股划过程中,与上海浦东发展银行重庆分行、交通银行沙支行、中国第十四化工建设工程、四川矿山机器厂等债权人达成和解协议,其中上海浦东发展银行重庆分行、中国第十四化工建设工程公司、四川矿山机器厂所冻结的股份已在本报告披露日前自动解除,交通银行沙支行所冻结的 527,648,00.00 股份正在办理有关解冻手续。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内,公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

公司监事李健于 2005 年 1 月 17 日分别以 3.06 元、3.08 元、3.12 元的价格总共买入 63300 股民丰农化的股票。详细情况公司已在 2004 年年度报告,以及于 2005 年 4 月 7 日公告的《重庆民丰农化股份有限公司董事会关于中国核工业建峰化工总厂收购事宜致全体股东的报告书》(公告编号:2005-009 号)中予以披露。

报告期内,公司其他董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

(二) 报告期内,公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内,公司无公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

#### 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内,公司董事会对整体经营情况的讨论与分析

公司 2005 年 1-6 月亏损 2157 万元,比上年同期亏损 3320 万元,减少亏损 1163 万元,影响公司利润的因素有:

- 1、由于销售毛利变化影响利润增加 1835 万元;
- 2、由于期间费用变化影响利润减少 788 万元:(其中:营业费用减少 69 万元、管理费用增加 413 万元、财务费用增加 444 万元、)
- 3、营业外净支出减少 33 万元、其他业务利润等增加 83 万元。

报告期内,公司生产经营遇到了前所未有的资金匮乏、铬盐和农药原材料大幅涨价,以及各地区对高毒农药禁用等困难。同时,2004 年铬盐老生产线因环保问题关停后仍然对公司经营效益产生不利影响。

报告期内,公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,已于 2005 年 4 月 23 日披露的公司第一季度报告和业绩预亏修正公告中,分别对半年度业绩进行了预亏说明,并向广大投资者表示了歉意。

(二) 公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司经营范围:制造、销售农药及农药中间体产品、铬盐系列产品;经营本公司有关产品原材料、设备和技术进出口业务。农药系列产品主要有:40%乐果乳油、98%乐果原粉、18%杀虫双水剂、95%杀虫单原粉、40%氧化乐果乳油、50%甲胺磷乳油。铬盐系列产品主要有:红矾钠、无水重铬酸钠、铬酸酐、999 铬酸酐、铬盐精、氧化铬绿等。

经营状况:公司 2005 年度实现工业总产值 19,196 万元,同比增加 48.27%;实

现销售收入 16,870 万元, 同比增加 17.96% ; 实现利税-2069 万元。

公司 2005 年 1-6 月农药主要产品氧化乐果生产商品总量 1145 吨, 同比增加 14.84% , 销售商品总量 1320 吨, 同比增加 13.01% , 销售总额 2037 万元, 同比增加 8.93% ; 乐果原粉生产商品总量 1685 吨, 同比减少 12.42% , 销售商品总量 1191 吨, 同比减少 11.38% , 销售总额 2681 万元, 同比增加 12.04%。化工产品铬盐生产总量 13659 吨, 同比增加 59.94% ; 主要产品铬酸酐生产商品总量 7099 吨, 同比增加 39.28% , 销售商品总量 5411 吨, 同比增加 6.89% ; 销售总额 6530 万元, 同比增加 22.45%。

### 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

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
化工	9,337.78	9,489.76	-1.63	44.91	18.04	增加 23.13 个百分点
农药	7,532.18	6,713.40	10.87	-4.14	-9.65	增加 5.44 个百分点
其中:关联交易金额						

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 (%)
铬盐系列	9,337.78	9,489.76	-1.63	44.91	18.04	增加 23.13 个百分点
有机磷农药	7,532.18	6,713.40	10.87	-4.14	-9.65	增加 5.44 个百分点
其中:关联交易金额						
关联交易的定价原则	均为市场定价原则					

### 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	14,558.51	16.12
国外	2,311.45	31.00

2、报告期内,公司主营业务铬盐产品尽管销售收入同比有大幅增长,但受原燃材料大幅涨价影响,导致成本增高;农药产品因受各地区高毒农药禁止销售的制约,销售收入同比出现下降。同时,铬盐老生产线 2004 年正式关停后,今年上半年铬盐产品销售收入与未关停前的 2003 年同期相比大幅下降,因此,仍然对公司的盈利能力产生重大负面影响。公司今年上半年虽经加强内部管理和成本控制,实现了大幅减亏。但是因上述问题的影响,导致公司仍然处于亏损状态。

3、公司无控股子公司和影响利润 10%以上的参股公司。

### 4、公司经营中的问题与困难

由于国家对高毒农药禁销力度进一步加大,公司水胺硫磷、甲胺磷、氧乐果等产品首当其冲,生产总量和市场销售量萎缩,对公司下半年乃至明年的生产经营带来了巨

大的困难。

随着 2004 年下半年农药生产销售淡季的到来，资金将更加紧张，资金短缺将成为影响公司下半年生产经营效益的一个重要因素。

由于国际上石油不断涨价，将波及有机化工原料的市场价格轮番上涨，使公司产品成本继续升高，对销售市场带来压力。

5、按照公司目前的实际经营状况，预计 2005 年第三季度主营业务仍将亏损。

### (三)公司报告期内的投资情况

#### 1、公司前次募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

#### 2、重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况

至 2005 年 3 月 31 日，国债脘虫脞生产装置及辅助性公用设施已按照设计要求建设完成，主要工艺设备及配套设施经联动负荷试车合格，能够生产出符合国家标准的产品，完成投资额 3100 万元。现公司已按规定程序向重庆市经贸委提出验收申请，目前项目竣工验收正在进行中。

## 六、重要事项

### (一) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会依法、诚信、尽责地执行了股东大会的各项决议。股东大会通过的决议，都得到了落实。

(二) 报告期内，公司无对外担保事项；累计十二个月的对外担保总额为零，无逾期担保。

(三) 报告期内，公司无实施利润分配、资本公积金转增股本、发行新股方案的情况。

(四) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司关联交易事项

#### 1、存在控制关系的关联方及交易

##### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
重庆化医控股(集团)公司	重庆渝中区	121,159.30万元	国有资产经营、管理	第一大股东的控股股东	国有独资公司	安启洪
重庆农药化工(集团)有限公司	重庆井口	10,560.00万元	制造销售农药及化工产品、从事与公司生产有关的进出口业务	第一大股东	国有独资公司	袁代建

##### (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动

关联方名称	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
重庆化医控股(集团)公司	121,159.30万元			121,159.30万元
重庆农药化工(集团)有限公司				10,560.00万元

详见附注九.2

##### (3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位：万元)

关联方名称	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
重庆农药化工(集团)有限公司	9,117.18	58.82			9,117.18	58.82

## (4) 存在控制关系的关联方交易

## a. 销售货物

公司 2005 年 1-6 月及 2004 年同期销售给关联方的有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
重庆农药化工(集团)有限公司		883,165.90	销售水电气

注：上述销售由双方按市场价格确定结算价。

## b. 提供资金

2005 年 1-6 月本公司为重庆农药化工(集团)有限公司提供资金的累计发生额为 5,919,588.42 元；重庆农药化工(集团)有限公司偿还资金的累计发生额为 2,693,100.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日止公司为重庆农药化工(集团)有限公司提供资金的余额为 82,114,388.43 元。2005 年 1-6 月公司向其未收取资金占用费。

2005 年 1-6 月公司为重庆化医控股(集团)公司提供资金 42,100,000.00 元，截止 2005 年 6 月 30 日重庆化医控股(集团)公司已偿还 15,560,000.00 元。上述资金双方未计算资金占用费。

(附注：2005 年 8 月 18 日化医控股集团与本公司签订了《终止 委托贷款合同 协议》，即化医控股集团同意用委托贷款的 30,000,000.00 元冲抵欠本公司的 28,440,000.00 元。因此，本公司提前归还了化医控股集团委托建行沙坪坝支行向本公司贷款 28,440,000.00 元，余下 1,560,000.00 元由本公司在 2005 年 12 月 31 日前以现金方式偿还化医控股集团。)

## c. 担保

截止 2005 年 6 月 30 日，重庆化医控股(集团)公司为公司 86,530,000.00 元银行借款提供了担保。

截止 2005 年 6 月 30 日，重庆农药化工(集团)有限公司和重庆化医控股(集团)公司共同为公司 40,000,000.00 元银行借款提供了担保。

## (5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例	
	2005 年 6 月	2004 年	2005 年 6 月	2004 年
其他应收款：				
重庆农药化工(集团)有限公司	82,114,388.43	78,887,900.01	55.74%	62.45%
重庆化医控股(集团)公司	28,440,000.00	1,900,000.00	19.30%	1.50%

## 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
四川农资化工有限责任公司	联营企业
重庆农药化工集团海宁化工有限公司	同一法定代表人
重庆嘉陵农药厂	母公司的大集体单位
重庆胜利化工厂	母公司的大集体单位
重庆农药化工集团川南（泸州）有限责任公司	同受母公司控制
重庆农药化工集团经营部	母公司的大集体单位
重庆农药化工集团劳动服务公司	母公司的大集体单位

## (2) 不存在控制关系的关联方交易

## a. 采购货物

公司 2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月向关联方采购的有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月 金额	2004 年 1-6 月 金额	备注
重庆嘉陵农药厂	2,018,981.98	4,968,584.33	采购材料
重庆农药化工集团川南（泸州）有限责任公司		11,264.00	采购产品
重庆农药化工集团经营部		1,177,900.00	采购材料
重庆农药化工集团劳动服务公司	40,616.00	230,644.70	采购材料

注：上述采购由双方按市场价格确定结算价。

## b. 接受劳务

关联方名称	2005 年 1-6 月 金额	2004 年 1-6 月 金额	备注
重庆嘉陵农药厂		383,200.99	修理费
重庆嘉陵农药厂	753,583.88	121,005.54	劳务费
重庆胜利化工厂	2,812,801.41	1,658,742.62	劳务费
重庆胜利化工厂		52,501.24	维修费
重庆农药化工集团劳动服务公司	5,285.98	62,370.40	劳务费

## c. 销售货物

公司 2005 年 1-6 月及 2004 年同期销售给关联方的有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月 金额	2004 年 1-6 月 金额	备注
重庆嘉陵农药厂	716,847.67	435,775.99	销售水电气
重庆嘉陵农药厂	289,724.18	85,893.88	销售材料
重庆胜利化工厂	3,118,552.54	4,029,143.35	销售水电气
重庆胜利化工厂	1,020,560.07	3,498,059.32	销售材料

重庆农药化工集团经营部		6,300.00	销售材料
重庆农药化工集团经营部		1,095,657.50	销售产品
重庆农药化工集团劳动服务公司	59,526.58	23,283.51	销售水电气
重庆农药化工集团劳动服务公司	45,169.80	1,176.32	销售材料

注：上述销售由双方按市场价格确定结算价。

#### d. 提供资金

2005 年 1-6 月本公司未向重庆嘉陵农药厂提供资金。截止 2005 年 6 月 30 日止公司为重庆嘉陵农药厂提供资金余额为 14,886,354.99 元。公司 2005 年 1-6 月未向其收取资金占用费。

2005 年 1-6 月本公司为重庆农药化工集团川南公司提供资金的累计发生额为 101,771.46 元；重庆农药化工集团川南公司 2005 年 1-6 月未偿还资金。截止 2005 年 6 月 30 日止公司为重庆农药化工集团川南公司提供资金余额为 144,121.46 元。公司 2005 年 1-6 月未向其收取资金占用费。

#### e. 担保

截止 2005 年 6 月 30 日,重庆胜利化工厂为本公司 400,000.00 元的银行借款提供了保证。

### (3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项 余额的比例	
	2005 年 6 月	2004 年	2004 年 6 月	2004 年
<b>应收账款：</b>				
四川农资化工有限责任公司		2,408,486.36		3.65%
重庆农药化工集团川南公司	2,501,203.01	1,001,203.01	8.22%	1.52%
<b>其他应收款：</b>				
重庆嘉陵农药厂	21,353,530.10	20,836,637.64	14.49%	16.50%
重庆胜利化工厂	22,289,154.95	21,021,662.31	15.13%	16.64%
重庆农药化工集团川南公司	144,121.46	42,350.00	0.10%	0.03%
重庆农药化工集团经营部	328,377.78	328,377.78	0.22%	0.26%
重庆农药化工集团劳动服务公司	986,879.40	862,986.91	0.67%	0.68%
<b>预付账款：</b>				
重庆嘉陵农药厂	1,322,500.00		3.64%	
重庆农药化工集团劳动服务公司				
重庆农药化工集团川南公司				
<b>应付票据：</b>				

重庆嘉陵农药厂		8,650,000.00		23.39%
应付账款：				
重庆嘉陵农药厂	874,496.89	5,287,772.77	0.84%	6.60%
重庆农药化工集团劳动服务公司	40,616.00		0.04%	
重庆农药化工集团川南公司		1,300,000.00		1.62%
预收帐款：				
四川农资化工有限责任公司	3,781,483.64		12.26%	

(六) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内，公司重大合同及其履行情况

公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产，其他公司也未发生、托管、承包、租赁本公司资产情况。

(八) 公司无委托理财和委托贷款事项。

(九) 报告期内，公司持股 5%以上的股东无承诺事项。

(十) 报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度财务报告审计机构。从 1999 年迄今，重庆天健会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为六年。公司 2005 年半年度报告未经审计。

(十一) 报告期内，公司、公司董事会、公司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、证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 其他重要事项:

1、2005年3月21日，经重庆市人民政府渝府【2005】41号文《关于同意将重庆民丰农化股份有限公司国有法人股划转给中国核工业建峰化工总厂持有的批复》批准，同意将重庆农药化工（集团）有限公司（以下简称“农化集团”）持有的本公司国有法人股9,117.18万股（占本公司总股本的58.82%），无偿划转给中国核工业建峰化工总厂（以下简称“建峰总厂”）持有。

国务院国有资产监督管理委员会于2005年6月1日以《关于重庆民丰农化股份有限公司国有股无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2005]555号）对本公司国有法人股无偿划转事宜进行了批复，同意将重庆农药化工（集团）有限公司持有的重庆民丰农化股份有限公司的9117.18万股国有法人股（占股份公司总股本的58.82%）无偿划转给中国核工业建峰化工总厂持有。

重庆市国有资产监督管理委员会于2005年6月27日下发《关于中国核工业建峰化工总厂、重庆民丰农化股份有限公司、重庆农药化工（集团）有限公司进行资产重组立项的批复》（渝国资改[2005]58号），同意对中国核工业建峰化工总厂、重庆民丰农化股份有限公司、重庆农药化工（集团）有限公司进行资产重组立项。

本次国有法人股无偿划转还需获得中国证券监督管理委员会对全面要约收购豁免的批准，待全面要约收购豁免批准后，方可向中国证券登记结算有限公司申请办理相关股份过户登记手续。本次国有法人股股权划转后，本公司的控股股东将发生变更。

2、公司控股股东重庆农药化工（集团）有限公司在办理国有法人股划过程中，与上海浦东发展银行重庆分行、交通银行沙支行、中国第十四化工建设工程、四川矿山机器厂等债权人达成和解协议，其中上海浦东发展银行重庆分行、中国第十四化工建设工程公司、四川矿山机器厂所冻结的股份已在本报告披露日前自动解除，交通银行沙支行所冻结的 527,648,00.00 股份正在办理有关解冻手续。

3、根据重庆市政府2003年8月26日召开的“民丰农化铬盐生产环保问题专题会议”精神的要求，为解决公司环境污染问题，由重庆市财政局、重庆市环境保护局共同出资建设含铬废水处理池和含铬废水截流堤防工程。截止2005年6月31日，公司已累计收到重庆市环保局拨款3,900万元，其中：2003年度收到拨款480万元，2004年度收到拨款3,420万元。公司已累计支付工程款4,042.98万元，其中：2003年度支付309万元，2004年度支付3,067万元，2005年1-6月支付666.98万元。

4、根据重庆市人民政府渝府发【2004】59号文《重庆市人民政府关于加快实施主城区环境污染安全隐患重点企业搬迁工作的意见》，本公司被纳入2007年搬迁企业。公司第二届八次董事会已审议通过了《关于铬盐生产线整体搬迁的议案》，拟将铬盐系列产品生产线整体搬迁至重庆市潼南县工业园区。

## 七、与控股股东及其他关联方资金占用的专项说明

一、截止2005年6月30日，公司控股股东及其他关联方占用资金情况：

关联方名称	与股份公司关系	对应的会计	期初余额	全年借方累计额	全年贷方累计额	期末余额	占用方式	占用原因
一、经营性占用：								
重庆嘉陵农药厂	第一大股东的大集体单位	其他应收款	5,950,282.65	1,270,476.34	753,583.88	6,467,175.11	销售材料、	资金周转困难
重庆嘉陵农药厂	第一大股东的大集体单位	预付账款		2,466,985.09	2,018,981.98	448,003.11	采购材料	
重庆胜利化工厂	第一大股东的大集体单位	其他应收款	21,021,662.31	5,136,199.61	3,868,706.97	22,289,154.95	销售材料、	资金周转困难
农化集团川南公司	同受第一大股东控制	应收账款	1,001,203.01		-1,500,000.00	2,501,203.01	销售产品等	资金周转困难
农化集团劳服司	第一大股东的大集体单位	其他应收款	853,092.77	129,178.47	5,285.98	976,985.26	销售材料、	资金周转困难
农化集团经营部	第一大股东的大集体单位	其他应收款	328,377.78			328,377.78	销售产品	资金周转困难
四川农资公司	联营企业	应收账款	2,408,486.36		6,189,970.00		销售产品等	资金周转困难

二、非经营性占用

单位名称	与本公司关系	其他应收款	1,900,000.00	42,100,000.00	15,560,000.00	28,440,000.00	暂借款	暂时未偿还
化医控股集团	第一大股东的控股股东	其他应收款						
农化集团	第一大股东	其他应收款	78,887,900.01	5,919,588.42	2,693,100.00	82,114,388.43	暂借及垫付	资金周转困难
农化集团川南公司	同受第一大股东控制	其他应收款	42,350.00	101,771.46		144,121.46	垫付款及暂借款	资金周转困难
重庆嘉陵农药厂	第一大股东的大集体单位	其他应收款	14,886,354.99			14,886,354.99	垫付款及暂借款	资金周转困难
农化集团劳服司	第一大股东的大集体单位	其他应收款	9,894.14			9,894.14	垫付款及暂借款	资金周转困难

注：上述“农化集团川南公司”系指“重庆农药化工集团川南（泸州）有限公司”，“农化集团劳服司”系指“重庆农药化工集团劳动服务公司”，“农化集团经营部”系指“重庆农药化工集团经营部”，“化医控股集团”系指“重庆化医控股（集团）公司”，“农化集团”系指“重庆农药化工集团有限公司”。

二、2005 年 1-6 月公司控股股东及其他关联方偿还占用资金情况：

关联方名称	与公司关系	偿还金额	偿还方式
一、经营性占用			
重庆嘉陵农药厂	第一大股东的大集体单位	753,583.88	非现金方式—以劳务费抵偿
重庆嘉陵农药厂	第一大股东的大集体单位	2,018,981.98	非现金方式—以采购款抵偿
重庆胜利化工厂	第一大股东的大集体单位	3,868,706.97	现金及非现金方式
	其中：	620,000	非现金方式—以票据抵偿
		2,812,801.41	非现金方式—以劳务费抵偿
		435,905.56	非现金方式—以采购款抵偿
四川农资化工有限责任公司	联营企业	6,189,970.00	现金方式
重庆农药化工集团劳动服务公司	第一大股东的大集体单位	5,285.98	非现金方式—以劳务费抵偿
二、非经营性占用			
重庆化医（控股）集团公司	第一大股东的控股股东	15,560,000.00	现金方式
重庆农药化工（集团）有限公司	第一大股东	26,933,000.00	现金方式
重庆农药化工集团劳动服务公司	第一大股东的大集体单位	5,285.98	非现金方式—以劳务费抵偿

三、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会、国资委《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)的有关规定,公司独立董事张孝友、黄志亮、王胜彬、杨俊本着诚信与勤勉的工作态度,对重庆民丰农化股份有限公司 2004 年半年度对外担保情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的询问和核查,现对相关情况发表如下独立意见:

报告期内,公司无累计和当期对外担保的情况发生。截止报告期末,第一大股东重庆农药化工(集团)有限公司非经营性占用公司资金 82,114,388.43 元,根据中国证监会的有关大股东必须清偿占用股份公司资金的规定,农化集团已向证监会作出承诺,力争年内解决占用股份公司资金问题,农化集团以出让位于沙坪坝区井口先锋街老山沟 166 号和井口经济桥 30 号共计 172,303.9 平方米(约 258 亩)所收取的土地出让金偿还对股份公司的欠款。农化集团土地出让收益由实际控制人化医控股集团安排,化医控股集团对农化集团如约偿还股份公司欠款承担连带担保责任。

鉴于国务院国有资产监督管理委员会已于 2005 年 6 月 1 日(国资产权[2005]555 号)批准了将农化集团持有的民丰农化 58.82%的国有法人股无偿划转给中国核工业建峰化工总厂(以下简称“建峰总厂”)。建峰总厂拟在完成股权过户后与民丰农化进行重大资产置换,拟将其拥有的从事化肥及相关产品生产和销售的资产与上市公司的整体资产进行置换。置换出民丰农化的整体资产(包括全部资产和全部负债)将全部由农化集团承接。对于上述安排农化集团同时作出如下承诺:“如果上述土地出让手续完成并收到土地出让金的时间早于上述拟进行的资产置换的交割日,农化集团将保证用所得的土地出让金偿还农化集团所欠民丰农化的占用款。如果上述拟进行的资产置换交割日早于上述土地出让完成时间,则通过资产置换民丰农化的全部资产负债(包括大股东及关联方对上市公司的全部负债)将置出上市公司,并由农化集团全部承接,大股东及关联企业资金占用问题将得到彻底解决。”

我们将密切关注大股东农化集团清偿股份公司占款事宜,敦促农化集团及其实际控制人如期履行还款义务,并要求公司及时完善内部控制制度,严格遵守上市公司有关的规范运作程序,杜绝此类事件的再次发生。

## 八、财务报告

(本财务报告未经审计)

### (一) 会计报表附注

#### (一) 公司简介

重庆民丰农化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经重庆市人民政府渝府[1999]93 号文批准,由主发起人重庆农药化工(集团)有限公司在改制的基础上,联合重庆天原化工厂(股权现已转让给重庆合川盐化工业有限公司)、重庆嘉陵化学制品有限公司、重庆康达机械制造有限公司(现已更名为重庆康达机械(集团)有限责任公司)和南海市高力实业有限公司(现已更名为广东高力实业有限公司),于 1999 年 5 月 28 日发起设立的股份有限公司。经中国证监会证监发行字[1999]88 号文批准,公司于 1999 年 8 月向社会公开发行人民币普通股 5,500 万股,并于同年 9 月在深交所上市交易。

公司注册资本为人民币 15,500 万元，法定代表人为袁代建，注册地址为重庆沙坪坝区井口经济桥 30 号，企业法人营业执照注册号为渝直 5000001800996。公司主要经营范围为：制造、销售铬盐系列产品，农药及农药中间体。主要产品有：红矾钠、铬酸酐、铬盐精、铬绿等铬盐系列及乐果、氧乐果、甲胺磷等农药及农药中间体。

## （二）、主要会计政策、会计估计

### 1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

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

### 6、现金等价物的确定标准

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

### 7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

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

### 8、坏账核算方法

#### （1）坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

#### （2）坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

#### （3）坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30

3-4年	50
4-5年	70
5年以上	100

关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款项、以及根据债务单位的实际情况需特殊考虑坏账的应收款项，其坏账准备的计提比例单独考虑。

#### (4) 账龄的确定方法

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

### 9、存货核算方法

#### (1) 存货分类

存货主要分为原材料、包装物、产成品和在产品等。

#### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

#### (3) 存货计价方法和摊销方法

原材料、包装物采用计划成本法核算，月份终了，计算发出存货应负担的成本差异，调整为实际成本；生产成本在完工产品和在产品之间的分配：直接材料按约当产量法分配，直接人工、制造费用等则全部计入完工产品成本；产成品采用实际成本法核算，发出时采用加权平均法结转成本。

#### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

### 10、长期投资核算方法

#### (1) 长期股权投资

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

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

长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理。

#### (2) 长期债权投资

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

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

#### 11、委托贷款核算方法

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

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

#### 12、固定资产核算方法

##### (1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过 2,000 元。

##### (2) 固定资产计价

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

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

##### (3) 固定资产分类和折旧方法

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

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋及建筑物	15	6.47	3
机器设备	10	9.7	3
运输工具	10	9.7	3

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

##### (4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

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

#### 13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

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

#### 14、借款费用核算方法

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下:

$$\begin{array}{rcl} \text{每一会计期间利息} & & \text{资本} \\ \text{的资本化金额} & = & \text{化率} \\ & & \text{当期未止购建固定资产累} \\ & & \text{计支出加权平均数} \end{array} \times$$

#### 15、无形资产核算方法

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

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

项目	预计使用年限	相关合同规定的 受益年限	法律规定的有效 年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	46.6—50
专有技术	7	—	—	7

(3) 期末时,根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益,则将其一次性转入当期费用。

#### 16、长期待摊费用核算方法

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

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

#### 17、预计负债核算方法

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

#### 18、应付债券核算方法

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

#### 19、收入确认原则

##### (1) 销售商品的收入

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

##### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日

按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

### (3) 让渡资产使用权的收入

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

#### 20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 21、会计政策、会计估计的变更

本报告期无会计政策、会计估计的变更

#### 22、合并会计报表的编制方法

##### (1) 合并的会计方法

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

##### (2) 合并范围的确定原则

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

### (三) 税项

#### 1、所得税

执行法定税率 33%。

#### 2、增值税

化工产品按产品销售收入的 17%、农药产品按产品销售收入的 13%计算销项税额，抵扣进项税额后缴纳。

从 2002 年 1 月 1 日起，公司出口货物由“先征后退”改为“免、抵、退”税管理办法。从 2004 年 1 月 1 日起化工产品退税率由原 15%改为 13%，农药产品退税率由原 13%改为 11%，均以出口产品离岸价计算退税额。

#### 3、城市维护建设税

按应纳流转税额的 7%缴纳。

#### 4、教育费附加

按应纳流转税额的 3%缴纳。

### (四) 会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

#### 1、货币资金

项目	期末数			年初数			备注
	原币	汇率	折合为人民币	原币	汇率	折合为人民币	
现金			16,967.62			8,981.57	
银行存款			4,357,354.48			54,739,063.88	

其中：美元	26,996.59	8.0918	218,451.01	201,915.61	8.2641	1,668,650.79
其他货币资金			11,650,00.00			28,330,000.00
合 计			<u>16,024,322.10</u>			<u>83,078,035.45</u>

2、应收票据

(1) 明细列示如下：

种类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	849,006.50	2,690,000.00
商业承兑汇票		
合 计		

(2) 期末无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,302,694.26	25.28	765,134.71	20,033,437.53	30.34	1,001,671.88
1-2年	11,383,955.58	18.80	1,138,395.58	11,942,163.41	18.08	1,194,216.34
2-3年	8,839,119.31	14.60	7,119,405.03	9,040,456.01	13.69	7,015,178.24
3-4年	7,344,052.83	12.13	4,796,940.92	7,344,052.83	11.12	4,796,940.92
4-5年	9,915,557.01	16.38	8,551,775.97	9,915,557.01	15.02	8,551,775.97
5年以上	7,758,866.27	12.81	7,758,866.27	7,761,866.35	11.75	7,761,866.35
合 计	<u>60,544,245.26</u>	<u>100.00</u>	<u>30,130,518.48</u>	<u>66,037,533.14</u>	<u>100.00</u>	<u>30,321,649.70</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为 20,242,627.28 元，占应收账款总额的

33.33%。

c. 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	74,927,406.40	46.91	3,659,007.31	35,801,766.55	28.34	1,790,088.33
1-2年	83,890,817.62	52.52	8,389,081.76	89,593,884.73	70.93	8,959,388.47
2-3年	516,349.47	0.32	154,904.84	516,349.47	0.41	154,904.84
3-4年	385,806.43	0.24	192,903.22	385,806.43	0.31	192,903.22

4-5年						
5年以上	14,000.00	0.01	14,000.00	14,000.00	0.01	14,000.00
合计	<u>159,734,379.92</u>	<u>100.00</u>	<u>12,409,897.13</u>	<u>126,311,807.18</u>	<u>100.00</u>	<u>11,111,284.86</u>

b. 欠款金额前五单位总欠款金额为 127,868,094.13 元, 占其他应收款总额的 80.71%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	期 末 数	性质或内容
重庆农药化工(集团)有限公司	82,114,388.43	垫付款
重庆胜利化工厂	22,289,154.95	销货款
重庆嘉陵农药厂	21,353,530.10	销货及垫付款
重庆化医控股集团有限公司	28,440,000.00	垫付款及暂借款

d. 持本公司 58.82%表决权股份的重庆农药化工(集团)有限公司欠款 82,114,388.43 元。

(3) 坏账准备计提特别说明如下:

a. 对邛崃市农业生产资料总公司的应收账款 3,792,592.28 元账龄为 5 年, 由于该公司已破产, 故按 100%全额计提坏账准备。

b. 对广西柳州地区农资公司的应收账款 2,249,829.02 元账龄为 3-4 年, 由于该公司经营状况恶化, 欠款收回可能性较小, 故按 100%全额计提坏账准备。

c. 对广州南川化工贸易公司的应收账款 6,147,202.05 元账龄为 2-3 年, 由于该公司经营状况恶化, 欠款收回可能性较小, 故按 100%全额计提坏账准备。

d. 对四川中农化工有限公司的应收账款 5,369,620.22 元账龄为 4-5 年, 由于该公司经营状况恶化, 欠款收回可能性较小, 故按 100%全额计提坏账准备。

#### 4、预付账款

(1) 账龄分析列示如下:

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年以内	35,258,820.86	97.02	10,591,635.39	90.73
1-2年	1,051,542.25	2.89	1,051,542.25	9.01
2-3年	30,732.85	0.09	30,732.85	0.26
3年以上				
合 计	<u>36,341,095.96</u>	<u>100.00</u>	<u>11,673,910.49</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过一年的预付账款未收回的原因主要系预付的工程款尚未结算完毕。

(3) 无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、存货

存货账面余额及跌价准备列示如下:

项 目	期 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	13,554,192.62		19,116,316.87	
产成品	56,719,159.93	1,195,761.59	32,367,576.72	1,195,761.59
包装物			322,632.70	
在产品	7,744,220.62		10,411,368.39	
合计	<u>78,017,573.17</u>	1,195,761.59	<u>62,217,894.68</u>	<u>1,195,761.59</u>

## (2) 存货跌价准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	因资产价值 回升转回数	其他原因转出数	年末数	可变现净值的确定依据
产成品	1,195,761.50				1,195,761.59	市场价格
合计	1,195,761.59					
		<u>1,195,761.59</u>			<u>1,195,761.59</u>	

## 6、长期股权投资

## (1) 分项列示如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对联营企业投资	2,585,648.09		2,585,648.09	
其他股权投资	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	<u>3,585,648.09</u>		<u>3,585,648.09</u>	

## (2) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位注册资本比例	投资金额
四川农资化工有限责任公司	2000.6.28—	31.58%	2,585,648.09
重庆重大生物技术发展有限公司	2001.11.13—	10%	1,000,000.00
合计			<u>3,585,648.09</u>

## (3) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金红利额	累计增减额
四川农资化工有限责任公司	2,400,000.00		185,648.09		185,648.09
合计	<u>2,400,000.00</u>		<u>185,648.09</u>		<u>185,648.09</u>

## (4) 报告期内无对长期股权投资提取减值准备的情况。

## 7、固定资产及其折旧

## (1) 固定资产原值列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	217,731,536.90			217,731,536.90
机器设备	281,637,304.72			281,637,304.72
运输工具	1,674,037.05			1,674,037.05
合 计	<u>501,042,878.67</u>			<u>501,042,878.67</u>

## (2) 累计折旧列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	80,902,801.06	5,492,129.52		86,394,930.58
机器设备	131,102,623.47	10,828,373.67		141,930,997.14
运输工具	1,652,078.85	182,913.66		1,834,992.51
合 计	<u>213,657,503.38</u>	<u>16,503,416.85</u>		<u>230,160,920.23</u>

## (3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提原因
房屋及建筑物	17,690,949.58				17,690,949.58	不能产生经济效益
机器设备	14,415,939.27				14,415,939.27	不能产生经济效益
合 计	<u>32,106,888.85</u>				<u>32,106,888.85</u>	

(4) 固定资产中原值为 10,000 万元、净值为 5,356 万元、净额为 4,982 万元的房屋及建筑物，以及原值为 15,064 万元、净值为 8,809 万元、净额为 8,809 万元的机器设备，以及无形资产中有 297,106 平方米土地使用权已为公司 17,511 万元银行借款提供了抵押。

(5) 固定资产中有原值为 1,789.84 万元的房屋及建筑物未办理相应的产权登记手续。

## 8、在建工程

## (1) 明细列示如下：

工程名称	预算数	资金来源	投入比例	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	期末数
液相氧化法清洁工艺	4,950 万	募集资金及其他		7,103,885.30				7,103,885.30
脞虫脞	4,932 万	贷款及自筹	31%	20,530,812.01	6,359,617.38			26,890,429.39
铬渣砖生产线		贷款		1,836,639.75				1,836,639.75
其他				2,387,023.11	93,446.12			2,480,469.23
合 计				<u>31,858,360.17</u>	<u>6,453,063.50</u>			<u>38,311,423.67</u>

## (2) 利息资本化情况列示如下：

工程名称	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	期 末 数	资本化率
脞虫脞	5,263,321.18				5,263,321.18	6.21%

## (3) 减值准备情况列示如下：

工程名称	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提原因
液相氧化法清洁工艺	7,103,885.30				7,103,885.30	长期停建
铬渣砖生产线	1,836,639.75				1,836,639.75	长期停建
合计	<u>8,940,525.05</u>				<u>8,940,525.05</u>	

## 9、无形资产

### (1) 明细列示如下：

项 目	年 初 数		期 末 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	95,072,243.53		94,170,935.96	
专有技术	17,503,370.73	4,000,000.00	15,630,097.79	4,000,000.00
合 计	<u>112,575,614.26</u>	<u>4,000,000.00</u>	<u>109,801,033.75</u>	<u>4,000,000.00</u>

注1：无形资产的抵押情况详见附注四、7、(4)；

注2：公司向重庆农药化工(集团)有限公司收购的原值为63,543,200.00元、面积为196,054平方米的三宗土地使用权的产权过户手续尚未办理完成。

### (2) 余额及增减明细列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销额	剩余摊销年限	期末数
土地使用	购买及转让	104,717,425.15	95,072,243.53			898,758.29	10,543,939.91	43—45.25	94,170,935.96
专有技术	购买	34,457,600.00	17,503,370.73			1,875,822.22	18,830,051.49	3	15,630,097.79
合 计		<u>139,175,025.15</u>	<u>112,575,614.26</u>			<u>2,774,580.51</u>	<u>29,373,991.40</u>		<u>109,801,033.75</u>

### (3) 无形资产减值准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提原因
专有技术	4,000,000.00				4,000,000.00	预期经济效益下降
合计	<u>4,000,000.00</u>				<u>4,000,000.00</u>	

## 10、短期借款

### (1) 明细列示如下：

项 目	期末数	年初数	备 注
信用借款			
抵押借款	103,370,000.00	106,260,000.00	详见附注四、7、(4)及四、9、(1)
保证借款	106,760,000.00	92,874,558.58	注 1
合 计	<u>210,130,000.00</u>	<u>199,134,558.58</u>	

注：上述保证借款中，有6,676万元借款由重庆化医控股(集团)公司提供担保，有4,000万元借款由重庆农药化工(集团)有限公司和重庆化医控股(集团)公司共同提供担保。

### (2) 截止2005年6月30日，逾期借款列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款年利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还 的原因
中国农业银行沙坪坝支行	19,150,000.00	6.372	流动资金借款	资金周转困难
中国工商银行井口分理处	42,490,000.00	6.903	流动资金借款	资金周转困难
中国工商银行井口分理处	39,730,000.00	6.372	流动资金借款	资金周转困难
合 计	<u>101,370,000.00</u>			

## 11、应付票据

(1) 明细列示如下：

种类	期末数	年初数
商业承兑汇票		8,650,000.00
银行承兑汇票	11,650,000.00	28,330,000.00
合 计	<u>11,650,000.00</u>	<u>36,980,000.00</u>

(2) 无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## 12、应付款项

(1) 应付账款

- a. 无账龄超过三年的大额应付账款；  
b. 无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款

- a. 无账龄超过一年的大额预收账款；  
b. 无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款

a. 金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金 额	性质或内容
重庆市社会保险局沙坪坝分局	8,543,983.25	养老保险金
重庆市环境保护局	2,567,930.00	排污费
重庆市沙坪坝区供电局	1,198,407.05	未报销电费

- b. 无账龄超过三年的大额其他应付款；  
c. 无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## 13、应付工资

## 14、应交税金

税 种	期末数	年初数	执行税率 (%)
所得税	1,549,663.31	1,549,663.31	33
增值税	174,610.01	1,517,257.22	17 或 13

城市维护建设税	7,681.73	8,039.60	7
其他	484,657.06		
合计	<u>2,216,612.11</u>	<u>3,074,960.13</u>	

## 15、其他应交款

项目	期末数	年初数	计缴标准(%)
教育费附加	3,292.19	3,445.57	3
交通重点建设附加费	-3,324.44	5,742.63	
住房公积金	4,780,776.00	4,853,402.00	
合计	<u>4,780,743.75</u>	<u>4,862,590.20</u>	

## 16、一年内到期的长期负债

## (1) 分项列示如下：

项目	期末数	年初数
长期借款	122,410,000.00	83,750,000.00
合计	<u>122,410,000.00</u>	<u>83,750,000.00</u>

## (2) 一年内到期的长期借款列示如下：

借款条件	期末数	年初数	备注
信用借款	500,000.00	500,000.00	注1
抵押借款	71,740,000.00	71,850,000.00	详见附注：四、7、(4)；四、9、(1)
保证借款	20,170,000.00	11,400,000.00	注2
其他借款	30,000,000.00		注3
合计	<u>122,410,000.00</u>	<u>83,750,000.00</u>	

注1：上述抵押借款的抵押情况详见附注四、7、(4)；

注2：上述保证借款中，有1,977万元借款由重庆化医控股(集团)公司提供担保，有40万元借款由重庆胜利化工厂提供担保。

注3：上述其他借款系重庆化医控股(集团)公司委托中国建设银行沙坪坝支行发放给本公司的委托贷款。

## (3) 截止2005年6月30日，逾期一年内到期的长期借款列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款年利率(%)	贷款资金用途	未按期偿还的原因
中国建设银行沙坪坝支行	500,000.00	3.24	流动资金借款	资金周转困难
重庆市环境保护局	400,000.00	3.888	老铬渣防渗漏中转渣场工程贷款	资金周转困难
中国工商银行井口分理处	2,240,000.00	6.21	啮虫脘国债专项技改项目	资金周转困难
中国建设银行沙坪坝支行	25,000,000.00	6.6276	流动资金借款	资金周转困难

中国建设银行沙坪坝支行	30,000,000.00	5.37	流动资金借款	资金周转困难
合 计	<u>58,140,000.00</u>			

## 17、长期借款

借款条件	期 末 数	年 初 数	备 注
保证借款		9,000,000.00	
其他借款		30,000,000.00	
合 计		<u>39,000,000.00</u>	

## 18、股本

项 目	年初数	本期增加				本真减少	期末数	备注
		送股	公积金转股	配股	增发			
一、未上市流通股份	100,000,000.00						100,000,000.00	
1、发起人股份	100,000,000.00						100,000,000.00	
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	100,000,000.00						100,000,000.00	
二、已上市流通股份	55,000,000.00						55,000,000.00	
1、境内上市的普通股	55,000,000.00						55,000,000.00	
三、股份总数	<u>155,000,000.00</u>						<u>155,000,000.00</u>	

## 19、资本公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	225,350,672.76			225,350,672.76
股权投资准备	20,692.80			20,692.80
关联交易差价	1,767,603.76			1,767,603.76
其他资本公积	8,040,000.00			8,040,000.00
合 计	<u>235,178,969.32</u>			<u>235,178,969.32</u>

## 20、盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	6,448,561.52			6,448,561.52
法定公益金	6,448,561.52			6,448,561.52
合 计	<u>12,897,123.04</u>			<u>12,897,123.04</u>

## 21、未分配利润

项 目	本年利润 分配比例	本 期 数	上 年 数
年初未分配利润		-205,624,828.97	-213,590,120.84
加：本年净利润		-21,570,726.51	-33,199,917.95
其他转入			
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润		<u>-227,195,555.48</u>	<u>-246,790,038.79</u>

## 22、主营业务收入与主营业务成本

## (1) 按业务分部列示如下：

业 务	本 期 数		上 年 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工产品	93,377,771.23	94,897,618.47	64,439,332.91	80,397,032.11
农药产品	75,321,839.30	67,134,024.42	78,575,443.64	74,303,472.79
合 计	<u>168,699,610.53</u>	<u>162,031,642.89</u>	<u>143,014,776.55</u>	<u>154,700,504.90</u>

## (2) 按地区分部列示如下：

地 区	本 期 数		上 年 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内分部	145,585,070.28	143,326,615.74	125,370,591.06	138,164,330.98
国外分部	23,114,540.25	18,705,027.15	17,644,185.49	16,536,173.92
合 计	<u>168,699,610.53</u>	<u>162,031,642.89</u>	<u>143,014,776.55</u>	<u>154,700,504.90</u>

(3) 前五名客户销售收入总额为 64,894,693.60 元，占本年主营业务收入的 38.47%。

## 23、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本 期 数	上 年 数
城市维护建设税	流转税额的7%	220,210.12	265,685.60
教育费附加	流转税额的3%	94,375.76	113,865.26
交通重点建设附加费	流转税额的5%		188,820.24

合 计		<u>314,585.88</u>		<u>568,371.10</u>
24、其他业务利润				
项 目		2005年1-6月		2004年度1-6月
	收 入	成 本	利 润	利 润
销售材料	1,368,890.11	1,442,785.19	-73,895.08	521,418.26
销售水电气	3,767,686.16	4,145,659.63	-377,973.47	-1,474,234.46
其 他	4,615.38	832,945.96	-828,330.58	91,088.28
合 计	<u>4,446,113.38</u>	<u>5,743,226.20</u>	<u>-1,297,112.82</u>	<u>-861,727.92</u>

## 25、财务费用

项 目	本 期 数	上 年 数
利息支出	11,519,805.53	7,655,018.36
减：利息收入	188,321.71	770,578.11
汇兑损失		
减：汇兑收益	158.87	8,507.55
其 他	13,583.46	25,207.75
合 计	<u>11,344,908.41</u>	<u>6,901,140.45</u>

## 26、投资收益

投资收益明细列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年度
年末调整的被投资公司购买日后净利润增减金额		14,266.92
合 计		<u>14,266.92</u>

## 27、营业外收入

项 目	本 期 数	上 年 数
其 他	19,380.00	
合 计	<u>19,380.00</u>	

## 28 营业外支出

项 目	本 期 数	上 年 数	备 注
其 他		301,023.20	
合 计		<u>301,023.20</u>	

## (五) 关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方及交易

## (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
重庆化医控股(集团)公司	重庆渝中区	121,159.30万元	国有资产经营、管理	第一大股东的控股股东	国有独资公司	安启洪
重庆农药化工(集团)有限公司	重庆井口	10,560.00万元	制造销售农药及化工产品、从事与公司生产有关的进出口业务	第一大股东	国有独资公司	袁代建

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动

关联方名称	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
重庆化医控股(集团)公司	121,159.30万元			121,159.30万元
重庆农药化工(集团)有限公司				10,560.00万元

详见附注九.2

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位:万元)

关联方名称	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
重庆农药化工(集团)有限公司	9,117.18	58.82			9,117.18	58.82

## (4) 存在控制关系的关联方交易

## a. 销售货物

公司 2005 年 1-6 月及 2004 年同期销售给关联方的有关明细资料如下:

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
重庆农药化工(集团)有限公司		883,165.90	销售水电气

注:上述销售由双方按市场价格确定结算价。

## b. 提供资金

2005 年 1-6 月本公司为重庆农药化工(集团)有限公司提供资金的累计发生额为 5,919,588.42 元;重庆农药化工(集团)有限公司偿还资金的累计发生额为 2,693,100.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日止公司为重庆农药化工(集团)有限公司提供资金的余额为 82,114,388.43 元。2005 年 1-6 月公司向其未收取资金占用费。

2005 年 1-6 月公司为重庆化医控股(集团)公司提供资金 42,100,000.00 元,截止 2005 年 6 月 30 日重庆化医控股(集团)公司已偿还 15,560,000.00 元。上述资金双方未计算资金占用费。

(附注:2005 年 8 月 18 日化医控股集团与本公司签订了《终止 委托贷款合同 协议》,即化医控股集团同意用委托贷款的 30,000,000.00 元冲抵欠本公司的 28,440,000.00 元。因此,本公司提前归还了化医控股集团委托建行沙坪坝支行向本公司贷款 28,440,000.00 元,余下 1,560,000.00 元由本公司在 2005 年 12 月 31 日前以现金方式偿还化医控股集团。)

## c. 担保

截止 2005 年 6 月 30 日,重庆化医控股(集团)公司为公司 86,530,000.00 元银行借款提供了担保。

截止 2005 年 6 月 30 日,重庆农药化工(集团)有限公司和重庆化医控股(集团)公司共同为公司 40,000,000.00 元银行借款提供了担保。

## (5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例	
	2005 年 6 月	2004 年	2005 年 6 月	2004 年
其他应收款：				
重庆农药化工(集团)有限公司	82,114,388.43	78,887,900.01	55.74%	62.45%
重庆化医控股(集团)公司	28,440,000.00	1,900,000.00	19.30%	1.50%

## 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
四川农资化工有限责任公司	联营企业
重庆农药化工集团海宁化工有限公司	同一法定代表人
重庆嘉陵农药厂	母公司的大集体单位
重庆胜利化工厂	母公司的大集体单位
重庆农药化工集团川南(泸州)有限责任公司	同受母公司控制
重庆农药化工集团经营部	母公司的大集体单位
重庆农药化工集团劳动服务公司	母公司的大集体单位

## (2) 不存在控制关系的关联方交易

## a. 采购货物

公司 2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月向关联方采购的有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月 金额	2004 年 1-6 月 金额	备注
重庆嘉陵农药厂	2,018,981.98	4,968,584.33	采购材料
重庆农药化工集团川南(泸州)有限责任公司		11,264.00	采购产品
重庆农药化工集团经营部		1,177,900.00	采购材料
重庆农药化工集团劳动服务公司	40,616.00	230,644.70	采购材料

注：上述采购由双方按市场价格确定结算价。

## b. 接受劳务

关联方名称	2005 年 1-6 月 金额	2004 年 1-6 月 金额	备注
重庆嘉陵农药厂		383,200.99	修理费
重庆嘉陵农药厂	753,583.88	121,005.54	劳务费
重庆胜利化工厂	2,812,801.41	1,658,742.62	劳务费

重庆胜利化工厂		52,501.24	维修费
重庆农药化工集团劳动服务公司	5,285.98	62,370.40	劳务费

## c. 销售货物

公司 2005 年 1-6 月及 2004 年同期销售给关联方的有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月 金额	2004 年 1-6 月 金额	备注
重庆嘉陵农药厂	716,847.67	435,775.99	销售水电气
重庆嘉陵农药厂	289,724.18	85,893.88	销售材料
重庆胜利化工厂	3,118,552.54	4,029,143.35	销售水电气
重庆胜利化工厂	1,020,560.07	3,498,059.32	销售材料
重庆农药化工集团经营部		6,300.00	销售材料
重庆农药化工集团经营部		1,095,657.50	销售产品
重庆农药化工集团劳动服务公司	59,526.58	23,283.51	销售水电气
重庆农药化工集团劳动服务公司	45,169.80	1,176.32	销售材料

注：上述销售由双方按市场价格确定结算价。

## d. 提供资金

2005 年 1-6 月本公司未向重庆嘉陵农药厂提供资金。截止 2005 年 6 月 30 日止公司为重庆嘉陵农药厂提供资金余额为 14,886,354.99 元。公司 2005 年 1-6 月未向其收取资金占用费。

2005 年 1-6 月本公司为重庆农药化工集团川南公司提供资金的累计发生额为 101,771.46 元；重庆农药化工集团川南公司 2005 年 1-6 月未偿还资金。截止 2005 年 6 月 30 日止公司为重庆农药化工集团川南公司提供资金余额为 144,121.46 元。公司 2005 年 1-6 月未向其收取资金占用费。

## e. 担保

截止 2005 年 6 月 30 日,重庆胜利化工厂为本公司 400,000.00 元的银行借款提供了保证。

## (3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项 余额的比例	
	2005 年 6 月	2004 年	2004 年 6 月	2004 年
应收账款：				
四川农资化工有限责任公司		2,408,486.36		3.65%
重庆农药化工集团川南公司	2,501,203.01	1,001,203.01	8.22%	1.52%
其他应收款：				
重庆嘉陵农药厂	21,353,530.10	20,836,637.64	14.49%	16.50%

重庆胜利化工厂	22,289,154.95	21,021,662.31	15.13%	16.64%
重庆农药化工集团川南公司	144,121.46	42,350.00	0.10%	0.03%
重庆农药化工集团经营部	328,377.78	328,377.78	0.22%	0.26%
重庆农药化工集团劳动服务公司	986,879.40	862,986.91	0.67%	0.68%
预付账款：				
重庆嘉陵农药厂	1,322,500.00		3.64%	
重庆农药化工集团劳动服务公司				
重庆农药化工集团川南公司				
应付票据：				
重庆嘉陵农药厂		8,650,000.00		23.39%
应付账款：				
重庆嘉陵农药厂	874,496.89	5,287,772.77	0.84%	6.60%
重庆农药化工集团劳动服务公司	40,616.00		0.04%	
重庆农药化工集团川南公司		1,300,000.00		1.62%
预收帐款：				
四川农资化工有限责任公司	3,781,483.64		12.26%	

#### (六) 或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

#### (七) 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

#### (八) 资产负债表日后事项中的非调整事项

##### 1、逾期短期借款资产负债表日后偿还情况：

截止 2005 年 8 月 25 日，逾期借款未偿还。

##### 2、一年内到期的长期负债资产负债表日后偿还情况：

2005 年 8 月 18 日化医控股集团与本公司签订了《终止 委托贷款合同 协议》，即化医控股集团同意用委托贷款的 30,000,000.00 元冲抵欠本公司的 28,440,000.00 元。因此，本公司提前归还了化医控股集团委托建行沙坪坝支行向本公司贷款 28,440,000.00 元，余下 1,560,000.00 元由本公司在 2005 年 12 月 31 日前以现金方式偿还化医控股集团。除上述情况以外，截止 2005 年 8 月 25 日，其他一年内到期的长期负债未偿还。

除上述事项外，截止 2005 年 8 月 25 日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### (九) 其他重要事项

1、2005 年 3 月 21 日，经重庆市人民政府渝府【2005】41 号文《关于同意将重庆民丰农化股份有限公司国有法人股划转给中国核工业建峰化工总厂持有的批复》批准，同意将重庆农药化工（集团）有限公司（以下简称“农化集团”）持有的本公司国有法人股 9,117.18 万股（占本公司总股本的 58.82%），无偿划转给中国核工业建峰化工总厂（以下简称“建峰总厂”）持有。

国务院国有资产监督管理委员会于 2005 年 6 月 1 日以《关于重庆民丰农化股份有限公司国有股无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2005]555 号）对本公司国有法人股无偿划转事宜进行了批复，同意将重庆农药化工（集团）有限公司持有的重庆民丰农化股份有限公司的 9117.18 万股国有法人股（占股份公司总股本的 58.82%）无偿划转给中国核工业建峰化工总厂持有。

重庆市国有资产监督管理委员会于 2005 年 6 月 27 日下发《关于中国核工业建峰化工总厂、重庆民丰农化股份有限公司、重庆农药化工（集团）有限公司进行资产重组立项的批复》（渝国资改[2005]58 号），同意对中国核工业建峰化工总厂、重庆民丰农化股份有限公司、重庆农药化工（集团）有限公司进行资产重组立项。

本次国有法人股无偿划转还需获得中国证券监督管理委员会对全面要约收购豁免的批准，待全面要约收购豁免批准后，方可向中国证券登记结算有限公司申请办理相关股份过户登记手续。本次国有法人股股权划转后，本公司的控股股东将发生变更。

2、2004 年 12 月 24 日，重庆化医控股（集团）公司（以下简称“重庆化医”）与国泰颜料（中国）有限公司（以下简称“国泰颜料”）签订了《关于终止〈中外合资重庆农药化工（集团）有限公司合同〉和〈章程〉的协议》和《关于股权转让的协议》，双方一致同意终止《中外合资重庆农药化工（集团）有限公司合同》及其附件、《合资公司章程》，并将国泰颜料所持有的农化集团全部股权转让给重庆化医。

上述股权变更事项已经重庆市对外经济贸易委员会渝外经贸发[2004]344 号《重庆市外经贸委关于终止重庆农药化工（集团）有限公司合资合同、公司章程的批复》同意。2005 年 1 月 5 日，农化集团完成了工商变更登记手续，由中外合资企业变更为国有独资企业，注册资本由 2,980 万美元变更为人民币 24,585 万元（实收资本 10,560 万元），法定代表人由俞关猷变更为袁代建。

于 2005 年 4 月 30 日由天健会计师事务所完成了农化集团截止 2005 年 4 月 30 日注册资本的情况的审验，出据了重天健验[2005]16 号确定农化集团截止 2005 年 4 月 30 日止实收资本为人民币 10560 万元的验资报告。

3、公司控股股东重庆农药化工（集团）有限公司在办理国有法人股划转过程中，与上海浦东发展银行重庆分行、交通银行沙支行、中国第十四化工建设工程、四川矿山机器厂等债权人达成和解协议，其中上海浦东发展银行重庆分行、中国第十四化工建设工程公司、四川矿山机器厂所冻结的股份已在本报告披露日前自动解除，交通银行沙支行所冻结的 527,648,00.00 股份正在办理有关解冻手续。

4、根据重庆市政府 2003 年 8 月 26 日召开的“民丰农化铬盐生产环保问题专题会议”精神的要求，为解决公司环境污染问题，由重庆市财政局、重庆市环境保护局共同投资建设含铬废水处理池和含铬废水截流堤防工程。截止 2005 年 6 月 30 日，公司已累计收到重庆市环保局拨款 3,900 万元，其中：2003 年度收到拨款 480 万元，2004 年度收到拨款 3,420 万元。公司已累计支付工程款 4,042.98 万元其中：2003 年度支付 309 万元，2004 年度支付 3,067 万元，2005 年 1-6 月支付 666.98 万元。

5、根据重庆市人民政府渝府发【2004】59号文《重庆市人民政府关于加快实施主城区环境污染安全隐患重点企业搬迁工作的意见》，本公司被纳入2007年搬迁企业。公司第二届八次董事会已审议通过了《关于铬盐生产线整体搬迁的议案》，拟将铬盐系列产品生产线整体搬迁至重庆市潼南县工业园区。

重庆民丰农化股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## (二) 补充资料

资料一、利润表附表--净资产收益率、每股收益

资料二、资产减值准备明细表

资料三、变动异常的报表项目分析

资料一 利润表附表--净资产收益率、每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.61	-3.40	0.041	0.041
营业利润	-2.18	-2.06	-0.025	-0.025
净利润	-12.26	-11.56	-0.139	-0.139
扣除非经常性后净利润	-12.32	-11.61	-0.140	-0.140

公司法定代表人：袁代建 主管会计工作的公司负责人：周生明 公司会计机构负责人：徐亚莉

附：非经常性损益明细表：

项 目	金 额

营业外收入	19,380.00
补贴收入	73,752.00
合计	93,132.00

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$$ROE = P / ( E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 )$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E<sub>0</sub>为期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益 (EPS)

$$EPS = P / ( S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 )$$

其中：P为报告期利润；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

资料二 资产减值准备明细表

编制单位：重庆民丰农化股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	年 初 余 额	本期增加数	本期减少数			年 末 余 额
			因资产价值回升转回数	因其他原因转出数	合计	

一、坏账准备合计	41,432,934.56	1,298,612.27			191,131.22	42,540,415.61
其中：应收账款	30,321,649.70				191,131.22	30,130,518.48
其他应收款	11,111,284.86	1,298,612.27				12,409,897.13
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	1,195,761.59					1,195,761.59
其中：产成品	1,195,761.59					1,195,761.59
在产品						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	32,106,888.85					32,106,888.85
其中：房屋及建筑物	17,690,949.58					17,690,949.58
机器设备	14,415,939.27					14,415,939.27
六、无形资产减值准备	4,000,000.00					4,000,000.00
其中：专有技术	4,000,000.00					4,000,000.00
商标权						
七、在建工程减值准备	8,940,525.05					8,940,525.05
八、委托贷款减值准备						
总计	87,676,110.05	1,298,612.27			191,131.22	88,783,591.10

公司法定代表人：袁代建    主管会计工作的公司负责人：周生明    公司会计机构负责人：徐亚莉

### 资料三 变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%以上(含 30%),且占公司报表日资产总额 5%以上(含 5%)或报告期利润总额 10%以上(含 10%)的项目分析:

项 目	2005年6月30日 (或2005年1-6月)	2004年12月31日 (或2004年1-6月)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分析
预付帐款	36,341,095.96	11,673,910.49	+24,667,185.47	+211.30	注 1
库存商品	55,523,398.24	31,171,815.13	+24,351,583.11	+78.12	注 2
应付帐款	104,133,832.32	80,107,468.40	+24,026,363.92	+29.99	注 3

一年以内到期长期负债	122,410,000.00	83,750,000.00	+38,660,000.00	+46.16	注 4
------------	----------------	---------------	----------------	--------	-----

原因分析：

注1：预付帐款增加主要系本期预付主要原材料铬矿石及预付部份工程款所致。

注2：库存商品增加主要系本期农药产品库存增加。

注3：应付帐款增加主要系本期公司由于资金周转困难所致。

注4：一年以内长期负债增加主要系本期长期借款重分类所致。

重庆民丰农化股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 九、备查文件

### 一、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程文本。

### 二、备查文件放置地点：公司证券部

重庆民丰农化股份有限公司董事会

董事长：

2005 年 8 月 25 日

## 资产负债表

编制单位：重庆民丰农化股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

项 目	附注编号	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	四、1	16,024,322.10	83,078,035.45
短期投资			
应收票据	四、2	849,006.50	2,690,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	四、3	30,413,726.78	35,715,883.44
其他应收款	四、3	147,324,482.79	115,200,522.32
预付账款	四、4	36,341,095.96	11,673,910.49
应收补贴款			1,181,556.25
存货	四、5	76,821,811.58	61,022,133.09
待摊费用		1,668,711.20	24,752.86
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		309,443,156.91	310,586,793.90
长期投资：			
长期股权投资	四、6	3,585,648.09	3,585,648.09
长期债权投资			
长期投资合计		3,585,648.09	3,585,648.09
固定资产：			
固定资产原价	四、7	501,042,878.67	501,042,878.67
减：累计折旧	四、7	230,160,920.23	213,657,503.38
固定资产净值		270,881,958.44	287,385,375.29
减：固定资产减值准备	四、7	32,106,888.85	32,106,888.85
固定资产净额		238,775,069.59	255,278,486.44

工程物资			
在建工程	四、8	29,370,898.62	22,917,835.12
固定资产清理		-88,704.21	
固定资产合计		268,057,264.00	278,196,321.56
无形资产及其他资产：			
无形资产	四、9	105,801,033.75	108,575,614.26
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		105,801,033.75	108,575,614.26
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		686,887,102.75	700,944,377.81
流动负债：			
短期借款	四、10	210,130,000.00	199,134,558.58
应付票据	四、11	11,650,000.00	36,980,000.00
应付账款	四、12	104,133,832.32	80,107,468.40
预收账款	四、12	30,842,663.56	28,438,801.13
应付工资	四、13		
应付福利费		3,126,354.27	3,838,006.37
应付股利			
应交税金	四、14	2,216,612.11	3,074,960.13
其他应交款	四、15	4,780,743.75	4,862,590.20
其他应付款	四、12	16,741,700.62	22,177,958.03
预提费用		4,974,659.24	2,128,771.58
预计负债			
一年内到期的长期负债	四、16	122,410,000.00	83,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		511,006,565.87	464,493,114.42
长期负债：			
长期借款	四、17		39,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			39,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			

负债合计		511,006,565.87	503,493,114.42
股东权益:			
股本	四、18	155,000,000.00	155,000,000.00
资本公积	四、19	235,178,969.32	235,178,969.32
盈余公积	四、20	12,897,123.04	12,897,123.04
其中:法定公益金		6,448,561.52	6,448,561.52
未分配利润	四、21	-227,195,555.48	-205,624,828.97
外币报表折算差额			
股东权益合计		175,880,536.88	197,451,263.39
负债及股东权益合计		686,887,102.75	700,944,377.81

公司法人代表:

公司财务负责人:

公司会计机构负责人:

## 利润及利润分配表

项 目	附注编号	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入		168,699,610.53	143,014,776.55
减:主营业务成本		162,031,612.89	154,700,504.90
主营业务税金及附加		314,585.88	568,371.10
二、主营业务利润		6,353,381.76	-12,254,099.45
加:其他业务利润		-1,201,893.08	-1,822,916.43
减:营业费用		2,502,652.94	3,194,630.88
管理费用		12,967,785.84	8,840,617.06
财务费用		11,344,908.41	6,901,140.45
三、营业利润		-21,663,858.51	-33,013,404.27
加:投资收益			
补贴收入		73,752.00	114,268.52
营业外收入		19,380.00	241.00
减:营业外支出			301,023.20
四、利润总额		-21,570,726.51	-33,199,917.95
减:所得税			

五、净利润			-21,570,726.51	-33,199,917.95
加：年初未分配利润			-205,624,828.97	-213,590,120.84
六、可供分配的利润			-227,195,555.48	-246,790,038.79
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供投资者分配的利润			-227,195,555.48	-246,790,038.79
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润			-227,195,555.48	-246,790,038.79

## 补充资料：

项 目	附注编号	本期数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

公司法人代表：

公司财务负责人：

公司会计机构负责人：

## 现 金 流 量 表

编制单位：重庆民丰农化股份有限公司

2005年6月30日

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	149,960,219.62
收到的税费返还	3	1,181,556.25

收到的其他与经营活动有关的现金	4	14,299,334.75
现金流入小计	5	165,441,110.62
购买商品、接受劳务支付的现金	6	159,692,299.41
支付给职工以及为职工支付的现金	7	12,508,739.50
支付的各项税费	8	2,384,162.43
支付的其他与经营活动有关的现金	9	53,904,833.68
现金流出小计	10	228,490,035.02
经营活动产生的现金流量净额	11	-63,048,924.40
二、投资活动产生的现金流量：	12	
收回投资所收到的现金	13	
其中：出售子公司所收到的现金	14	
收到投资收益所收到的现金	15	
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	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	188,074.21
现金流入小计	18	188,074.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	963,574.70
投资所支付的现金	20	
其中：购买子公司所收到的现金	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	963,574.70
投资活动产生的现金流量净额	24	-775,500.49
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
吸收投资所收到的现金	26	
借款所收到的现金	27	108,760,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	16,680,000.00
现金流入小计	29	125,440,000.00
偿还债务所支付的现金	30	98,104,558.58
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	13,883,754.88
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	975.00
现金流出小计	33	111,989,288.46
筹资活动产生的现金流量净额	34	13,450,711.54
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-50,373,713.35
补充资料：	37	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	38	
净利润	39	-21,570,726.51
加*少数股东权益	40	
加：未确认的投资损失	41	
加：计提的资产减值准备	42	
固定资产折旧	43	16,503,416.85
无形资产摊销	44	2,774,580.51
长期待摊费用摊销	45	
待摊费用减少（减：增加）	46	-1,643,958.34
预提费用增加（减：减少）	47	2,845,887.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	48	
固定资产报废损失	49	

财务费用	50	11,344,908.41
投资损失(减:收益)	51	
递延税款贷项(减:借项)	52	
存货的减少(减:增加)	53	-15,799,678.49
经营性应收项目的减少(减:增加)	54	-24,417,941.38
经营性应付项目的增加(减:减少)	55	-33,085,413.11
其他	56	
经营活动产生的现金流量净额	57	-63,048,924.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	58	
债务转为资本	59	
一年内到期的可转换公司债券	60	
融资租入固定资产	61	
其他	62	
3、现金及现金等价物净增加情况:	63	
现金的期末余额	64	4,374,322.10
减:现金的期初余额	65	54,748,035.45

公司法人代表:

公司财务负责人:

公司会计机构负责人: