

中国四川国际合作股份有限公司

600852

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	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告	13
八、备查文件目录	48

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、独立董事钟秀芳，委托赵程独立董事代为出席并表决；赵健董事委托李静董事代为出席并表决。
- 3、公司半年度财务报告已经四川华信会计师事务所审计并出具了无法表示意见的审计报告，本公司管理层对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。
- 4、对四川华信会计师事务所审计出具的无法表示意见的审计报告，本公司独立董事也发表了说明，请投资者注意阅读。
- 5、公司负责人林斗明，主管会计工作负责人邱建朝，会计机构负责人（会计主管人员）蒋雪雁声明：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：中国四川国际合作股份有限公司
公司英文名称：China Sichuan International Cooperation Co., Ltd.
公司英文名称缩写：SIETCO
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：*ST 中川
公司 A 股代码：600852
- 3、公司注册地址：四川省成都市永兴巷 15 号
公司办公地址：四川省成都市顺城大街 206 号四川国际大厦 24 层
邮政编码：610016
公司国际互联网网址：<http://www.sietco.com.cn>
公司电子信箱：sietco@21cn.com
- 4、公司法定代表人：林斗明
- 5、公司董事会秘书：陈璞
电话：02886520852
传真：02886521326
E-mail：sietco@21cn.com
联系地址：四川省成都市顺城大街 206 号四川国际大厦 24 层
公司证券事务代表：侯伟齐
电话：02886520505
传真：02886521326
E-mail：sietco@21cn.com
联系地址：四川省成都市顺城大街 206 号四川国际大厦 24 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：四川省成都市顺城大街 206 号公司董事会办公室

（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 (%)
		调整后	调整前	

流动资产	170,043,442.63	173,449,611.52	173,449,611.52	-1.96
流动负债	703,983,699.16	692,540,241.18	692,540,241.18	1.65
总资产	191,500,838.92	195,714,823.51	195,714,823.51	-2.15
股东权益(不含少数股东权益)	-521,705,818.69	-506,208,123.50	-506,208,123.50	3.06
每股净资产	-3.18	-3.08	-3.08	3.25
调整后的每股净资产	-3.15	-3.18	-3.18	-0.94
	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	-15,497,695.19	-13,782,248.33	-13,782,248.33	12.45
扣除非经常性损益后的净利润	-11,753,898.69	-13,327,201.69	-13,327,201.69	-11.81
每股收益	-0.09	-0.084	-0.084	7.14
净资产收益率(%)				
经营活动产生的现金流量净额	148,695.23	-761,644.66	-761,644.66	-119.52

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	-108,424.92
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-3,635,371.58
合计	-3,743,796.50

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			0.01	0.01
营业利润			-0.07	-0.07
净利润			-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后的净利润			-0.07	-0.07

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 19,419 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)
深圳市通富达实业发展有限公司		84,000,000	51.12	未流通	冻结 84,000,000	法人股东

四川省国有资产投资管理有限责任公司		24,000,000	14.61	未流通		国有股东
赵萌		770,623		已流通	未知	自然人股东
张澎		402,600		已流通	未知	自然人股东
李越阳		348,800		已流通	未知	自然人股东
甘泽君		315,500		已流通	未知	自然人股东
赵耀方		293,630		已流通	未知	自然人股东
周维荣		256,300		已流通	未知	自然人股东
王冰		240,000		已流通	未知	自然人股东
赵润泽		224,000		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

公司前十名股东中，第一名股东与第二名股东以及第一名股东和第二名股东与其他股东均无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人；第三名至第十名股东，本公司未知其有无关联关系、是否属于一致行动人和其所持股份的质押或冻结情况。

2004年4月，深圳市通富达实业发展有限公司所持有的本公司法人股8400万股因中国光大银行深圳分行福田支行提起的诉前保全申请被广东省深圳市中级人民法院司法冻结，冻结期限从2004年4月2月至2005年4月1日止；2005年3月，冻结期限又展期至2005年9月2日止；2005年8月，冻结期限延期至2006年2月16日止（见2005年8月19日《上海证券报》刊载的公司公告）。另，2005年4月，上述股份又因南昌市商业银行高新支行提起的诉前保全申请又被江西高级人民法院司法冻结，冻结期限从2005年4月29日至2006年4月28日止。

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）
赵萌	770,623	A股
张澎	402,600	A股
李越阳	348,800	A股
甘泽君	315,500	A股
赵耀方	293,630	A股
周维荣	256,300	A股
王冰	240,000	A股
赵润泽	224,000	A股
张美菊	212,028	A股
王钢	210,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知上述前十名流通股股东有无关联关系以及是否属于一致行动人。

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

2005 年 6 月 28 日，公司 2004 年年度股东大会通过了公司董事会和监事会的换届选举。选举林斗明、张明峰、邱建朝、赵健、李静、赵程、钟秀芳为公司董事组成第五届董事会；选举雷洪、罗远航、刁光明为公司监事，和公司第三届职代会第六次会议审议通过的职工监事张思苑、徐沛组成公司第五届监事会。

2005 年 6 月 28 日召开的公司第五届董事会第一次会议选举林斗明为公司董事长；聘任张明峰为公司总裁；聘任邱建朝为公司财务总监、副总裁；续聘陈钢、王镰、周鸿为公司副总裁；续聘王传福为公司总工程师；续聘文峰为公司财务副总监；聘任孟寰为公司总裁助理；续聘陈璞为公司董事会秘书；续聘侯伟齐为公司证券事务代表。

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，河南四通电力设备有限公司仍在当地法院成立的监管组监管下运行，本期报告也未合并该公司未经审计的的报表。最高人民法院对本公司上诉的光大银行郑州纬二路支行一亿担保合同案下达了中止诉讼的裁定。由于 2004 年度之前形成的公司大量资金被控股股东以及相关企业占用问题，以及公司巨额债务和担保债务逾期仍未能偿还，背负着沉重的财务费用，另公司在报告期内无工程项目竣工决算，因此导致公司报告期内亏损。

(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

报告期内，公司集中人财物资源，重点保障在建的坦桑尼亚曼约尼至辛吉达公路项目的施工，力争扭转过去工期滞后的不利局面，同时积极争取新的援外项目。河南四通仍处于当地法院成立的监管组监管下运行，公司未合并该公司未经审计的财务报表，本报告中主营业务数据不含该公司主营业务收入等相应数据，公司在报告期内无工程项目竣工决算，而 2004 年中期报告时合并了河南四通报表，因此公司主营业务收入合计与去年同期相比大幅度下降；而与剔除去年中报中电力设备生产 31907 千元营业收入后的主营业务收入余额 4977 千元相比，公司主营业务收入增加 43.70%。

(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						
商品贸易及其他	7,152,772.36	6,096,043.10	14.77	3,555.72	6,723.95	减少 39.57 个百分点
工程项目				-100	-100	减少 13.37 个百分点
合计	7,152,772.36	6,096,043.10	14.77	43.70	44.04	减少 0.21 个百分点

因为上年度及本期未合并河南四通的报表，所以上年同期的比较数剔除了电力设备收入的相关数字。本期国外贸易收入增加较大的原因系核算口径变动所致。

(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 (%)
国外其他	7,152,772.36	3,555.72

公司国外业务主要分布在坦桑尼亚、肯尼亚、赞比亚等非洲国家。本报告期主营业务收入均系肯尼亚办事处业务收入。

(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: 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
河南四通电力设备有限公司	制造、销售绝缘仔及其原件	电瓷、电器产品	60,000,000	278,505,380.93	-7,190,739.86

2004 年年报公司全额计提了河南四通电力设备有限公司的长期投资而未合并该公司报表。前述本报告期该公司的资产规模、净资产数据摘自河南四通未经审计的财务报表。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

前述“报告期内整体经营情况的讨论与分析”中提及的造成公司亏损的主要原因，使得公司持续经营具有重大的不确定性，也是公司面临的问题和困难。因此，公司要继续积极处置巨额逾期担保问题，全力维护公司权益；要继续采取有力措施追收被占用的资产；继续做好与债务人的债务重组工作；要设法加快工期滞后的在建工程实施进度，努力维护现有业务的稳定。

(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

本年初未作全年具体数据的盈利预测。

(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

前述公司在经营中的重大问题和困难在短期内难以全面解决，所以公司预测年初到三季度末仍为亏损。

(六) 公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

公司已经向长葛法院申报了对河南四通的债权；公司仍继续积极与主要债权人协商，推动债务问题的处置进程，努力解决债务危机，以降低公司财务费用、稳定经营业务；公司将依法维护公司合法

权益，尽力化解和降低过去累积造成的担保风险，2005 年 7 月，最高人民法院已对光大银行郑州纬二路支行一亿担保案下达了中止诉讼的裁定；公司将继续追讨被占用资金和财产；公司将着重抓好在建工程项目的实施，尤其是要克服困难扭转工期滞后项目的被动局面，努力维护业务稳定；落实目标责任制，抓好增收节支工作，努力改善持续经营能力；积极寻求战略投资者。

(七) 公司独立董事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

我们从审计报告中注意到：公司持续经营能力具有重大不确定性，提请广大投资者注意投资风险。我们建议公司应当继续抓好被占用资金的追收工作，并着重抓好在建工程项目的实施，克服困难，努力维护现有业务的稳定，抓好增收节支工作，努力改善持续经营能力。

(八) 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

四川华信(集团)会计师事务所对公司 2004 年年报出具了“无法发表意见”的审计报告，公司董事会在 2004 年年度报告中对会计师事务所的非标意见进行了说明。2005 年 7 月，最高人民法院对公司上诉的光大银行郑州纬二路支行的一亿担保案下达了中止诉讼的裁定；河南四通仍处于当地法院成立的监管组监管下运行；其它事项暂无新的进展。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，依照公司章程规定，对公司董事会、监事会进行了换届选举，选举产生了第五届董事会、监事会成员，选举了新的董事长，聘任了公司高管人员。除河南四通因其债权人要求破产还债一案于去年被长葛法院受理并由法院成立的监管组监管运行，以及 2004 年初以前形成的大量关联方资金占用有待进一步追收、巨额担保风险有待化解之外，公司现行治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在重大差异。公司将按照监管部门的要求在经营管理中逐步提高公司治理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无利润分配方案执行。

(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

1、重大诉讼仲裁事项的说明

一、公司与广汉第一建筑公司、广汉东嘉集团工程分包合同纠纷案。一审判决我公司给付广汉一建 4590916 余元，广汉一建赔偿我公司损失 862398 余元，我公司不服提起上诉。二审法院四川省高级人民法院已经于 2004 年 3 月 10 日开庭审理，现尚未宣判。本期无变化。

二、中国进出口银行借款纠纷案，北京市第一中级人民法院于 2004 年 5 月 11 日以(2003)一中民初字第 12347 号《民事判决书》判决：中川国际在 7 日内一次性返还中国华西企业公司的贷款本金 5130576.94 元和相应利息，以及拖欠的承诺费 152002.83 元。现无新的进展。

三、河南许昌市城市信用社诉河南四通借款担保合同纠纷案，河南许昌市中级人民法院于 2004 年 6 月 7 日判决河南四通公司承担连带的偿还责任，涉案本金 4000 万元、利息另计，诉讼费 59 万元。河南四通提起上诉后，二审判决维持了一审判决。随后城信社向许昌市中院申请强制执行，查封了河南四通公司大量的资产，在执行中划走了 500 余万元的应收帐款。但由于河南四通公司被债权人冯双喜申请破产还债，河南长葛法院受理后有关河南四通公司的所有诉讼和执行案件都已经中止。本期无变化。

四、中国农业银行长葛市支行诉河南四通借款纠纷案，河南许昌市中级人民法院于 2004 年 6 月 8 日以(2004)许民二初字第 15 号判决书判决河南四通偿还借款 1850 万元，利息 1398600 元。经上诉，二审判决维持了一审判决结果。但同样由于河南四通公司被债权人冯双喜申请破产还债，河南长葛法院受理后有关河南四通公司的所有诉讼和执行案件都已经中止。本期无变化。

五、郑州市商业银行诉河南四通公司借款担保纠纷案，郑州市中级人民法院已经于 2004 年 7 月 30 日开庭审理，判决河南四通公司偿还借款 2998 万元。但同样由于河南四通公司被债权人冯双喜申请破产还债，河南长葛法院受理后有关河南四通公司的所有诉讼和执行案件都已经中止，该案也就没有进入二审程序。本期无变化。

六、中国光大银行郑州纬二路支行诉河南四通公司借款、中川国际公司担保纠纷案，河南省高级人民法院受理后已定于 2004 年 8 月 31 日开庭。分两个案件，涉案金额计 10000 万元人民币。同时查封了中川国际对四川省外经实业股份有限公司 6794512.98 元的应收帐款；查封了中川国际对四川中川投资控股 28888267.11 元的应收帐款和 4000 万股股权；查封了中川国际对四川中川国际房地产有限公司 20619878.86 元和后续排队查封了中川国际在成都市武侯横街的房地产；查封了中川国际在江西通富房地产公司的 4000 万股股权。河南高院一审判决四通公司偿还借款，我公司承担连带责任。我公司向最高人民法院提起上诉，最高院于 2005 年 7 月 5 日作出了中止裁定。

七、四川第一纺织公司执行我公司货款案。本息累计已逾 800 万元，自申请法院强制执行的近两年以来，我公司至今没有实际给付资产。本期无变化。

八、债权人冯双喜申请河南四通电力设备有限公司破产还债，河南省长葛市人民法院于 2004 年 11 月 15 日受理了该申请。现河南四通公司处于法院成立的监管组监管运行阶段。

(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、 关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
四川中川国际投资控股有限公司			26,598,202.86		423,019.70	
龙天国际公司			23,422,495.00			
四川中川国际房地产有限公司		1,013,041.32	22,094,875.12			
深圳市中川科技投资有限公司			15,924,065.25			
四川国际经济技术合作公司海南公司		40,000.00	13,448,089.22			
SIETCO 非洲公司		5,250.90	7,025,423.74			
四川国际咨询公司					5,628,050.00	1,857,062.51
四川省外经实业股份有限公司		1,256,189.82	8,073,325.90			
四川国际航空服务有限公司		81,073.00	5,000,038.52			
四川国际劳务技术合作有限公司			6,156,266.70			
成都出国人员服务公司			4,052,828.69			
创兴国际有限公司			2,938,686.90			
四川国际现代装饰有限公司			1,790,935.07			
SIETCO 坦桑尼亚公司			1,783,256.89			
盈锋控股有限公司			1,399,437.66			
四川国际工程监理有限公司		65,509.34	2,173,836.40			

四通投资有限公司		42,700.00	664,183.97			
北海中川国际房地产开发公司			453,388.03			
四川省国有资产投资管理有限责任公司			439,813.00			
四川国际文化发展有限公司						2,000,485.00
四川竞远经济贸易有限公司						87,619.41
SIETCO 赞比亚公司						1,222,494.70
合计	/	2,503,764.38	143,439,148.92	/	6,051,069.70	5,167,661.62
报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额						42,700.00
上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额						664,183.97

(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

报告期内公司无对经营业绩产生重大影响的租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

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
四川省外经实业股份有限公司		1,787.72	连带责任担保	2004-03-22 ~ 2005-03-22	否	否
深圳市中川科技投资有限公司		944.00	连带责任担保	2003-04-21 ~ 2004-04-21	否	否
四川省外经实业股份有限公司		20,313.55	连带责任担保	2001-09-27 ~ 2004-09-26	否	否
重庆市政对外建设总公司		500.00	连带责任担保	2004-02-20 ~ 2005-09-30	否	否
河南省葛天集团有限责任公司		2,000	连带责任担保	2002-01-30 ~ 2002-07-25	否	是
河南省葛天集团有限责任公司		2,000	连带责任担保	2002-03-14 ~ 2002-10-08	否	是
河南省葛天集团有限责任公司		150	连带责任担保	2001-11-29 ~ 2002-11-28	否	是
河南省葛天集团有限责任公司		150	连带责任担保	2001-11-30 ~ 2002-11-29	否	是

河南省葛天集团有限责任公司		750	连带责任担保	2002-01-31 ~ 2003-01-30	否	是
河南佳和高科股份有限公司		3,000	连带责任担保	2002-08-14 ~ 2003-08-14	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			31,595.27			
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			12,980.00			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			44,575.27			
公司违规担保情况						
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			43,131.27			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			1,444.00			
违规担保总额			44,575.27			

1、公司对控股子公司河南四通担保均为本报告期前产生的，2002 年末、2003 年末该公司资产负债率分别为 55%、83%，2004 年 11 月长葛市法院受理了债权人申请该公司破产偿债案。

2、2002 年 11 月 29 日，公司为四川省外经实业股份有限公司在交通银行成都分行的 219 万美元贷款（期限十一个月）提供连带责任保证担保，已经逾期。2004 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第二十八次会议通过决议，同意对该贷款续保，贷款本金降为 216 万美元，期限十一个月，2004 年 4 月 22 日签订保证协议。2004 年 8 月，上述担保债务（折合 1,787.72 万元）项下的全部权利，已由交通银行成都分行转让给信达资产管理公司成都办事处。

3、2002 年 11 月 19 日，公司第四届董事会第十五次会议通过决议，为本公司控股的河南四通电力设备有限公司在中国光大银行郑州纬二路支行的贷款授信额度人民币 7,000 万元提供连带责任保证担保，期限一年，报告期末实际贷款 7000 万元，贷款期限为 2002 年 11 月 19 日至 2004 年 4 月 30 日，已逾期。2003 年 2 月 13 日，第四届董事会第十八次会议决议，为本公司控股的河南四通电力设备有限公司在中国光大银行郑州纬二路支行申请办理 6000 万元承兑汇票（期限六个月）非保证金部分 3000 万元，提供连带责任保证担保，现已逾期。2004 年 7 月 22 日河南省高院正式受理光大银行的就上述一亿债权的起诉并随后判决河南四通和公司败诉，我公司随即向最高人民法院提起上诉并于 2005 年 7 月 12 日取得最高院中止审理裁定。因为河南四通公司破产案于 2004 年 11 月被长葛法院受理，中国光大银行郑州纬二路支行申报了债权，我公司也作了预先申报。

4、2003 年 4 月 16 日，公司第四届董事会第二十一次会议通过决议，为深圳市中川科技投资有限公司在广东发展银行深圳分行振兴支行的 5000 万元人民币贷款额度（期限一年）提供连带责任保证担保。2004 年 4 月 21 日已逾期，2004 年 6 月接广东发展银行深圳分行振兴支行书面通知，报告期末其借款余额相应降为 944 万元。

5、公司为本公司控股的河南四通电力设备有限公司向中信实业银行郑州分行申请人民币 3000 万元贷款授信额度（期限十个月）提供连带责任保证担保，并于 2002 年 7 月 9 日签订保证合同。2003 年 12 月 29 日，公司对该贷款签订了续保协议，本金降为 2980 万元，期限一年，2004 年第一季度之后河南四通未能支付该银行的利息。因为河南四通公司破产案 2004 年 11 月于被长葛法院受理，该银行申报了债权。

6、2001 年 9 月四川省外经实业股份有限公司因承担本公司对中国银行四川省分行的历史逾期债务计 14520 万元人民币和 700 万美元（公司以等额帐面价值资产偿付该公司），公司为之提供了保证担保（详见《上海证券报》2001 年 9 月 29 日第 47 版和 10 月 31 日第 22 版公司公告），现全部借款均

逾期。2004 年 10 月，上述公司对四川省外经实业股份有限公司的担保债务（折合 20,313.55 万元）项下的全部权利，已由中国银行四川省分行转让给信达资产管理公司成都办事处。

7、因债务人债务重组，公司发现 1993 年 - 1995 年历史遗留的对重庆市政对外建设总公司 950 万美元本金的保证担保，截至报告期末本息合计 1367 万美元（详见 2004 年 2 月 20 日《上海证券报》上的本公司 2004 - 003 号临时公告）。2004 年 2 月 21 日本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过本公司（担保人）和重庆对外建设总公司（债务人）、中国东方资产管理公司重庆办事处（债权人）、重庆市桥梁工程总公司（新增担保人）、重庆市第二市政工程公司（新增担保人）之间签订的《债务重整协议》。债务人至 2004 年 12 月已经按照《债务重整协议》偿还了 2400 万元人民币，现本公司对债务人的保证余额为 500 万元人民币。

8、公司控股子公司河南四通电力设备有限公司为河南省葛天集团有限责任公司提供连带担保责任 5,050 万元，为河南佳和高科股份有限公司提供连带担保责任 5,000.00 万元，实际贷款金额 3,000.00 万元，均系河南四通电力设备有限公司原董事长未经正常审议程序，以河南四通电力设备有限公司名义违规提供的（详见 2002 年 10 月 31 日和 11 月 23 日《上海证券报》刊登的公司 2002 年第三季度报告和 2002-027 号临时公告）。现上述担保均已逾期且涉诉，因为河南四通公司破产案 2004 年 11 月于被长葛法院受理，相关债权银行均申报了债权。

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

1、公司在光大银行成都分行的一年期 2500 万元贷款（以公司 320 万美元质押）于 2005 年 3 月 29 日逾期，公司正与该行协商处理方案。

2、1997 年 2 月由四川省财政厅提供担保本公司向中国进出口银行贷款 1,000 万美元，用于解决乌干达欧文电站工程项目的遗留问题，该贷款已于 2002 年 2 月 20 日到期。经申请，2003 年 2 月 25 日出具了《财政部关于中川国际公司乌干达欧文电站善后工作外汇贷款处理意见的函》[财行函（2003）7 号]，根据该函，该贷款延期至 2005 年 2 月 20 日，公司本项借款已逾该期限，现继续与银行和有关部门洽商。

3、2005 年 7 月 20 日召开的公司第五届董事会第二次会议通过决议：聘请国信证券有限责任公司作为公司股票恢复上市的保荐机构；如果公司股票被终止上市，则聘请国信证券有限责任公司担任代办股份转让的主办券商，并聘请招商证券股份有限公司担任代办股份转让的副主办券商。相关协议已经签订。

（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，公司原聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，公司现聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，

报告期内，公司未改聘会计师事务所，经公司 2004 年年度股东大会审议通过，公司续聘四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度审计机构，聘期一年。

（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
控股股东股权冻结延期	《上海证券报》C30 版	2005-08-19	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司注册会计师何均、冯静之审计，并出具了无法表示意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

川华信审（2005）上字 39 号

中国四川国际合作股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国四川国际合作股份有限公司(以下简称“贵公司”) 2005 年 6 月 30 日的资产负债表、2005 年 1 - 6 月的利润及利润分配表、2005 年 1 - 6 月的现金流量表进行审计。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任。

1、贵公司子公司河南四通电力设备有限公司因未能清偿到期债务，于 2004 年 11 月被债权人申请破产清算，现由当地法院成立监管组监管运行，贵公司已对其账面投资余额全额计提减值准备 5,047.47 万元、计提对其担保连带责任预计负债 13,398.79 万元，本期按成本法核算其投资；贵公司联营企业江西通富房地产开发有限公司实际控制人涉嫌抽逃及挪用资金，贵公司已对其账面长期投资余额 4,000.00 万元全额计提减值准备；贵公司对关联企业四川省外经实业股份有限公司银行借款 22,101.27 万元人民币提供担保，由于上述借款均已逾期，贵公司已对其预计负债 7,700.00 万元；贵公司存在境外资产和业务，由于未提供必要的审计资料或受时间及地域等客观条件限制，我们无法实施必要的审计程序。

2、由于贵公司存在大量已到期尚未偿还的债务和对外担保的连带清偿责任，贵公司缺乏足够的流动资金清偿债务，且难以展期借款，并可能存在巨额逾期借款罚息，部份资产已面临被冻结、抵押或被强制执行的可能；同时，贵公司累计亏损额巨大，并已严重资不抵债。因此，贵公司持续经营能力具有重大的不确定性，我们无法获取充分、适当的审计证据以评价贵公司按照持续经营假设编制会计报表的合理性。

由于上述审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对上述会计报表发表意见。

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：何均、冯静之

中国 成都

2005 年 8 月 26 日

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中国四川国际合作股份有限公司

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
流动资产：						
货币资金		五、1			95,353,122.98	95,920,281.20
短期投资		五、2				
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款		五、2			331,309.31	690,891.85
其他应收款		五、3			49,666,575.61	51,439,756.06
预付账款		五、4			2,998,158.00	4,507,908.00
应收补贴款		五、5			27,287.31	27,287.31
存货		五、6			21,666,989.42	20,863,487.10
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					170,043,442.63	173,449,611.52
长期投资：						
长期股权投资		五、7			10,700.00	10,700.00
长期债权投资						
长期投资合计					10,700.00	10,700.00
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价		五、8			36,471,019.10	37,167,365.79
减：累计折旧		五、8			11,487,234.38	11,462,498.01
固定资产净值					24,983,784.72	25,704,867.78
减：固定资产减值准备		五、8			5,292,172.29	5,292,172.29
固定资产净额					19,691,612.43	20,412,695.49
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计					19,691,612.43	20,412,695.49
无形资产及其他资产：						
无形资产		五、9			1,736,983.41	1,759,541.67
长期待摊费用		五、10			18,100.45	82,274.83

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计					1,755,083.86	1,841,816.50
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计					191,500,838.92	195,714,823.51
流动负债：						
短期借款		五、11			86,460,076.94	86,460,676.94
应付票据						
应付账款		五、12			6,215,721.61	6,317,039.61
预收账款		五、13			5,447,358.13	5,447,358.13
应付工资		五、14			4,486,901.10	4,510,161.10
应付福利费					-226,655.85	-231,578.33
应付股利						
应交税金		五、15			14,398,624.29	14,440,027.23
其他应交款		五、16			2,085.00	4,484.42
其他应付款		五、17			24,317,551.52	22,682,453.88
预提费用		五、18			153,013,114.68	148,386,696.46
预计负债		五、19			225,862,107.25	220,516,107.25
一年内到期的长期负债		五、20			184,006,814.49	184,006,814.49
其他流动负债						
流动负债合计					703,983,699.16	692,540,241.18
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款		五、21			7,389,805.06	7,549,552.44
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计					7,389,805.06	7,549,552.44
递延税项：						
递延税款贷项		五、22			1,833,153.39	1,833,153.39
负债合计					713,206,657.61	701,922,947.01
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		五、23			164,308,602.00	164,308,602.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额					164,308,602.00	164,308,602.00
资本公积		五、24			96,890,169.44	96,890,169.44
盈余公积		五、25			1,139,637.46	1,139,637.46
其中：法定公益金		五、25			737,659.45	737,659.45
未分配利润		五、26			-	-

					784,044,227.59	768,546,532.40
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					- 521,705,818.69	- 506,208,123.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计					191,500,838.92	195,714,823.51

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：中国四川国际合作股份有限公司

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		五、27			7,152,772.36	4,977,714.24
减：主营业务成本		五、28			6,096,043.10	4,232,053.76
主营业务税金及附加		五、29			117,677.59	10,761.30
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）					939,051.67	734,899.18
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		五、30			1,057,914.37	1,313,526.61
减：营业费用					478,568.15	222,530.48
管理费用					7,692,342.04	7,711,483.67
财务费用		五、31			5,579,954.54	3,642,116.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）					-11,753,898.69	-9,527,704.91
加：投资收益（损失以“-”号填列）		五、32				-4,052,149.40
补贴收入						
营业外收入		五、33			1,710,628.42	18,020.16
减：营业外支出		五、34			5,454,424.92	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）					-15,497,695.19	-13,561,834.15
减：所得税						220,414.18
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）					-15,497,695.19	-13,782,248.33
加：年初未分配利润					-768,546,532.40	-302,734,382.71
其他转入						
六、可供分配的利润					-784,044,227.59	-316,516,631.04
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					-784,044,227.59	-316,516,631.04
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)					-784,044,227.59	-316,516,631.04
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						

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 中国四川国际合作股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金				1,480,735.42
收到的税费返还				88,844.36
收到的其他与经营活动有关的现金		五、35		4,428,589.52
现金流入小计				5,998,169.30
购买商品、接受劳务支付的现金				1,849,232.31
支付给职工以及为职工支付的现金				1,224,867.80
支付的各项税费				130,508.96
支付的其他与经营活动有关的现金		五、36		2,644,865.00
现金流出小计				5,849,474.07
经营活动产生的现金流量净额				148,695.23
二、投资活动产生的现金流量：				
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				6,530.00

收到的其他与投资活动有关的现金				4,471.70
现金流入小计				11,001.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				
投资活动产生的现金流量净额				11,001.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				159,747.38
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				564,173.29
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				2,934.48
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				726,855.15
筹资活动产生的现金流量净额				-726,855.15
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				-567,158.22
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				-15,497,695.19
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				1,161,358.06
固定资产折旧				522,788.36
无形资产摊销				22,558.26
长期待摊费用摊销				64,174.38
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				-337,948.51
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				7,870.00
固定资产报废损失				
财务费用				5,526,402.80
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				-951,283.72
经营性应收项目的减少(减：增加)				1,692,789.61

经营性应付项目的增加(减：减少)				7,937,681.18
其他				
经营活动产生的现金流量净额				148,695.23
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				95,353,122.98
减：现金的期初余额				95,920,281.20
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				-567,158.22

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：中国四川国际合作股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计				
其中：应收账款				
其他应收款				
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				

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 中国四川国际合作股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	140,863,968.38	1,013,576.66		141,877,545.04
其中: 应收账款	779,117.20	14,420.44		793,537.64
其他应收款	140,084,851.18	999,156.22		141,084,007.40
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	130,444,428.83	147,781.40		130,592,210.23
其中: 库存商品				
原材料				
低值易耗品		147,781.40		147,781.40
境外存货	130,444,428.83			130,444,428.83
长期投资减值准备合计	90,874,725.51			90,874,725.51
其中: 长期股权投资	90,874,725.51			90,874,725.51
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	5,292,172.29			5,292,172.29
其中: 房屋、建筑物	5,292,172.29			5,292,172.29
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	367,475,295.01	1,161,358.06		368,636,653.07

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 中国四川国际合作股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	164,308,602.00	164,308,602.00
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	164,308,602.00	164,308,602.00
二、资本公积		

期初余额	96,890,169.44	96,890,169.44
本期增加数		
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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	96,890,169.44	96,890,169.44
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	401,978.01	401,978.01
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
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	401,978.01	401,978.01
其中：法定盈余公积	401,978.01	401,978.01
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	737,659.45	737,659.45
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	737,659.45	737,659.45
五、未分配利润		
期初未分配利润	-768,546,532.40	-302,734,382.71
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,497,695.19	-465,812,149.69
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-784,044,227.59	-768,546,532.40

会计报表附注

一、公司简介

中国四川国际合作股份有限公司（以下简称本公司）是经四川省体改委川体改函（1993）10号文批准，由原中国四川国际经济技术合作公司独家改组设立的股份制试点企业。1993年12月经中国证监会证监发审字（1993）110号文批准向社会公开发行股票并于1994年4月在上海证券交易所挂牌交易。

本公司系对外经济合作企业，经营范围主要是：承包国内外各种工程建设项目；承担资源勘察、地图测绘、地图勘察、技术经济咨询、招标、人员培训；提供工程、生产和服务性劳务；房地产开发；承担我国对外援助和国际双边、多边援助合作项目；开展技术合作，新产品和技术进出口业务；经营省内三类进出口商品；办理“三来一补”，对外经济技术项目所需的物资和出口业务。

1998年11月2日，本公司与四川省国有资产投资管理有限责任公司（下称甲方）、深圳市通富达实业发展有限责任公司（下称乙方）分别签订协议书：甲方将其持有的本公司7,200万股国家股中的5,600万股转让给乙方，转让金额为14,112万元；乙方将其持有的河南四通电力设备有限公司97%的股权转让给本公司，转让金额为16,595.15万元；本公司将14,112万元的账面资产转让给甲方，转让金额14,112万元。以上协议分别经国家财政部、四川省人民政府批准，并由本公司董事会及1998年12月11日召开的本公司临时股东大会通过。上述所有转让款项的结清日经甲方、乙方、本公司1999年5月25日“补充协议书”确认为1999年1月1日。至此，深圳市通富达实业发展有限责任公司成为本公司控股股东，持股比例51.12%；本公司成为河南四通电力设备有限公司的控股股东，持股比例97%。

通过以上股权转让及资产重组，除原经营范围外，本公司的经营范围扩大到了生产、销售为电力工业配套的新型合金材料、绝缘子及绝缘件、高低压开关设备等，为城乡电网改造所需或定点产品领域。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。
- 2、会计年度：自公历1月1日起至12月31日止。
- 3、记账本位币：国内机构以人民币为记账本位币，国外机构一般以美元为记账本位币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础；以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法及外币会计报表的折算方法

(1)本公司国内机构所有外币业务按其发生当期期初中国人民银行公布的市场汇率折合为记账本位币，期末将外币账户余额按期末市场汇率折合记账本位币进行调整，差额作为本期汇兑损益处理。

(2)本公司国外机构分别按当地币和美元设置账户。当外币业务发生时，直接在美元或当地币账户上进行登记，自行平衡，不再折合为记账本位币。同时，设置“货币兑换”科目，用来核算外币与记账本位币之间的兑换业务。期末，国外机构按当地政府公布的美元汇率或市场汇率将当地币折合为美元编制会计报表，由于业务发生时“货币兑换”科目两个币种之间的汇率与期末汇率不同所产生的差额，国外机构一般作为所有者权益的调整数。期末本公司编制汇总报表时将国外美元报表按期末汇率折为人民币。

6、现金等价物的确定标准：本公司所持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

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、坏账核算方法

(1)符合下列情况之一者，本公司确认为坏账：

- a. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；
- b. 因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的账款。

(2)坏账损失的核算采用备抵法，坏账准备根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，采用账龄分析法及个别认定法计提坏账准备。账龄分析法计提比例为：账龄在1年以内的，不计提坏账准备；账龄在1 - 3年的，计提5%的坏账准备；账龄在3年以上的，计提30%的坏账准备。

下列应收账款、其他应收款不计提坏账准备：

- a. 员工正常备用金
- b. 正常经营业务的押金、保证金
- c. 有确凿证据表明能够收回的款项

9、存货核算方法

(1)存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在建工程（含境外未完工程）、开发成本、开发产品、在产品。

(2)各种存货按取得时的实际成本记账，发出商品、原材料按加权平均成本计价。低值易耗品在领用时一般采用一次摊销法。承包工程、开发产品完工按实际成本结转。领用周转材料，按工程项目、工期分期摊销。

(3)期末根据单个存货的实际情况，按成本与市价孰低的原则，根据存货的可变现净值低于存货成本的差额提取存货跌价准备。

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之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，

股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于财政部财会[2003]10号文发布之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于财政部财会[2003]10号文发布之后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。

(2) 长期债权投资

长期债券投资取得时，按取得的实际成本，作为初始投资成本。初始投资成本减去相关费用及尚未收到的债券利息，与债券面值之差，作为债券溢价或折价，并在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资收益按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备：

期末对长期投资逐项进行检查，根据被投资单位经营及财务状况，分析提取长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入，当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息并冲回原已计提的利息。

期末有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋建筑物、机械设备、运输设备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。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：a. 购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金入账；b. 自行建造的固定资产，按该项固定资产达到预定可使用状态所发生的全部支出入账；c. 投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值入账。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，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3%--5%)确定其折旧率(境外固定资产不留残值)。

固定资产各类折旧率如下：

资产类别	折旧年限(年)		年折旧率(%)	
	境内	境外	境内	境外
房屋建筑物	25-35	10	3.88-2.71	10
机械设备	6-15	3-6	16.17-6.33	33.3-16.67
运输设备	6-10	3-6	16.17-9.5	33.3 - 16.67
其他设备	5-8	3-6	19.4-11.88	33.3 - 16.67

(5) 固定资产减值准备

期末按单项固定资产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固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

(1)在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。利息资本化的计算方法：在符合借款费用资本化的条件下，按未达到预定可使用状态的在建工程月末资金占用额及同期固定资产贷款利率计算的利息计入在建工程成本，达到预定可使用状态后发生的利息计入当期损益。机器设备验收调试完毕，达到正常使用状态时转为固定资产。

(2)在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

- a. 长期停建并预计在3年内不会重新开工；
- b. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已落后，并给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、无形资产核算方法

(1)无形资产的计价：购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；投资者投入的无形资产按投资各方确认价值计价；自行开发的无形资产按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

(2)无形资产的摊销方法：无形资产自取得当月起在合同或法律、规章规定的收益或有效年限内平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定收益或有效年限的，按不超过10年的期限摊销。

(3)无形资产减值准备：期末按单项无形资产账面价值高于其可回收金额的差额，计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按受益期限平均摊销；筹建期发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

16、借款费用的核算方法

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

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

(3)借款费用资本化金额的计算方法如下：

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

17、收入确认原则

(1)工程承包：按不同地区及工程项目性质分别实行完成合同法或完工百分比法。

- a. 完成合同法：工程完工，公司全面交付工程，收到价款或取得收款依据之后确认收入实现。
- b. 完工百分比法：根据工程合同的总收入、工程的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，与合同相关的价款能够收回，已经发生的成本和为完成工程将要发生的成本能够可靠地计量为前提，确认收入实现。

(2)销售商品：商品已发出，商品的所有权和重要风险、报酬已转移给买方，本公司不再实施管理权和实际控制权，相关的价款已收到或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(3)提供劳务或技术服务：已提供劳务或技术服务，相关的收入已收到后确认收入。

18、所得税的会计处理方法

所得税采用应付税款法核算。

19、合并会计报表的编制方法

本公司合并报表的编制方法是：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》的规定。以本公司下属全资子公司、分公司、独立核算单位汇总为母公司，合并纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额编制而成。汇总及合并过程中，公司内部的投资及权益性资本、内部往来、内部交易等予以抵消。境外办事处、工程项目的本期损益表，按本公司与合作单位的合同规定比例分解，汇入母公司损益表。

(1)公司原国内各全资子公司、分公司、独立核算单位均采用汇编报表形式。

(2)公司境外办事处，各承包工程因包含与其他单位合作经营情况，公司历年未将其纳入汇编报表，而是将公司核算的对境外办事处、境外工程项目投入的流动资金及垫付费用等，在编制会计报表时，列作公司“存货-境外项目”反映。

(3)境外各工程项目的损益，在工程完工后，按合营合同规定的分配方法结算盈亏，汇入公司损益。驻外管理机构当年应分摊的损益均于年末汇入公司损益。

以上编制方法从原中国四川国际经济技术合作公司成立起至改组为股份制企业后，一直被本公司采用。

三、税项

本公司的主要税种，税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售额	国内17%，国外按当地政府规定执行
营业税	工程、劳务及房地产销售收入	国内5%，国外按当地政府规定执行
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业概况

被投资单位全称	注册地	法定代表人	注册资本	本公司持股比例%	经营范围
一、控股子公司					
河南四通电力设备有限公司	河南省长葛市后河工业区	安国胜	6,000万 元	97%	制造、销售绝缘子及其原件

二、合营企业

本公司无合营企业

(1) 2004年11月15日，河南省长葛市人民法院依法受理债权人冯双喜对河南四通电力设备有限公司（以下简称河南四通）的破产还债申请，河南四通已进入其破产案被法院受理阶段，由当地法

院成立监管组监管运行，本公司对河南四通已失去实质控制权，故公司对河南四通的长期股权投资仅按成本法核算，并根据其财务状况已全额计提减值准备。

受上述情况影响，公司无合并会计报表单位，仅编制母公司会计报表。

(2) 本公司河南分公司主要经营活动依赖于河南四通，河南四通已进入其破产案被法院受理阶段，河南分公司已处于停业状态，故未将其纳入母公司汇总会计报表。

2、公司本期汇总会计报表范围无变动。

五、会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,795,919.32	2,096,685.15
银行存款	5,282,904.57	6,376,088.02
其中：美元	11,740.02	784,824.75
汇率	8.2765	8.2765
美元折人民币	97,166.28	6,495,602.04
其他货币资金	88,274,299.09	87,447,508.03
其中：美元	5,555,685.30	5,555,685.30
汇率	8.2765	8.2765
美元折人民币	45,981,629.38	45,981,629.39
合计	95,353,122.98	95,920,281.20

注1：其他货币资金中411.70万美元定期存款已用作本公司3,200万元人民币贷款质押物；另以143.87万美元、4,091.33万元人民币为国外工程项目开立保函保证金。

注2：截止本期末，本公司银行存款中有154,717.09元存款余额因诉讼保全被司法冻结；

2、应收账款

(1) 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	326,165.71	29.00		671,327.81	45.67	
1-2年						
2-3年						
3年以上	798,681.24	71.00	793,537.64	798,681.24	54.33	779,117.20
合计	1,124,846.95	100.00	793,537.64	1,470,009.05	100.00	779,117.20

(2) 期末无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款期末余额中欠款前五名帐户金额为102.07万元，占应收帐款期末总额的90.74%。

3、其他应收款

(1) 账龄分析及坏账准备列示如下：

期末数	期初数
-----	-----

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄以内	48,105,017.00	22.08	48,444,792.09	22.13
1-2年	42,126,461.09	22.08	42,393,862.09	22.13
2-3年	53,633,786.70	28.12	53,800,635.07	28.09
3年以上	46,885,317.52	24.58	46,885,317.52	24.48
合计	190,750,583.01	100.00	191,524,607.24	100.00

(2) 其中持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位——四川省国有资产投资管理有限责任公司期末欠款余额439,813.00元。

(3) 坏账准备期末余额14,108.40万元, 主要系本公司根据坏账准备计提政策, 并个别分析债务单位的财务状况计提坏账准备所致。其中个别计提大额坏帐准备的往来单位主要包括: 对中川国际河南分公司全额计提减值准备3,134.70万元, 对香港宏景公司全额计提减值准备1,949.13万元, 对四川中川国际投资控股有限公司计提减值准备1,884.43万元, 对深圳市中川科技投资有限公司全额计提减值准备1,592.41万元, 对四川国际经济技术合作公司海南公司计提减值准备840.81万元, 对SIETCO非洲公司全额计提减值准备702.54万元, 对四川外经实业股份有限公司计提减值准备575.20万元, 对四川国际劳务技术合作有限公司计提减值准备430.94万元, 对成都出国人员服务公司全额计提减值准备405.28万元, 对香港创新公司全额计提减值准备293.87万元等。

(4) 其他应收款期末余额中欠款前五名帐户金额为11,553.65万元, 占其他应收款期末总额的60.57%。

(5) 金额较大的其他应收款项目列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	性质或内容
中川国际河南分公司	31,347,048.27	往来款
四川中川国际投资控股有限公司	26,920,392.26	往来款
四川中川国际房地产有限公司	22,094,875.12	往来款
香港宏景公司	19,491,330.00	往来款
深圳市中川科技投资有限公司	15,924,065.25	往来款
四川国际经济技术合作公司海南公司	13,448,089.22	往来款

4、预付账款

(1) 账龄分析列示如下:

	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,998,158.00	100.00	4,507,908.00	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	2,998,158.00	100.00	4,507,908.00	100.00

(2) 期末无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、应收补贴款

项目	期末数	期初数	性质或内容
应收出口退税	27,287.31	27,287.31	以前年度应收出口退税款

6、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
低值易耗品	166,021.40	147,781.40	179,288.33	
工程项目	149,401,484.07	130,444,428.83	150,246,683.42	130,444,428.83
其中：境外项目	149,401,484.07	130,444,428.83	150,246,683.42	130,444,428.83
发出商品	2,691,694.18		881,944.18	
合计	152,259,199.65	130,592,210.23	151,307,915.93	130,444,428.83

(2) 存货跌价准备列示如下：

类别	期初数	本期增加	因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	期末数
低值易耗品		147,781.40			147,781.40
工程项目	130,444,428.83				130,444,428.83
其中：境外项目	130,444,428.83				130,444,428.83
发出商品					
合计	130,444,428.83	147,781.40			130,592,210.23

(3) 境外工程明细项目列示如下：

工程项目	期末数	期末跌价准备	期初数	期初跌价准备
乌干达办事处及工程项目	82,381,006.87	79,377,892.87	82,379,037.87	79,377,892.87
尼泊尔工程项目	24,835,230.74	23,770,656.74	24,835,230.74	23,770,656.74
肯尼亚工程项目	11,804,412.91		13,064,162.31	
巴布亚新几内亚办事处及工 程项目	18,567,949.03	15,969,070.61	18,567,734.03	15,969,070.61
赞比亚公路项目	372,251.94		372,251.94	
埃及办事处	4,507,975.53	4,507,443.46	4,507,975.53	4,507,443.46
缅甸公路工程项目	2,332,472.93	2,332,472.93	2,332,472.93	2,332,472.93
以色列建筑劳务项目	59,886.03	59,885.56	59,886.03	59,885.56
沙特办事处	550,840.12	550,835.40	550,840.12	550,835.40
科威特工程项目	-298,312.29		-297,011.73	
肯尼亚玻璃厂项目	3,211,394.42	3,211,385.93	3,211,394.42	3,211,385.93
境外工程物资	451,825.93	451,825.93	451,825.93	451,825.93
老挝公路项目	34,364.24	34,363.88	34,364.24	34,363.88
印度道路工程项目	127,336.59	127,336.59	127,336.59	127,336.59
印度洗煤厂项目	48,258.93	48,258.93	48,258.93	48,258.93

赞比亚代表处	58,268.38		43,482.38	
坦桑尼亚项目	-641.73		-429,190.34	
其他	356,963.50	3,000.00	386,631.50	3,000.00
合计	149,401,484.07	130,444,428.83	150,246,683.42	130,444,428.83

注：本公司境外办事处历年仅将其损益表纳入汇编报表。公司对境外项目投入的流动资金及工程费用等，在编制会计报表时，列作公司“存货 - 境外项目”反映。

7、长期投资

(1) 分项列示如下：

项目	期末数		期初数	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
对子公司投资	50,474,725.51	50,474,725.51	50,474,725.51	50,474,725.51
对联营企业投资	40,400,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00
其他股权投资	10,700.00		10,700.00	
合计	90,885,425.51	90,874,725.51	90,885,425.51	90,874,725.51

(2) 长期股票投资明细列示如下：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本
成都瑞达公司		1000		7,400.00
成都皮克公司		1000		3,300.00
合计		2000		10,700.00

(3) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资公司 注册资本比例	期末投资余额	备注
河南四通电力设备有限公司	1999年1月 -	97%	50,474,725.51	
四川中川国际投资控股有限公司	2002年2月 -	40%		已按权益法核算投资价值至零
江西通富房地产有限公司	2003年1月 -	40%	40,000,000.00	
成都双流建材化工厂		51%	400,000.00	
合计			90,874,725.51	

(5) 除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数
河南四通电力设备有限公司	50,474,725.51			50,474,725.51
江西通富房地产有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
成都双流建材化工厂	400,000.00			400,000.00
合计	90,874,725.51			90,874,725.51

注1：如附注四、1(1)所述，子公司河南四通已进入其破产案被法院受理阶段，由当地法院成立监管组监管运行，故根据其财务状况全额计提对其投资减值准备5,047.47万元。

注2：本公司联营企业江西通富房地产有限公司，由于其实际控制人抽逃及挪用公司全部注册资金，且该公司无其他资产，已全额计提对其投资减值准备4,000万元。

(6) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	占被投资公司 股权的比例%	初始投资额	追加投资 额	被投资单位权 益增减额	分得的现 金红利额	累计增减额	备注
四川中川国际投 资控股有限公司	40%	40,000,000.00		40,000,000.00		40,000,000.00	
合计		40,000,000.00		40,000,000.00		40,000,000.00	

8、固定资产及累计折旧

(1) 分项列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值：				
房屋及建筑物	29,070,299.90	78,160.00		29,148,459.90
机械设备	2,412,703.17		774,506.69	1,638,196.48
运输设备	5,680,512.72			5,680,512.72
其他	3,850.00			3,850.00
合计	37,167,365.79	78,160.00	774,506.69	36,471,019.10
累计折旧：				
房屋及建筑物	4,520,895.61	366,487.63		4,887,383.24
机械设备	2,085,850.40	84,431.38		2,170,281.78
运输设备	4,852,383.92	71,558.13	498,051.99	4,425,890.06
其他	3,368.08	311.22		3,679.30
合计	11,462,498.01	522,788.36	498,051.99	11,487,234.38
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	5,292,172.29			5,292,172.29
机械设备				
运输设备				
其他				
合计	5,292,172.29			5,292,172.29
净值	20,412,695.49	-444,628.36	276,454.70	19,691,612.43

(2) 期末按固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，累计计提固定资产减值准备529.22万元。

(3) 本公司固定资产房屋建筑物中成都外供站营业大楼账面价值339.34万元，已用于四川国际工程监理有限公司银行借款抵押，贷款金额700万元人民币。

(4) 固定资产中未办理产权或未办理过户手续的情况列示如下：

资产名称	数量	金额（原值）	备注
------	----	--------	----

办公楼 9,108,160.00 按揭方式购置

9、无形资产

(1) 明细列示如下：

类别	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	1,736,983.41		1,759,541.67	

(2) 余额及增减明细列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	期初数	本	本	本期摊销	累计摊销	剩余摊 销年限	期末数
				期	期				
				增	转				
				加	出				
土地使 用权	改制投入	2,255,823.00	1,759,541.67			22,558.26	518,839.59	38.5年	1,736,983.41

(3) 本公司无形资产 土地使用权与固定资产中外供站营业大楼一并用于四川国际工程监理有限公司银行贷款抵押，贷款金额700万元人民币。

(4) 报告期内无应提取减值准备情况。

10、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊 销年限
固定资产改良支出	535,875.00	66,387.40		53,587.56	523,075.16	12,799.84	1-3个月
装修费	105,880.00	15,887.43		10,586.82	100,579.39	5,300.61	3个月
合 计	641,755.00	82,274.83		64,174.38	623,654.55	18,100.45	

11、短期借款

(1) 明细列示如下：

借款类别	期末数	其中：逾期金额	期初数	其中：逾期金额
信用	14,500,000.00	14,500,000.00	14,500,000.00	14,500,000.00
其中：美元				
抵押				
其中：美元				
担保	39,960,076.94	39,960,076.94	39,960,676.94	39,960,676.94
其中：美元	24,829,500.00	24,829,500.00	24,830,100.00	24,830,100.00
质押	32,000,000.00	25,000,000.00	32,000,000.00	
其中：美元				
合计	86,460,076.94	79,460,076.94	86,460,676.94	54,460,676.94
其中：美元	24,829,500.00	24,829,500.00	24,830,100.00	24,830,100.00

(2) 逾期借款列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途
国家商务部	10,000,000.00	4.00%	流动资金贷款
四川省财政厅	5,000,000.00	9.72%	流动资金贷款

四川省财政厅	3,000,000.00	4.00%	流动资金贷款
四川省财政厅	2,500,000.00	6.00%	流动资金贷款
四川省财政厅	2,000,000.00	4.00%	流动资金贷款
国家财政部	24,829,500.00	4.00%	流动资金贷款
中国进出口银行	5,130,576.94	4.00%	流动资金贷款
中国光大银行成都分行	25,000,000.00	5.31%	流动资金贷款
外经企业发展基金	2,000,000.00	8.40%	
合计	79,460,076.94		

(3) 逾期借款中对中国进出口银行借款513.06万元已被提起诉讼，具体情况详见附注八、4、

。

12、应付账款

(1) 应付帐款列示如下：

项 目	期末数	期初数
应付帐款	6,215,721.61	6,317,039.61

(2) 期末无欠持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 三年以上应付帐款488.16万元，长期挂帐未偿还的原因系工程合作单位往来未清算。

13、预收账款

(1) 预收帐款列示如下：

项 目	期末数	期初数
预收帐款	5,447,358.13	5,447,358.13

(2) 期末无账龄1年以上的预收账款。

(3) 期末预收账款中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

14、应付工资

项 目	期末数	期初数
应付工资	4,486,901.10	4,510,161.10

15、应交税金

(1) 按税种列示如下：

项 目	期末数	期初数	执行税率	备注
营业税	24,870.00	63,564.34	5%	
城市建设维护税	2,919.00	5,627.60	7%	
企业所得税	14,370,835.29	14,370,835.29	33%	
合 计	14,398,624.29	14,440,027.23		

(2) 期末应交企业所得税主要系本公司以前年度欠税。

16、其他应交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	1,251.00	2,411.83	流转税额的3%
副食品调节基金	834.00	1,685.65	收入的1%。

地方教育费附加		386.94	流转税额的1%
合计	2,085.00	4,484.42	

17、其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

项 目		期末数	期初数
其他应付款		24,317,551.52	22,682,453.88

(2) 金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
非经营性购房款余额	9,083,044.97	股份制改制时发生应付款
四川省财政厅	3,469,606.25	股份制改制前应付利润
四川国际文化发展有限公司	2,000,485.00	往来款
四川国际咨询公司	1,857,062.51	往来款
SIETCO赞比亚公司	1,222,584.68	往来款
劳务输出基金	1,150,000.00	基金

(3) 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	未付原因
非经营性购房款余额	9,083,044.97	股份制改制前形成
四川省财政厅	3,469,606.25	股份制改制前形成
劳务输出基金	1,150,500.00	基金

(4) 其他应付款中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

18、预提费用

类别	期末数	期初数	结存原因
利息	152,702,159.29	147,737,792.56	尚未支付的利息
房租、物管	310,955.39	161,812.80	尚未支付
其他		487,091.10	
合计	153,013,114.68	148,386,696.46	

19、预计负债

项 目	期末数	期初数	备注
预计诉讼损失	14,874,213.75	14,874,213.75	详见本附注八、4
预计担保损失	210,987,893.50	205,641,893.50	详见本附注八、2
合计	225,862,107.25	220,516,107.25	

20、一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下：

项目	期末数	期初数	备注
长期借款	184,006,814.49	184,006,814.49	
应付债券			
长期应付款			

合 计 184,006,814.49 184,006,814.49

(2) 一年内到期的长期借款列示如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
信用借款	12,232,443.00		101,241,814.49	12,232,443.00		101,241,814.49
其中：美元	12,232,443.00	8.2765	101,241,814.49	12,232,443.00	8.2765	101,241,814.49
担保借款	10,000,000.00		82,765,000.00	10,000,000.00		82,765,000.00
其中：美元	10,000,000.00	8.2765	82,765,000.00	10,000,000.00	8.2765	82,765,000.00
合计	22,232,443.00		184,006,814.49	22,232,443.00		184,006,814.49

(3) 本公司向中国进出口银行1,000万美元贷款，系由四川省财政厅提供担保，贷款期限为1997年2月20日至2002年2月20日。根据财政部[财行函(2003)7号]“财政部关于中川国际公司乌干达欧文电站善后工作外汇贷款处理意见的函”，该贷款展期至2005年2月20日，展期期间不计利息。公司至今尚未取得展期合同。

(4) 本公司向中国银行四川省分行1,223.24万美元(折合人民币约10,124.18万元)借款已逾期，贷款利率7%。中国银行四川省分行已于2004年将该项贷款全部权利转让给中国信达资产管理公司成都办事处。

21、长期应付款

单位名称	期末数	期初数	期限	初始金额
应付合作单位结算款项	2,851,540.31	2,851,540.31		
按揭贷款本金余额	4,538,264.75	4,698,012.13	2001年6月 - 2016年5月	5,790,000.00
合计	7,389,805.06	7,549,552.44		0

22、递延税款贷项

项目	期末数	期初数	备注
递延税款贷项	1,833,153.39	1,833,153.39	系2000年以评估资产投资，评估增值应交企业所得税

23、股本

项目	本次变动前	本期增减变动(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	108,000,000.00						108,000,000.00
其中：国家股	24,000,000.00						24,000,000.00
境内法人持有股份	84,000,000.00						84,000,000.00
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	108,000,000.00	108,000,000.00
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股	56,308,602.00	56,308,602.00
2、境内上市外资股		
3、境外上市外资股		
4、其他		
已上市流通股份合计	56,308,602.00	56,308,602.00
三、股份总额	164,308,602.00	164,308,602.00

24、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	81,572,617.57			81,572,617.57
股权投资准备	4,816,664.89			4,816,664.89
关联交易差价	5,877,051.76			5,877,051.76
其他资本公积	4,623,835.22			4,623,835.22
合计	96,890,169.44			96,890,169.44

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	401,978.01			401,978.01
公益金	737,659.45			737,659.45
合计	1,139,637.46			1,139,637.46

26、未分配利润

项目	本期数	上年数
一、期初未分配利润	-768,546,532.40	-302,734,382.71
二、本年增加数	-15,497,695.19	-465,812,149.69
其中：本年净利润转入	-15,497,695.19	-465,812,149.69
三、本年减少数		
四、期末未分配利润	-784,044,227.59	-768,546,532.40

27、主营业务收入

项目	本期数		上年同期数	
	金额	其中：国外	金额	其中：国外
工程项目			4,782,054.24	4,782,054.24
商品贸易及其他	7,152,772.36	7,152,772.36	195,660.00	
合计	7,152,772.36	7,152,772.36	4,977,714.24	4,782,054.24

注1：本期主营业务收入较上年同期增加217.51万元，主要系公司本期国外贸易收入核算口径变动增加主营业务收入，同时根据本公司收入确认政策，国外工程项目未完工结算，工程项目收入减少共同影响所致。

注2：本期主营业务收入均系肯尼亚办事处收入，主要包括进出口贸易收入、餐饮及住宿收入等，无法统计主营业务收入前五位客户。

28、主营业务成本

项目	本期数		上年同期数	
	金额	其中：国外	金额	其中：国外
工程项目			4,142,720.76	4,142,720.76
商品贸易及其他	6,096,043.10	6,096,043.10	89,333.00	
合计	6,096,043.10	6,096,043.10	4,232,053.76	4,142,720.76

注：本期主营业务成本较上年同期增加186.40万元，主营业务成本变动原因与收入变动原因相同。

分地区销售收入及成本

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内			195,660.00	89,333.00
国外其他	7,152,772.36	6,096,043.10	4,782,054.24	4,142,720.16
合计	7,152,772.36	6,096,043.10	4,977,714.24	4,232,053.16

29、主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城建税		684.81
营业税		9,783.00
教育费附加		293.49
副调基金	271.81	
国外项目税金	117,405.78	
合计	117,677.59	10,761.30

30、其它业务利润

项目	本期数		
	收入数	成本数	其他业务利润数
租金收入	1,135,573.32	153,384.04	982,189.28
其他	416,825.89	341,100.80	75,725.09
合计	1,552,399.21	494,484.84	1,057,914.37
项目	上年同期数		
	收入数	成本数	其他业务利润数
租金收入	1,150,688.40		1,150,688.40
国外贸易销售	5,728,200.74	5,533,527.53	194,673.21
其他	106,323.21	138,158.21	-31,835.00
合计	6,985,212.35	5,671,685.74	1,313,526.61

31、财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	5,528,540.02	3,850,982.42
减：利息收入	5,481.25	275,448.70
汇兑损失	15,334.25	7,209.70
减：汇兑收益	600.00	9,196.44
其他	42,161.52	68,569.57
合计	5,579,954.54	3,642,116.55

注：本期财务费用较上年同期增加193.78万元，主要系本公司在中国进出口银行1,000万美元贷款免息期已于2005年2月到期，故本期利息支出增加。

32、投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		-25,382.01
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额		-4,026,767.39
合计		-4,052,149.40

注：截止上年末，本公司对外主要投资已全额计提减值准备或投资账面余额核算为零，被投资方本期未发生重大变化，故本期无投资收益。

33、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		18,020.16
其他	1,710,628.42	
合计	1,710,628.42	18,020.16

注：本期营业外收入主要系公司清理账外资产收入。

34、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
预计担保损失	5,346,000.00	
处理固定资产损失	108,424.92	
合计	5,454,424.92	

注：本期预计担保损失534.60万元系对子公司河南四通电力设备有限公司应偿还中国光大银行郑州纬二路支行7,000万元借款及3,000万元承兑借款，根据连带担保责任补计2005年1-6月应偿付的逾期利息。

35、收到的其他与经营活动有关的现金442.86元，主要包括清理账外资产收入165.60万元及其他往来收支净额等。

36、支付的其他与经营活动有关的现金264.49万元，主要系管理费付现支出234.76万元。

六、关联方关系及其交易的披露

特别提示：如附注四、1如述，由于本期未合并子公司河南四通电力设备有限公司会计报表、未汇总中川国际河南分公司会计报表，故关联交易披露未包含河南四通电力设备有限公司、中川国际河南分公司与本公司外关联方的关联交易。

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	企业性质或类型	法定代表人
深圳市通富达实业发展有限责任公司	深圳市福田区银湖路紫荆道二栋201	新产品开发, 实业项目投资	第一大股东 1	有限责任	丛钢
四川省国有资产投资管理有限责任公司	成都市	经营授权范围内的省级国有资产及投资经营项目等	第二大股东, 1	有限责任	许杰
河南四通电力设备有限公司	河南省长葛市后河工业区	制造、销售绝缘件及其原件	子公司 2	有限责任	安国胜

1：本公司第一大股东深圳市通富达实业发展有限责任公司将其所持本公司8400万股质押给中国光大银行深圳分行福田支行，并因中国光大银行深圳福田支行提起诉前保全申请，自2004年4月2日起该股权已被司法冻结。本公司2004年年度股东大会对公司董事换届调整后，四川省国有资产投资管理有限责任公司在公司5个非独立董事席位中占4个席位。

2：河南四通电力设备有限公司2004年11月因债权人申请破产还债，已被当地人民法院受理，现已进入当地人民法院成立的监管组监管运行阶段，本公司对其已失去实质控制权。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
四川省国有资产投资管理有限责任公司	11,264			11,264
深圳市通富达实业发展有限责任公司	10,000			10,000
河南四通电力设备有限公司	6,000			6,000

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	股份	%	金额	%	金额	%	股份	%
四川省国有资产投资管理有限责任公司	2,400	14.61					2,400	14.61
深圳市通富达实业发展有限责任公司	8,400	51.12					8,400	51.12
河南四通电力设备有限公司	5,820	97.00					5,820	97.00

4、不存在控制关系的关联方与本企业的关系

企业名称	与本企业的关系
四通投资有限公司	原同一关键管理人员
深圳市中川科技投资有限公司	原同一关键管理人员
盈锋控股有限公司	原同一关键管理人员
龙天国际公司	原同一关键管理人员
创兴国际有限公司	原同一关键管理人员
北海中川国际房地产开发公司	受四通投资公司委托代管
四川中川国际投资控股有限公司	联营企业
四川省外经实业股份有限公司	联营企业之大股东

四川国际经济技术合作公司海南公司	受四川省外经实业股份有限公司委托代管
SIETCO坦桑尼亚有限公司	同一关键管理人员
SIETCO赞比亚有限公司	同一关键管理人员
SIETCO非洲公司	同一关键管理人员
四川现代装饰有限公司	同一关键管理人员
四川国际咨询公司	同一关键管理人员
四川国际工程监理有限公司	同一关键管理人员
四川中川国际房地产有限公司	同一关键管理人员
成都星盛物业管理有限公司	同一关键管理人员
四川国际劳务技术合作有限公司	同一关键管理人员
四川国际航空服务有限公司	同一关键管理人员
四川竞远经济贸易有限公司	同一关键管理人员
四川国际文化发展有限公司	同一关键管理人员
四川省出国人员服务公司	第二大股东委托管理

5、关联交易

(1) 担保和抵押

提供担保

本公司对关联方的担保详见附注八、2。

抵押

本公司将成都外供站营业大楼（期末账面原值588.49万元，账面净值339.34万元）为四川国际工程监理有限公司向上海浦东发展银行成都分行贷款700万元人民币提供抵押，四通投资有限公司同时为该项贷款提供信用担保，贷款抵押存续期间为抵押登记日起至主债务履行期届满日后两年，即抵押存续期间到期日为2007年11月5日。

关联方向本公司提供担保

2003年2月14日，四通投资有限公司为本公司向上海浦东发展银行深圳分行申请的5,728,312.47美元履约保函提供担保。

2003年4月10日，四通投资有限公司为本公司向上海浦东发展银行深圳分行申请的3,971,004.42美元预付款保函提供担保。

(2) 租赁

本公司与四川中川国际投资控股有限公司签订《租房协议》，本公司将公司600平方米的办公区提供给四川中川国际投资控股有限公司使用，本公司本期尚未收取租赁费、管理费。

(3) 委托物业代管

本公司与成都星盛物业管理有限公司签订《委托物业管理合同》，本公司将成都外供站营业大楼委托成都星盛物业管理有限公司进行日常管理、维修、保养等。管理酬金为该综合楼当年税前总租金收入的16%，物业维修支出双方另行计价结算。本期公司向成都星盛物业管理有限公司支付管理酬金21.63万元。

(4) 关联方应收应付款项余额

应收款项

关联方	期末数			期初数		
	应收账款	其他应收款	预付账款	应收账款	其他应收款	预付账款
四川中川国际投资控股有限公司		26,920,743.89		27,021,222.56		
龙天国际公司 注 1		23,422,495.00		23,422,495.00		
四川中川国际房地产有限公司		22,094,875.12		21,081,833.80		
深圳市中川科技投资有限公司		15,924,065.25		15,924,065.25		
四川国际经济技术合作公司海南公司		13,448,089.22		13,408,089.22		
SIETCO非洲公司		7,025,423.74		7,020,172.84		
四川国际咨询公司				3,770,987.49		
四川省外经实业股份有限公司		8,217,136.08		6,817,136.08		
四川国际航空服务有限公司		5,000,038.52		4,918,965.52		
四川国际劳务技术合作有限公司		6,156,266.70		6,156,266.70		
成都出国人员服务公司		4,052,828.69		4,052,828.69		
创兴国际有限公司		2,938,686.90		2,938,686.90		
四川国际现代装饰有限公司	35,621.00	1,755,314.07		35,621.00	1,755,314.07	
SIETCO坦桑尼亚公司		1,783,256.89		1,783,256.89		
盈锋控股有限公司		1,399,437.66		1,399,437.66		
四川国际工程监理有限公司		2,173,836.40		2,108,327.06		
四通投资有限公司		664,183.97		621,483.97		
北海中川国际房地产开发公司		453,388.03		453,388.03		
四川省国有资产投资管理有限责任公司		439,813.00		439,813.00		
合计	35,621.00	143,869,879.13		35,621.00	145,093,770.73	

注1：系本公司肯尼亚办事处应收龙天国际公司款项（原币金额为283万美元），在会计报表存货（境外项目）列示。

应付款项

关联方	期末数			期初数		
	预收帐款	应付账款	其他应付款	预收帐款	应付账款	其他应付款
四川中川国际投资控股有限公司			322,541.03			322,541.03
四川国际文化发展有限公司			2,000,485.00			2,000,485.00
四川竞远经济贸易有限公司			87,619.41			87,619.41
四川省外经实业股份有限公司			143,810.18			143,810.18
SIETCO赞比亚公司			1,222,494.70			1,222,494.70
四川国际咨询公司			1,857,062.51			

合计	5,634,012.83	3,776,950.32
----	--------------	--------------

八、或有事项

1、本公司1993年11月签约承包的乌干达欧文电站项目，在1996年9月份被乌方终止雇佣，经与乌干达电力局多次协商，1999年双方在成都签订了谅解备忘录，在该谅解备忘录规定的框架下，此纠纷的解决锁定在一个良性的范围内，即双方互不追索，并合作探讨一个新的商业性能源项目的可能。2002年四川省政府代表团与乌方就此原则再次予以确认。

2、为关联方提供担保(因河南四通电力设备有限公司本期未合并报表，故河南四通对外提供担保依据2003年年度会计报表资料披露)

本公司为子公司河南四通电力设备有限公司提供贷款担保12,980万元，期末实际贷款12,980万元。

a. 2002年11月19日，公司第四届董事会第十五次会议为河南四通电力设备有限公司在中国光大银行郑州纬二路支行的贷款授信额度人民币7,000万元提供连带责任保证担保，期限一年，报告期末实际贷款7,000万元均已逾期。

b. 2003年2月13日，公司第四届董事会第十八次会议决议，为河南四通电力设备有限公司在中国光大银行郑州纬二路支行申请办理6,000万元承兑汇票（期限六个月）非保证金部分3,000万元，提供连带责任保证担保，截止本期末，该票据承兑已逾期。

2004年9月，河南省高级人民法院（2004）豫法民二初字第17号、18号民事判决书一审判决，河南四通电力设备有限公司应偿还前述所欠中国光大银行郑州纬二路支行7,000万元借款及3,000万元承兑借款，暂计至2004年4月30日的利息611.58万元，2004年4月30日以后利息分别按日万分之二点一、万分之五计算。本公司对上述债务承担连带清偿责任。根据河南省高级人民法院协助执行通知书，通知查封本公司部份资产。本公司向最高人民法院提起上诉，于2005年1月被受理。2005年7月12日，本公司收到最高人民法院(2005)民二终字第3、4号民事裁定书，裁定上诉案件中止诉讼。

公司已对上述逾期借款担保的本金10,000万元、截止2005年6月30日的逾期借款利息约1,742.73万元及案件受理费、财产保全费107.06万元，全额预计负债11,849.79万元。同时因为河南四通电力设备有限公司已进入破产司法程序，上述判决已中止执行，中国光大银行郑州纬二路支行和本公司均已申报债权。

c. 2003年12月29日，公司第四届董事会第二十五次会议决议，为河南四通电力设备有限公司在中信实业银行郑州分行的2,980万元贷款，提供连带责任保证担保，期限一年，截止本期末，该贷款已逾期。由于该项贷款同时由河南四通提供评估现值为1,431万元的土地作抵押物，故本公司预计负债金额1,549万元。

为四川省外经实业股份有限公司提供担保22,101.27万元，期末实际贷款22,101.27万元：

a. 2001年9月27日，本公司与四川省外经实业股份有限公司、中国银行四川省分行签订债务承担协议，将本公司应付中国银行四川省分行贷款本金30,437.70万元(其中人民币14,520万元，美元1923.24万元)中的20,313.55万元（其中人民币14,520万元，美元700万元），转让四川省外经实业股份有限公司承担，并将本公司应付中国银行四川省分行的剩余贷款1,223.24万美元转为正常贷款，在2003年3月、2004年5月、2004年6月依次归还523.24万美元、350万美元、350万美元。本公司为四川省外经实业股份有限公司承担本公司原中国银行四川省分行20,313.55万元贷款提供担保。债务承担

协议中约定外经实业对该贷款的还款计划为：2002年9月还款700万美元，2004年7月还款5,000万元人民币，2004年8月还款5,000万元人民币，2004年9月还款4,520万元人民币。截至本期末，四川省外经实业股份有限公司尚未偿还已到期的700万美元和14,520万元人民币，2002年4月后的借款利息均未支付。2004年10月21日，本公司与四川省外经实业股份有限公司接到中国银行四川省分行的《债务转移通知》，该通知告知：中行四川省分行已将上述700万美元和14,520万元人民币本金借款合同、保证担保合同项下的全部权利转让给中国信达资产管理公司成都办事处。目前，本公司准备与四川省外经实业股份有限公司共同向中国信达资产管理公司商洽新的债务重组方案。

b. 2001年12月14日，四川省高级人民法院（2001）川经终字第102号判决书判决本公司为成都中服出国人员服务中心在交通银行成都分行借款本金219万美元及支付利息和罚息承担连带清偿责任。在执行中，本公司与交通银行成都分行达成执行和解协议，由四川省外经实业股份有限公司转贷该笔贷款，本公司为新的承贷主体提供担保责任。本公司第四届董事会第二十八次会议2004年3月29日通过决议：本公司继续为四川省外经实业股份有限公司在交通银行成都分行的219万美元贷款（期限十一个月）提供连带责任保证担保。截止2003年底，四川省外经实业股份有限公司已陆续偿还交通银行成都分行3万美元，贷款本金已降至216万美元。2004年8月26日，本公司接到交通银行成都分行和中国信达资产管理公司成都办事处的《担保权利转让及催收通知》，该通知告知：交行成都分行已将其对四川省外经实业股份有限公司的216万美元贷款项下的全部权利转让给中国信达资产管理公司成都办事处。

截止本期末，公司对上述逾期借款担保的本金22,101.27万元已预计负债7,700万元。

为深圳市中川科技投资控股有限公司提供担保5,000.00万元，期末实际贷款约944万元。

2003年4月16日，第四届董事会第二十一次会议通过决议，本公司与深圳市中川科技投资有限公司签订相互担保协议，本公司为深圳市中川科技投资有限公司向广东发展银行振兴支行申请5000万元人民币贷款额度，提供连带责任保证担保，担保期限一年。2004年5月21日，本公司接到广东发展银行股份有限公司催/还款通知书（担保人），该通知告知逾期本金为944万元人民币。

子公司河南四通电力设备有限公司为河南省葛天集团有限责任公司提供连带担保责任5,050万元。

发生时间	被担保银行	担保期限	担保金额	备注
2001年1月	许昌市城市信用社	2002-1-30至2002-7-25	2,000万元	已逾期
2002年3月	许昌市城市信用社	2002-3-14至2002-10-8	2,000万元	已逾期
2001年11月	中国工商银行长葛市支行	2001-11-29至2002-11-28	150万元	已逾期
2001年11月	中国工商银行长葛市支行	2001-11-30至2002-11-29	150万元	已逾期，无担保合同
2001年11月	中国工商银行长葛市支行	2002-1-31至2003-1-30	750万元	已逾期，无担保合同
合计			5,050万元	

该担保涉诉情况详见附注八、5、。

子公司河南四通电力设备有限公司为河南佳和高科股份有限公司提供连带担保责任5,000.00万元，期末实际贷款金额3,000.00万元。

发生时间	被担保银行	担保期限	担保金额	备注
2002年8月	郑州市商业银行营业部	2002-8-14至2003-8-14	5,000万元	已逾期，期末实际贷款金额3,000万元

该担保涉诉情况详见附注八、5、，上述、两项所述担保中有担保合同文件的共计9,150万元，实际贷款金额7,150万元。无担保合同文件的共计900万元。前述担保均系本公司控股子公司河南四通电力设备有限公司原董事长未经正常审议程序，以河南四通电力设备有限公司名义违规提供。

上述为关联方贷款提供信用担保合计金额50,131.27万元，期末实际贷款约为44,075.27万元。

2004年月11月7日，公司以成都外供站营业大楼为四川国际工程监理有限公司在上海浦东发展银行成都分行700万元贷款提供抵押担保，担保期限一年。

3、本公司对外担保

本公司前身和本公司对重庆对外建设总公司（原名重庆市政对外建设总公司，1995年更名为重庆对外建设总公司，以下简称重庆外建）向中国银行重庆分行贷款950万美元出具了不可撤销的连带责任保证担保书，保证的期限为保证书签发之日起至重庆对外建设总公司还清全部借款本息和费用止。

2004年2月24日，本公司与重庆市对外建设总公司、中国东方资产管理公司重庆办事处、重庆市桥梁工程总公司、重庆市第二市政工程公司签订了《债务重整协议》，认可：截至2003年12月31日，重庆外建对东资公司的债务本息总额为1,600.5万美元（其中本金为950万美元），共折合人民币13,270万元。在重庆外建按照还款计划履行完成共计2,900万元人民币的还款责任后，中国东方资产管理公司重庆办事处豁免重庆外建整个债务的剩余款项的偿还责任并免除重庆市桥梁工程总公司、重庆市第二市政工程公司和本公司的担保责任；或在重庆市桥梁工程总公司和重庆市第二市政工程公司履行本协议约定的担保义务后，中国东方资产管理公司重庆办事处豁免重庆市外建整个债务的剩余款项的偿还责任并免除本公司的担保责任。

截止本期末，重庆市外建已按债务重整协议支付了第一、二期应还款金额2,400.00万元，剩余债务500万元将于2005年9月30日到期。

4、本公司重大诉讼事项

本公司为子公司河南四通电力设备有限公司提供贷款担保10,000万元，已涉诉，详见附注八、2 所述。

四川省第一纺织集团股份有限公司诉本公司、中国四川国际经济技术合作公司广元公司棉花代理进口纠纷案，涉诉金额约530万元，四川省高级人民法院以（2002）川民终字第373号民事判决书判决，本公司对该货款及利息承担清偿责任。截止本期末，本公司对此项诉讼累计预计负债800.42万元。

本公司与广汉第一建筑公司、广汉东嘉集团关于乌干达欧文电站房建工程违约纠纷案，2003年10月16日德阳市中级人民法院作出一审判决（[1998]德民初字第3-1号），判决本公司付给广汉第一建筑公司459.09万元，广汉第一建筑公司赔偿本公司86.24万元，本公司承担诉讼费用57.01万元。本公司不服提起上诉，二审法院四川省高级人民法院已经于2004年3月10日开庭审理，现尚未宣判。截止本期末，本公司对此项诉讼预计负债430万元。

成都泰隆游乐实业有限公司诉本公司广元西凤游乐场游乐设备及安装款案，2003年10月20日成都市中级人民法院作出初审判决（〔2001〕成经初字第558号），判决本公司向成都泰隆游乐实业有限公司支付建设工程款231.66万元及违约金23.166万元，并赔偿成都泰隆游乐实业有限公司经济损失以及案件受理费2.28万元。本公司不服提起上诉，二审法院四川省高级人民法院已经于2004年7月5日开庭审理，现尚未宣判。截止本期末，本公司对此项诉讼预计负债257万元。

中国进出口银行诉本公司及中国华西企业公司、四川省投资集团有限责任公司（保证人）借款纠纷案，2004年5月11日北京市第一中级人民法院作出一审判决（〔2003〕一中民初字第12347号），判决本公司向中国华西企业公司一次性返还贷款本金5,130,576.94元并偿付相应利息及拖欠的承诺费152,002.83元，中国华西企业公司向中国进出口银行支付相关款项。2004年9月10日，北京市第一中级人民法院作出民事裁定（〔2004〕一中执字第1100-1号），因本公司未履行上述判决书所确定的义务，对本公司上述判决款项进行冻结、划拨。由于本公司帐户款项不足，本公司办公楼先后两次被债权人申请进行评估、拍卖，所得价款用于清偿所欠债务。由于该房屋的合同购房人、抵押权人、开发商均提出异议，拍卖最终被取消。

本公司诉四川中川房屋建设开发公司联合开发纠纷案，涉案金额210万余元，四川中川房屋建设开发公司于2004年5月由成都市金牛区人民法院宣告破产，2004年12月6日，金牛区法院（2004）金牛民破字第2-15号、2-14号确认本公司债权150万元，因破产财产分配完毕，法院宣告未得到清偿的债权不再清偿。本公司对该款项已全部计提减值准备。

5、子公司河南四通电力设备有限公司重大诉讼事项

本公司下属子公司河南四通电力设备有限公司被债权人冯双喜申请破产还债，河南省长葛市人民法院于2004年11月15日受理该申请，目前河南四通电力设备有限公司处于法院成立的监管组监管运行阶段。截止本期末，公司已全额计提对河南四通电力设备有限公司投资减值准备5,048万元，并预计对其担保责任负债13,398.79万元。

河南省农业银行长葛市支行诉本公司子公司河南四通电力设备有限公司1,850万元借款纠纷案，河南许昌市中级人民法院于2004年6月8日作出判决（〔2004〕许民二初字第15号），河南四通电力设备有限公司应支付借款本金1,850万元、利息139.86万元及案件受理费和诉讼保全费19.55万元。河南四通电力设备有限公司提起上述后，河南省高级人民法院（2004）豫法民二终字第140号民事判决书对上述判决进行了终审判决，维持原判，并由河南四通电力设备有限公司承担二审案件受理费10.25万元。因为河南四通电力设备有限公司已进入破产司法程序，河南省农业银行长葛市支行已作债权申报。

河南许昌市城市信用社诉葛天集团有限责任公司、本公司子公司河南四通电力设备有限公司4000万元借款合同、担保纠纷案，河南许昌市中级人民法院于2004年6月7日作出判决（〔2004〕许民二初字第11号、第14号），葛天集团有限责任公司应支付河南许昌市城市信用社借款本金4,000万元、利息1,226.90万元及案件受理费和诉讼保全费59万元，河南四通公司承担连带偿还责任。河南四通电力设备有限公司提起上述后，河南省高级人民法院（2004）豫法民二终字第138号、第139号民事判决书对上述判决进行了终审判决，维持原判，并由河南四通电力设备有限公司承担二审案件受理费30万元。随后，河南许昌市城市信用社向许昌市中院申请强制执行，查封了河南四通大量资产，在执

行中划走了500余万元的应收帐款。因为河南四通电力设备有限公司已进入破产司法程序，该公司所有的诉讼和执行案件均已中止，河南许昌市城市信用社已作债权申报。

郑州市商业银行诉河南佳和高科股份有限公司、本公司子公司河南四通电力设备有限公司2,998万元借款、担保纠纷案，河南省郑州市中级人民法院于2004年9月2日作出判决（〔2004〕郑民三初字第135号），河南佳和高科股份有限公司应支付郑州市商业银行营业部借款本金2,998万元，河南四通电力设备有限公司承担连带偿还责任。因为河南四通电力设备有限公司已进入破产司法程序，郑州市商业银行已作债权申报。

九、承诺事项

本期本公司无重大需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

1、截止本报告日，已到期但尚未偿还的借款及长期挂帐的应付款项偿付情况如下：

负债项目	期末已到期未偿还金额	截止本报告日偿还金额
已逾期短期借款	79,460,076.94	无
已逾期一年内到期的长期负债	184,006,814.49	无
帐龄超过三年以上的应付帐款	4,881,629.11	无
帐龄超过三年以上的其他应付款	15,823,666.40	无
合计	284,172,186.94	

2、2005年7月12日，本公司收到最高人民法院(2005)民二终字第3、4号民事裁定书，就公司与中国光大银行郑州纬二路支行人民币3000万元和7000万元两个保证合同纠纷案，不服河南省高级人民法院(2004)豫法民二初字第17、18号民事判决所提出的二审上诉，分别作出中止诉讼裁定。

3、截止本报告日，除上述事项外本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

1、1997年2月由四川省财政厅提供担保本公司向中国进出口银行贷款1,000万美元，用于解决乌干达欧文电站工程项目的遗留问题，该贷款已于2002年2月20日到期。经申请，国家财政部2003年2月25日出具了《财政部关于中川国际公司乌干达欧文电站善后工作外汇贷款处理意见的函》[财行函(2003)7号]，根据该函，该贷款延期至2005年2月20日，延期期间不计利息。截止本期末，延期手续仍未办理完毕。

2、以前年度，本公司将所持成量股份96.8万法人股、四川现代发展公司、北海中川国际房地产公司、四川国际经济技术合作公司海南公司股权予以转让，股权变更手续尚未办理。

3、公司第一大股东深圳市通富达实业发展有限公司将持有本公司的法人股8400万股（占本公司总股本的51.12%）质押给中国光大银行深圳分行福田支行，为四通投资有限公司向该行借款提供出质。质押期限自2002年7月4日至2004年12月7日。上述质押已于2002年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记手续。2005年3月4日，公司收到广东省深圳市中级人民法院“（2004）深中法立裁字84号”《协助执行通知书》，被告知：深圳市通富达实业发展有限公司持有的本公司8400万股法人股因中国光大银行深圳福田支行提起的诉前保全申请被继续司法冻结，冻结期限

从原2004年4月2日至2005年4月1日止延期至2005年9月2日止。2005年8月17日，公司收到广东省深圳市中级人民法院有关《协助执行通知书》，被告知：深圳市通富达实业发展有限公司持有的公司8400万股法人股被继续冻结，冻结期限自2005年8月17日至2006年2月16日止。2005年5月10日，公司收到江西省高级人民法院有关《协助执行通知书》，被告知：深圳市通富达实业发展有限公司持有的本公司8400万股法人股因南昌市商业银行高新支行诉深圳通富达、四通投资有限公司、湖南湘泉集团有限公司合同纠纷案被冻结，冻结期限自2005年4月29日至2006年4月28日止。

十二、本公司持续经营能力存在的主要问题

1、存在大量到期债务和对外担保的连带清偿责任

截止本报告日，本公司逾期银行贷款本金总计26,346.69万元，其中已涉诉本金513.06万元。逾期贷款相关利息均未支付，仅按正常利率预提利息支出，未考虑可能存在的逾期罚息对本公司财务状况的影响。

2、截止本期末，本公司对外逾期债务担保本金总计36,025.27万元（不包括子公司河南四通电力设备有限公司对外担保），其中已涉诉担保本金总额10,000万元。

3、本公司子公司河南四通电力设备有限公司被债权人申请破产还债，已被当地人民法院受理，目前河南四通电力设备有限公司处于法院成立的监管组监管运行阶段，公司主营业务受到重大影响。

4、本公司目前主要经营活动依靠境外承包工程，境外工程项目存在结算周期长，收入不稳定的特点。且由于公司目前缺乏足够的流动资金支付招投标保证金，在争取境外工程项目上后继乏力。

5、截止本期末，本公司累计亏损78,404.42万元，净资产为-52,170.58万元，已处于严重资不抵债境地。

6、由于公司在可预见的将来存在上述严重影响持续经营能力的情形，持续经营能力存在重大不确定性。但公司管理当局已经或将要采取相应的改善措施，故未对资产、负债的数额和分类作出在无法持续经营情况下所必须的调整。

十三：补充资料

净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	本期数		上年同期数		本期数		上年同期数	
	全面摊薄%	加权平均%	全面摊薄%	加权平均%	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润			-1.97	-1.97	0.01	0.01	0.01	0.01
营业利润					-0.07	-0.07	-0.06	-0.06
净利润					-0.09	-0.09	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后的净利润					-0.07	-0.07	-0.09	-0.09

非经常性损益项目

非经常性损益项目	本期数
处置长期资产产生的损益	-108,424.92
税收返还	
政府补贴	
短期投资损益	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
其他营业外收入	1,710,628.42
减：其他营业外支出	5,346,000.00
合计	-3,743,796.50
扣除非经常性损益的所得税影响	
非经常性损益产生的净利润	-3,743,796.50

注：全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

加权平均净资产收益率=报告期利润/（报告期初净资产+报告期净利润/2+报告期配股增加的净资产
× 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数 - 现金分配股利 × 报告期月份数/减少
净资产下一月份起至报告期期末的月份数）

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均每股收益=报告期利润/（期初股本总数+报告期因公积金转增股本和股票股利分配增加股份数
+报告期因配股增加股份数 × 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数）

八、备查文件目录

（一）1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表。

（二）2、载有四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）3、报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林斗明
中国四川国际合作股份有限公司
2005年8月26日