

**重庆市迪马实业股份有限公司**

**600565**

**2005 年半年度报告**

**2005 年 8 月**

## 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.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	39

## 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、公司董事李光升委托崔卓敏代为出席本次董事会会议,并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈鸿增,主管会计工作负责人向志鹏,会计机构负责人(会计主管人员)谢灿声明: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:重庆市迪马实业股份有限公司

公司英文名称:CHONGQING DIMA INDUSTRY CO.,LTD

公司英文名称缩写:DIMA

2、公司 A 股上市交易所:上海证券交易所

公司 A 股简称:迪马股份

公司 A 股代码:600565

3、公司注册地址:重庆市南岸区白鹤路 108 号

公司办公地址:重庆市南岸区南城大道 199 号正联大厦 22 楼

邮政编码:400060

公司国际互联网网址:www.cqdim.com.cn

公司电子信箱:cqdmgf@cta.cq.cn

4、公司法定代表人:陈鸿增

5、公司董事会秘书:黄力进

电话:023-89021876

传真:023-89021878

E-mail:cqdmgf@cta.cq.cn

联系地址:重庆市南岸区南城大道 199 号正联大厦 22 楼

公司证券事务代表:童永秀

电话:023-89021877

传真:023-89021878

E-mail : cqdmgf@cta.cq.cn

联系地址：重庆市南岸区南城大道 199 号正联大厦 22 楼

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：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：重庆市南岸区南城大道 199 号正联大厦 22 楼公司  
证券部

## (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(%)
		调整后	调整前	
流动资产	402,664,526.17	457,446,419.28	457,446,419.28	-11.98
流动负债	322,368,938.83	321,027,627.00	321,027,627.00	0.42
总资产	723,281,872.09	724,013,849.67	724,013,849.67	-0.10
股东权益(不含少数股东权益)	398,710,053.77	401,385,042.98	401,385,042.98	-0.67
每股净资产	4.98	5.02	5.02	-0.67
调整后的每股净资产	4.95	5.00	5.00	-1.00
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	9,325,010.79	8,638,718.84	8,638,718.84	7.94
扣除非经常性损益后的净利润	9,325,155.29	8,638,718.84	8,638,718.84	7.94
每股收益	0.12	0.11	0.11	7.94
净资产收益率(%)	2.34	2.19	2.19	增加 0.15 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	14,291,177.03	-45,174,236.06	-45,174,236.06	

## 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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-170
所得税影响数	25.5
合计	-144.5

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	9.44	9.31	0.47	0.47
营业利润	3.41	3.36	0.17	0.17
净利润	2.34	2.31	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	2.34	2.31	0.12	0.12

### 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 12,532 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)
重庆东银实业(集团)有限公司	0	38,400,000	48.00	未流通	质押 38,400,000	法人股东
江苏江动集团有限公司	0	12,000,000	15.00	未流通		国有股东
重庆东原房地产开发有限公司	0	6,000,000	7.50	未流通	质押 6,000,000	法人股东
重庆市凌羿汽车配件贸易有限公司	0	3,000,000	3.75	未流通		法人股东
广州和腾实业发展有限公司	0	600,000	0.75	未流通		法人股东
叶小良	0	62,610	0.0783	已流通	未知	社会公众股东
陶春生	13,899	59,899	0.0749	已流通	未知	社会公众股东
孙洁	-4,350	56,249	0.0703	已流通	未知	社会公众股东
汪雅萍	0	55,800	0.0698	已流通	未知	社会公众股东
杨祺	-16,800	53,200	0.0665	已流通	未知	社会公众股东

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 重庆东原房地产开发有限公司(“东原地产”)、江苏江动集团有限公司为重庆东银实业(集团)有限公司(“东银集团”)控股子公司,重庆市凌羿汽车配件贸易有限公司、广州和腾实业发展有限公司的部分自然人股东与东银集团实际控制人存在亲属关系,上述股东属关联股东。

(2) 流通股股东之间未知其关联关系,未知是否存在一致行动人情况。

### 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)
叶小良	62,610	A股
陶春生	59,899	A股
孙洁	56,249	A股
汪雅萍	55,800	A股
杨祺	53,200	A股
褚思法	51,000	A股
张如明	51,000	A股
周雨辰	50,100	A股
马哲民	50,000	A股
李琳	50,000	A股

### 前十名流通股股东关联关系的说明

流通股股东之间未知其关联关系或一致行动人情况。

### 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、公司监事崔卓敏因工作原因，于 2005 年 1 月 7 日提出辞呈，辞去公司监事职务，经公司 2005 年第一次临时股东大会审议批准，选举彭文莲为公司监事。

2、公司董事郑路明、独立董事丁时勇因工作变动原因，分别于 2005 年 1 月 3 日、5 日提出辞职申请，经公司 2005 年第一次临时股东大会审议批准，选举崔卓敏为公司董事会董事、姚焕然为公司独立董事，任其同本届董事会。

3、公司财务总监兼董秘黄力进先生于 2005 年 4 月 25 日辞去财务总监职务，经公司董事会第二届十三次会议决定聘向志鹏为公司财务总监。

4、2005 年 6 月 20 日公司董事会召开第二届十五次会议，会上公司董事会接受曹斌先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

## 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

本报告期内，公司以生产经营专用汽车、有线电视网络产品为主业。公司主营的专用汽车产品主要为防弹运钞车、高科技警用车、公路养护车、移动工具车等系列产品。有线电视网络行业主要是参股四川省广播电视网络有限责任公司（以下简称“四川广电”），控股成都东银信息技术有限公司（以下简称“东银信息”），产品主要为数字机顶盒、专业解码器等。报告期内公司实现主营业务收入 156,137,328.18 元，净利润 9,325,010.79 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

公司主营专用汽车（含防弹运钞车、高科技警用车、公路养护车、移动工具车等）的研发、生产、销售，实现主营业务收入 134,344,897.44 元。广电产品实现主营业务收入 21,792,430.74 元。

##### (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

	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(%)
分行业						
专用汽车	134,344,897.44	102,824,417.69	23.46	4.19	1.57	增加 1.98 个百分点
电子通讯	21,792,430.74	14,847,299.26	31.87	36.24	88.86	减少 19.98 个百分点
分产品						
专用汽车	134,344,897.44	102,824,417.69	23.46	4.19	1.57	增加 1.98 个百分点
数字电视网络产品	21,792,430.74	14,847,299.26	31.87	36.24	88.86	减少 19.98 个百分点
其中:关联交易	5,454,524.52	5,502,858.38	-0.89	/	/	/

## (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(%)
东北大区	47,460,819.91	-13.65
西北大区	6,769,914.54	-45.80
华东大区	20,891,891.95	-13.34
西南大区	35,963,803.43	154.41
华南大区	23,258,467.61	0.07
合计	134,344,897.44	4.19

(4) 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 593 万元。

## (5) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

公司控股子公司东银信息数字电视产品毛利率较上年同期下降 19.98%，是主要毛利率相对较低的家用数字机顶盒销售比例上升所致。



## (6)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: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
成都东银信息技术有限公司	设计、开发、销售消费类数字信息软、硬件产品等	数字机顶盒、专业解码器、软件	3,000,000.00	28,969,371.63	3,008,499.03

## (7)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占公司净利润的比重(%)
四川省广播电视网络有限责任公司	网络营运	承担有限电视网络的建设、运营、管理及开展综合数据业务	588,896.08	-1,868,120.44	-20.03

四川广电净利润为正，而公司投资收益为负，是由于本期摊销股权投资差额所致。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

专用汽车具有广阔的市场发展前景，但其生产具有小批量多品种的特点，专用汽车的需求更加个性化、专业化且科技含量不断提高，防弹运钞车的需求较难有增长，市场竞争更趋激烈，行业平均利润水平呈下降趋势。

为适应市场竞争的需要，公司将进一步推进企业技术改造和创新，加大技术开发力度，不断开发新产品，尤其大力发展高科技警用车系列、移动工具车系列，从而优化产品结构；进一步拓展新的专用汽车产品；狠抓销售龙头，加大市场推广，提高市场占有率。同时公司将拓展广电及房地产业务，以形成公司新的利润增长点。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

公司于 2002 年年通过首次发行募集资金 302,809,000 元人民币，已累计使用 245,580,000 元人民币，其中本年度已使用 34,305,100 元人民币，尚未使用 57,229,000 元人民币，尚未使用募集资金存放银行。

## 2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	投资进度	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高科技警用车技术改造项目	23,650,000	否	23,650,000	100%	2,396,468.61	是	是
专用车高新技术研发中心建设项目	29,800,000	否	13,150,000	44.13%		否	否
产品实验中心建设项目	29,880,000	否	13,300,000	44.51%		否	否
营销网络现代化项目	29,550,000	否	29,550,000	100%		是	是
年改装生产 150 辆冬季除雪车项目	47,890,000	否	30,390,000	63.46%		否	否
年改装生产 160 辆大型运钞车项目	40,100,000	否	33,140,000	82.64%		否	否
收购四川广电 25%股权	102,400,000	是	102,400,000	100%	-1,868,120.44	是	否
合计	303,270,000	/	245,580,000			/	/

专用车高新技术研发中心建设项目、产品实验中心建设项目、年改装生产 150 辆冬季除雪车项目、年改装生产 160 辆大型运钞车项目等 4 个项目由于前期就土地问题与政府有关部门谈判,在施工过程中遇到雨季等原因,项目建设未达到招股说明书使用进度。目前,这些项目正在加紧建设中,预计将在年内完工。上述项目尚未产生效益。

## 3、资金变更项目情况

公司变更原计划投资项目“年产 3750 辆高技术专用车辆及 300 套车载专用装置技术改造项目”为收购四川省广播电视网络有限责任公司 25% 股权,变更后新项目拟投入 102,400,000 元人民币,实际投入 102,400,000 元人民币,已完成工商变更手续。项目收益为达到预期主要是四川广电整合四川省内有线电视网络尚未完成所致。

该变更项目经公司董事会一届十五次会议和公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过。变更募集资金用途及收购股权的决议公告已于 2003 年 5 月 13 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

#### 4、非募集资金项目情况

增资重庆东原房地产开发有限公司：公司出资 45,000,000 元人民币投资该项目，已完成工商变更手续。经公司 2005 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司以自有资金对东原地产增资 4,500 万元，持股比例为 18.75%。相关公告刊登在 2005 年 1 月 21 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

### 六、重要事项

#### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司的法人治理结构建设、规范信息披露工作。公司已按照《上市公司治理准则》要求，建立了一系列规章制度，以规范公司运作，建立现代企业制度。

报告期内，根据中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于上市公司督促修改公司的修改》（证监公司字[2005]15 号）等有关规定，对《公司章程》的有关内容进行补充修改，同时将《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》进行修正，并制定了《独立董事工作制度》，从而充分保护上市公司及广大投资者的利益。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 12 日公司召开的 2004 年年度股东大会通过利润分配方案，同意以 2004 年末总股本 8,000 万股为基数，向全体股东按每股派送现金 0.15 元（含税），共分配利润 12,000,000.00 元。上述分配方案已于 2005 年 7 月执行完毕。

#### (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

1、增资重庆东原房地产开发有限公司。经本公司 2005 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司以自由资金对东原地产增资 4,500 万元。鉴于东原地产与公司受同一控股股东东银集团控制，本次对东原地产进行增资属关联交易。

2、关联方为公司提供担保。东银集团为本公司之银行借款提供担保,截止 2005 年 6 月 30 日为本公司银行借款担保余额为人民币 60,000,000 元。本公司股东东原地产为本公司之银行借款提供担保,截止 2005 年 6 月 30 日为本公司银行借款担保余额为人民币 10,000,000 元。

#### (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

本报告期公司无违规担保事项。

##### 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。

#### (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未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (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
公司业绩预告公告	《中国证券报》19 版 《上海证券报》6 版	2005-01-07	www.sse.com.cn
公司监事会 2 届 4 次会议决议公告	《中国证券报》24 版 《上海证券报》14 版	2005-01-21	www.sse.com.cn
董事会 2 届 10 次会议决议公告	《中国证券报》24 版 《上海证券报》14 版	2005-01-21	www.sse.com.cn
关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》24 版 《上海证券报》14 版	2005-01-21	www.sse.com.cn
对外投资及关联交易公告	《中国证券报》24 版 《上海证券报》14 版	2005-01-21	www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》27 版 《上海证券报》19 版	2005-02-25	www.sse.com.cn
董事会 2 届 11 次会议决议公告	《中国证券报》35 版 《上海证券报》41 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
监事会 2 届 5 次会议决议公告	《中国证券报》35 版 《上海证券报》41 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》35 版 《上海证券报》41 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
2004 年度报告及摘要	《中国证券报》35 版 《上海证券报》41 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
董事会 2 届 12 次会议决议公告	《中国证券报》28 版 《上海证券报》31 版	2005-03-30	www.sse.com.cn
2004 年年报补充公告	《中国证券报》06 版 《上海证券报》21 版	2005-04-13	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》50 版 《上海证券报》43 版	2005-04-26	www.sse.com.cn
董事会 2 届 13 次会议决议公告	《中国证券报》50 版	2005-04-26	www.sse.com.cn

	《上海证券报》43 版		
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》08 版 《上海证券报》17 版	2005-05-13	www.sse.com.cn
董事会 2 届 14 次会议决议公告	《中国证券报》18 版 《上海证券报》23 版	2005-05-27	www.sse.com.cn
董事会 2 届 15 次会议决议公告	《中国证券报》03 版 《上海证券报》11 版	2005-06-22	www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息公告	《中国证券报》07 版 《上海证券报》09 版	2005-07-01	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### 资产负债表

编制单位:重庆市迪马实业股份有限公司 2005 年 6 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	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五.1		128,502,406.54	169,052,084.91	125,785,134.96	161,063,989.20
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	五.2	六.1	171,623,113.94	201,894,687.51	159,595,944.65	193,614,793.22
其他应收款	五.3	六.2	15,969,561.53	5,832,262.14	13,958,430.69	5,729,762.66
预付账款	五.4		16,071,986.21	15,182,997.71	14,918,492.69	12,996,924.49
应收补贴款						
存货	五.5		70,497,457.95	65,428,697.11	66,514,367.45	59,438,459.53
待摊费用				55,689.90		
一年内到期长期债权 投资						
其他流动资产						
流动资产合计			402,664,526.17	457,446,419.28	380,772,370.44	432,843,929.10
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	五.6	六.3	179,488,102.57	138,361,631.43	188,299,620.54	144,766,350.17
长期债权投资						

长期投资合计			179,488,102.57	138,361,631.43	188,299,620.54	144,766,350.17
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	五.7		79,925,420.88	79,130,363.88	78,470,852.33	77,752,835.33
减：累计折旧	五.7		16,066,728.58	13,279,538.40	15,427,951.65	12,766,216.63
固定资产净值	五.7		63,858,692.30	65,850,825.48	63,042,900.68	64,986,618.70
减：固定资产减值准备	五.7					
固定资产净额	五.7		63,858,692.30	65,850,825.48	63,042,900.68	64,986,618.70
工程物资						
在建工程	五.8		66,936,422.32	52,437,908.94	66,936,422.32	52,437,908.94
固定资产清理						
固定资产合计			130,795,114.62	118,288,734.42	129,979,323.00	117,424,527.64
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	五.9		9,478,378.85	9,668,297.65	7,072,704.45	7,152,164.25
长期待摊费用	五.10		855,749.88	248,766.89		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			10,334,128.73	9,917,064.54	7,072,704.45	7,152,164.25
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			723,281,872.09	724,013,849.67	706,124,018.43	702,186,971.16
<b>流动负债：</b>						
短期借款	五.11		188,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	170,000,000.00
应付票据	五.12		31,919,481.00	77,893,200.00	30,919,481.00	75,893,200.00
应付账款	五.13		40,863,557.52	31,473,702.74	34,190,146.03	26,275,619.04
预收账款	五.14		5,448,487.50	19,440,810.00	5,101,487.50	19,110,810.00
应付工资			768,310.56	277,435.95	606,668.00	272,325.95
应付福利费			260,798.01	733,876.59	184,250.81	659,284.39
应付股利			12,000,000.00		12,000,000.00	
应交税金	五.15		3,783,033.88	5,555,533.23	3,211,828.95	5,523,667.47
其他应交款	五.16		105,557.05	296,962.62	66,102.31	279,769.24
其他应付款	五.17		38,134,000.06	3,374,935.50	41,134,000.06	2,787,252.09
预提费用	五.18		1,085,713.25	1,981,170.37		
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			322,368,938.83	321,027,627.00	307,413,964.66	300,801,928.18
<b>长期负债：</b>						
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						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			322,368,938.83	321,027,627.00	307,413,964.66	300,801,928.18
少数股东权益			2,202,879.49	1,601,179.69		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	五.19		80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	五.20		281,328,961.47	281,328,961.47	281,328,961.47	281,328,961.47
盈余公积	五.21		25,968,957.73	25,968,957.73	25,968,957.73	25,968,957.73
其中：法定公益金	五.21		8,656,319.23	8,656,319.23	8,656,319.23	8,656,319.23
未分配利润	五.22		11,412,134.57	14,087,123.78	11,412,134.57	14,087,123.78
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益合计			398,710,053.77	401,385,042.98	398,710,053.77	401,385,042.98
负债和所有者权益总计			723,281,872.09	724,013,849.67	706,124,018.43	702,186,971.16

公司法定代表人：陈鸿增

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：谢灿

### 利润及利润分配表

编制单位：重庆市迪马实业股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五.23		156,137,328.18	144,937,386.20	134,344,897.44	128,941,249.52
减：主营业务成本	五.24		117,671,716.95	109,101,414.00	102,824,417.69	101,239,686.66
主营业务税金及附加			835,120.49	980,559.89	498,863.15	765,211.19
二、主营业务利润			37,630,490.74	34,855,412.31	31,021,616.60	26,936,351.67
加：其他业务利润	五.25		482,266.60	-926,864.99	462,586.60	-940,351.01
减：营业费用			10,200,446.32	10,815,024.09	9,045,203.26	9,460,301.50
管理费用			10,032,054.77	9,492,043.21	8,025,516.17	7,259,763.35
财务费用	五.26		4,290,793.68	2,619,705.13	4,076,452.58	2,359,442.16
三、营业利润			13,589,462.57	11,001,774.89	10,337,031.19	6,916,493.65
加：投资收益	五.27		-1,868,120.44	-263,408.88	538,678.78	2,759,699.24



补贴收入						
营业外收入						
减：营业外支出			170.00		170.00	
四、利润总额			11,721,172.13	10,738,366.01	10,875,539.97	9,676,192.89
减：所得税	五.28		1,794,461.53	1,343,870.14	1,550,529.18	1,037,474.05
减：少数股东损益			601,699.81	755,777.03		
加：未确认投资损失						
五、净利润			9,325,010.79	8,638,718.84	9,325,010.79	8,638,718.84
加：年初未分配利润			14,087,123.78	316,824.00	14,087,123.78	316,824.00
其他转入						
六、可供分配的利润			23,412,134.57	8,955,542.84	23,412,134.57	8,955,542.84
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			23,412,134.57	8,955,542.84	23,412,134.57	8,955,542.84
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			12,000,000.00		12,000,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			11,412,134.57	8,955,542.84	11,412,134.57	8,955,542.84
<b>补充资料：</b>						
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：陈鸿增

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：谢灿

## 现金流量表

编制单位:重庆市迪马实业股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			196,332,432.57	177,723,752.55
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	五.29		40,287,825.69	39,029,250.55
现金流入小计			236,620,258.26	216,753,003.10
购买商品、接受劳务支付的现金			177,018,041.28	164,917,061.65
支付给职工以及为职工支付的现金			7,664,204.29	6,996,295.70
支付的各项税费			11,368,033.72	10,115,311.10
支付的其他与经营活动有关的现金	五.29		26,278,801.94	18,129,826.59
现金流出小计			222,329,081.23	200,158,495.04
经营活动产生的现金流量净额			14,291,177.03	16,594,508.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,005,408.41	2,005,408.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,005,408.41	2,005,408.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			15,278,642.71	14,525,490.71
投资所支付的现金			45,000,000.00	45,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			60,278,642.71	59,525,490.71
投资活动产生的现金流量净额			-58,273,234.30	-57,520,082.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			138,000,000.00	130,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			138,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务所支付的现金			130,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,596,550.00	4,353,280.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			-28,928.90	
其中：子公司依法减资支付给少数股东现金				

现金流出小计		134,567,621.10	124,353,280.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,432,378.90	5,646,720.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-40,549,678.37	-35,278,854.24
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		9,325,010.79	9,325,010.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		601,699.81	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		-83,833.32	-83,833.32
固定资产折旧		2,790,420.18	2,664,965.02
无形资产摊销		325,030.80	79,459.80
长期待摊费用摊销		62,714.00	
待摊费用减少（减：增加）		55,689.90	
预提费用增加（减：减少）		-895,457.12	
处理固定资产、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		170.00	170.00
财务费用		4,567,621.10	4,353,280.00
投资损失（减：收益）		1,868,120.44	-538,678.78
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-5,129,196.02	-7,136,343.10
经营性应收项目的减少(减：增加)		4,018,094.87	11,773,118.52
经营性应付项目的增加(减：减少)		-3,214,908.40	-3,842,640.87
其他			
经营活动产生的现金流量净额		14,291,177.03	16,594,508.06
<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		128,502,406.54	125,785,134.96
减：现金的期初余额		169,052,084.91	161,063,989.20
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		-40,549,678.37	-35,278,854.24

公司法定代表人：陈鸿增

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：谢灿

## 资产减值表

编制单位:重庆市迪马实业股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	2,669,017.89	34,730.71	118,564.03	118,564.03	2,585,184.57
其中:应收账款	2,598,028.21		118,564.03	118,564.03	2,479,464.18
其他应收款	70,989.68	34,730.71			105,720.39
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中:库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中:房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	2,669,017.89	34,730.71		118,564.03	2,585,184.57

公司法定代表人: 陈鸿增

主管会计工作负责人: 向志鹏

会计机构负责人: 谢灿

## 附注一、公司基本情况

本公司原为“重庆中奇特种汽车制造有限公司”，系根据《公司法》的规定设立的有限责任公司，于1997年10月9日注册成立。于2000年7月31日，经重庆市人民政府以渝府[2000]149号文批准，依法整体变更为股份有限公司并更名为“重庆市迪马实业股份有限公司”，注册资本为人民币6,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]68号文核准，本公司于2002年7月10日以每股15.80元的价格向社会公众发行人民币普通股2,000万股，并于2002年7月23日在上海证券交易所挂牌交易。本公司现领有注册号为渝直5000001805143号的企业法人营业执照，注册资本为人民币8,000万元，证券代码600565。

本公司经营范围：制造、销售运钞车、特种车及零配件(按国家行业主管部门批准的车

型组织生产、销售), 上述汽车售后服务; 销售汽车 (不含小轿车); 经营本企业自产的机电产品出口业务 (国家组织统一联合经营的出口商品除外) 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务 (国家实行核定公司经营的进口商品除外); 电子产品、计算机软、硬件及网络设施的技术开发及销售, 计算机系统集成及网络信息服务 (除国家有专项管理规定的目外)。

## 附注二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关规定。

### 2. 会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 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

会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

期末编制会计报表时: 短期投资余额按成本与市价孰低原则计算确定, 存货余额按成本与可变现净值孰低原则计算确定, 长期投资、固定资产和无形资产分别按成本与可收回金额孰低原则计算确定; 应收账款、其他应收款分别以账款余额减其坏账准备列报。

### 5. 外币折算

本公司发生外币业务时, 采用业务发生时的汇率进行折算, 汇兑损益直接计入当期损益。

### 6. 现金等价物的确定标准

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等视为现金等价物。

### 7. 坏账核算方法

#### 坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回;
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有明显特征表明无法收回的应收款项。

#### 坏账核算方法

坏账核算采用备抵法, 对应收账款、其他应收款等应收款项的期末余额, 采用下述方法计提坏账准备:

对预计无法收回或收回可能性很小的款项, 按预计发生坏账损失的金额计提坏账准备。

其他的账款(含相关的应收关联方款项)采用账龄分析法,按如下比例计提坏账准备:

账 龄	坏账准备比例
1 年以内	5‰
1-2 年	3%
2-3 年	10%
3 年以上	20%

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经适当的程序批准后作为资产损失,冲销已计提的坏账准备。

#### 8. 短期投资核算方法

短期投资指购入的可随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资,包括股票、债券、基金等。

短期投资的现金股利或利息,于实际收到时,冲减投资的账面价值,但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。处置短期投资时,将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额,确认为当期投资损益。

短期投资在取得时按投资成本计价,在期末按成本与市价孰低计量,对市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

#### 9. 存货核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存法。

其中,原材料中的改装材料的购入与发出均按计划成本计价。其余各类存货的购入与入库按实际成本计价。购入的存货,按买价加运输费、装卸费、保险费、包装费、仓储费等费用,及运输途中的合理损耗,入库前的挑选整理费用和按规定应计入成本的税金及其他费用作为实际成本;其发出按加权平均法计价。低值易耗品在领用时一次性摊销。

期末,在对存货进行全面清查的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 10. 长期投资核算方法

长期股权投资

##### a. 计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

以现金购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费

用), 作为初始投资成本; 实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额, 作为初始投资成本。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的长期股权投资, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。收到补价的, 按应收债权的账面价值减去补价加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本; 支付补价的, 按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。收到补价的, 按投出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额, 作为初始投资成本; 支付补价的, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价, 作为初始投资金额。

#### **b. 收益确认方法**

若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下, 或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上但不具有重大影响的, 按成本法核算; 若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上, 或虽投资不足 20% 但有重大影响的, 按权益法核算。采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益; 采用权益法核算的, 在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资收益。

#### **c. 股权投资差额**

对采用权益法核算的长期股权投资, 若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额, 以及对长期股权投资由成本法改为权益法时, 投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额, 设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时, 对股权投资差额按以下期限摊销: 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, 对借方差额按不高于 10 年的期限平均摊销, 贷方差额按不低于 10 年的期限平均摊销。

#### **长期投资减值准备**

对长期投资按单项项目提取长期投资减值准备。期末, 对长期投资逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值, 则对可收回金额低于其账面价值的部分计提长期投资减值准备。对有确凿证据表明确实无法收回的长期投资, 经适当程序批准后作为资产损失, 冲销已计提的长期投资减值准备。

### **11. 固定资产计价及其折旧方法**

#### **固定资产标准**

固定资产是指使用期限超过 1 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。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，亦作为固定资产。

#### 固定资产计价

固定资产在取得时，按取得时的成本入账。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。

#### 折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)确定其折旧率,年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30 年	3.17%
通用设备	8 年	11.875%
运输工具	6 年	15.83%
其他设备	5 年	19%

#### 固定资产减值准备

年末，对固定资产逐项进行检查，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于期末账面价值的，则对可收回金额低于其账面价值的部分按单项项目计提固定资产减值准备。

### 12. 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

年末，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

### 13. 无形资产

无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权等。

#### 无形资产计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

土地使用权按照实际支付的价款，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，



按可使用年限平均摊销；该项土地开发或建造自用项目时，将其账面价值转入相关房屋、建筑物的工程成本。2001 年 1 月 1 日执行《企业会计制度》前，土地使用权价值作为无形资产核算的，不再调整转入已完工的房屋、建筑物成本，仍作为无形资产核算，按可使用年限 50 年平均摊销。

#### 无形资产摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。无形资产的摊销年限按以下原则确定：

- a. 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定的受益年限摊销；
- b. 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- c. 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；
- d. 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年摊销。

#### 无形资产减值准备

期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

### 14. 收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务(不包括长期合同)：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；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。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

### 15. 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。

### 16. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的范围：对持有 50%以上股权的股权投资或持有股权比例低于 50%但对被投资单位具有实质性控制的股权投资编制合并会计报表。

编制方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)二号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

子公司的会计政策与母公司的会计政策一致。

### 附注三 税项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率	
		母公司	子公司
增值税	产品销售收入	17%	17%
营业税	运输收入、营业收入	3%	5%
城市维护建设税	应缴营业税及增值税	7%	7%
教育费附加	应缴营业税及增值税	3%	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%	7.5%
主副食品调节基金	含税收入		0.1%

本公司从事的主营业务属于国家发展计划委员会、国家经济贸易委员会发布的《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》确定的范围，根据国务院国发〔2000〕33 号文《关于实施西部大开发若干政策措施的通知》，经重庆市人民政府办公厅 2001 年 8 月 2 日以《重庆市人民政府办公厅关于同意重庆市迪马实业股份有限公司享受企业所得税优惠政策的函》及重庆市地方税务局以渝地税免〔2001〕236 号文批准，本公司从 2001 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率计缴企业所得税。

本公司子公司成都东银信息技术有限公司为注册在成都市高新区技术创新服务中心的高新技术企业及软件企业，经成高地税函〔2004〕178 号文批准，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，在减免税期间，按照 15% 税率减半计算企业所得税；减免期满后，按照 15% 的税率计征企业所得税。

### 附注四、控股子公司及联营企业

公司名称	注册地	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务	是否合并
成都东银信息技术有限公司	成都	3,000,000.00	2,577,148.99	80%	设计、开发、销售消费类数字信息软、硬件产品；生产、销售数字信息系统集成、计算机通讯产品；专用集成电路的设计	是
四川省广播电视网络有限责任公司	成都	280,000,000.00	142,458,170.39	37%	承担有限电视网络的建设、运营、管理及开展综合数据业务，生产销售该网络相关产品	否
重庆东原房地产开发有限公司	重庆	240,000,000.00	45,000,000.00	18.75%	房地产开发；计算机软硬件、电子产品、通信器材开发；批发零售普通机械、电器机械、交电化工产品	否

### 附注五、会计报表重要项目注释

**1、货币资金**

种类	币种	汇率	美元币	2005.06.30	2004.12.31
现金	人民币			206,089.45	51,413.26
银行存款	人民币			128,181,993.36	167,549,391.34
外币账户	折人民币	8.3	13,773.94	114,323.73	114,280.31
其他货币资金	人民币				1,337,000.00
合计				128,502,406.54	169,052,084.91

注：1) 货币资金中其他货币资金主要系信用证保证金。

2) 货币资金期末数较期初数减少了 23.99%，主要原因是募集资金投资及长期投资影响所致。

**2、应收账款**

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	#####	85.32	725,745.50	#####	87.67	896,393.11
1-2年	18,491,820.00	10.62	544,269.60	17,670,541.80	8.64	530,116.25
2-3年	4,651,995.80	2.67	465,199.58	5,990,636.52	2.93	599,063.65
3年以上	2,411,887.52	1.39	744,249.50	1,552,916.00	0.76	572,455.20
合计	#####	100	#####	#####	100	2,598,028.21

注：1) 应收账款期末余额中，含持有本公司 48% 股份的重庆东银实业(集团)有限公司产品销售欠款 230,000.00 元，持有本公司 7.5% 股份的重庆东原房地产开发有限公司产品销售欠款 406,000.00 元。

2) 应收账款中前五名欠款单位欠款合计 38,373,189.00 元，占应收账款总额的 22.04%。

**3、其他应收款**

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	#####	98.51	69,291.58	5,400,634.82	91.49	27,003.17
1-2年	54,765.20	0.34	1,988.81	318,217.00	5.39	9,546.51
2-3年	24,400.00	0.15	2,440.00	24,400.00	0.41	2,440.00
3年以上	160,000.00	1.00	32,000.00	160,000.00	2.71	32,000.00
合计	#####	100	105,720.39	5,903,251.82	100	70,989.68

注：1) 其他应收款期末余额中，应收东银集团房屋租赁费 180,285.00 元，应收东原地产房屋租赁费款 219,28500 元。

2) 其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 7,553,938.85 元，占其他应收款总额 46.99%。

3) 其他应收款期末数较期初数增加了 172%，主要原因是出借投标保证金影响所致。

#### 4、预付账款

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	13,770,873.28	85.68	14,792,246.05	97.43
1-2年	2,104,691.27	13.10	264,874.70	1.74
2-3年	70,544.70	0.44	45,647.49	0.30
3年以上	125,876.96	0.78	80,229.47	0.53
合计	16,071,986.21	100	15,182,997.71	100

注：1) 预付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 预付账款中前五名单位预付款合计 11,509,220.52 元，占预付账款总额的 71.61%。

#### 5、存货

项目	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
物资采购		-	282,953.71	-
原材料	36,145,527.14	-	32,190,323.98	-
低值易耗品	147,091.02	-	120,036.89	-
在产品	13,231,048.30	-	9,786,555.08	-
产成品	20,973,791.49	-	23,048,827.45	-
合计	70,497,457.95	-	65,428,697.11	-

注：1) 可变现净值按在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

2) 本公司存货周转速度较快，不存在遭受损毁、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，故本期无需计提存货跌价准备。

#### 6、长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资				
其中：其他股权投资*A	102,899,427.68	45,217,891.55	2,005,408.41	146,111,910.82
股权投资差额*B	35,462,203.75		2,086,011.99	33,376,191.76
合计	138,361,631.43	45,217,891.55	4,091,420.40	179,488,102.58
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	138,361,631.43	45,217,891.55	4,091,420.40	179,488,102.58

##### \*A.其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额	投资比例
四川省广播电视网络有限责任公司	100,737,930.67	217,891.55	2,379,388.56	2,005,408.41	101,111,910.82	37%
重庆东原房地产开发有限公司		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	18.75%
合计	100,737,930.67	45,217,891.55	47,379,388.56	2,005,408.41	146,111,910.82	

**\*B.股权投资差额**

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	本期摊销金额	累计摊销金额	期末余额	形成原因
四川省广播电视网络有限责任公司	10年	41,720,239.72	2,086,011.99	8,344,047.96	33,376,191.76	收购时产生
合计		41,720,239.72	2,086,011.99	8,344,047.96	33,376,191.76	

**7、固定资产**

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋建筑物	55,038,818.61	115,805.00	-	55,154,623.61
通用设备	7,170,742.95	265,660.00	3,400.00	7,433,002.95
运输工具	9,411,685.12	336,182.00	-	9,747,867.12
电子及其他设备	7,509,117.20	80,810.00	-	7,589,927.20
合计	79,130,363.88	798,457.00	3,400.00	79,925,420.88
累计折旧				
房屋建筑物	3,812,057.07	1,027,833.92	-	4,839,890.99
通用设备	3,392,045.98	315,418.68	3,230.00	3,704,234.66
运输工具	3,171,413.44	738,239.42	-	3,909,652.86
电子及其他设备	2,904,021.91	708,928.16	-	3,612,950.07
合计	13,279,538.40	2,790,420.18	3,230.00	16,066,728.58
净值	65,850,825.48			63,858,692.30
减:固定资产减值准备	-			-
净额	65,850,825.48			63,858,692.30

注：1) 上述固定资产中部分房屋建筑物已作抵押，以办理银行短期借款，详见附注八说明。

2) 本公司期末固定资产不存在账面价值低于可收回金额的情况，故无需计提固定资产减值准备。

**8、在建工程**

工程名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	期末余额	完工进度%	资金来源
茶园新厂区	115,270,000.00	52,437,908.94	14,498,513.38		66,936,422.32	72.47	募集资金
合计	115,270,000.00	52,437,908.94	14,498,513.38	-	66,936,422.32		
减:在建工程减值准备		-	-	-	-		
净额	115,270,000.00	52,437,908.94	14,498,513.38	-	66,936,422.32		

注：1) 在建工程期末余额中无资本化利息金额。

2) 本公司不存在预计可收回金额低于账面价值的在建工程,故无需计提在建工程减值准备。

**9、无形资产**

类别	取得方式	原值	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	本期累计摊销额	期末余额
土地使用权	购买	7,946,250.00	7,152,164.25		-	79,459.80	79,459.80	7,072,704.45
专利权	购买	6,155.00	6,155.00	3,000.00				9,155.00
商标权	购买	4,360.00	4,360.00					4,360.00
许可费	购买	2,471,167.40	2,265,371.40	132,112.00		237,490.00	237,490.00	2,159,993.40
软件类	购买	643,300.00	240,247.00			8,081.00	8,081.00	232,166.00
合计		11,071,232.40	9,668,297.65	135,112.00	-	325,030.80	325,030.80	9,478,378.85
减:无形资产减值准备		-	-		-	-	-	-
净额		11,071,232.40	9,668,297.65		-	325,030.80	325,030.80	9,478,378.85

注：1) 本公司以上述土地使用权作抵押，以办理银行短期借款，详见附注八说明。

2) 期末无形资产不存在预计可收回金额低于成本的情况，故无需计提无形资产减值准备。

### 10、长期待摊费用

项目	原始成本	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额	剩余摊销年限
机箱模具	290,598.29	248,766.89		51,024.00	197,742.89	
卫视覆盖设备	688,831.19		688,831.19	30,824.20	658,006.99	
合计	979,429.48	248,766.89	688,831.19	81,848.20	855,749.88	

### 11、短期借款

借款条件及币种	2005.06.30	2004.12.31
	金额	金额
信用借款：		
人民币	28,000,000.00	90,000,000.00
担保借款：		
人民币	110,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款：		
人民币	50,000,000.00	10,000,000.00
合计	188,000,000.00	180,000,000.00

注：上述担保借款为由东银集团和东中原地产提供担保，担保情况详见附注七说明。

### 12、应付票据

票据种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	31,919,481.00	77,893,200.00
合计	31,919,481.00	77,893,200.00

注：1) 应付票据期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

2) 应付票据期末数较期初数减少 59.02%，主要原因是归还到期承兑汇票所致。

3) 应付票据期末数中，无逾期末支付的款项。

### 13、应付账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	38,613,055.16	94.49	30,196,415.06	95.94
1-2年	1,012,331.00	2.48	861,880.32	2.74
2-3年	816,178.52	2.00	80,296.50	0.26
3年以上	421,992.84	1.03	335,110.86	1.06
合计	40,863,557.52	100	31,473,702.74	100

#### 14、预收账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,118,487.50	93.94	19,440,810.00	100
1-2年	330,000.00	6.06		
合计	5,448,487.50	100	19,440,810.00	100

注：1) 预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

2) 预收账款期末余额比期初减少了 73%，主要原因为原预收货款按合同规定已在本期结算。

#### 15、应交税金

税种	2005.06.30	2004.12.31
增值税	2,478,014.96	3,580,277.20
营业税	103,275.60	417,719.74
城市维护建设税	180,690.35	251,048.84
企业所得税	1,033,296.61	1,302,045.49
代扣代缴个人所得税	-12,243.64	4,441.96
合计	3,783,033.88	5,555,533.23

注：有关税项的减免情况等参见附注三说明。

#### 16、其他应交款

项目	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	76,111.22	107,862.70
交通重点建设附加费		174,855.77
主副食品调节基金	29,445.83	14,244.15
合计	105,557.05	296,962.62

#### 17、其他应付款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	37,342,658.97	97.92	3,100,346.05	91.86
1-2年	712,751.64	1.87	185,500.00	5.50
2-3年	14,000.00	0.04	15,785.00	0.47
3年以上	64,589.45	0.17	73,304.45	2.17
合计	38,134,000.06	100	3,374,935.50	100

注：1) 其他应付款期末余额中，含欠本公司关联方的款项，详见附注七说明。

2) 其他应付款期末余额中,与东房地产司往来欠款 5,000,000.00 元。

3) 其他应付款期末余额较期初大幅增加, 主要原因为与东房地产和重庆硕润贸易有限责任公司往来款项所致。

### 18. 预提费用

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
NDS权利金	590,012.64	1,903,608.91
预提技术协作费	386340	
其他(运费)	45,804.14	77,561.46
预提成本费用	63556.47	
合 计	<b>1,085,713.25</b>	<b>1,981,170.37</b>

### 19. 股本

项 目	期初余额	本期增减变动	期末余额
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	60,000,000.00	-	60,000,000.00
其中：国有法人股	12,000,000.00	-	12,000,000.00
境内法人持有股份	48,000,000.00	-	48,000,000.00
境外法人持有其他	-	-	-
2、非发起人股份	-	-	-
尚未流通股份合计	60,000,000.00	-	60,000,000.00
二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	20,000,000.00	-	20,000,000.00
2、内部职工股(高管股)	-	-	-
已流通股份合计	20,000,000.00	-	20,000,000.00
三、股份总数	80,000,000.00	-	80,000,000.00

### 20. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	281,328,961.47			281,328,961.47
合 计	281,328,961.47			281,328,961.47

### 21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,312,638.50			17,312,638.50
法定公益金	8,656,319.23			8,656,319.23
合 计	25,968,957.73	-	-	25,968,957.73



**22、未分配利润**

项目	2005年1-6月	2004.12.31
净利润	9,325,010.79	16,200,352.68
加：期初未分配利润	14,087,123.78	36,316,824.00
减：提取法定盈余公积		1,620,035.27
提取法定公益金		810,017.63
提取任意盈余公积金		
分配股利	12,000,000.00	36,000,000.00
期末余额	11,412,134.57	14,087,123.78

**23、主营业务收入及成本****(1) 分产品资料**

主营业务收入	2005年1-6月	2004年1-6月
专用车	134,344,897.44	128,941,249.52
电子通讯	21,792,430.74	15,996,136.68
合 计	156,137,328.18	144,937,386.20

**(2) 主营业务收入、成本及毛利**

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入	156,137,328.18	144,937,386.20
主营业务成本	117,671,716.95	109,101,414.00
主营业务毛利	38,465,611.23	35,835,972.20
毛利率	24.64%	24.73%

**24、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	5%	158,484.00	16,582.80
城市维护建设税	7%	438,891.88	486,962.70
教育费附加	3%	186,769.00	208,698.29
重点交通建设附加费	5%		249,542.79
主副食品调节基金	0.1%	50,975.61	18,773.31
合 计		835,120.49	980,559.89

**25、其他业务利润**

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
其他业务收入	1,247,998.30	578,082.02
减：其他业务成本	765,731.70	1,504,947.01
其他业务利润	482,266.60	-926,864.99

**26、财务费用**

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	4,596,550.00	3,430,210.16
减：利息收入	546,492.40	885,102.05
其他	240,736.08	74,597.02
合 计	4,290,793.68	2,619,705.13

注：本公司 2005 年 1-6 月财务费用较去年同期增加 63.79%，主要是由于短期借款增加所致。

## 27、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期股权投资收益		-
其中：股权投资收益	217,891.55	1,822,603.11
股权投资差额摊销	2,086,011.99	2,086,011.99
合 计	-1,868,120.44	-263,408.88

## 28、所得税

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
所得税额	1,794,461.53	1,343,870.14
合 计	1,794,461.53	1,343,870.14

注：企业所得税适用税率、优惠政策及有关批准文号见附注三。

## 29、其他与经营活动有关的现金流量

项 目	收入	支出
其中：管理费用		8,086,789.21
营业费用		10,006,185.54
代理进口货物付现		1,459,359.50
利息收入	511,266.55	
代理进口货物收现	1,099,359.50	
往来款	35,500,000.00	
其他	177,199.64	3,726,467.69
其他与经营活动有关的现金	37,287,825.69	23,278,801.94

## 附注六、母公司会计报表重要项目注释

### 1、应收账款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	136,827,598.00	84.44	684,137.99	170,957,119.60	87.15	854,785.60
1-2年	18,142,320.00	11.20	544,269.60	17,670,541.80	9.01	530,116.25
2-3年	4,651,995.80	2.87	465,199.58	5,990,636.52	3.05	599,063.65
3年以上	2,411,887.52	1.49	744,249.50	1,552,916.00	0.79	572,455.20
合计	162,033,801.32	100	2,437,856.67	196,171,213.92	100	2,556,420.70

注：1) 应收账款期末余额中，东银集团产品销售欠款 230,000.00 元，东原地产产品销售欠款 406,000.00 元。

2) 应收账款中前五名欠款单位欠款合计 38,373,189.00 元，占应收账款总额的 23.6%。

### 2、其他应收款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	13,858,315.52	98.55	69,291.58	5,331,464.98	91.93	26,657.32
1-2年	20,048.20	0.14	601.45	283,500.00	4.89	8,505.00
2-3年	24,400.00	0.17	2,440.00	24,400.00	0.42	2,440.00
3年以上	160,000.00	1.14	32,000.00	160,000.00	2.76	32,000.00
合计	14,062,763.72	100	104,333.03	5,799,364.98	100	69,602.32

注：1) 其他应收款期末余额中,应收东银集团房屋租赁费 180,285.00 元, 应收东原地产房屋租赁费 219,28500 元。

2) 其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 7,553,938.85 元, 占其他应收款总额 53.7%。

### 3、长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资				
其中：其他股权投资*A	109,304,146.42	47,624,690.77	2,005,408.41	154,923,428.78
股权投资差额*B	35,462,203.75		2,086,011.99	33,376,191.76
合 计	144,766,350.17	47,624,690.77	4,091,420.40	188,299,620.54
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	144,766,350.17	47,624,690.77	4,091,420.40	188,299,620.54

#### \*A、其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额	投资比例
四川省广播电视网络有限责任公司	100,737,930.67	217,891.55	2,379,388.56	2,005,408.41	101,111,910.82	37%
成都东银信息技术有限公司	2,577,148.99	2,406,799.22	6,234,368.97		8,811,517.96	80%
重庆东原房地产开发有限公司		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	18.75%
合 计	103,315,079.66	47,624,690.77	53,613,757.53	2,005,408.41	154,923,428.78	

#### \*B、股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	本期摊销金额	累计摊销金额	期末余额	形成原因
四川省广播电视网络有限责任公司	10年	41,720,239.72	2,086,011.99	8,344,047.96	33,376,191.76	收购时产生
合 计		41,720,239.72	2,086,011.99	8,344,047.96	33,376,191.76	

## 附注七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质 或类型	法定 代表人	注册地址	与本公司 关系	主营业务
重庆东银实业(集团)有限公司	有限公司	罗韶宇	重庆市	控股股东	销售摩托车配件、机电产品、建筑材料、装饰材料、家用电器、日用百货

成都东银信息技术 有限公司	有限公司	罗韶宇	成都市	控股子公司	设计、开发、销售消费类数字 信息软、硬件产品；生产、销 售数字信息系统集成、计算机 通讯产品；专用集成电路设计
------------------	------	-----	-----	-------	--

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年 初 数	本年变动数	期 末 数
重庆东银实业(集团)有限公司	160,000,000.00	—	160,000,000.00
成都东银信息技术有限公司	3,000,000.00	—	3,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初余额		本年增加数	本年减少数	期末余额	
	金 额	比 例			金 额	比 例
重庆东银实业(集 团)有限公司	38,400,000.00	48%	—	—	38,400,000.00	48%
成都东银信息技 术有限公司	2,400,000.00	80%	—	—	2,400,000.00	80%

## (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
重庆东原房地产开发有限公司	本公司股东、同一母公司
重庆硕润贸易有限责任公司	受同一母公司控制
重庆嘉合美物业管理公司	受同一母公司控制
四川省广播电视网络有限责任公司	联营企业

## 2、关联方交易

### (1) 关联方内部购销业务

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
重庆东原房地产开发有限公司	406,000.00	258,000.00	销售产品
四川省广播电视网络有限责任公司	4,720,324.52	54,017.09	销售产品
重庆东银实业(集团)有限公司	230,000.00		销售产品
重庆嘉合美物业管理公司	98,200.00		销售产品

**(2) 向关联方收取房屋租赁费**

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
重庆东银实业(集团)有限公司	180,285.00	144,228.00
重庆东原房地产开发有限公司	219,285.00	144,228.00
重庆硕润贸易有限责任公司	73,050.00	

**(3) 投资**

2005 年 1 月 20 日, 本公司 2005 年第一次临时股东大会审议批准, 同意对重庆东原房地产开发有限公司增资 4,500 万元。

**(4) 接受担保**

本公司控股股东东银集团为本公司之银行借款提供担保, 截止 2005 年 6 月 30 日为本公司银行借款担保余额为人民币 60,000,000.00 元。本公司股东东原地产为本公司之银行借款提供担保, 截止 2005 年 6 月 30 日为本公司银行借款担保余额为人民币 10,000,000.00 元。

**(5) 提供担保**

本公司为控股子公司成都东银信息技术有限公司银行短期借款 1,000 万元和银行承兑汇票、进口开证 500 万元的贸易融资额度提供担保。

**(6) 关联方内部往来余额**

关联方名称	往来项目	往来余额	备注
四川省广播电视网络有限责任公司	应收账款	2,017,326.80	销售产品
重庆东银实业(集团)有限公司	应收账款	230,000.00	销售产品
重庆东原房地产开发有限公司	应收账款	406,000.00	销售产品
重庆嘉合美物业管理公司	应收账款	98,200.00	销售产品
四川省广播电视网络有限责任公司	其他应收款	1,200.00	机顶盒押金
重庆东银实业(集团)有限公司	其他应收款	225,345.00	房屋租赁费
重庆东原房地产开发有限公司	其他应收款	219,285.00	房屋租赁费
重庆硕润贸易有限责任公司	其他应收款	73,050.00	房屋租赁费
重庆东原房地产开发有限公司	其他应付款	5,000,000.00	往来款
重庆硕润贸易有限责任公司	其他应付款	30,500,000.00	往来款

**附注八、资产抵押**

本公司以茶园建筑物和土地使用权作抵押, 向中国建设银行重庆分行南岸支行办理短期

借款 30,000,000.00 元、以重庆市南岸区南城大道 199 号正联大厦 21-23 楼层产权作抵押向中国建设银行南岸支行办理短期借款 10,000,000.00 元、以重庆市南岸区白鹤路 108 号建筑物和土地使用权作抵押向中国工商银行南岸支行大石路分理处办理短期借款 10,000,000.00 元。

#### **附注九、期后事项**

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的期后事项。

#### **附注十、承诺事项**

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### **附注十一、或有事项**

本公司控股子公司成都东银信息技术有限公司(以下简称“成都东银”)于 2005 年 6 月 7 日向中国建设银行成都市第三支行申请流动资金借款 800 万元，合同编号：2005(工流 16 号)，借款期限一年。同时，成都东银向上述银行申请银行承兑汇票、进口开证共计 500 万元的贸易融资额度，融资期限 1 年。应银行要求，本公司向上述借款及融资提供连带责任保证。保证期限为从借款合同生效之日开始到借款到期日起的两年(借款期限为一年)。同时重庆东银实业(集团)有限公司为本公司的上述连带责任担保提供反担保。

#### **附注十二、其他重要事项**

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

### **八、备查文件目录**

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈鸿增

重庆市迪马实业股份有限公司

2005 年 8 月 15 日