



# 捷利实业股份有限公司 二 00 五年半年度报告

## 第一节 重要提示

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

公司半年度报告未经审计。

公司董事长刘润红女士、财务负责人姜维先生声明：

保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### （一）基本情况简介

公司法定中文名称：捷利实业股份有限公司

公司法定英文名称：JIELEE INDUSTRY CO., LTD

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票名称：捷利股份

股票代码：000996

公司注册地址：哈尔滨市南岗区宣义街 1 号

公司办公地址：哈尔滨市南岗区学府路 402 号

邮政编码：150069

公司电子信箱：jielee@jielee.com

公司法定代表人：刘润红

公司董事会秘书：徐朝武

联系地址：哈尔滨市南岗区学府路 402 号

电 话： 0451—86660096

传 真： 0451—86660386

电子信箱： xuchaowu@jielee.com

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

公司半年度报告备置地点：董秘办公室

其他有关资料：

公司首次注册登记日期、地点

公司首次注册登记日期：1994年8月28日

公司首次注册登记地点：哈尔滨市南岗区平公街38号

企业法人营业执照注册号：2301091330247

税务登记号码：230109712039595

公司聘请的会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限责任公司

办公地址：上海市南京东路61号4楼



(二) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	226,911,204.37	218,297,152.09	3.95
流动负债	123,056,286.92	114,447,317.60	7.52
总资产	496,027,200.72	483,669,111.82	2.56
股东权益(不含少数股东权益)	363,844,069.83	360,761,173.06	0.85
每股净资产	3.16	3.14	0.64
调整后的每股净资产	3.16	3.14	0.64
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	3,082,896.77	911,569.23	238.20
扣除非经常性损益后的净利润	3,161,908.09	916,548.90	244.98
每股收益(全面摊薄)	0.027	0.008	237.50
每股收益(加权平均)	0.027	0.008	237.50
每股收益(如果股本发生变化, 按新股本计算)	0.027	0.008	237.50
净资产收益率(%) (全面摊薄)	0.85	0.25	0.60
净资产收益率(%) (加权平均)	0.85	0.25	0.60
经营活动产生的现金流量净额	6,784,132.20	-19,866,118.05	134.15

注：扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收入	37,632.41
营业外支出	116,643.73
合 计	-79,011.32

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内公司股本结构没有发生变化。

#### (二) 主要股东持股情况

(1) 报告期末公司股东总数为 22222 户

(2) 报告期末公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	年度内增减	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)
北京恒利创新投资有限公司	--	32,800,000	28.52	未流通	32,800,000	法人股
哈尔滨嘉利科技发展有限公司	--	32,200,000	28.00	未流通	12,700,000	法人股
广州骏益投资有限公司	--	15,000,000	13.04	未流通	—	法人股
张美兰	121,008	121,008	0.11	已流通	未知	流通股
徐素波	--	119,000	0.10	已流通	未知	流通股
邓宏	--	113,200	0.10	已流通	未知	流通股
赖小玲	107,000	107,000	0.09	已流通	未知	流通股
许志明	--	100,000	0.09	已流通	未知	流通股
朱一心	--	75,000	0.07	已流通	未知	流通股
孙鸣	--	71,000	0.06	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
张美兰	121,008		A股			
徐素波	119,000		A股			
邓宏	113,200		A股			
赖小玲	107,000		A股			
许志明	100,000		A股			
朱一心	75,000		A股			
孙鸣	71,000		A股			
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	70,000		A股			
周毅	63,500		A股			
张晓天	61,800		A股			



上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 前十名股东中北京恒利创新投资有限公司、哈尔滨嘉利科技发展有限公司和广州骏益投资有限公司存在关联关系，刘润红为其共同的主要出资人之一。 2. 未知前十名流通股股东是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东是否属于一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	--	--

(三) 公司控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员未持有公司股票。
- (二) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员无新聘或解聘情况。



## 第五节 管理层讨论与分析

### (一) 报告期主要经营成果及财务状况分析

表一：

单位：元

项 目	报告期	上年同期	增加（减少）%
主营业务收入	73,948,499.54	55,666,262.69	32.84%
主营业务利润	14,637,641.54	11,672,351.83	25.40%
净利润	3,082,896.77	911,569.23	238.20%
现金及现金等价物净增加额	-19,558,168.31	-11,906,667.61	-64.26%

- 1、主营业务收入增加是由于主营汽车连锁销售服务业务量增加所致；
- 2、主营业务利润增加是由于主营业务收入增加所致；
- 3、净利润同比增加是由于主营业务收入大幅增加所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额减少是由于投资活动净流量减少所致。

表二：

单位：元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增加（减少）%
总资产	496,027,200.72	483,669,111.82	2.56
股东权益	363,844,069.83	360,761,173.06	0.85

### (二) 报告期内公司经营情况

报告期内公司实现主营业务收入 73,948,499.54 元，比上年同期增加 32.84%；实现主营业务利润 14,637,641.54 元，比上年同期增加 25.40 %；实现净利润 3,082,896.77 元，比上年同期增加 238.20%。

#### 主营业务收入及主营业务成本构成表

单位：元

产品名称	所属行业	地 区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	占收入比例(%)
物流服务	交通服务业	全国	38,016,595.52	28,525,525.35	24.97	51.41
汽车服务	汽车服务业	全国	35,931,904.02	30,368,936.03	15.48	48.59

**(三) 报告期公司投资情况**

1. 公司募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用情况

2. 非募集资金投资情况

报告期内公司未发生重大非募集资金项目的投资情况。





## 第六节 重要事项

### （一）治理结构情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关上市公司法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度规范公司运作，使公司法人治理水平得到进一步提高，公司各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

（二）报告期内公司未实施利润分配方案。

（三）报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

（五）报告期内公司无重大关联交易。

（六）报告期内公司无租赁、托管、承包其他公司资产行为重大合同。

（七）报告期内公司无对外担保事项。

（八）报告期内公司不存在委托理财事项。

（九）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东，没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成绩、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

（十）报告期内，控股股东及控股子公司占用上市公司资金情况。

截止 2005 年 6 月 30 日：

（1）控股股东北京恒利创新投资有限公司期末占用资金额为 17.65 万元；

（2）其他关联方期末占用资金额为 834.61 万元；

上述资金占用属于正常经营过程中形成的资金往来占用。

## 第七节 财务报告

- (一) 公司 2005 年半年度财务会计报告（未经审计）
- (二) 会计报表(附后)
- (三) 会计报表附注(附后)



## 第八节 备查文件

- (一) 备有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 备有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的财务会计报告；
- (三) 公司 2004 年年度报告；
- (四) 公司章程；
- (五) 其它有关资料。

董事长（签字）

捷利实业股份有限公司

二〇〇五年八月八日

## 资 产 负 债 表

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注五	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：	(一)				
货币资金		9,048,298.50	784,124.66	28,606,466.81	14,070,061.82
短期投资					
应收票据		131,744.41		-	-
应收股利					
应收利息					
应收账款	(二)	15,318,048.39		7,814,486.22	81,207.24
其他应收款	(三)	174,548,123.17	292,605,361.48	162,365,216.33	295,386,036.48
预付账款	(四)	19,724,404.47		16,372,246.85	
应收补贴款					
存货		8,128,585.43		3,138,735.88	
待摊费用	(五)	12,000.00			
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		226,911,204.37	293,389,486.14	218,297,152.09	309,537,305.54
长期投资：					
长期股权投资	(六)	14,182,167.64	102,997,198.91	14,182,167.64	98,731,311.31
长期债权投资					
长期投资合计		14,182,167.64	102,997,198.91	14,182,167.64	98,731,311.31
其中：合并价差(贷差以“-”号表示 合并报表填列)		1,342,786.91		1,342,786.91	
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示 合并报表填列)		1,342,786.91		1,342,786.91	
固定资产：					
固定资产原价	(七)	233,279,300.48	2,824,356.05	222,572,230.79	2,824,356.05
减：累计折旧	(七)	28,169,031.29	666,172.21	22,008,190.88	596,028.13
固定资产净值	(七)	205,110,269.19	2,158,183.84	200,564,039.91	2,228,327.92
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		205,110,269.19	2,158,183.84	200,564,039.91	2,228,327.92
工程物资					
在建工程	(八)	32,000,000.00		32,000,000.00	
固定资产清理					
固定资产合计		237,110,269.19	2,158,183.84	232,564,039.91	2,228,327.92
无形资产及其他资产：					
无形资产		17,823,559.52		18,625,752.18	
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计	(九)	17,823,559.52		18,625,752.18	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		496,027,200.72	398,544,868.89	483,669,111.82	410,496,944.77

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 资产负债表 (续表)

编制单位: 捷利实业股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注五	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:					
短期借款	(十)	35,000,000.00	35,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	(十一)	5,698,245.29		5,900,000.00	
应付账款	(十二)	13,556,458.77		8,309,272.22	
预收账款	(十三)	467,423.95		468,512.65	
应付工资		185,108.64		2,403.51	
应付福利费		3,362,723.14	1,356,119.52	3,232,900.36	1,350,686.24
应付股利					
应交税金	(十五)	1,685,548.00	-28,893.42	1,914,509.16	-27,754.67
其他应交款		12,660.21		24,292.34	
其他应付款	(十四)	62,142,705.92	14,741,927.11	44,516,414.86	14,702,181.79
预提费用		945,413.00		79,012.50	79,012.50
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		123,056,286.92	51,069,153.21	114,447,317.60	66,104,125.86
长期负债:					
长期借款					
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					
递延税款:					
递延税款贷项					
负债合计		123,056,286.92	51,069,153.21	114,447,317.60	66,104,125.86
少数股东权益(合并报表填列)		9,126,843.97		8,460,621.16	
股东权益:					
股本	(十六)	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00
资本公积	(十七)	260,127,848.48	261,334,562.02	260,127,848.48	261,334,562.02
盈余公积	(十八)	23,604,921.20	22,634,637.69	23,604,921.20	22,634,637.69
其中:法定公益金		8,325,046.11	8,001,966.73	8,325,046.11	8,001,966.73
减:未确认的投资损失(合并报表填列)					
未分配利润	(十九)	-34,888,699.85	-51,493,484.03	-37,971,596.62	-54,576,380.80
外币报表折算差额(合并报表填列)					
股东权益合计		363,844,069.83	347,475,715.68	360,761,173.06	344,392,818.91
负债和股东权益总计		496,027,200.72	398,544,868.89	483,669,111.82	410,496,944.77

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利 润 表

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	(二十)	73,948,499.54		55,666,262.69	
减：主营业务成本	(二十)	58,894,461.38		43,600,998.74	
主营业务税金及附加	(二十一)	416,396.62		392,912.12	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		14,637,641.54		11,672,351.83	
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	(二十二)	403,738.57			
减：营业费用		1,815,505.02		1,215,614.68	
管理费用		8,484,282.86	560,312.36	7,004,356.13	4,864,951.53
财务费用	(二十三)	601,726.74	622,678.47	1,927,807.67	1,972,445.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,139,865.49	-1,182,990.83	1,524,573.35	-6,837,396.82
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	(二十四)		4,265,887.60	-80,548.81	5,223,528.22
补贴收入	(二十五)			220,000.00	
营业外收入	(二十六)	37,632.41		21,083.70	
减：营业外支出	(二十七)	116,643.73		26,063.37	
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		4,060,854.17	3,082,896.77	1,659,044.87	-1,613,868.60
减：所得税		311,734.59		258,293.21	
减：少数股东损益(合并报表填列)		666,222.81		489,182.43	
加：未确认投资损失(合并报表填列)					
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,082,896.77	3,082,896.77	911,569.23	-1,613,868.60

补充资料：

项 目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润表分配表

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2004年1-6月		2003年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、净利润		3,082,896.77	3,082,896.77	911,569.23	-1,613,868.60
加：年初未分配利润		-37,971,596.62	-54,576,380.80	-213,937.51	-17,916,173.62
加：其他转入					
二、可供分配的利润		-34,888,699.85	-51,493,484.03	697,631.72	-19,530,042.22
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					
三、可供股东分配的利润		-34,888,699.85	-51,493,484.03	697,631.72	-19,530,042.22
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					
四、未分配利润		-34,888,699.85	-51,493,484.03	697,631.72	-19,530,042.22

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2005年6月	
		合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,312,104.26	81,207.24
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	(二十八)	18,101,166.12	2,832,972.67
<b>现金流入小计</b>		84,413,270.38	2,914,179.91
购买商品、接受劳务支付的现金		62,191,036.71	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,849,043.48	65,800.00
支付的各项税费		968,724.50	1,138.75
支付的其他与经营活动有关的现金	(二十九)	12,620,333.49	497,947.50
<b>现金流出小计</b>		77,629,138.18	564,886.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,784,132.20	2,349,293.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,707,069.69	
投资所支付的现金			
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			
<b>现金流出小计</b>		10,707,069.69	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,707,069.69	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		15,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		635,230.82	635,230.82
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		30,635,230.82	30,635,230.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,635,230.82	-15,635,230.82
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,558,168.31	-13,285,937.16





补充资料	附注五	2005年6月	
		合并数	母公司
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>			
净利润		3,082,896.77	3,802,896.77
加: 少数股东本期收益		666,222.81	
加: 计提的资产减值准备			
固定资产折旧		6,160,840.41	70,144.08
无形资产摊销		802,192.66	
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少(减: 增加)		-12,000.00	
预提费用的增加(减: 减少)		866,400.50	-79,012.50
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		13,528.00	635,230.82
投资损失(减: 收益)			-4,265,887.60
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		-4,989,849.55	
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-9,524,245.06	2,861,882.24
经营性应付项目的增加(减: 减少)		9,096,442.84	44,039.85
其他		621,702.82	
经营活动产生的现金流量净额		6,784,132.20	2,349,293.66
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况:</b>			
现金的期末余额		9,048,298.50	784,124.66
减: 现金的期初余额		28,606,466.81	14,070,061.82
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		-19,558,168.31	-13,285,937.16

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并资产减值准备明细表

2005年6月

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2004年12月31日	本年增加数	本年减少数			2005年6月30日
				因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数	合 计	
一、坏账准备合计	1	21,120,240.31					21,120,240.31
其中：应收账款	2	936,169.04					936,169.04
其他应收款	3	20,184,071.27					20,184,071.27
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	150,696.66					150,696.66
其中：库库商品	8	150,696.66					150,696.66
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九：总计	21	21,270,936.97					21,270,936.97

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 资产减值准备明细表

2005年6月

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2004年12月31日	本年增加数	本年减少数			2005年6月30日
				因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	15,871,541.41					15,871,541.41
其中：应收账款	2	324,828.96					324,828.96
其他应收款	3	15,546,712.45					15,546,712.45
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库库商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	15,871,541.41					15,871,541.41

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 表 附 表

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

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
<b>2005年6月份</b>				
主营业务利润	4.02%	4.02%	0.13	0.13
营业利润	1.14%	1.14%	0.04	0.04
净利润	0.85%	0.85%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	0.87%	0.87%	0.03	0.03
<b>2004年6月份</b>				
主营业务利润	2.92%	2.92%	0.10	0.10
营业利润	0.38%	0.38%	0.01	0.01
净利润	0.23%	0.23%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.23%	0.23%	0.01	0.01

## 非经常性损益明细表

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
一、非经常性收益		
赔款收入	16,571.33	9,183.00
处理固定资产净收益		
转让长期股权投资收益		
其他	21,061.08	11,900.70
短期投资收益		
转回短期投资跌价准备		
财政奖励资金		
小 计	37,632.41	21,083.70
二、非经常性损失		
处理固定资产净损失		
其他	51,291.42	16,800.00
罚款支出	65,352.31	9,263.37
滞纳金		
固定资产减值准备		
小 计	116,643.73	26,063.37
非经常性损益合计	-79,011.32	-4,979.67
扣除所得税影响后合计	-79,011.32	-4,979.67

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 股东权益增减变动表

编制单位：捷利实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005年6月	2004年
一、股本	1		
年初余额	2	115,000,000.00	115,000,000.00
本年增加额	3		
其中：资本公积转入	4		
盈余公积转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	115,000,000.00	115,000,000.00
二、资本公积	9		
年初余额	10	260,127,848.48	260,127,848.48
本年增加额	11		
其中：股本溢价	12		
接受捐赠非现金资产准备	13		
股权投资准备	14		
拨款转入	15		
外币资本折算差额	16		
其他资本公积	17		
本年减少数	18		
其中：转增股本	19		
年末余额	20	260,127,848.48	260,127,848.48
三、法定和任意盈余公积	21		
年初余额	22	23,604,921.20	23,604,921.20
本年增加数	23		
其中：从净利润中提取数	24		
其中：法定盈余公积	25		
任意盈余公积	26		
储备基金	27		
企业发展基金	28		
法定公益金转入数	29		
本年减少数	30		
其中：弥补亏损	31		
转增股本	32		
分配现金股利	33		
分派股票股利	34		
年末余额	35	23,604,921.20	23,604,921.20
其中：法定盈余公积	36	15,279,875.09	15,279,875.09
储备基金	37		
企业发展基金	38		
四、法定公益金	39		
年初余额	40	8,325,046.11	8,325,046.11
本年增加数	41		
其中：从净利润中提取数	42		
本年减少数	43		
其中：集体福利支出	44		
年末余额	45	8,325,046.11	8,325,046.11
五、未分配利润	46		
年初未分配利润	47	-37,971,596.62	536,467.93
本年净利润（净亏损以“-”号列示）	48	3,082,896.77	-38,508,064.55
本年利润分配	49		
年末未分配利润	50	-34,888,699.85	-37,971,596.62

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 会计报表附注（2005年6月30日）

### 一、公司简介：

捷利实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经黑龙江省体改委“黑体改复[1994]172号”文件批准，由哈尔滨捷利经济技术发展公司（1998年3月改组为哈尔滨捷利集团有限公司，后更名为哈尔滨嘉利科技发展有限公司，以下简称“嘉利公司”）、哈尔滨广信新型材料开发公司（以下简称“广信公司”）、哈尔滨远达运输仓储公司（以下简称“远达公司”）、哈尔滨名都装饰工程公司（以下简称“名都装饰公司”）和哈尔滨恒利高新技术发展公司（以下简称“恒利公司”），于1994年8月以发起方式共同发起设立的股份有限公司。公司原名哈尔滨名都实业股份有限公司，注册资本5000万元，于1994年8月28日在哈尔滨市工商行政管理局登记注册。

1996年1月，经黑龙江省体改委“黑体改复[1996]4号”文批准，向公司原发起人嘉利公司、恒利公司、远达公司定向增发3,000万股，原股东以其所持有的哈尔滨捷利国际集装箱货运报关有限公司98%的股权出资，按照1.55:1的比例折成法人股3,000万股，公司总股本增至8,000万股。

2000年7月3日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]87号文批准，本公司采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股3,500万股，发行后公司总股本增至11,500万股，并于2000年7月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

2000年12月28日，公司原发起人恒利公司将持有的公司10.44%法人股计1,200万股转让给北京恒利创新投资有限公司，并于2001年3月22日完成股权转让。

2002年6月8日，北京恒利创新投资有限公司受让公司原发起人嘉利公司持有的公司18.09%法人股2,080万股。股权转让后，北京恒利创新投资有限公司总共持有公司法人股3,280万股，占公司总股本的28.52%，成为公司第一大股东；嘉利公司持有公司法人股3,220万股，占公司总股本的28%，为公司第二大股东。

2003年12月17日，广州骏益投资有限公司受让公司原发起人广信公司持有的本公司13.04%法人股1,500万股，为公司第三大股东。

公司企业法人营业执照注册号为2301091330247；公司经营期限为2004年2月16日至2007年2月15日；公司注册地址：哈尔滨市南岗区宣义街1号；2004年11月30日经公司2004年第一次临时股东大会决议改选刘润红为公司董事长、法定代表人。公司经营范围为：从事物流、商品分销、高新技术等项目的投资与管理（以上项目需国家专项审批的除外）。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### （一）会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。



## （二）会计年度

会计年度采用日历年度制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本报会计年度为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。

## （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## （五）外币业务核算方法

外币业务按发生时的中国人民银行公布的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记账，年末外币账户余额按年末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

## （六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

## （七）现金等价物的确定标准

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

## （八）短期投资核算方法

### 1、取得的计价方法

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

### 2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

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

### 3、短期投资收益的确认

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

## (九) 坏账核算方法

### 1、坏账的确认标准

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

### 2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按应收款项期末余额账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

### 3、坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备按期末应收款项余额的账龄计提，对实际发生的单笔应收款项坏账按个别认定法计提坏账准备。一般的按账龄计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以下	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	40%
四至五年	80%
五年以上	100%

## (十) 存货核算方法

### 1、存货分类为

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品等。

### 2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按先进先出法计价，其中汽车发出时按个别认定法计价。

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

### 3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。





#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

### （十一）长期投资核算方法

#### 1、取得的计价方法

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

#### 2、长期股权投资的核算方法

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

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

#### 3、长期债权投资的核算方法

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

#### 4、长期投资减值准备的计提

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

### （十二）委托贷款核算方法

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

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

### （十三）固定资产计价和折旧方法

**1、固定资产标准：**

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

**2、固定资产的分类：**

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

**3、固定资产的取得计价：**

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

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

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

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋及建筑物	10-40 年	5%	2.38-9.50
机器设备	5-12 年	5%	7.92-19.00
运输设备	5-12 年	5%	7.92-19.00
其他设备	5-8 年	5%	11.88-19.00

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

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

**5、固定资产减值准备的计提：**

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

固定资产减值准备按单项资产计提。



#### （十四）在建工程核算方法

##### 1、取得的计价方法

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

##### 2、在建工程减值准备的计提

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

#### （十五）无形资产核算方法

##### 1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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

##### 2、摊销方法

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

##### 3、无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### （十六）长期待摊费用摊销方法

##### 1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

##### 2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

#### （十七）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

## 2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

## 3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

## （十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

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

## （十九）收入确认原则

### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

### 2、提供劳务

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

### 3、让渡资产使用权

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



## （二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## （二十一）主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

公司本年度内未发生主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

## （二十二）合并会计报表的编制方法

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

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

## 三、税项

### （一）公司主要税种和税率为

税种	税率
增值税	17%
营业税	3%、5%

其中：运输业务、装卸业务、配送业务税率为3%；联运收入税率为3%，按联运收入扣除联运成本后的余额计缴；场站、仓储、代理业务税率为5%。

所得税	15%、33%
-----	---------

1、母公司所得税税率为15%；

2、子公司捷利物流有限公司所得税税率为15%（其天津分公司、广州分公司的业务收入统一在捷利物流有限公司开票结算）。

除上列公司外其他子公司的企业所得税税率均为33%。

### （二）税负减免：

1、母公司注册于哈尔滨高新技术产业开发区内，并经哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会认定为高新技术企业，企业所得税税率为15%；

2、子公司捷利物流有限公司属于从事货运、仓储、货代等服务的服务性企业，根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》，所得税率为15%。

## 四、控股子公司及合营企业

## (一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

## 1、公司所控制的所有子公司情况及其合并范围

被投资单位全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	母公司 实际投 资额	母公司 控股比 例	合并范 围内控 股比例	是否 合并	备 注
捷利物流有限公司	物流仓储	10,000	物流运输仓储服务	9,000	90%	90%	是	
美捷汽车贸易有限公司	经销汽车	5,000	销售汽车及零配件	4,500	90%	100%	是	
北京捷利物流有限公司	物流仓储	500	物流运输仓储服务	100	20%	100%	是	
廊坊开发区捷利物流有 限公司	物流仓储	600	仓储服务、物流配送	---	---	95%	是	
廊坊开发区美捷汽车贸 易有限公司	商品流通	500	建材、机械、汽车(不含 小轿车)销售	---	---	95%	是	
哈尔滨美捷汽车贸易有 限公司	经销汽车	3,000	经销汽车(不含小轿车)、 汽配	---	---	.98%	是	
北京美捷时代汽车贸易 有限公司	经销汽车	500	经销汽车(不含小轿车)	100	20%	100%	是	
天津美捷汽车贸易有限 公司	经销汽车	500	经销汽车(不含小轿车)、 汽配	---	---	90%	是	
东莞市永濠汽车销售服 务有限公司	经销汽车	600	经销小汽车、汽配等			90%	是	
哈尔滨捷利国际物流有 限公司	物流运输	1000	货物受理、货物配送等			40%	否	

(二) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司：无。

五、合并会计报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,凡未注明年初数的均为年末数)

## (一) 货币资金：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现 金	189,515.82	28,699.63
银行存款	8,858,782.68	27,077,767.18
其他货币资金		1,500,000.00
合 计	9,048,298.50	28,606,466.81

货币资金 2005 年 6 月 30 日余额比年初减少 19,558,168.31 元,减少比例 68.37%,减少的主要原因因为归还银行贷款减少 1,500 万元。



(二) 应收账款:

1、账龄分析:

2005年6月30日					2004年12月31日			
账龄	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	12,096,887.86	74.42%	5%	229,666.28	4,593,325.69	52.49%	5%	229,666.28
1-2年	3,685,848.81	22.68%	10%	368,584.88	3,685,848.81	42.12%	10%	368,584.88
2-3年	65,444.56	0.40%	20%	13,088.92	65,444.56	0.75%	20%	13,088.92
3-4年			40%		---	---	40%	---
4-5年	406,036.20	2.50%	80%	324,828.96	406,036.20	4.64%	80%	324,828.96
合计	16,254,217.43	100%		936,169.04	8,750,655.26	100%		936,169.04

2、应收账款前五名合计 10,879,566.03 元，占应收账款总金额的 66.93%:

公司名称	金额	账龄	款项性质
宁波奥克斯销售有限公司	5,500,000.02	1年以内	运输费
山东晨鸣纸业公司	2,612,465.84	1年以内	运输费
广东精通集团广州天马摩托车有限公司	1,073,795.17	1年以内	运输费
乐金电子(天津)电器有限公司	853,305.00	1年以内	运输费
天津万力新型金属结构制造有限公司	840,000.00	1年以内	运输费
合计	10,879,566.03		

3、应收账款 2005 年 6 月 30 日余额比年初增加 7,503,562.17 元，增加比例 85.74%，主要原因  
为本期与宁波奥克斯对账结算以前年度运费 550 万元，但现未回款。

4、期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(三) 其他应收款:

1、账龄分析:

2005年6月30日					2004年12月31日			
账龄	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	171,577,908.23	88.11%	5.02%	7,994,892.60	159,395,001.39	87.32%	5.02%	7,994,892.60
1-2年	19,953,736.21	10.25%	57.88%	11,549,068.67	19,953,736.21	10.93%	57.88%	11,549,068.67
2-3年	3,200,550.00	1.64%	20%	640,110.00	3,200,550.00	1.75%	20%	640,110.00
3-4年					---	---	40%	---
合计	194,732,194.44	100%		20,184,071.27	182,549,287.60	100.00%		20,184,071.27



2、其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 117,735,142.66 元，占其他应收款总金额的比例为 60.46%。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款公司名称	金额	账龄	性质或内容
北京中海登科科贸有限公司	32,090,242.66	1 年以内	受让股权款
深圳市新奥贸易有限公司	29,264,900.00	1 年以内	购车定金
北京美嘉欣商贸公司	25,880,000.00	1 年以内	购车定金
北京世纪都贸易有限公司	16,000,000.00	1 年以内	购车定金
北京世华伟业科技发展有限公司	14,500,000.00	1 年以内	往来款

4、期末其他应收款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（四）预付账款：

1、账龄分析：

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	16,314,197.48	82.71%	7,462,039.86	45.58%
1-2 年	3,410,206.99	17.29%	8,910,206.99	54.42%
合计	19,724,404.47	100%	16,372,246.85	100%

2、预付账款前五名合计 16,573,286.58 元，占期末余额的 84.02%：

公司名称	金额	账龄
晨鸣纸业有限公司	4,642,963.50	1 年以内
宁波奥克斯销售有限公司	3,410,206.99	2-3 年
深圳创维-RGB 电子有限公司	3,024,037.24	1 年以内
顺德美的空调有限公司	2,856,194.07	1 年以内
广东精通集团广州天马摩托车有限公司	2,639,884.78	1 年以内

3、预付账款 2005 年 6 月 30 日余额比年初增加 3,352,157.62，增加比例 20.47%，增加的主要原因系公司物流业务拓展新项目晨鸣纸业而新增的物流成本。

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





(五) 存货及存货跌价准备:

项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
低值易耗品	40,438.18	---	124,980.72	---
库存商品	8,238,843.91	150,696.66	3,164,451.82	150,696.66
合计	8,279,282.09	150,696.66	3,289,432.54	150,696.66

存货年末比年初增加 4,989,849.55 元, 增加比例 151.69%, 增加的主要系子公司美捷汽车贸易有限公司收购深圳市永通汽车贸易有限公司等相关体系内的汽车连锁销售服务设施而新增的存货。

(六) 长期投资:

项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	14,182,167.64	---	14,182,167.64	---

1. 权益法核算的股权投资:

投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	2004年12月 31日	本年权益增减额			2005年6月30日		
				本年合 计	其中		初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益			
哈尔滨捷利国际物流有限公司	2000-09-18 至 不约定	40%	3,275,183.95				10,000,000.00	-6,724,816.05	3,275,183.95
北京美捷物业管理有 限公司	2003-02-11 至 2013-02-10	100%	4,965,816.54				5,000,000.00	-34,183.46	4,965,816.54
广州美捷物业管理有 限公司	2003-02-17 至 不约定	100%	375,512.19				1,000,000.00	-624,487.81	375,512.19
佛山美捷汽车贸易有 限公司	2004-12-21 至 2005-4-20	100%	849,229.12				1,000,000.00	-150,770.88	849,229.12
广州捷利现代物流有 限公司		100%	516,019.64				3,000,000.00	-2,483,980.36	516,019.64
江门市捷利物流有限 公司		60%	1,357,619.29				300,000.00	1,057,619.29	1,357,619.29
上海美捷东亚汽车营 销管理有限公司	2004-11-08 至 2034-11-07	30%	1,500,000.00				1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计			12,839,380.73				21,800,000.00	-8,960,619.27	12,839,380.73

2、构成合并价差的股权投资差额:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	2004年12月31日	本年摊销额	本年其他减少	2005年6月30日
北京捷利物流有限公司	95,607.20	股权置换	10年	57,364.28			57,364.28
廊坊开发区美捷汽车贸易有 限公司	1,503,418.29	购买股权	10年	1,285,422.63			1,285,422.63
小计	1,599,025.49			1,342,786.91			1,342,786.91

## (七) 固定资产及累计折旧:

## 1、固定资产原价:

类别	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	176,994,628.29	9,881,279.96		186,875,908.25
机器设备	35,150,000.00			35,150,000.00
运输设备	6,797,018.74	182,339.00		6,979,357.74
其他	3,630,583.76	643,450.73		4,274,034.49
合计	<u>222,572,230.79</u>	<u>10,707,069.69</u>		<u>233,279,300.48</u>

## 2、累计折旧:

类别	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	14,842,776.03	3,742,635.87		18,585,411.90
机器设备	2,782,708.32	1,391,354.17		4,174,062.49
运输设备	2,637,847.43	395,869.20		3,033,716.63
其他	1,744,859.10	630,981.17		2,375,840.27
合计	<u>22,008,190.88</u>	<u>6,160,840.41</u>		<u>28,169,031.29</u>

## 3、固定资产净值:

2005年6月30日	2004年12月31日
205,110,269.19	200,564,039.91

## (八) 在建工程

工程项目名称	预算数	2004年12月31日	本期增加	本期减少		2005年6月30日	资金来源
				转入固定资产	其他减少		
天津美捷汽车城购地	32,000,000.00	32,000,000.00				32,000,000.00	自筹
合计		<u>32,000,000.00</u>				<u>32,000,000.00</u>	



(九) 无形资产:

类别	取得方式	原始金额	2004年12月31日	本年增加	本年摊销额	累计摊销额	2005年6月30日	剩余摊销期限
土地使用权-哈尔滨	购入	4,017,000.00	3,834,409.20	---	45,647.70	228,238.50	3,788,761.50	498个月
土地使用权-廊坊	购入	2,165,590.00	1,977,905.41	---	21,655.92	209,340.51	1,956,249.49	542个月
用友 NC 财务软件	购入	325,000.00	260,000.08	---	16,249.98	81,249.90	243,750.10	102个月
ERP 软件	购入	<u>14,625,364.00</u>	<u>12,553,437.49</u>		<u>718,639.06</u>	<u>2,790,565.57</u>	<u>11,834,798.43</u>	<u>97个月</u>
合计		<u>21,132,954.00</u>	<u>18,625,752.18</u>		<u>802,192.66</u>	<u>3,309,394.48</u>	<u>17,823,559.52</u>	

(十) 短期借款:

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日
保证借款	35,000,000.00	50,000,000.00

注: 该保证借款由股东单位提供保证担保, 详见附注七/(三)/5。

(十一) 应付票据:

票据种类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	5,698,245.29	5,900,000.00

(十二) 应付账款:

账龄	2005年6月30日	2004年12月31日
1年以内	12,976,112.15	5,314,624.54
1至2年	580,346.62	2,994,647.68
2至3年		
合计	<u>13,556,458.77</u>	<u>8,309,272.22</u>

期末数余额中无欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东款项。

(十三) 预收账款:

账龄	2005年6月30日	2004年12月31日
1年以内	467,423.95	467,423.95
1至2年		<u>1,088.70</u>
合计	<u>467,423.95</u>	<u>468,512.65</u>

## (十四) 其他应付款:

账龄	2005年6月30日	2004年12月31日
1年以内	61,789,688.89	44,163,397.83
1至2年	218,352.97	218,352.97
2至3年	134,664.06	134,664.06
合计	<u>62,142,705.92</u>	<u>44,516,414.86</u>

1、期末数余额中无欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东款项。

## (十五) 应交税金:

税种	2005年6月30日	2004年12月31日
增值税	-36,298.67	-95,939.98
营业税	337,510.16	616,911.53
城建税	5,239.81	9,733.67
企业所得税	1,378,459.07	1,378,459.07
个人所得税	637.63	1,873.87
房产税		3,471.00
合计	<u>1,685,548.00</u>	<u>1,914,509.16</u>

## (十六) 股本:

	2004年12月31日	比例%	本次变动增减(+、-)	2005年6月30日	比例%
1、未上市流通股份					
(1) 发起人股份	32,200,000.00	28.00	---	32,200,000.00	28.00
其中:					
国家持有股份	---	---	---	---	---
其中: 国有股	---	---	---	---	---
国有法人股	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	32,200,000.00	28.00	---	32,200,000.00	28.00
(2) 募集法人股份	<u>47,800,000.00</u>	<u>41.57</u>	---	<u>47,800,000.00</u>	<u>41.57</u>
未上市流通股份合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>69.57</u>	---	<u>80,000,000.00</u>	<u>69.57</u>
2、已上市流通股份					
人民币普通股	35,000,000.00	30.43	---	35,000,000.00	30.43
境内上市的外资股	---	---	---	---	---
已上市流通股份合计	<u>35,000,000.00</u>	---	---	<u>35,000,000.00</u>	---
3、股份总数	<u>115,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	---	<u>115,000,000.00</u>	<u>100.00</u>



(十七) 资本公积

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
股本溢价	258,729,572.61			258,729,572.61
股权投资准备	283,235.53			283,235.53
关联交易差价	310,099.61			310,099.61
其他资本公积	804,940.73			804,940.73
合 计	<u>260,127,848.48</u>			<u>260,127,848.48</u>

(十八) 盈余公积

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
法定盈余公积	13,908,612.58			13,908,612.58
公益金	8,325,046.11			8,325,046.11
任意盈余公积	1,371,262.51			1,371,262.51
合 计	<u>23,604,921.20</u>			<u>23,604,921.20</u>

(十九) 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	-37,971,596.62
加：本年净利润	3,082,896.77
其他转入（注）	
减：提取法定盈余公积	---
提取法定公益金	---
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>-34,888,699.85</u>

(二十) 主营业务收入：

项目	主营业务收入		主营业务成本		
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	
业务分布	物流服务	38,016,595.52	46,961,270.49	28,525,525.35	36,037,978.55
	汽车服务	35,931,904.02	8,704,992.20	30,368,936.03	7,563,020.19
	合计	<u>73,948,499.54</u>	<u>55,666,262.69</u>	<u>58,894,461.38</u>	<u>43,600,998.74</u>
地区分布	北方地区	1,939,596.71	3,665,461.20	1,105,759.84	3,064,100.68
	南方地区	72,008,902.83	52,000,801.49	57,788,701.54	40,536,898.06
	合 计	<u>73,948,499.54</u>	<u>55,666,262.69</u>	<u>58,894,461.38</u>	<u>43,600,998.74</u>

本年公司向前五名客户提供物流服务合计为 25,995,550.26 元，占公司全部主营业务收入的 35.15%。

## (二十一) 主营业务税金及附加:

项目	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	运输、装卸、配送按收入的3%计缴, 联运按联运收入扣除联运成本后的余额的3%计缴, 场站、仓储、代理业务按收入的5%计缴	368,057.17	369,113.83
城市维护建设税	按应纳流转税额的1%-7%计缴	29,802.35	8,378.12
教育费附加	按应纳流转税额的3%-4%计缴	18,537.10	11,738.71
防洪费	按应纳流转税额的1%计缴		3,653.04
河道整治费	按应纳流转税额的1%计缴		28.42
堤防费	按应纳流转税额的2%计缴		
合计	按应纳流转税额的1%-7%计缴	<u>416,396.62</u>	<u>392,912.12</u>

## (二十二) 其他业务利润:

## 1、其他业务收入:

明细项目	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售		---
房屋场地租赁	444,395.60	
合计	<u>444,395.60</u>	

## 2、其他业务支出:

明细项目	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售		---
房屋场地租赁	40,657.03	
合计	<u>40,657.03</u>	

## 3、其他业务利润:

明细项目	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售		---
房屋场地租赁	403,738.57	
合计	<u>403,738.57</u>	

## (二十三) 财务费用:

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	635,230.82	2,031,239.85
减: 利息收入	54,166.97	112,741.89
汇兑损失		0
其他	20,662.89	9,309.71
合计	<u>601,726.74</u>	<u>1,927,807.67</u>



(二十四) 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
权益法下确认的股权投资收益		
股权投资差额摊销		-80,548.81
合 计		<u>-80,548.81</u>

(二十五) 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
财政奖励		220,000.00
合 计		<u>220,000.00</u>

(二十六) 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收益		
罚款收入	16,571.33	9,183.00
其他	21,061.08	11,900.70
合 计	<u>37,632.41</u>	21,083.70

(二十七) 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失		
罚款支出	65,352.31	9,263.37
滞纳金		
其他	51,291.42	16,800.00
合 计	<u>116,643.73</u>	<u>26,063.37</u>

(二十八) 收到的其他与经营活动有关的现金

构成项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息收入	54,166.97	112,741.89
收到其他现金	18,046,999.15	11,257,914.03
合 计	<u>18,101,166.12</u>	<u>11,370,655.92</u>

## (二十九) 支付的其他与经营活动有关的现金

构成项目	2005年1-6月	2004年1-6月
费用性支付	1,487,711.33	3,032,773.03
支付往来现金	11,132,622.16	25,191,088.99
合计	<u>12,620,333.49</u>	<u>28,223,862.02</u>

## 六、母公司会计报表主要项目注释：（金额单位：人民币元）

## (一) 其他应收款：

## (1) 账龄分析：

账龄	2005年6月30日				2004年12月31日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	308,150,573.93	99.99%	5%	15,546,562.45	310,931,248.93	99.99%	5%	15,546,562.45
1至2年	1,500.00	0.01%	10%	150.00	1,500.00	0.01%	10%	150.00
2至3年			20%		---	---	20%	---
合计	<u>308,152,073.93</u>	<u>100%</u>		<u>15,546,712.45</u>	<u>310,932,748.93</u>	<u>100%</u>		<u>15,546,712.45</u>

## (2) 其他应收款金额较大的有：

单位名称	金额	账龄	款项性质
捷利物流有限公司	155,763,006.78	1年以内	往来款
美捷汽车贸易有限公司	147,941,408.20	1年以内	往来款
合计	<u>303,704,414.98</u>		

## (3) 期末其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。





(二) 长期投资

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	102,997,198.91	---	98,731,311.31	---

A. 权益法核算的股权投资：

投资单位名称	投资起止期	年末占被投资单位注册 资本比例	年初余额	本年权益增减额				年末余额			
				本年合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
					确认收益	股权投资准备	差额摊销				股权转让
捷利物流有限公司	2001-09-14 至 2021-09-14	90%	61,407,908.68	2,282,802.28	2,282,802.28				90,000,000.00	-26,309,289.04	63,690,710.96
北京捷物流有限公司	2000-04-20 至 2010-04-19	20%	708,448.22						1,096,768.73	-388,320.51	708,448.22
美捷汽车贸易有限公司	2003-02-14 至不约定	90%	34,518,280.82	1,983,085.32	1,983,085.32				45,000,000.00	-8,498,633.86	36,501,366.14
北京美捷时代汽车贸易有限公司	2003-02-13 至 2013-02-12	20%	806,960.06						1,000,000.00	-193,039.94	806,960.06
北京美捷物业管理有限公司	2003-02-11 至 2013-02-10	20%	993,163.31						1,000,000.00	-6,836.69	993,163.31
广州美捷物业管理有限公司	2003-02-17 至不约定	20%	75,102.44						200,000.00	-124,897.56	75,102.44
佛山美捷汽车贸易有限公司	2004-12-21 至 2005-4-20	20%	169,845.82						200,000.00	-30,154.18	169,845.82
广州捷利现代物流有限公司		10%	51,601.96						300,000.00	-248,398.04	51,601.96
小计			98,731,311.31	4,985,887.60	4,265,887.60				138,796,768.73	-35,799,569.82	102,997,198.91

(三) 投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
权益法下确认的股权投资收益	4,265,887.60	5,232,664.67
股权投资差额摊销		-9,136.45
股权转让处置收益		
合 计	4,265,887.60	5,223,528.22

## 七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

## 1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
北京恒利创新投资有限公司	北京市大兴县礼贤镇政府东 25 米	投资管理；房地产开发；房地产、投资信息咨询（中介除外）	第一大股东	有限责任	姜维
哈尔滨嘉利科技发展有限公司	哈尔滨市南岗区宣义街 1 号	从事高新技术项目的投资及投资管理、投资咨询服务（以上项目国家有专项规定的除外）	第二大股东	有限责任	刘润红

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注“四/（一）”。

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）：

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
北京恒利创新投资有限公司	10,000	---	---	10,000
哈尔滨嘉利科技发展有限公司	11,800	---	---	11,800
佛山美捷汽车贸易有限公司	100	---	---	100
捷利物流有限公司	10,000	---	---	10,000
美捷汽车贸易有限公司	5,000	---	---	5,000
北京捷利物流有限公司	500	---	---	500
廊坊开发区捷利物流有限公司	600	---	---	600
哈尔滨美捷汽车贸易有限公司	3,000	---	---	3,000
北京美捷时代汽车贸易有限公司	500	---	---	500
天津美捷汽车贸易有限公司	500	---	---	500
廊坊开发区美捷汽车贸易有限公司	500	---	---	500
哈尔滨捷利国际物流有限公司	1,000	---	---	1,000
北京美捷物业管理有限公司	500	---	---	500
广州美捷物业管理有限公司	100	---	---	100
广州捷利现代物流有限公司	300	---	---	300
江门市捷利物流有限公司	50	---	---	50



3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数		本期减少		年末数	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
北京恒利创新投资有限公司	3,280	28.52			3,280	28.52
哈尔滨嘉利科技发展有限公司	3,220	28			3,220	28
佛山美捷汽车贸易有限公司	100	100			100	100
捷利物流有限公司	9,000	90			9,000	90
美捷汽车贸易有限公司	5,000	100			5,000	100
北京捷利物流有限公司	500	100			500	100
廊坊开发区捷利物流有限公司	570	95			570	95
哈尔滨美捷汽车贸易有限公司	2,940	98			2,940	98
北京美捷时代汽车贸易有限公司	500	100			500	100
天津美捷汽车贸易有限公司	450	90			450	90
廊坊开发区美捷汽车贸易有限公司	475	95			475	95
哈尔滨捷利国际物流有限公司	900	90			900	90
北京美捷物业管理有限公司	500	100			500	100
广州美捷物业管理有限公司	100	100			100	100
广州捷利现代物流有限公司	300	100			300	100
江门市捷利物流有限公司	50	60			50	60

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

不存在控制关系的关联方关系性质

企业名称	与本公司关系
恒通卫星通信导航有限公司	受同一股东控制

(三) 关联方交易:

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

2、向关联方采购货物：无。

3、向关联方销售货物：无

## 4、关联方应收应付款项余额：

关联方名称	年末数	年初数
其他应收款：		
哈尔滨捷利国际物流有限公司		114,266.06
北京美捷物业管理有限公司	7,403,499.00	6,787,499.00
佛山市美捷汽车贸易有限公司	317,111.39	1,484,715.65
广州美捷物业有限公司		12,877.29
北京恒利创新投资有限公司	176,504.15	294,226.83
江门市捷利物流有限公司	625,522.46	625,522.46
其他应付款：		
哈尔滨国际捷利物流有限公司	-1,146,089.67	
佛山市美捷汽车贸易有限公司		286,118.00
广州美捷物业有限公司	439,107.71	11,275.00
北京美捷物业管理有限公司	100,869.79	2,400,000.00

## 5、其他关联方交易事项：

## A、关联方为公司担保：

提供担保的关联方	借款单位	贷款单位	起讫日期	贷款金额（万元）	担保方质押物
北京恒利创新投资有限公司	捷利实业股份有限公司	交通银行哈尔滨分行和平支行	2004/12/21 至 2005 /12/15	2,000	持有本公司 3090 万股法人股
哈尔滨嘉利科技发展有限公司	捷利实业股份有限公司	招商银行哈尔滨和兴支行	2005/06/21 至 2006 /03/17	1,500	持有本公司 1200 万股法人股

## 八、或有事项：

本公司无应披露而未披露的或有事项。



**九、承诺事项:**

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的股权受让事项:

2004年10月9日, 子公司美捷汽车贸易有限公司与北京中海登科科贸有限公司签署汽车服务设施及其权益的购买协议, 北京中海登科科贸有限公司将其实际控制拥有的北京中海登科科贸有限公司、深圳市永通汽车贸易有限公司等相关体系内的汽车连锁销售服务设施及专营设施60%的权益, 以3,750万元转让给美捷汽车贸易有限公司。截至2005年6月30日止, 已完成东莞市永濠汽车销售服务有限公司的相关转让手续, 其他收购事项尚在办理过程之中。

**十、资产负债表日后事项:**

本公司无应披露的重大的资产负债表日后事项。

**十一、非经常性损益**

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
一、非经常性收益		
赔款收入	16,571.33	9,183.00
处理固定资产净收益		
转让长期股权投资收益		
其他	21,061.08	11,900.70
短期投资收益		
转回短期投资跌价准备		
财政奖励资金		
小 计	37,632.41	21,083.70
二、非经常性损失		
处理固定资产净损失		
其他	51,291.42	16,800.00
罚款支出	65,352.31	9,263.37
滞纳金		
固定资产减值准备		
小 计	116,643.73	26,063.37
非经常性损益合计	-79,011.32	-4,979.67
扣除所得税影响后合计	-79,011.32	-4,979.67

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: