

**重庆万里蓄电池股份有限公司**

**600847**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	6
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	10
八、备查文件目录 .....	31

## 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、董事黄玉泉，因事未出席审议本报告的董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人诸一军，主管会计工作负责人晏云，会计机构负责人（会计主管人员）胡兆兰声明：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：重庆万里蓄电池股份有限公司  
公司英文名称：CHONGQING WANLI STORAGE BATTERY CO., LTD  
公司英文名称缩写：CQWLSB
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：ST 渝万里  
公司 A 股代码：600847
- 3、公司注册地址：重庆市巴南区苦竹坝 31 号  
公司办公地址：重庆市巴南区苦竹坝 31 号  
邮政编码：400054  
公司电子信箱：info@wanlibattery.com
- 4、公司法定代表人：诸一军
- 5、公司董事会秘书：余京学  
电话：023—62597905  
传真：023—62591155  
联系地址：重庆市巴南区苦竹坝 31 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
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：本公司董事会办公室

### （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	81,542,340.54	91,427,660.74	-10.81
流动负债	87,684,584.57	93,199,482.11	-5.92
总资产	129,072,629.28	142,027,463.05	-9.12
股东权益（不含少数股东权益）	41,388,044.71	48,827,980.94	-15.24
每股净资产	0.467	0.551	-15.25
调整后的每股净资产	0.463	0.543	-14.73
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-7,439,936.23	-4,603,837.51	-61.60
扣除非经常性损益后的净利润	-7,809,475.39	-5,526,267.62	-41.32
每股收益	-0.084	-0.052	-61.54
净资产收益率（%）	-17.976	-10.699	减少 68.02 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,215,739.36	7,066,013.98	

净利润比去年同期下降 61.60%，其原因是原材料价格比上年同期偏高，而产品销售价格与去年同期涨幅较小，致使毛利率进一步降低而造成利润下降；扣除非经常性损益后的净利润比去年同期下降 41.32%，主要是坏帐准备金项目比去年同期减少 49.75 万元；每股收益和净资产收益率均比去年同期大幅下降，系亏损与去年同比增加；经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1228.17 万元，其原因一是上年同期收回北京友谊辉志房地产开发公司划款 789 万元，增加了现金流入量，二是本期亏损又比上年同期增加 283.6 万元，三是原材料价格比上年同期偏高，使现金流出增加，因此本报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1228.17 万元。

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
坏帐准备转回	432,857.38
营业外收支净额	-63,318.22
合计	369,539.16

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	9.02	8.28	0.042	0.042
营业利润	-17.82	-16.35	-0.083	-0.083
净利润	-17.98	-16.49	-0.084	-0.084
扣除非经常性损益后的净利润	-18.87	-17.31	-0.088	-0.088

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	20,763,000							20,763,000
境内法人持有股份	28,000,000							28,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	48,763,000							48,763,000
二、已上市流通股份								

1、人民币普通股	39,897,000							39,897,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	39,897,000							39,897,000
三、股份总数	88,660,000							88,660,000

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 8,941 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)
北京科技园置业股份有限公司		26,000,000	29.33	未流通	未知	法人股东
重庆机电控股(集团)公司		20,763,000	23.41	未流通	未知	国有股东
上海步欣工贸有限公司		2,000,000	2.25	未流通	未知	法人股东
顾鹤富	297,075	1,346,812	1.51	已流通	未知	自然人股东
北京巨银投资顾问有限公司		353,312	0.39	已流通	未知	法人股东
夏峰	340,806	340,806	0.38	已流通	未知	自然人股东
黎先觉		267,425	0.30	已流通	未知	自然人股东
北京房信房地产经营服务公司		201,707	0.22	已流通	未知	法人股东
宁辉	-10,000	200,000	0.22	已流通	未知	自然人股东
魏玉珍		197,620	0.22	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东持股相关情况说明：前 10 名最大股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动情况，除前 2 名股东之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

前 10 名流通股股东相关情况说明：前 10 名流通股股东中，本公司未知其是否存在关联关系或一致行动人情况。

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)
顾鹤富	1,346,812	A股
北京巨银投资顾问有限公司	353,312	A股
夏峰	340,806	A股
黎先觉	267,425	A股

北京房信房地产经营服务公司	201,707	A 股
宁辉	200,000	A 股
魏玉珍	197,620	A 股
顾小青	193,200	A 股
尹苏芬	165,406	A 股
肖声扬	153,900	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前 10 名流通股股东相关情况说明：前 10 名流通股股东中，本公司未知其是否存在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

前 10 名股东持股相关情况说明：前 10 名最大股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动情况，除前 2 名股东之外，本公司未知其他股东之间是否存在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. 报告期解聘(或离任)的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	原职务	离任时间	离职原因
曹健	副总经理	2005.02	辞职

2. 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘情况

姓名	性别	年龄	新聘职务	到任时间	任期
王安良	男	31	独立董事	2005.06.27	一届

## 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

1. 总资产 129,072,629.28 元，比上年末减少 12,954,833.77 元，减幅为 9.12%，原因是本期亏损所致；股东权益 41,388,044.71 元，比上年末减少 7,439,936.23 元，减少 15.23%，原因是本期亏损；净利润-7,439,936.23 元，比上年同期多亏 2,836,098.72 元，原因是原材料价格比上年同期偏高，而产品销售价格与去年同比涨幅较小，致使毛利率进一步降低；经营活动产生的现金流量净额-5,215,739.36 元，比上年同期减少 12,281,753.34 元，其原因一是上年同期收回北京友谊辉志房地产开发公司借款 789 万元，增加了现金流入量，二是本期亏损又比上年同期增加 283.6 万元，三是原材料价格比去年同期偏高，使现金流出增加，因此本报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1228.17 万元。

2. 有关重要事项及其将产生的影响

2004 年 11 月 5 日，本公司第一大股东北京科技园置业股份有限公司将其持有的本公司股份 2600 万股（占总股份的 29.33%）全部转让给深圳市南方同正投资有限公司。上述股份转让已于 2005 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会审核通过。目前有关过户手续尚在办理之中。随着本次股权的成功转让，在新股东入主后，公司将迎来新的发展机遇。

(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

公司主营业务仅有单一的铅酸蓄电池的生产和销售，报告期内主营业务收入 6122.98 万元，其中在重庆地区销售 1256.81 万元，湖北地区销售 1634.17 万元，北京、成都、昆明、广州等地区销售 3232 万元，报告期内主营业务成本 5738.92 万元，毛利率为 6.27%。

(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						
铅酸蓄电池	61,229,822.23	57,389,185.43	6.27	12.07	16.98	减少 38.59 个百分点
分产品						
铅酸蓄电池	61,229,822.23	57,389,185.43	6.27	12.07	16.98	减少 38.59 个百分点
其中:关联交易	0	0	0	/	/	/

公司主营业务仅有单一的铅酸蓄电池的生产和销售，报告期内主营业务收入 6122.98 万元，报告期内主营业务成本 5738.92 万元，毛利率为 6.27%。

(3)主营业务分地区情况表

单位:万元 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 (%)
重庆地区	1,256.81	-11.84
湖北地区	1,634.17	178.94
北京、成都、昆明、广州等地区	3,232	-6.37

公司主营业务仅有单一的铅酸蓄电池的生产和销售，报告期内主营业务收入 6122.98 万元，其中在重庆地区销售 1256.81 万元，湖北地区销售 1634.17 万元，北京、成都、昆明、广州等地区销售 3232 万元，报告期内主营业务成本 5738.92 万元，毛利率为 6.27%。

公司主营业务仅有单一的铅酸蓄电池的生产和销售，报告期内主营业务收入 6122.98 万元，其中在重庆地区销售 1256.81 万元，湖北地区销售 1634.17 万元，北京、成都、昆明、广州等地区销售 3232 万元，报告期内主营业务成本 5738.92 万元，毛利率为 6.27%。

(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

毛利率比去年同期下降 38.59%其原因是原材料价格比去年同期偏高。

(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	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
无				

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中公司所面临的问题与困难有：一是企业规模小，难以形成规模效益；二是原材料价格仍在高位运行，致使产品毛利率较小，估计短期内无法改变公司现状。

(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) 1、完成盈利预测的情况

公司未在定期报告中披露对有关计划或盈利情况的预测。

2、完成经营计划情况

公司未在定期报告中披露有关经营计划。

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据公司目前的经营状况，预计下一报告期期末公司的净利润仍为负值。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，进行依法运作，但公司独立董事人数尚差 1 人，未达到规定的独立董事人数比例，在 2005 年 6 月 27 日的年度股东大会上，公司已依法进行了增补完善，至报告期末止，独立董事人数比例已完全达到了规定要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

无以前期间拟定在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或新股发行方案。2005 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(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: 万元 币种: 美元

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
重庆工具厂	1998-04-30	30	一般担保	1998-05-01 ~ 1999-05-01	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			30			
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			0			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			30			
担保总额占公司净资产的比例			6			
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			0			
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			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

1)、1998 年 4 月 30 日, 重庆万里蓄电池股份有限公司为重庆工具厂提供担保, 担保金额为 30 万美元, 担保期限为 1998 年 5 月 1 日至 1999 年 5 月 1 日, 已逾期, 逾期金额为 30 万美元,

公司当期无对外担保, 截止 2005 年 6 月 30 日公司累计对外担保余额为 30 万美元, 系 1998 年公司作为重庆工具厂向中国银行重庆分行借款 30 万美元提供的担保。该笔借款起止期限从 1998 年 5 月至 1999 年 5 月, 担保方式为不可撤销担保。2000 年 3 月 31 日贷款银行已将此债权转让给了东方资产管理公司, 至报告期末止重庆工具厂尚未归还所借款项, 除此之外公司未有其他重大托管、承包、租赁或委托理财事项发生。

就上述担保事项, 公司法律顾问根据《中华人民共和国担保法》、《最高人民法院关于适用 中华人民共和国担保法 若干问题的解释》出具了法律意见书, 该法律意见认为重庆万里蓄电池股份有限公司的担保责任应当免除。

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

至本报告期末，公司共计在银行借款余额 6635 万元。截止 2005 年 8 月 23 日已有逾期借款 4580 万元尚未偿还。

(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。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 重庆万里蓄电池股份有限公司

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			10,984,833.88	18,670,139.14	10,984,833.88	18,670,139.14
短期投资						
应收票据			3,432,044.00	1,724,575.20	3,432,044.00	1,724,575.20
应收股利						
应收利息						
应收账款			32,432,044.05	37,396,487.13	32,432,044.05	37,396,487.13
其他应收款			2,087,548.04	1,389,719.75	2,087,548.04	1,389,719.75
预付账款			979,505.14	1,826,094.06	979,505.14	1,826,094.06
应收补贴款						
存货			31,276,709.17	30,189,593.36	31,276,709.17	30,189,593.36
待摊费用			349,656.26	231,052.10	349,656.26	231,052.10
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						

流动资产合计			81,542,340.54	91,427,660.74	81,542,340.54	91,427,660.74
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			2,240,000.00	2,320,743.70	2,240,000.00	2,320,743.70
长期债权投资						
长期投资合计			2,240,000.00	2,320,743.70	2,240,000.00	2,320,743.70
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			119,230,448.99	119,806,071.66	119,230,448.99	119,806,071.66
减：累计折旧			80,230,073.03	77,788,174.49	80,230,073.03	77,788,174.49
固定资产净值			39,000,375.96	42,017,897.17	39,000,375.96	42,017,897.17
减：固定资产减值准备			1,552,832.19	1,552,832.19	1,552,832.19	1,552,832.19
固定资产净额			37,447,543.77	40,465,064.98	37,447,543.77	40,465,064.98
工程物资						
在建工程			126,594.00		126,594.00	
固定资产清理						
固定资产合计			37,574,137.77	40,465,064.98	37,574,137.77	40,465,064.98
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			7,716,150.97	7,813,993.63	7,716,150.97	7,813,993.63
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			7,716,150.97	7,813,993.63	7,716,150.97	7,813,993.63
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			129,072,629.28	142,027,463.05	129,072,629.28	142,027,463.05
<b>流动负债：</b>						
短期借款			66,350,000.00	66,500,000.00	66,350,000.00	66,500,000.00
应付票据				380,000.00		380,000.00
应付账款			11,544,495.76	15,791,802.58	11,544,495.76	15,791,802.58
预收账款			620,652.85	591,446.01	620,652.85	591,446.01
应付工资			1,043,551.68	938,551.68	1,043,551.68	938,551.68
应付福利费			288,497.14	464,362.47	288,497.14	464,362.47
应付股利						
应交税金			-143,428.26	644,870.35	-143,428.26	644,870.35
其他应交款			278,466.54	347,131.65	278,466.54	347,131.65
其他应付款			5,685,475.35	6,522,814.96	5,685,475.35	6,522,814.96
预提费用			2,016,873.51	1,018,502.41	2,016,873.51	1,018,502.41
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			87,684,584.57	93,199,482.11	87,684,584.57	93,199,482.11
<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			87,684,584.57	93,199,482.11	87,684,584.57	93,199,482.11
少数股东权益						
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00
资本公积			43,365,854.11	43,365,854.11	43,365,854.11	43,365,854.11
盈余公积			7,155,401.91	7,155,401.91	7,155,401.91	7,155,401.91
其中：法定公益金						
未分配利润			-97,793,211.31	-90,353,275.08	-97,793,211.31	-90,353,275.08
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（或股东权益）合计			41,388,044.71	48,827,980.94	41,388,044.71	48,827,980.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计			129,072,629.28	142,027,463.05	129,072,629.28	142,027,463.05

公司法定代表人：诸一军 主管会计工作负责人：晏云 会计机构负责人：胡兆兰

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位：重庆万里蓄电池股份有限公司

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			61,229,822.23	54,633,759.74	61,229,822.23	54,633,759.74
减：主营业务成本			57,389,185.43	49,057,951.54	57,389,185.43	49,057,951.54
主营业务税金及附加			106,387.57	286,221.86	106,387.57	286,221.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			3,734,249.23	5,289,586.34	3,734,249.23	5,289,586.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			39,553.57	25,668.05	39,553.57	25,668.05
减：营业费用			2,724,225.22	2,576,447.99	2,724,225.22	2,576,447.99
管理费用			7,635,453.69	5,898,646.45	7,635,453.69	5,898,646.45

财务费用			790,741.90	1,436,035.00	790,741.90	1,436,035.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-7,376,618.01	-4,595,875.05	-7,376,618.01	-4,595,875.05
加:投资收益(损失以“-”号填列)						
补贴收入						
营业外收入			25,400.00	80,350.00	25,400.00	80,350.00
减:营业外支出			88,718.22	88,312.46	88,718.22	88,312.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-7,439,936.23	-4,603,837.51	-7,439,936.23	-4,603,837.51
减:所得税						
减:少数股东损益						
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-7,439,936.23	-4,603,837.51	-7,439,936.23	-4,603,837.51
加:年初未分配利润			-90,353,275.08	-91,548,674.05	-90,353,275.08	-91,548,674.05
其他转入						
六、可供分配的利润			-97,793,211.31	-96,152,511.56	-97,793,211.31	-96,152,511.56
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(合并报表填列)						
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			-97,793,211.31	-96,152,511.56	-97,793,211.31	-96,152,511.56
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-97,793,211.31	-96,152,511.56	-97,793,211.31	-96,152,511.56
<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: 诸一军      主管会计工作负责人: 晏云      会计机构负责人: 胡兆兰

# 现金流量表

2005 年 6 月

编制单位：重庆万里蓄电池股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	累计数
<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	1	55,919,315.70
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	705,007.63
现金流入小计	9	56,624,323.33
购买商品、接受劳务支付的现金	10	47,465,291.79
支付给职工以及为职工支付的现金	12	6,694,332.78
支付的各项税费	13	1,626,180.51
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6,054,257.61
现金流出小计	20	61,840,062.69
经营活动产生的现金流量净额	21	-5,215,739.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	22	80,743.70
取得投资收益所收到的现金	23	
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	25	30,132.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	34,094.66
现金流入小计	29	144,970.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	336,450.00
投资所支付的现金	31	
支付的其他与投资活动有关的现金	35	
现金流出小计	36	336,450.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-191,479.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	38	
借款所收到的现金	40	7,850,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	6,890.72
现金流入小计	44	7,856,890.72
偿还债务所支付的现金	45	8,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	46	2,134,976.98
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	
现金流出小计	53	10,134,976.98
筹资活动产生的现金流量净额	54	-2,278,086.26
四、汇率变动对现金的影响	55	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-7,685,305.26
<b>补 充 资 料</b>	<b>行次</b>	<b>累计数</b>
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	57	-7,439,936.23
加：计提的资产减值准备	58	-432,857.38
固定资产折旧	59	2,908,165.22

无形资产摊销	60	97,842.66
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用的减少(减:增加)	64	-118,604.16
预提费用的增加(减:减少)	65	998,371.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	66	57,823.99
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	2,110,099.41
投资损失(减:收益)	69	
递延税款贷项(减:借项)	70	
存货的减少(减:增加)	71	-1,087,115.81
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	4,048,448.29
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	-6,357,976.45
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	-5,215,739.36
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净额增加情况:		
现金的期末余额	79	10,984,833.88
减:现金的期初余额	80	18,670,139.14
加:现金等价物的期末余额	81	
减:现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-7,685,305.26

法定代表人: 诸一军      主管会计工作的公司负责人: 晏云      公司会计负责人: 胡兆兰

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 重庆万里蓄电池股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	21,023,371.84		432,857.38	432,857.38	20,590,514.46
其中: 应收账款	18,531,811.47		398,953.47	398,953.47	18,132,858.00
其他应收款	2,491,560.37		33,903.91	33,903.91	2,457,656.46
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	205,437.32				205,437.32
其中: 库存商品	10,060.08				10,060.08
原材料	195,377.24				195,377.24

长期投资减值准备合计	1,361,600.00				1,361,600.00
其中：长期股权投资	1,361,600.00				1,361,600.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	1,552,832.19				1,552,832.19
其中：房屋、建筑物					
机器设备	1,552,832.19				1,552,832.19
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	24,143,241.35		432,857.38	432,857.38	23,710,388.97

公司法定代表人：诸一军      主管会计工作负责人：晏云      会计机构负责人：胡兆兰

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：重庆万里蓄电池股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	21,023,371.84		432,857.38	432,857.38	20,590,514.46
其中：应收账款	18,531,811.47		398,953.47	398,953.47	18,132,858.00
其他应收款	2,491,560.37		33,903.91	33,903.91	2,457,656.46
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	205,437.32				205,437.32
其中：库存商品	10,060.08				10,060.08
原材料	195,377.24				195,377.24
长期投资减值准备合计	1,361,600.00				1,361,600.00
其中：长期股权投资	1,361,600.00				1,361,600.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	1,552,832.19				1,552,832.19
其中：房屋、建筑物					
机器设备	1,552,832.19				1,552,832.19
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	24,143,241.35		432,857.38	432,857.38	23,710,388.97

公司法定代表人：诸一军      主管会计工作负责人：晏云      会计机构负责人：胡兆兰

## 公司概况

重庆万里蓄电池股份有限公司（以下简称：“公司”）前身为重庆蓄电池厂，1982 年经重庆市人民政府批准以该厂为主体组建为重庆蓄电池总厂。1992 年 6 月经重庆市经济体制改革委员会以渝改委 [1992] 115 号文件批准，改组建立重庆万里蓄电池股份有限公司。1993 年 12 月中国证券监督管理委员会批准转为社会募集公司，将原公司净资产折为 3,410 万股国家股，定向募集内部职工股 1,240 万股，并于 1994 年 2 月 16 日至 1994 年 3 月 4 日首次向社会公开发行公众股 1,550 万股。1994 年 3 月 24 日公司在上海证券交易所挂牌上市。

公司 1996 年实施的 1995 年度利润分配方案，以 1995 年末公司总股本 6,200 万股为基数，向全体股东按 10:1 的比例派送红股。1997 年实施的 1996 年度利润分配方案，以 1996 年末公司总股本 6,820 万股为基数，向全体股东按 10:3 的比例派送红股。截止 2004 年 12 月 31 日，公司总股本为 8,866 万股，其中：国家股为 2,076.3 万股，占总股本的 23.42%；法人股 2,800 万股，占总股本的 31.58%；社会公众股 3,989.7 万股，占总股本的 45.00%。

公司属机械制造行业，主要产品有工业电池、汽车电池、塑壳电池、高性能电池、固定防爆电池和密闭电池等十二大类。公司法定代表人为诸一军先生。

公司地址：重庆市巴南区苦竹坝 31 号。

### （三）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

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本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

本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

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

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

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 7、短期投资核算方法

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

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

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

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

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）按个别认定法和个别认定法计提坏账准备。

## 9、存货核算方法

### (1) 存货分类

存货分为原材料、委托加工物资、在途物资、在产品、产成品等几大类。

### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3) 存货计价方法和摊销方法

原材料按计划成本进行日常核算，月末调整材料成本差异；产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

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

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额，若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答(四)”发布之日起按以下情况区别处理：

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

### (2) 长期债权投资

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

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

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

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准

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

(2) 固定资产计价

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

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

(3) 固定资产分类和折旧方法

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

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	25	4.00	0
专用设备	12	8.33	0
通用设备	5-12	8.33-20.00	0
运输设备	10	10.00	0

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

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

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

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

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

13、无形资产计价及摊销方法

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

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

项 目	预计使用年限	合同规定受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50

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

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

#### 15、借款费用的会计处理方法

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

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

借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

#### 16、应付债券的核算方法

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

#### 17、预计负债的确认原则

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

#### 18、收入确认原则

##### (1)销售商品的收入

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

##### (2)提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

##### (3)让渡资产使用权的收入

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

#### 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、合并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：

##### (1)合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应

在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

(2) 合并的会计方法

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

21、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

税 种	适用税率 (%)	备注
增值税	17	
营业税	5	应税劳务收入
城市维护建设税	7	按应交流转税的 7%计缴
教育附加费	3	按应交流转税的 3%计缴
企业所得税	33	

(五) 会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	51,761.83	81,482.48
银行存款	9,092,624.77	16,421,796.03
其他货币资金	1,840,447.28	2,166,860.63
合计	10,984,833.88	18,670,139.14

其他货币资金主要系：a、存放于重庆市住房资金管理中心的售房资金及集资建房款 614,664.67 元；b、重庆市巴南区房管办住房基金 1,064,288.61 元；c、履约保函保证金 161,494 元。

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,116,000.00	1,307,649.20
商业承兑汇票	316,044.00	416,926.00
合计	3,432,044.00	1,724,575.20

(1) 年末无用于质押的商业承兑汇票。

(2) 无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例		金额	比例 (%)	金额	计提比例	
一年以内	31356392.15	62.01	2325668.99			34897958.29	62.40	3120978.80		
一至二年	2189952.12	4.33	356281.36			7186444.80	12.85	3422359.49		
二至三年	4864214.30	9.62	3686457.74			3136398.80	5.61	1696238.03		
三至四年	1,759,411.03	3.48	1,432,513.92			2,471,656.97	4.42	2,180,884.07		
四至五年	2,320,167.49	4.59	2,257,171.03			1,646,997.20	2.94	1,522,508.54		
五年以上	8,074,764.96	15.97	8,074,764.96			6,588,842.54	11.78	6,588,842.54		
合计	50564902.05	100.00	18132858.00			55928298.60	100.00	18531811.47		

a、欠款金额前五名项目的总欠款金额为 17,865,039.52 元，占应收账款总额的 35.33%。

b、无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	18,531,811.47			398,953.47	398,953.47	18,132,858.00

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	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	17,865,039.52	35.33		

(4) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

对销售网点的应收款项中应由以前承包人承担的亏损及涉及诉讼的款项，因回收较为困难，故采用了个别认定法按 100%提取坏账准备。截止本年末采用个别认定法共计提了 12,851,591.05 元坏账准备。

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

一年以内	2,039,283.40		101,964.17			1,375,359.02	35.44	85,177.30		
一至二年	45,812.02		4,581.20			35,812.02	0.92	32,837.84		
二至三年	1,295,621.39		1,263,936.69			1,295,621.39	33.38	1,263,936.69		
三至四年	135,047.07		111,921.90			145,047.07	3.74	134,356.04		
四至五年	270,940.62		216,752.50			270,940.62	6.98	216,752.50		
五年以上	758,500.00		758,500.00			758,500.00	19.54	758,500.00		
合计	4,545,204.50		2,457,656.46			3,881,280.12	100.00	2,491,560.37		

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	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	2,584,975.18	56.87		

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
曾建华	1,233,480.09		欠款
三亚东方联合实业公司重庆分公司	500,000.00		欠款
重庆万里蓄电池汽车运输分公司	446,539.82		代垫款
重庆市惠达实业股份有限公司	257,500.00		欠款
丧葬费	147,455.27		代垫款
合计		/	/

(4) 本报告期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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	922,915.90	94.22	1,769,504.82	96.90
一至二年	56,587.28	5.78	56,587.28	3.10
二至三年	1.96		1.96	
三年以上				
合计	979,505.14	100.00	1,826,094.06	100.00

账龄超过 1 年的预付账款：未收回的原因主要为零星购货款未与对方单位及时结算导致。

(2) 预付帐款主要单位

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	6,445,001.63	195,377.24		7,050,070.50	195,377.24	
库存商品						

在途物资	43,604.20			6,256,044.98		
产成品	19,293,481.05	10,060.08		13,690,869.99	10,060.08	
在产品	4,905,716.12			3,029,792.79		
委托加工物资	794,343.49			368,252.42		
合计	31,482,146.49	205,437.32		30,395,030.68	205,437.32	

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	195,377.24			195,377.24
库存商品				
产成品	10,060.08			10,060.08
合计	205,437.32			205,437.32

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
待扣进项税	73,722.72			53,897.66	
包装材料	123,312.00			116,135.30	已领用未使用
财产保险及汽车保险费				145,605.92	
租赁费	21,325.06			21,325.06	办事处房租
其他	12,692.32			12,692.32	
合计	231,052.10			349,656.26	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	2,320,743.70		80,743.70	2,240,000.00
其他股权投资	1,361,600.00			1,361,600.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备	1,361,600.00			1,361,600.00
长期股权投资净值合计	2,320,743.70	/	/	2,240,000.00

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	119,806,071.66		575,622.67	119,230,448.99

其中：房屋及建筑物	39,362,724.63			39,362,724.63
机器设备	80,443,347.03		575,622.67	79,867,724.36
二、累计折旧合计：	77,788,174.49	2,908,165.22	466,266.68	80,230,073.03
其中：房屋及建筑物	17,301,944.68	707,126.88		18,009,071.56
机器设备	60,486,229.81	2,201,038.34	466,266.68	62,221,001.47
三、固定资产净值合计	42,017,897.17	466,266.68	3,483,787.89	39,000,375.96
其中：房屋及建筑物	22,060,779.95		707,126.88	21,353,653.07
机器设备	19,957,117.22	466,266.68	2,776,661.01	17,646,722.89
四、减值准备合计	1,552,832.19			1,552,832.19
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,552,832.19			1,552,832.19
五、固定资产净额合计	40,465,064.98	466,266.68	3,483,787.89	37,447,543.77
其中：房屋及建筑物	22,060,779.95		707,126.88	21,353,653.07
机器设备	18,404,285.03	466,266.68	2,776,661.01	16,093,890.70

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	126,594.00		126,594.00			

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	7,716,150.97		7,716,150.97	7,813,993.63		7,813,993.63

无形资产—土地使用权为公司的借款提供了抵押。

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	66,350,000.00	66,500,000.00
担保借款		
信用借款		
合计	66,350,000.00	66,500,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
重庆市工行李家沱分理处	45,800,000.00	5.08875	流动资金借款	属周转贷款，因每周转一次压缩贷款 10%，故暂未周转。	2005-11-30
合计		/	/	/	/

因为资金信用等级降低，每周转一次降压缩贷款额度 10%，故公司暂未周转。

13、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-510,009.16	180,582.57	17
营业税		180.00	5
个人所得税	22,055.00	1,325.00	
城建税		18,256.88	7
房产税	171,993.40	171,993.40	
土地使用税	172,532.50	272,532.50	
合计	-143,428.26	644,870.35	/

14、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	72,091.26	129,776.60	应交流转税的 3%
交通附加费	203,485.38	215,291.46	应交流转税的 5%
其他	2,889.90	2,063.59	
合计	278,466.54	347,131.65	

15、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	117,437.25	117,437.25	短期借款 2005.06.22 - 2005.06.30 利息
预计费用	445,496.26	401,065.16	水电气及排污费等
养老金及失业金	953,940.00		
租赁费	500,000.00	500,000.00	固定资产租赁费
合计	2,016,873.51	1,018,502.41	/

16、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	48,763,000.00							48,763,000.00
其中：								
国家持有股份	20,763,000.00							20,763,000.00
境内法人持有股份	28,000,000.00							28,000,000.00
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	48,763,000.00						48,763,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	39,897,000.00						39,897,000.00
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	39,897,000.00						39,897,000.00
三、股份总数	88,660,000.00						88,660,000.00

17、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	23,729,156.07			23,729,156.07
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	19,637,698.04			19,637,698.04
合计	43,365,854.11			43,365,854.11

18、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,155,401.91			7,155,401.91
法定公益金				
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	7,155,401.91			7,155,401.91

19、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-7,439,936.23	1,195,398.97
加：年初未分配利润	-90,353,275.08	-91,548,674.05
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-97,793,211.31	-90,353,275.08

20、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池销售	61,229,822.23	57,389,185.43	54,633,759.74	49,057,951.54
其中：关联交易	0	0	0	0
合计	61,229,822.23	57,389,185.43	54,633,759.74	49,057,951.54
内部抵消	0	0	0	0
合计	61,229,822.23	57,389,185.43	54,633,759.74	49,057,951.54

本公司主营业务单一，仅从事铅酸蓄电池的生产和销售，没有不同行业、不同地区之分。

21、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	57,577.78	133,570.20	应交流转税的 7%
教育费附加	24,676.19	57,244.37	应交流转税的 3%
交通附加费	24,133.60	95,407.29	应交流转税的 5%
合计	106,387.57	286,221.86	/

22、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料出售	45,355.42	3,904.80	41,450.62	14,167.17	32,515.03	-18,347.86
零件出售	21,103.42	21,941.64	-838.22	24,493.33	9,815.11	14,678.22
水电气	549,456.10	526,756.98	22,699.12	480,173.24	470,199.29	9,973.95
其他	64,833.71	88,591.66	-23,757.95	110,555.05	91,191.31	19,363.74
合计	680,748.65	641,195.08	39,553.57	629,388.79	603,720.74	25,668.05

23、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,134,976.98	2,018,515.39
减：利息收入	24,877.57	25,649.83
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	-1,319,357.51	-556,830.56
合计	790,741.90	1,436,035.00

24、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	25,400.00	80,350.00

合计	25,400.00	80,350.00
----	-----------	-----------

25、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款支出	3,353.63	1,964.53
处置固定资产净损失	83,223.99	49,799.68
其他	2,140.60	36,548.25
合计	88,718.22	88,312.46

26、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回个人借款	243,239.37
收个人养老、失业保险金	248,503.85
三包款	101,763.49
其他	111,500.92
合计	705,007.63

27、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运费	1,537,943.62
个人借款	1,360,068.13
贴现息	338,526.29
证券信息披露费	220,000.00
退休职工费用	442,971.68
辞职费	274,270.24
聘请注册会计师费	100,000.00
财产保险费	163,001.44
董事会会费	144,449.10
修理费	122,017.36
办公费	196,446.84
差旅费	127,599.60
劳动保护费	111,002.10
其他	915,961.21
合计	6,054,257.61

28、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	34,094.66
合计	34,094.66

29、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
其他	6,890.72
合计	6,890.72

(六) 关联方及关联交易

1、关联交易情况

(七) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

本公司将持有的尚未到期的银行承兑汇票 9,500,000.00 元，商业承兑汇票 1,436,634.00 元，已向银行贴现。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司于 1998 年为重庆工具厂向中国银行重庆分行借款 300,000.00 美元提供担保，签署了不可撤销担保书，此项借款已到期，其明细资料列示如下：

被担保单位	借款银行	借款金额(元)	借款起止期限	担保方式	担保书签定日
重庆工具	中行重庆分行	USD300,000.00	1998.5 至 1999.5	不可撤销担保	1998.4
合 计		USD300,000.00			

4、其他或有负债及其财务影响：

(八) 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

截止 2005 年 8 月 23 日，本公司没有其他需要披露的资产负债表日后事项

(十) 其他重要事项

截止 2005 年 08 月 23 日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名并盖章的半年度报告文本；
- (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) 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；
- (四) 公司章程文本。

董事长：诸一军  
重庆万里蓄电池股份有限公司  
2005 年 8 月 23 日