

辽宁金帝建设集团股份有限公司

600758

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务报告	7
八、备查文件目录	30

一、重要提示

- 1、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。
- 2、董事徐绍奇、樊金汉、独立董事张佐刚，因工作原因，未出席本次董事会，分别授权董事汪伟、窦明、独立董事汪克夷代行表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人林守信，主管会计工作负责人刘长余，会计机构负责人（会计主管人员）宁明辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：辽宁金帝建设集团股份有限公司
公司英文名称：LIAONING JINDI CONSTRUCTION CONSORTIUM CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 金帝
公司 A 股代码：600758
- 3、公司注册地址：沈阳市沈河区青年大街 118 号
公司办公地址：沈阳市沈河区青年大街 118 号
邮政编码：110014
公司电子信箱：jindi cc@126. com
- 4、公司法定代表人：林守信
- 5、公司董事会秘书：朱丹石
电话：024-22870330
传真：024-22870330、22855430
E-mail：jindi cc@126. com
联系地址：沈阳市沈河区青年大街 118 号
公司证券事务代表：王莉
电话：024-22870330
传真：024-22870330、22855430
E-mail：jindi cc@126. ocm
联系地址：沈阳市沈河区青年大街 118 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	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	612,060,153.46	568,924,623.85	7.58
流动负债	620,581,346.07	572,369,499.43	8.42
总资产	724,571,383.53	660,562,422.53	9.69
股东权益（不含少数股东权益）	91,164,701.60	82,319,506.43	10.74
每股净资产	0.57	0.52	9.62
调整后的每股净资产	-0.95	-0.74	-28.38
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

净利润	-3,521,176.49	-4,514,824.95	22.01
扣除非经常性损益后的净利润	-4,511,996.77	-4,972,372.15	9.26
每股收益	-0.02	-0.03	33.33
净资产收益率(%)	-3.86	-5.60	增加 31.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,450,009.17	-2,637,656.84	45.03

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	369,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-44,832.01
以前年度已经计提各项减值准备的转回	666,652.29
合计	990,820.28

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

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	12.09	13.69	0.07	0.07
营业利润	-3.47	-3.92	-0.02	-0.02
净利润	-3.86	-4.37	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-4.95	-5.60	-0.03	-0.03

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 28,499 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

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)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
辽宁省投资集团有限公司		42,300,000	26.48	未流通		法人股东
沈阳煤业(集团)有限责任公司	33,150,000	33,150,000	20.75	未流通		国有股东
辽宁建设集团国际经济技术合作公司		5,000,000	3.13	未流通	冻结 5,000,000	法人股东
辽宁万利商品混凝土有限公司		4,650,000	2.91	未流通		法人股东
川南信用		2,700,000	1.69	未流通		法人股东
北京鑫宏威经济技术开发有限责任公司		1,000,000	0.63	未流通		法人股东
泛华工程有限公司		1,000,000	0.63	未流通		法人股东
沈阳克莱斯特市政工程材料有限公司	800,000	800,000	0.50	未流通		法人股东

刘祥民	636,002	636,002	0.40	已流通		自然人股东
刘国民	632,365	632,365	0.40	已流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东关联关系或一致行动的关系。

A、辽宁建设集团国际经济技术合作公司持有的 500 万法人股继续冻结，期限不详。

B、持有公司 5%以上股权的前两名大股东持有的股权无托管质押情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
刘祥民	636,002	A 股
刘国民	632,365	A 股
陈 莉	601,930	A 股
汪 洋	563,028	A 股
洪 萍	437,600	A 股
胡俊荣	412,000	A 股
赵 健	409,000	A 股
刘冬民	267,300	A 股
张 静	226,000	A 股
王 涛	220,700	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间关联关系或一致行动人情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 1 月 21 日公司召开了四届十五次董事会，聘任张华民为公司副总裁；接受公司总经济师孙德慧的辞职申请，免去孙德慧的总经济师职务。有关公告刊登于 2005 年 1 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2005 年 6 月 15 日公司召开了 2004 年股东年会，对董事会和监事会进行了换届选举。徐绍奇、汪伟、林守信、窦明、樊金汉、崔秀山、汪克夷（独董）、于延琦（独董）、张佐刚（独董）当选为公司新一届董事会董事；张颖、张亮当选为公司新一届监事会监事，郑长轩为公司职工代表大会选举出的职工监事。有关公告刊登于 2005 年 6 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、2005 年 6 月 15 日公司召开了五届一次董事会。会议选举林守信为公司董事长，选举徐绍奇、窦明为副董事长；聘任崔秀山为公司总裁；聘任朱丹石为公司董事会秘书；聘任刘长余为公司财务总监；聘任王建中、张华民、李颺、朱丹石（兼）为公司副总裁，聘任曹阅为公司总工程师。有关公告刊登于 2005 年 6 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、2005 年 6 月 15 日公司召开了四届一次监事会，选举张亮为公司监事会主席。有关公告刊登于 2005 年 6 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司完成建筑业总产值 31,039 万元，是去年同期的 110.7%。报告期内，公司承揽建筑工程施工项目 73 万平方米，商品混凝土 12.7 万立方米，合同造价总计 52,264 万元。报告期内，公司通过组织结构调整，投资组建辽宁金帝建工集团有限责任公司，为进一步提高施工生产能力，打下了一定基础。报告期内，有三个施工项目被沈阳市评为“玫瑰杯”工程。报告期内，因市场竞争激烈，垫资、压价、原材料上涨，影响了主营业务收入，另外由于降雨天数增加，有效生产时间受到影响，报告期内，公司完成主营业务收入 26,290 万元，实现净利润-352.12 万元，比去年同期减亏 99.4 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司以土木工程施工、筑路、工业设备安装、机械施工、房地产开发和建筑制品生产等为主营业务，属于建筑业综合类公司。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
建筑安装	235,258,355.00	218,355,571.40	7.18	-26.93	-27.38	增加 8.62 个百分点
房地产开发	3,744,586.94	3,288,674.81	12.18	-24.27	-15.52	减少 42.76 个百分点
建筑材料销售	23,895,975.47	22,461,555.90	6.00	-26.08	-26.01	减少 1.48 个百分点
合计	262,898,917.41	244,105,802.11	7.15	-26.82	-27.11	增加 5.61 个百分点
其中: 关联交易	0	0	0	/	/	/

本期主营业务收入与上年同期相比下降 26.82%，主要原因是去年下半年公司将经营状况较差的九家控股子公司和分公司实施了转让，因此，本报告期内主营业务收入与上年同期不具可比性。如排除已转出的九家单位因素，本期实际完成主营业务收入与上年同期相比增加 15.85%。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
东北地区	262,898,917.41	-27.11

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	土木工程建筑	建筑施工	6,000	25,129	202
辽宁万利商品混凝土有限公司	建筑材料	商品混凝土	2,168	9,106	32
辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司	房屋、土地开发	商品房	2,000	9,827	-2

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

本公司 2004 年度财务报告经辽宁天健会计师事务所审计，出具了带有强调事项段的无保留意见审计报告，其主要原因是由于历史遗留的对外担保承担连带责任及银行借款逾期诉讼对公司持续经营能力存在疑虑等。关于上述问题，公司已加大力度，采取积极有效的措施，化解担保和逾期负债所形成的债务关系，目前，工作已取得一定进展，审计意见提出的疑虑事项涉及的问题正在得到积极解决，未构成对公司持续经营的影响。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

根据中国证监会发布的《上市公司治理准则》等文件要求，公司建立了较完善的法人治理结构，各项议事规则健全。根据中国证监会有关文件要求，公司对《公司章程》进行了进一步修改，并在 2005 年 6 月 15 日召开的 2004 年股东年会上获得通过，同时对其他各项治理规则也按照中国证监会和上交所的最新规定进行了修改和完善。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	109,050,000
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	0
报告期末对控股子公司担保余额合计	6,250,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	115,300,000
担保总额占公司净资产的比例	126.47
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担保的金额	57,410,000
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	15,640,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保金额	73,050,000

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，2005 年 6 月 15 日，公司召开 2004 年股东年会，续聘辽宁天健（大连）会计师事务所负责公司 2005 年财务报告及其他相关审计工作，聘用期为一年。有关公告刊登于 2005 年 6 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均无中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届十五次董事会决议公告	《中国证券报》B23 版、 《上海证券报》23 版	2005-01-22	http://www.sse.com.cn

辽宁金帝建设集团股份有限公司公告	《中国证券报》B09 版、 《上海证券报》C16 版	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
四届十六次董事会决议公告	《中国证券报》C16 版、 《上海证券报》C9 版	2005-04-05	http://www.sse.com.cn
三届十次监事会决议公告	《中国证券报》C16 版、 《上海证券报》C9 版	2005-04-05	http://www.sse.com.cn
关于 2003 年度会计差错更正公告	《中国证券报》C16 版、 《上海证券报》C9 版	2005-04-05	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	《中国证券报》C16 版、 《上海证券报》C9 版	2005-04-05	http://www.sse.com.cn
2005 年一季度报告	《中国证券报》C26 版、 《上海证券报》C18 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
2005 年一季度报告更正公告	《中国证券报》C48 版、 《上海证券报》C59 版	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
关于法人股过户的提示性公告	《中国证券报》C10 版、 《上海证券报》C11 版	2005-05-11	http://www.sse.com.cn
四届十七次董事会决议公告暨召开 2004 年股东年会的通知	《中国证券报》C10 版、 《上海证券报》C11 版	2005-05-11	http://www.sse.com.cn
三届十一次监事会决议公告	《中国证券报》C10 版、 《上海证券报》C11 版	2005-05-11	http://www.sse.com.cn
2004 年股东年会决议公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》C2 版	2005-06-16	http://www.sse.com.cn
五届一次董事会决议公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》C2 版	2005-06-16	http://www.sse.com.cn
四届一次监事会决议公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》C2 版	2005-06-16	http://www.sse.com.cn

七、财务报告

- (一) 会计报表 (见附表)
- (二) 会计报表附注

会计报表附注

一、公司概况

辽宁金帝建设集团股份有限公司是 1993 年 3 月经辽宁省体改委批准，并采用社会定向募集方式设立的股份制企业。

1996 年 9 月 25 日经中国证券监督管理委员会“证监发字[1996]237 号”文件和“证监发字[1996]238 号”文件批准向社会公开发行人民币普通股股票 2,000 万股。其中：对社会公开发行 1,852.76 万股，内部职工股中的 147.24 万股占用发行额度一并上市，发行后总股本为 7,987.76 万股。

1996 年 10 月 29 日公司股票在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

公司根据 1997 年 5 月 7 日召开的 1996 年度股东年会决议，向全体股东实施了每 10 股派送红股 6 股，用资本公积金转增 4 股的分配方案。实施方案后总股本为 15,975.52 万股。并重新在辽宁省工商行政管理局进行了变更登记注册。

根据中国证监会证监发字[1996]237 号文件规定，到 1999 年 10 月 9 日，公司新股发行已期满三年。经上海证券交易所安排，1999 年 10 月 12 日，公司 2,159.52 万股内部职工股（占公司总股本的 13%）获准在上海证券交易所上市流通。至此，公司流通股份总数为 6,159.52 万股，占公司总股本的 38.56%。

公司主要经营范围：土木工程建筑、筑路、高级装饰、线路、工业管道、设备安装、机械施工、岩土工程、运输大型土石方爆破、建筑工程总承包、海外经济技术合作、房地产开发、建筑科技开发、工程咨询、建筑材料、建筑机械、建筑制品生产、销售等。

二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司按国家财政部颁发的企业会计准则、《企业会计制度》进行经济业务的会计处理和会计报表的编制。

2、会计年度

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则

采用权责发生制为记账基础，以历史成本作为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按月初公布的外汇牌价折合人民币记账，期末外币余额按期末外汇牌价进行调整，产生的汇兑损益列入当期财务费用。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、外币会计报表的折算方法

外币报表折算采用现行汇率法。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、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确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法

公司期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并以市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

公司坏账损失确认标准：（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；（2）债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项，经董事会批准确认为坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备。坏账准备的计提比例为：（1）按期末应收款项余额（扣除应收款项中辽宁省建设集团公司及其全资子公司的欠款）的 6%分析计提；（2）对辽宁省建设集团公司及其全资子公司的欠款，按应收款项余额的 30%计提；（3）对于有证据表明该项应收款项收回的可能性不大，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生重大的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等情况下，公司对该款项全额计提坏账准备。

10、存货核算方法

公司的存货分为库存材料、周转材料、设备配件、低值易耗品、工程施工、产成品等。其中：对库存材料按计划成本核算，月末材料成本差异按类别的消耗量进行分摊；周转材料按使用期限进行摊销；低值易耗品采用五五摊销法；产成品分品种，按实际成本核算。

公司及其子公司于年度终了对存货进行全面清查，并根据单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额，提取存货跌价准备，计入当年度损益。

11、长期投资核算方法

（1）长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值记账，对拥有被投资单位 20%以下的表决权资本或超过 20%的表决权资本但不具有重大影响的投资采用成本法核算；对拥有被投资单位 20%（含 20%）以上的表决权资本或虽不足 20%的表决权资本但有重大影响的投资采用权益法核算；并将拥有被投资单位 50%（不含 50%）以上的表决权资本或虽不足 50%的表决权资本但具有实质控制权的子公司，纳入合并会计报表编制范围。

（2）长期债权投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的已到付息期但未领取的债券利息后余额作为债券投资实际成本，实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价；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采用直线法摊销。

（3）长期投资的减值准备：公司于资产负债表日对长期投资逐项进行考核。对投资项目市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化，已导致其可回收金额低于账面价值，则将可回收金额低于长期投

资账面价值的差额作为长期投资减值准备。已计提减值准备的长期投资其价值恢复时，在已计提减值准备的范围内转回。

(4) 股权投资差额及其摊销：公司将取得长期股权时实际支付的成本与在被投资单位所享有权益之间的差额作为股权投资差额，初始投资成本超过应享有被投资单位权益之间的差额，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，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位权益之间的差额，转入资本公积。

12、固定资产计价、折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 公司将拥有的使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具，以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产核算，对于不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过二年的，也被确定为固定资产。

(2) 固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法计提，各类固定资产的预留残值率为 4%，折旧年限及折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	年折旧率%
房屋及建筑物	30—40	3.20—2.40
专用设备	8—12	12.00—8.00
通用设备	10	9.60
运输设备	6—12	16.00—8.00
其他设备	8	12.00

(4) 固定资产减值准备：期末对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

公司在建工程完工交付使用后，按工程决算的实际成本或暂估价值确认为固定资产。在所建造的固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的借款利息及相关费用计入在建工程成本。

在建工程减值准备：期末在建工程发生减值时，按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、无形资产计价及摊销方法

(1) 公司购入或按法律程序申请取得的各种无形资产，按实际支出记账；其他单位投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值记账。

(2) 无形资产摊销：合同或法律有规定的按规定年限平均分摊，无法确定使用年限的按不超过 10 年的年限分摊。土地使用权，按 48 年使用期平均摊销。

期末无形资产发生减值时，按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。

15、开办费及长期待摊费用摊销方法

(1) 公司的开办费一次性计入企业开始生产经营当月的损益。

(2) 长期待摊费用按受益期进行平均摊销。对无法确定受益期的长期待摊费用按不超过 5 年的期限平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。

17、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿, 则补偿金额只能在基本确定能收到时, 作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

公司在建造合同的结果能够可靠的估计(即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠的计量, 相关的经济利益能够流入企业)时, 于资产负债表日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。当建造合同的结果不能可靠的估计时, 公司于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入, 并将已经发生的成本记入当期损益。如果预计合同总成本将超出合同总收入, 公司将预计的损失计入当期损益。

19、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。

20、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

公司对外投资占被投资单位有表决权资本 50%(不含 50%) 以上的或虽不占被投资单位有表决权资本总额 50%(不含 50%) 以上但按规定应合并报表的, 按照财政部财会字(1995) 11 号《合并会计报表暂行规定》的要求, 在抵销内部重大交易及往来款项后编制合并会计报表。

三、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

1、会计政策变更:

无

2、会计估计变更:

无

3、会计差错更正

无

四、税项

1、增值税:

砼构件、木件、商品砼等建筑用构件执行 6% 税率。

2、营业税:

建筑施工及安装等税率为 3%, 房屋开发销售税率为 5%。

3、城建税和教育费附加:

分别按应纳流转税额的 7%、4% 计算缴纳。

4、其他税项:

包括房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等, 按税法有关规定计算缴纳。

五、控股子公司及合营企业

单位名称	注册地	法定 代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合 并
						直接	间接	
上海金碯新型建材有限公司	上海	赵振阁	1,000.00	新型建材	1,000.00	100		否
金帝建设(新加坡)私人有限公司	新加坡	管金文	991.6195	劳务输出	991.6195	100		是
辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司	沈阳	李文轩	2,000.00	房地产	1,800.00	90		是
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	沈阳	杨建明	6,000.00	土木工程建筑	5,850.00	97.50		是
辽宁万利商品混凝土有限公司	沈阳	隋翰麟	2,168.3791	商品混凝土	2,168.3791	49	51	是
辽宁金帝建工集团有限责任公司	沈阳	崔秀山	5,555.00	土木工程建筑	2,543.2	45.80	41.48	是
辽宁金帝劳务施工有限责任公司	沈阳	常戈	200.00	建筑工程劳务 承包	170.00	85		是

单位: 万元 币种: 人民币

注 1：公司拥有的辽宁金帝第二建筑工程有限公司 90%的股权、辽宁万利商品混凝土有限公司 50%的股权因担保诉讼被法院冻结。

注 2：合并报表范围发生变更。

依据公司第四届董事会第十五次会议决议，公司于 2005 年 2 月 24 日出资成立辽宁金帝建工集团有限责任公司，该公司注册资本为 5,555 万元。本公司用土地使用权作价出资 2,543.2 万元，持有 45.8%的股权。辽宁金帝建设集团房地产开发公司和辽宁万利商品混凝土有限公司分别出资 1,937.8 万元和 560.94 万元，持有辽宁金帝建工集团有限责任公司注册资本的 34.88%和 10.09%，其他自然人出资 513.06 万元持有 9.23%。公司已将辽宁金帝建工集团有限责任公司纳入了本期合并报表范围。

六、合并会计报表附注

单位：元 币种：人民币

1、货币资金：

项 目	期末数	期初数
现金	2,053,404.68	2,351,286.29
银行存款	11,270,661.22	9,110,012.91
其他货币资金	1,310,586.06	3,532,842.37
合 计	<u>14,634,651.96</u>	<u>14,994,141.57</u>

注 1：其他货币资金主要是外埠存款。

2、应收账款：

(1) 应收账款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
一年以内	69,973,558.76	18.15	86,204,591.90	23.65
一至二年	72,549,263.15	18.82	53,463,721.90	14.67
二至三年	53,835,343.83	13.97	52,801,265.50	14.49
三年以上	189,141,555.71	49.06	172,015,159.94	47.19
合 计	<u>385,499,721.45</u>	<u>100.00</u>	<u>364,484,739.24</u>	<u>100.00</u>
坏账准备	32,782,336.76		32,958,397.26	
账面净额	<u>352,717,384.69</u>		<u>331,526,341.98</u>	

注 1：应收账款账龄按照先发生先收回的原则确认。

注 2：期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

注 3：期末数比期初数应收账款增加 6.39%主要是本期内垫款施工所致。

(2) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转出 转销 合计	
应收账款坏账准备	32,958,397.26	137,418.44	313,478.94	313,478.94	32,782,336.76

(3) 应收账款前五名欠款情况

	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	39,760,033.64	10.31	41,854,749.40	11.48

(4) 应收账款主要单位

单 位 名 称	欠 款 金 额	欠 款 时 间	款 项 性 质
沈阳音乐学院	11,805,654.00	2004 年	工程款
华新国际	8,863,906.90	2003 年	工程款
通辽希望集团	5,660,087.17	2004 年	工程款
盛世华城	5,534,948.35	2002 年	工程款
裕宁大厦	7,895,437.22	2004 年	工程款
合 计	<u>39,760,033.64</u>		

(5) 应收账款坏账计提情况

公司对于应收账款期末余额中收回可能性不大的 11,797,141.39 元已按照个别认定法全额计提了坏账准备。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	19,391,335.59	12.66	33,819,245.92	24.98
一至二年	34,274,343.30	22.39	15,913,788.36	11.76
二至三年	7,824,104.62	5.11	8,632,334.80	6.38
三年以上	91,577,592.67	59.84	76,995,787.78	56.88
合 计	<u>153,067,376.18</u>	<u>100.00</u>	<u>135,361,156.86</u>	<u>100.00</u>
坏账准备	35,914,996.90		34,624,339.32	
账面净额	<u>117,152,379.28</u>		<u>100,736,817.54</u>	

注 1：其他应收款账龄按照先发生先收回的原则确认。

注 2：期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
			转回	转出	转销	
其他应收款坏账准备	34,624,339.32	1,643,830.93	353,173.35			35,914,996.90

(3) 其他应收款前五名欠款情况

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	34,155,540.00	20.56	34,147,009.90	25.23

(4) 其他应收款主要单位

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
辽宁泰辰房地产开发有限公司	20,030,000.00	2002-2005 年	往来款
突尼斯加贝斯学院	5,790,796.69	2004 年	工程质保金
火炬大厦	3,684,743.31	2001 年	工程质保金
东宇大厦保证金	2,950,000.00	2001 年前	工程质保金
沈阳音乐学院质保金	1,700,000.00	2003 年	工程质保金
合计	<u>34,155,540.00</u>		

(5) 其他应收款坏账计提情况

注 1：依据公司坏账损失核算方法，对于其他应收款期末余额中辽宁省建设集团公司(原第二大股东)及其全资子公司的欠款 20,944,544.04 元计提了 7,318,726.49 元的坏账准备。

注 2：公司对于其他应收款期末余额中收回可能性不大的 21,786,158.44 元已按照个别认定法全额计提了坏账准备。

4、预付账款：

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	3,049,999.59	46.08	1,450,650.64	28.34
一至二年	666,189.80	10.06	766,189.80	14.96
二至三年	600,000.00	9.06	630,000.00	12.30
三年以上	2,303,369.10	34.80	2,273,369.10	44.40
合计	<u>6,619,558.49</u>	<u>100.00</u>	<u>5,120,209.54</u>	<u>100.00</u>

注 1：预付账款账龄按照先发生先收回的原则确认。

注 2：期末预付账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、存货：

(1) 存货分类

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,764,033.06	1,654,342.92	48,109,690.14	45,300,701.53	1,654,342.92	43,646,358.61
库存商品	30,417,769.79	302,013.77	30,115,756.02	33,706,444.60	302,013.77	33,404,430.83
周转材料	9,155,425.25		9,155,425.25	7,190,993.30		7,190,993.30
设备配件						
低值易耗品	1,318,828.40		1,318,828.40	1,272,839.20		1,272,839.20

工程施工	3,990,382.94		3,990,382.94	3,527,832.69		3,527,832.69
开发产品	29,819,736.98	2,395,078.39	27,424,658.59	29,869,736.98	2,395,078.39	27,474,658.59
其他						
合计	<u>125,201,408.58</u>	<u>4,351,435.08</u>	<u>120,849,973.50</u>	<u>120,868,548.30</u>	<u>4,351,435.08</u>	<u>116,517,113.22</u>

注：开发产品系公司子公司辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司在建的开发产品。

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,654,342.92			1,654,342.92
库存商品	302,013.77			302,013.77
周转材料				
低值易耗品				
开发产品	2,395,078.39			2,395,078.39
合计	<u>4,351,435.08</u>			<u>4,351,435.08</u>

注 1：有关跌价准备计提方法详见本附注二、10。

6、长期投资：

(1) 长期投资分类

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资	25,644,167.10	5,280,174.20	20,363,992.90			25,644,167.10	5,280,174.20	20,363,992.90
(1)成本法	4,000,000.00		4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
其中：股票								
其他	4,000,000.00		4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
(2)权益法	21,644,167.10	5,280,174.20	16,363,992.90			21,644,167.10	5,280,174.20	16,363,992.90
其中：子公司	5,280,174.20	5,280,174.20						
合营公司								
联营公司	16,363,992.90		16,363,992.90			16,363,992.90		16,363,992.90
股权投资差额	-7,163,488.89		-7,163,488.89	-539,565.52	-6,623,923.37	-6,623,923.37		-6,623,923.37
合计	<u>18,480,678.21</u>	<u>5,280,174.20</u>	<u>13,200,504.01</u>	<u>-539,565.52</u>	<u>19,020,243.73</u>	<u>5,280,174.20</u>		<u>13,740,069.53</u>

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
辽宁省国际技术合作公司	2	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	成本法
上海金碓建材有限公司	100.00	10,000,000.00	5,280,174.20		5,280,174.20	权益法

大连金帝建设工程有限公司	5.56	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	成本法
辽宁金帝路桥建设工程有限公司	38.25	247,000,000.00	16,363,992.90	16,363,992.90	成本法
合 计		<u>261,000,000.00</u>	<u>25,644,167.10</u>	<u>25,644,167.01</u>	

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末金额	摊销年限
金帝二建有限公司	-7,242,453.89			539,565.52	-6,702,888.37	10
金帝路桥	78,965.00				78,965.00	10
合 计	<u>-7,163,488.89</u>			<u>539,565.52</u>	<u>-6,623,923.37</u>	

7、固定资产：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计：	<u>94,857,519.86</u>	<u>15,650,283.29</u>	<u>1,979,755.00</u>	<u>108,528,048.15</u>
其中：房屋及建筑物	28,789,514.08			28,789,514.08
机器设备	45,015,984.78	2,458,565.96	1,350,450.00	48,825,000.74
二、累计折旧合计：	<u>56,033,281.70</u>	<u>3,438,336.13</u>	<u>1,546,962.51</u>	<u>57,924,655.32</u>
其中：房屋及建筑物	9,453,989.39	353,635.55		9,807,624.94
机器设备	34,911,355.45	1,695,204.39	1,167,492.53	35,439,067.31
三、固定资产净值合计	<u>38,824,238.16</u>	<u>12,211,947.16</u>	<u>432,792.49</u>	<u>50,603,392.83</u>
其中：房屋及建筑物	19,335,524.69			18,981,889.14
机器设备	10,104,629.33	763,361.57	182,957.47	10,685,033.43
四、减值准备合计	<u>1,475,725.01</u>		<u>53,520.89</u>	<u>1,422,204.12</u>
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,294,607.85		53,520.89	1,241,086.96
五、固定资产净额合计	<u>37,348,513.15</u>			<u>49,181,188.71</u>
其中：房屋及建筑物	19,335,524.69			18,981,889.14
机器设备	8,810,021.48			9,443,946.47

注 1：公司期末价值为 14,847,950.92 元的房屋因对外担保承担连带责任被法院继续查封。

注 2：公司期末价值为 705,936.00 元的房屋因逾期未偿还贷款被法院继续查封。

注 3：固定资产期末比期初增加 31.68%，主要是公司所属子公司辽宁万利商品混凝土有限公司本期购进 15 台砼运输车和搅拌站设备增加所致。

8、无形资产：

种 类	实际成本	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
土地使用权	31,113,980.06	16,945,290.47	25,432,000.00	13,112,410.79	295,903.33	28,968,936.35
软件	45,000.00		45,000.00		9,000.00	36,000.00
合 计	<u>31,158,980.06</u>	<u>16,945,290.47</u>	<u>25,477,000.00</u>	<u>13,112,410.79</u>	<u>304,903.33</u>	<u>29,004,936.35</u>

注 1、本期增加的无形资产是公司用 3.4 万平方米土地作价投资设立辽宁金帝建工集团有限责任公司

公司增值的土地使用权。

注 2、本期减少的无形资产是公司土地使用权投资的账面价值。

9、短期借款：

种 类	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
信用借款				
担保借款	29,450,000.00		29,450,000.00	
质押借款	7,000,000.00			
合 计	<u>36,450,000.00</u>		<u>29,450,000.00</u>	

注：公司期末短期借款中担保借款均已逾期。本期增加的质押借款是公司所属子公司辽宁万利商品混凝土有限公司从光大银行借入的短期借款。

10、应付账款：

(1) 应付账款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	79,465,379.55	34.00	77,848,813.08	40.11
一至二年	61,468,115.43	27.00	37,368,207.22	19.26
二至三年	26,907,958.11	12.00	24,755,818.91	12.76
三年以上	63,294,458.08	27.00	54,097,049.17	27.87
合 计	<u>231,135,911.17</u>	<u>100.00</u>	<u>194,069,888.38</u>	<u>100.00</u>

注 1：应付账款账龄按照先发生先偿还的原则确定。

注 2：期末应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款主要单位

单 位 名 称	欠款金额	欠款时间	款项性质
宏建坤经贸公司	19,528,604.48	2004 年	购材料款
小屯水泥厂	10,019,942.60	2004 年	购材料款
绍兴建筑工程总公司三处	5,874,896.20	2004 年	工程款
沈阳嘉富商砼公司	3,628,571.50	2005 年	材料款
沈阳市盛鑫建筑工程队	8,819,934.49	2005 年	工程款
合 计	<u>47,871,949.27</u>		

11、预收账款：

(1) 预收账款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	17,090,170.39	31.88	40,351,418.25	61.06
一至二年	17,590,875.00	32.82	10,210,673.10	15.45

二至三年	4,240,978.41	7.91	9,730,352.29	14.72
三年以上	14,685,490.74	27.39	5,797,634.80	8.77
合 计	<u>53,607,514.54</u>	<u>100.00</u>	<u>66,090,078.44</u>	<u>100.00</u>

注 1：预收账款账龄按照先发生先转出的原则确认。

注 2：期末预收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款主要单位

<u>单 位 名 称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>欠款时间</u>
沈阳维华房屋开发有限公司	12,176,759.44	2004 年
辽宁东四房地产开发有限公司	14,000,000.00	2004 年
合 计	<u>26,176,759.44</u>	

12、应付工资：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付工资	7,154,109.90	6,634,588.54
合 计	<u>7,154,109.90</u>	<u>6,634,588.54</u>

注 1：期末余额中属拖欠性质的数额为 5,322,570.23 元。

13、应交税金：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	841,434.90	1,218,158.70
营业税	27,259,520.50	30,342,412.19
所得税	-5,004,978.86	-5,616,614.00
个人所得税	263,577.94	128,644.30
城建税	5,358,947.30	5,571,046.53
房产税	1,185,897.42	1,193,509.53
土地使用税	841,587.97	841,587.97
契税	487,001.44	487,001.44
其他	118,097.48	180,243.89
合 计	<u>31,351,086.09</u>	<u>34,345,990.55</u>

14、其他应交款：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
教育费附加	2,034,335.82	2,153,951.50
合 计	<u>2,034,335.82</u>	<u>2,153,951.50</u>

15、其他应付款：

(1) 其他应付款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	49,417,510.82	45.46	14,436,981.25	16.40
一至二年	19,326,324.92	17.78	18,710,065.84	21.26
二至三年	17,123,215.97	15.75	15,961,223.34	18.14
三年以上	22,830,291.04	21.01	38,906,373.34	44.20
合 计	<u>108,697,342.75</u>	<u>100.00</u>	<u>88,014,643.77</u>	<u>100.00</u>

注 1：其他应付款账龄按照先发生先偿还的原则确认。

注 2：期末其他应付款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位沈阳煤业（集团）有限责任公司应付款 2,220,000 元。

(2) 其他应付款主要单位：

单 位 名 称	欠款金额	欠款时间
建行信达投资公司	7,200,000.00	2001 年前
营口健达旅行社	2,000,000.00	2001 年前
辽宁省建设集团保险公司	8,264,089.42	2005 年
沈阳煤业(集团)有限责任公司	2,220,000.00	2005 年
合 计	<u>19,684,089.42</u>	

16、预提费用：

项 目	期末数	期初数
人工费	2,196,494.97	5,303,958.13
材 料	5,945,698.69	6,248,466.25
工程成本	4,701,715.64	4,701,715.64
机械费	3,492,156.12	2,988,092.28
其 他	10,708,311.41	9,655,793.10
合 计	<u>27,044,376.83</u>	<u>28,898,025.40</u>

注 1：其他主要是预提的短期借款利息。

17、预计负债：

项 目	期末数	期初数	备注说明
上海汇丰港务发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	该公司已被拍卖，公司被判承担连带责任
上海金碛新型建材有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	该公司已被拍卖，公司被判承担连带责任
上海金碛新型建材有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00	该公司已被拍卖，公司被判承担连带责任
辽宁省建设集团公司	7,300,000.00	7,300,000.00	公司被判承担连带责任，正在执行中

陕西瑞博公司	36,000,000.00	36,000,000.00	公司被判承担连带责任
辽宁省建设集团公司	37,350,000.00	37,350,000.00	公司被判承担连带责任,已查封公司一处房产
辽宁省建设集团公司	4,000,000.00	4,000,000.00	公司被判承担连带责任
上海新绿复兴城市开发有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	公司被判承担本金二分之一连带赔偿责任
上海汇丰港务发展有限公司	13,662,281.48	13,662,281.48	该公司已被拍卖,公司承担连带责任
上海金碓新型建材有限公司	2,683,191.66	2,683,191.66	该公司已被拍卖,公司被判承担连带责任
合 计	<u>115,245,473.14</u>	<u>115,245,473.14</u>	

18、股本：

	期初值	单位: 股		期末值
		本次变动增减(+, -)		
		本期增加	本期减少	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	98,160,000			98,160,000
其中：国家持有股份	33,150,000			33,150,000
境内法人持有股份	65,010,000			65,010,000
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	<u>98,160,000</u>			<u>98,160,000</u>
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	61,595,200			61,595,200
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	<u>61,595,200</u>			<u>61,595,200</u>
三、股份总数	<u>159,755,200</u>			<u>159,755,200</u>

注：公司原第二大股东辽宁省建设集团公司持有本公司 20.75%的股权(3315 万股)于 2005 年 3 月 25 日被拍卖公司公开拍卖，沈阳煤业集团有限责任公司以每股 0.53 元的价格竞拍成交。2005 年 4 月 29 日已通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户。该股将作为国家股由沈阳煤业集团有限责任公司持有并成为公司第二大股东。

19、资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	161,505,441.96			161,505,441.96
接受捐赠非现金资产准				
接受现金捐赠				
股权投资准备	975,974.45	12,319,549.12		13,295,523.66
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	49,217,212.11	46,822.45		49,264,034.56
合 计	<u>211,698,628.52</u>	<u>12,366,371.66</u>		<u>224,065,000.18</u>

注 1：股权投资准备本期增加系公司出资设立辽宁金帝建工集团有限责任公司时，实际支付的投资成本 13,112,410.79 元与公司确认的价值 25,432,000.00 元的差额。详见五-注 2

20、盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,279,953.54			13,279,953.54
法定公益金	7,127,924.27			7,127,924.27
任意盈余公积	7,564,753.98			7,564,753.98
储备基金	1,106,522.96			1,106,522.96
企业发展基金	1,106,522.96			1,106,522.96
其他盈余公积				
合 计	<u>30,185,677.71</u>			<u>30,185,677.71</u>

21、未分配利润：

项 目	期末数	期初数
净利润	-3,521,176.49	-11,602,348.99
加：年初未分配利润	-319,319,999.80	-305,712,281.18
其他转入		
减：提取法定盈余公积		918.26

提取法定公益金		918.26
提取职工奖励及福利基金		16,999.87
提取储备基金		33,999.73
提取企业发展基金		33,999.73
应付普通股股利		1,918,533.78
未分配利润	<u>-322,841,176.29</u>	<u>-319,319,999.80</u>

22、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

行业名称	本 期 数		上 年 同 期 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑安装收入	235,258,355.00	218,355,571.40	321,958,553.68	300,661,911.91
房地产开发收入	3,744,586.94	3,288,674.81	4,944,938.69	3,892,850.73
建筑材料销售收入	23,895,975.47	22,461,555.90	32,326,576.64	30,357,655.28
其中:关联交易				
合 计	<u>262,898,917.41</u>	<u>244,105,802.11</u>	<u>359,230,069.01</u>	<u>334,912,417.92</u>
内部抵消				
合 计	<u>262,898,917.41</u>	<u>244,105,802.11</u>	<u>359,230,069.01</u>	<u>334,912,417.92</u>

(2) 分地区主营业务

地区名称	本 期 数		上 年 同 期 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	262,898,917.41	244,105,802.11	314,333,716.32	319,599,658.25
刚果(布)			17,896,352.69	15,312,759.67
其中:关联交易				
合 计	<u>262,898,917.41</u>	<u>244,105,802.11</u>	<u>359,230,069.01</u>	<u>334,912,417.92</u>
内部抵消				
合 计	<u>262,898,917.41</u>	<u>244,105,802.11</u>	<u>359,230,069.01</u>	<u>334,912,417.92</u>

(3) 报告期内,前五名销售客户销售金额合计 73,401,100.00 元,占销售总额的 27.92%。

23、其他业务利润:

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
产品材料销售	556,577.97	-82,269.23
机械作业	420,027.41	-276,397.72

房屋租赁	342,341.18	536,250.00
其他	847,130.20	437,804.77
合 计	<u>2,166,076.76</u>	<u>615,387.82</u>

24、财务费用：

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
利息支出	1,052,518.31	1,796,929.33
减：利息收入	11,616.10	81,501.29
汇兑损失	64,205.76	88.00
减：汇兑收益		
其他	3,946.56	10,323.67
合 计	<u>1,109,054.53</u>	<u>1,725,839.71</u>

25、投资收益：

项 目	本 期 数			上 年 同 期 数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益						
股权投资差额摊销		539,565.52	539,565.52		640,650.05	640,650.05
合 计		<u>539,565.52</u>	<u>539,565.52</u>		<u>640,650.50</u>	<u>640,650.05</u>

26、营业外收入：

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
资产处置收入	369,000.00	640,955.69
其他	52,686.90	677,311.04
合 计	<u>421,686.90</u>	<u>1,318,266.73</u>

27、营业外支出：

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
罚款支出	55,396.00	
预计负债		
资产报废损失		14,211.68
其他	95,643.80	846,507.85
合 计	<u>151,039.80</u>	<u>1,318,266.73</u>

28、所得税：

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
所得税	1,117,806.50	675,375.65
合 计	<u>1,117,806.50</u>	<u>675,375.65</u>

注：报告期所得税金额为公司下属子公司-金帝二建有限公司、万利混凝土公司、劳务施工公司计提的所得税。

29、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
偿付经营暂借款	4,222,000.00
办公及差旅费	3,814,268.97
修理费	1,480,714.75
合 计	<u>9,516,983.72</u>

七、母公司会计报表附注:

单位:元 币种:人民币

1、应收账款:

(1) 应收账款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	16,034,538.26	8.63	18,495,054.68	10.22
一至二年	19,828,037.58	10.67	5,706,370.09	3.15
二至三年	7,568,605.45	4.07	21,733,799.34	12.01
三年以上	142,461,784.06	76.63	135,012,446.56	74.62
合 计	<u>185,892,965.35</u>	<u>100.00</u>	<u>180,947,670.67</u>	<u>100.00</u>
坏账准备	21,758,712.31		21,949,772.81	
账面净额	<u>164,134,253.04</u>		<u>158,997,897.86</u>	

(2) 应收账款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	转回	本期减少		合计	期末余额
				转出	转销		
应收帐款	21,949,772.81	122,418.44	313,478.94			313,478.94	21,758,712.31
坏账准备							

2、其他应收款:

(1) 其他应收款账龄

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	68,513,197.01	46.76	67,543,735.66	50.73
一至二年	24,611,312.87	16.80	12,736,214.25	9.57
二至三年	5,822,765.96	3.96	5,788,396.23	4.35
三年以上	47,550,572.48	32.48	47,079,821.47	35.35
合计	<u>146,497,848.32</u>	<u>100.00</u>	<u>133,148,167.61</u>	<u>100.00</u>
坏账准备	28,157,649.09		27,497,073.91	
账面净额	<u>118,340,199.23</u>		<u>105,651,093.70</u>	

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	转回	本期减少		合计	期末余额
				转出	转销		
其他应收款	27,497,073.91	1,013,748.53	353,173.35			353,173.35	28,157,649.09

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

项目	期 初 数			本期增加	本期减少	期 末 数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资	99,926,530.17	5,280,174.20	94,646,355.97	27,718,365.93		127,644,896.10	5,280,174.20	122,364,721.90
(1)成本法	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
其中：股票								
其他	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
(2)权益法	97,926,530.17	5,280,174.20	92,646,355.97	27,718,365.93		125,644,896.10	5,280,174.20	120,364,721.90
其中：子公司	97,926,530.17	5,280,174.20	92,646,355.97	27,718,365.93		125,644,896.10	5,280,174.20	122,364,721.90
股权投资差额	-7,242,453.89		-7,242,453.89		-539,565.52	-6,702,888.37		-6,702,888.37
合并价差								
长期债权投资								
其中：其他债券								
合计	<u>92,684,076.28</u>	<u>5,280,174.20</u>	<u>87,403,902.08</u>	<u>27,718,365.93</u>	<u>-539,565.52</u>	<u>120,942,007.73</u>	<u>5,280,174.20</u>	<u>115,661,833.53</u>

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
辽宁金帝建工集团有限责任公司	45.8(41.48)	25,432,000.00		25,429,092.75		29,429,092.75	权益法
辽宁省国际技术合作公司	2	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	成本法
上海金碯建材有限公司	100	10,000,000.00	5,280,174.20			5,280,174.20	成本法
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	97.50	58,500,000.00	48,476,660.45	1,972,859.28		50,449,519.73	权益法
辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司	90	18,000,000.00	16,981,293.24	-15,775.05		16,965,518.19	权益法
金帝建设(新加坡)私人有限公司	100	9,916,195.00	11,585,252.52			11,585,252.52	权益法
辽宁万利商品混凝土有限公司	49	10,835,308.72	13,893,967.13	317,134.49		14,211,101.62	权益法
辽宁金帝劳务施工有限公司	85	1,700,000.00	1,709,182.63			1,700,000.00	权益法
合计		<u>136,383,503.72</u>	<u>99,926,530.17</u>	<u>27,718,365.93</u>		<u>131,620,710.49</u>	

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	-7,242,453.89			539,565.52	-6,702,888.37
合计	<u>-7,242,453.89</u>			<u>539,565.52</u>	<u>-6,702,888.37</u>

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

行业名称	本 期 数		上 年 同 期 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑安装收入	44,840,230.00	42,120,865.74	115,515,164.03	109,781,738.97
房地产开发收入				
建筑材料销售收入			3,009,729.77	2,427,754.16
其中: 关联交易				
合计	<u>44,840,230.00</u>	<u>42,120,865.74</u>	<u>118,524,893.80</u>	<u>112,209,493.13</u>
内部抵消				
合计	<u>44,840,230.00</u>	<u>42,120,865.74</u>	<u>118,524,893.80</u>	<u>112,209,493.13</u>

(2) 分地区主营业务

地区名称	本 期 数		上 年 同 期 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	44,840,230.00	42,120,865.74	100,628,541.11	96,896,733.46
刚果(布)			17,896,352.69	15,312,759.67
其中: 关联交易				
合计	<u>44,840,230.00</u>	<u>42,120,865.74</u>	<u>118,524,893.80</u>	<u>112,209,493.13</u>
内部抵消				
合计	<u>44,840,230.00</u>	<u>42,120,865.74</u>	<u>118,524,893.80</u>	<u>112,209,493.13</u>

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质	法人代表
辽宁省投资集团公司	沈阳	基础产业、基础设施等	第一大股东	国有独资公司	董连胜
沈阳煤业(集团)有限责任公司	沈阳	煤炭、石膏开采等	第二大股东	国有独资公司	林守信
辽宁金帝建工集团有限责任公司	沈阳	土木工程建筑	控股子公司	有限责任公司	崔秀山
上海金碯新型建材有限责任公司	上海市松江县	建筑材料	全资子公司	有限责任公司	赵振阁
金帝建设(新加坡)私人有限公司	新加坡	建筑施工	全资子公司	有限责任公司	管金文
辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司	沈阳	房地产	控股子公司	有限责任公司	李文轩
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	沈阳	土木工程建筑	控股子公司	有限责任公司	杨建明

辽宁万利商品混凝土有限公司	沈阳	商品混凝土	全资子公司	有限责任公司	隋翰麟
辽宁金帝劳务施工有限公司	沈阳	建筑工程劳务承包	控股子公司	有限责任公司	常戈

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

<u>关联方名称</u>	<u>注册资本期初数</u>	<u>注册资本增减</u>	<u>注册资本期末数</u>
辽宁省投资集团公司	800,000,000.00		800,000,000.00
沈阳煤业(集团)有限责任公司		1,478,820,000.00	1,478,820,000.00
辽宁金帝建工集团有限责任公司		55,550,000.00	55,550,000.00
上海金碛新型建材有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00
金帝建设(新加坡)私人有限公司	9,916,195.00		9,916,195.00
辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00
辽宁万利商品混凝土有限公司	21,683,791.31		21,683,791.31
辽宁金帝劳务施工有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

<u>关联方名称</u>	<u>关联方所持股份期</u>	<u>关联方所持股份增减</u>	<u>关联方所持股份比例</u>
	<u>初比例(%)</u>	<u>比例(%)</u>	<u>期末数(%)</u>
辽宁省投资集团公司	26.48		26.48
辽宁省建设集团公司	20.75	-20.75	
沈阳煤业(集团)有限责任公司		20.75	20.75
上海金碛新型建材有限责任公司	100.00		100.00
金帝建设(新加坡)私人有限公司	100.00		100.00
辽宁金帝建设集团房地产开发有限公司	90.00		90.00
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	97.50		97.50
辽宁万利商品混凝土有限公司	100.00		100.00
辽宁金帝建工集团有限责任公司		45.80	45.80
辽宁金帝劳务施工有限公司	85.00		85.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与公司关系
辽宁省投资集团有限公司所属单位	第一大股东所属单位
沈阳煤业(集团)有限责任公司所属单位	第二大股东所属单位
辽宁省建设集团公司	原第二大股东
辽宁省第二建筑工程公司	原第二大股东全资子公司
辽宁省建设集团房地产综合开发公司	原第二大股东全资子公司
辽宁建设集团国际经济技术合作公司	原第二大股东全资子公司

5、关联方应收应付款项

账户名称	关 联 方	期初金额	期末金额
其他应收款	辽宁省建设集团房地产综合开发公司	11,412,022.22	11,412,022.22
其他应收款	辽宁建设集团国际经济技术合作公司	1,401,813.30	1,401,813.30
其他应收款	辽宁省第二建筑工程公司	13,333,677.32	12,594,766.54
其他应收款	辽宁省建设集团公司	-4,563,420.88	-4,464,058.02
合 计		<u>21,584,091.96</u>	<u>20,944,544.04</u>
其他应付款	沈阳煤业(集团)有限责任公司		2,220,000.00
合 计			<u>2,220,000.00</u>

九、非经常性损益

项 目	影响利润金额 (单位：人民币元)
(一) 处置固定资产、无形资产产生的损益	369,000.00
(二) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-44,832.01
(三) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	666,652.29
合 计	<u>990,820.28</u>

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- (四) 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；
- (五) 公司章程文本；

董事长：林守信
辽宁金帝建设集团股份有限公司
2005 年 8 月 10 日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位: 辽宁金帝建设集团股份有限公司

单位: 元 币种 人民币

资 产	附注		合并		母公司		负债及股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数		合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：							流动负债：						
货币资金	六-1		14,634,651.96	14,994,141.57	3,476,044.43	10,048,986.90	短期借款	六-9		36,450,000.00	29,450,000.00	27,700,000.00	27,700,000.00
短期投资							应付票据						
应收票据							应付账款	六-10		231,135,911.17	194,069,888.38	75,827,641.34	66,691,974.07
应收股利							预收账款	六-11		53,607,514.54	66,090,078.44	16,256,905.94	15,129,397.27
应收利息							应付工资	六-12		7,154,109.90	6,634,588.54	4,598,321.01	4,803,238.83
应收账款	六-2	七-1	352,717,384.69	331,526,341.98	164,134,253.04	158,997,897.86	应付福利费			7,829,824.73	7,435,488.61	4,827,353.78	4,908,382.83
其他应收款	六-3	七-2	117,152,379.28	100,736,817.54	118,340,199.23	105,651,093.70	应付股利			31,371.10	31,371.10	31,371.10	31,371.10
预付账款	六-4		6,619,558.49	5,120,209.54	3,399,770.59	3,389,501.64	应交税金	六-13		31,351,086.09	34,345,990.55	26,493,059.31	27,995,232.36
应收补贴款							其他应交款	六-14		2,034,335.82	2,153,951.50	1,957,466.23	2,019,211.96
存货	六-5		120,849,973.50	116,517,113.22	6,570,216.41	6,613,559.67	其他应付款	六-15		108,697,342.75	88,014,643.77	74,493,142.28	67,021,359.55
待摊费用			86,205.54	30,000.00	48,083.20	30,000.00	预提费用	六-16		27,044,376.83	28,898,025.40	10,105,655.66	11,873,984.21
一年内到期的长期股权投资							预计负债	六-17		115,245,473.14	115,245,473.14	115,245,473.14	115,245,473.14
其他流动资产							一年内到期的长期负债						
流动资产合计			612,060,153.46	568,924,623.85	295,968,566.90	284,731,039.77	其他流动负债						
长期投资：							流动负债合计			620,581,346.07	572,369,499.43	357,536,389.79	343,419,625.32
长期股权投资	六-6	七-3	13,740,069.53	13,200,504.01	115,661,833.53	87,403,902.08	长期负债：						
长期债权投资							长期借款			366,474.59	396,374.93		
长期投资合计			13,740,069.53	13,200,504.01	115,661,833.53	87,403,902.08	应付债券						
其中:合并价差							长期应付款			1,500,000.00	1,500,000.00		
其中:股权投资差额	六-6	七-3	-6,623,923.37	-7,163,488.89	-6,702,888.37	-7,242,453.89	专项应付款						
固定资产：							其他长期负债						
固定资产原价	六-7		108,528,048.15	94,857,519.86	46,386,308.05	47,376,633.05	长期负债合计			1,866,474.59	1,896,374.93		
减:累计折旧	六-7		57,924,655.32	56,033,281.70	25,978,071.40	25,332,929.75	递延税项：						
固定资产净值			50,603,392.83	38,824,238.16	20,408,236.65	22,043,703.30	递延税款贷项						
减:固定资产减值准备	六-7		1,422,204.12	1,475,725.01	1,306,722.30	1,306,722.30	负债合计			622,447,820.66	574,265,874.36	357,536,389.79	343,419,625.32
固定资产净额			49,181,188.71	37,348,513.15	19,101,514.35	20,736,981.00	少数股东权益			10,958,861.27	3,977,041.74		
工程物资							所有者权益(或股东权益)：						
在建工程			930,000.00	2,000,000.00			实收资本(或股本)			159,755,200.00	159,755,200.00	159,755,200.00	159,755,200.00
固定资产清理							减:已归还投资						
固定资产合计			50,111,188.71	39,348,513.15	19,101,514.35	20,736,981.00	实收资本(或股本)净额	六-18		159,755,200.00	159,755,200.00	159,755,200.00	159,755,200.00
无形资产及其他资产：							资本公积	六-19		224,065,000.18	211,698,628.52	224,065,000.18	211,698,628.52
无形资产	六-8		29,004,936.35	16,945,290.47	3,698,147.71	16,878,695.32	盈余公积	六-20		30,185,677.71	30,185,677.71	29,898,295.23	29,898,295.23
长期待摊费用							其中:法定公益金	六-20		7,127,924.27	7,127,924.27	7,127,006.01	7,127,006.01
其他长期资产			19,655,035.48	22,143,491.05	16,204,411.87	17,921,896.55	未分配利润	六-21		-322,841,176.29	-319,319,999.80	-320,620,410.84	-317,099,234.35
无形资产及其他资产合计			48,659,971.83	39,088,781.52	19,902,559.58	34,800,591.87	拟分配现金股利						
递延税项：							外币报表折算差额						
递延税款借项							减:未确认投资损失						
							所有者权益(或股东权益)合计			91,164,701.60	82,319,506.43	93,098,084.57	84,252,889.40
资产总计			724,571,383.53	660,562,422.53	450,634,474.36	427,672,514.72	负债和所有者权益(或股东权益)总计			724,571,383.53	660,562,422.53	450,634,474.36	427,672,514.72

公司法定代表人: 林守信

主管会计工作负责人: 刘长余

会计机构负责人: 宁明辉

利润表及利润分配表

编制单位: 辽宁金帝建设集团股份有限公司

2005年06月30日

单位: 元 币种 人民币

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	六-22	七-4	262,898,917.41	359,230,069.01	44,840,230.00	118,524,893.80
减: 主营业务成本	六-22	七-4	244,105,802.11	334,912,417.92	42,120,865.74	112,209,493.13
主营业务税金及附加			7,767,001.75	10,093,525.44	1,492,809.18	3,041,068.78
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			11,026,113.55	14,224,125.65	1,226,555.08	3,274,331.89
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	六-23		2,166,076.76	615,387.82	639,868.88	233,680.65
减: 营业费用			-151,065.88	514,672.84		45,630.82
管理费用			15,394,717.94	17,645,430.91	7,423,706.49	6,433,918.35
财务费用	六-24		1,109,054.53	1,725,839.71	1,105,649.41	1,428,319.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-3,160,516.28	-5,046,429.99	-6,662,931.94	-4,399,855.96
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	六-25		539,565.52	640,650.05	2,825,931.45	-385,999.24
补贴收入						
营业外收入	六-26		421,686.90	1,318,266.73	369,000.00	1,105,332.29
减: 营业外支出	六-27		153,039.80	860,719.53	53,176.00	834,302.04
四、利润总额(亏损以“-”号填列)			-2,352,303.66	-3,948,232.74	-3,521,176.49	-4,514,824.95
减: 所得税	六-28		1,117,806.50	675,375.65		
减: 少数股东本期损益(合并报表填列)			51,066.33	-108,783.44		
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)			-3,521,176.49	-4,514,824.95	-3,521,176.49	-4,514,824.95
加: 年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-319,319,999.80	-305,712,281.18	-317,099,234.35	-305,479,885.49
加: 其他转入						
六、可供分配利润(亏损以“-”号填列)			-322,841,176.29	-310,227,106.13	-320,620,410.84	-309,994,710.44
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工福利及奖励基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列,子公司为外商投资企业项目)						
七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)			-322,841,176.29	-310,227,106.13	-320,620,410.84	-309,994,710.44
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作资本(或股本)的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)			-322,841,176.29	-310,227,106.13	-320,620,410.84	-309,994,710.44
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 林守信

主管会计工作负责人: 刘长余

会计机构负责人: 宁明辉

利润表附表

编制单位: 辽宁金帝建设集团股份有限公司

2005 年 06 月 30 日

单位: 元 币种 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
主营业务利润	12.09	17.66	13.69	17.17	0.07	0.10	0.07	0.10
营业利润	-3.47	-6.26	-3.92	-6.09	-0.02	-0.05	-0.02	-0.05
净利润	-3.86	-5.60	-4.37	-5.45	-0.02	-0.04	-0.02	-0.04
扣除非经常性 损益后净利润	-4.95	-6.17	-5.60	-6.00	-0.03	-0.04	-0.03	-0.04

公司法定代表人: 林守信

主管会计工作负责人: 刘长余

会计机构负责人: 宁明辉

现金流量表

编制单位: 辽宁金帝建设集团股份有限公司

2005年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注		合并数	母公司	补充资料	附注		合并数	母公司
	合并	母公司				合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量					1、将利润调节为经营活动现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			219,303,307.88	39,410,682.61	净利润			-3,521,176.49	-3,521,176.49
收到的税费返还					少数股东本期损益			51,066.33	
收到的其他与经营活动有关的现金			11,276,289.96	5,565,706.61	加；计提的资产减值准备			1,781,249.37	1,136,166.97
现金流入小计	-	-	230,579,597.84	44,976,389.22	固定资产折旧			3,226,521.00	977,082.87
购买商品、接受劳务支付的现金			201,236,341.90	35,133,491.69	无形资产摊销			333,470.76	141,664.25
支付给职工以及为职工支付的现金			8,734,207.79	4,138,612.40	长期待摊费用摊销				
支付的各项税费			8,667,270.79	3,140,892.93	待摊费用减少（减：增加）			-40,039.14	-1,916.80
支付的其他与经营活动有关的现金			13,391,786.53	9,058,257.67	预提费用增加（减：减少）			-2,814,758.57	-2,729,438.55
现金流出小计	-	-	232,029,607.01	51,471,254.69	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-52,686.90	-52,686.90
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-1,450,009.17	-6,494,865.47	固定资产报废损失				
二、投资活动产生的现金流量					财务费用			961,110.00	961,110.00
收回投资所收到的现金					投资损失（减：收益）			-539,565.52	-2,825,931.45
其中：出售子公司收到的现金									
取得投资收益所收到的现金					递延税款贷项（减：借项）				
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			52,686.90		存货的减少（减：增加）			-11,314,212.78	39,990.76
收到的其他与投资活动有关的现金					经营性应收项目的减少（减：增加）			-74,255,544.01	-17,301,867.03
现金流入小计	-	-	52,686.90	-	经营性应付项目的增加（减：减少）			84,734,556.78	16,682,136.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			5,932,267.00	78,077.00	其他				
投资所支付的现金					经营活动产生的现金流量净额	-	-	-1,450,009.17	-6,494,865.47
支付的其他与投资活动有关的现金					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
现金流出小计	-	-	5,932,267.00	78,077.00	债务转为资本				
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-5,879,580.10	-78,077.00	一年内到期的可转换公司债券				
三、筹资活动产生的现金流量					融资租入固定资产				
吸收投资所收到的现金					3、现金及现金等价物净增加情况：				
借款所收到的现金			7,000,000.00		现金的期末余额			14,634,651.96	3,476,044.43
收到的其他与筹资活动有关的现金					减：现金的期初余额			14,994,141.57	10,048,986.90
现金流入小计	-	-	7,000,000.00	-	加：现金等价物的期末余额				
偿还债务所支付的现金			29,900.34		减：现金等价物的期初余额				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金					现金及现金等价物净增加额	-	-	-359,489.61	-6,572,942.47
支付的其他与筹资活动有关的现金									
现金流出小计	-	-	29,900.34	-					
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	6,970,099.66	-					
四、汇率变动对现金的影响									
五、现金及现金等价物净增加额	-	-	-359,489.61	-6,572,942.47					

公司法定代表人: 林守信

主管会计工作负责人: 刘长余

会计机构负责人: 宁明辉

资产减值准备表(合并)

编制单位：辽宁金帝建设集团股份有限公司

2005年06月30日

单位：元 币种 人民币

项 目	年 初 余 额	本 年 增 加 数	本 年 转 回 数			年 末 余 额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合 计	
一、坏账准备合计	67,582,736.58	1,781,249.37	666,652.29	-	666,652.29	68,697,333.66
其中：应收账款	32,958,397.26	137,418.44	313,478.94		313,478.94	32,782,336.76
其他应收款	34,624,339.32	1,643,830.93	353,173.35		353,173.35	35,914,996.90
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	4,351,435.08				-	4,351,435.08
其中：库存商品	2,697,092.16				-	2,697,092.16
原材料	1,654,342.92				-	1,654,342.92
四、长期投资减值准备合计	5,280,174.20				-	5,280,174.20
其中：长期股权投资	5,280,174.20				-	5,280,174.20
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	1,475,725.01			53,520.89	53,520.89	1,422,204.12
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备	1,294,607.85			53,520.89	53,520.89	1,241,086.96
六、无形资产减值准备					-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-
资产减值合计	78,690,070.87	1,781,249.37	666,652.29	53,520.89	720,173.18	79,754,147.06

公司法定代表人：林守信

主管会计工作负责人：刘长余

会计机构负责人：宁明辉

资产减值准备表(母公司)

编制单位：辽宁金帝建设集团股份有限公司

2005年06月30日

单位：元 币种 人民币

项 目	年 初 余 额	本 年 增 加 数	本 年 转 回 数			年 末 余 额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合 计	
一、坏账准备合计	49,446,846.72	1,136,166.97	666,652.29	-	666,652.29	49,916,361.40
其中：应收账款	21,949,772.81	122,418.44	313,478.94		313,478.94	21,758,712.31
其他应收款	27,497,073.91	1,013,748.53	353,173.35		353,173.35	28,157,649.09
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	1,654,342.92				-	1,654,342.92
其中：库存商品					-	-
原材料	1,654,342.92				-	1,654,342.92
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	1,306,722.30				-	1,306,722.30
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备	1,306,722.30				-	1,306,722.30
六、无形资产减值准备					-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-
资产减值合计	52,407,911.94	1,136,166.97	666,652.29		666,652.29	52,877,426.62

公司法定代表人：林守信

主管会计工作负责人：刘长余

会计机构负责人：宁明辉

股东权益增减变动表

2005年1-6月

编制单位: 辽宁金帝建设集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期数	上年数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	159,755,200.00	159,755,200.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	159,755,200.00	159,755,200.00
二、资本公积		
期初余额	211,698,628.52	200,912,381.19
本期增加数	12,366,371.66	11,188,046.70
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	12,319,549.12	975,974.45
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	46,822.45	10,212,072.25
本期减少数		401,799.37
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	224,065,000.18	211,698,628.52
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	23,057,753.44	22,988,835.72
本期增加数		68,917.72
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		918.26
任意盈余公积		
储备基金		33,999.73
企业发展基金		33,999.73
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	23,057,753.44	23,057,753.44
其中: 法定盈余公积	13,279,953.54	13,279,953.54
储备基金	1,106,522.96	1,106,522.96
企业发展基金	1,106,522.96	1,106,522.96
四、法定公益金		
期初余额	7,127,924.27	7,127,006.01

本期增加数	-	918.26
其中：从净利润中提取数		918.26
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	7,127,924.27	7,127,924.27
五、未分配利润		
期初未分配利润	-319,319,999.80	-305,712,281.18
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,521,176.49	-11,602,348.99
本期利润分配		2,005,369.63
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-322,841,176.29	-319,319,999.80

公司法定代表人: 林守信

主管会计工作负责人: 刘长余

会计机构负责人: 宁明辉