

云南新概念保税科技股份有限公司

600794

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
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.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务报告.....	22
八、备查文件目录.....	53

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、公司董事叶效良先生、徐品云先生、夏琼女士、徐军先生、独立董事潘福祥先生出席了本次审议半年度报告的会议。董事刘光伟先生因有事未能到会，委托徐军先生出席会议并授权表决；独立董事薛镭先生因有事未能到会，委托潘福祥先生出席会议并表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人叶效良先生，主管会计工作负责人高福兴先生，会计机构负责人（会计主管人员）朱建华先生声明：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：云南新概念保税科技股份有限公司
公司英文名称：YUNNAN FREETRADE SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD.
公司英文名称缩写：YNFT
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：保税科技
公司 A 股代码：600794
- 3、公司注册地址：云南省昆明市春城路 62 号 证券（基）大厦四楼
公司办公地址：云南省昆明市春城路 62 号 证券大厦 15 楼 1506
邮政编码：650011
- 4、公司法定代表人：叶效良
- 5、公司董事会秘书：肖功伟
电话：0871-3186316
传真：0871-3186312
E-mail：dlxgw@163.net
联系地址：云南省昆明市春城路 62 号 证券大厦 15 楼 A1506
公司证券事务代表：刘露
电话：0871-3186316
传真：0871-3186312
E-mail：lliu-xgll@163.com
联系地址：云南省昆明市春城路 62 号 证券大厦 15 楼 A1506
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1994 年 6 月 18 日
公司首次注册登记地点：云南省大理市下关北郊
公司变更注册登记日期：2000 年 10 月 18 日
公司变更注册登记地点：云南省昆明市春城路 62 号 证券（基）大厦四楼
公司法人营业执照注册号：5300001004596
公司税务登记号码：滇地税滇字 530103719412145 号
公司聘请的会计师事务所名称：山东乾聚有限责任会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址：山东省烟台市胜利路 201 - 209 号汇丰广场 12 楼

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

(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	152,967,093.12	148,070,665.31	3.31
流动负债	114,948,736.57	91,224,412.32	26.01
总资产	449,505,442.38	438,431,884.22	2.53
股东权益(不含少数股东权益)	171,152,581.21	173,557,182.11	-1.39
每股净资产	1.435	1.456	-1.44
调整后的每股净资产	1.408	1.433	-1.74
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-2,407,337.56	4,166,460.54	-157.78
扣除非经常性损益后的净利润	-4,812,234.80	-11,981,053.65	-59.83
每股收益	-0.02	0.035	-671.43
净资产收益率(%)	-1.41	2.48	降低 3.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	16,875,722.91	-17,784,012.89	194.89

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
以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,573,690.96
所得税影响数	-8,465.94
加:营业外收入	92,528.22
减:营业外支出	2,052,484.18
加:摊销股权投资差额	782,696.30
合计	2,404,897.24

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	19.08	18.95	0.274	0.274
营业利润	3.12	3.10	0.045	0.045
净利润	-1.41	-1.40	-0.020	-0.020
扣除非经常性损益后的净利润	-2.81	-2.79	-0.040	-0.040

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	53,760,000							53,760,000
其中：								
国家持有股份	53,760,000							53,760,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	15,360,000							15,360,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	69,120,000							69,120,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,119,080							50,119,080
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	50,119,680							50,119,680
三、股份总数	119,239,680							119,239,680

公司股份总数及结构在报告期内没有发生变化。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 23,174 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 股份类别	质押或冻结情况	股东性质
张家港保税区保税实业有限公司	0	27,488,000	23.05	未流通		国有股东
云南大理造纸厂	0	16,420,000	13.77	未流通		国有股东
张家港保税区开发总公司	0	9,852,000	8.26	未流通		国有股东
大理卷烟厂	0	7,680,000	6.44	未流通		法人股东
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	0	7,680,000	6.44	未流通		法人股东
北京金都巨星投资有限公司	997,789	1,268,828	1.06	已流通	未知	社会公众股东

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

付学艳	29,123	1,095,023	0.92	已流通	未知	社会公众股东
芩岗崎		306,403	0.26	已流通	未知	社会公众股东
陆文龙		165,000	0.14	已流通	未知	社会公众股东
陆宏翔		131,100	0.11	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) 前十名股东中，张家港保税区保税实业有限公司和张家港保税区开发总公司的最终控制人同为张家港保税区管委会。

(2) 公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动。

(3) 报告期末，本公司未流通股股东所持有的股份无质押、冻结、托管情况。

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)
北京金都巨星投资有限公司	1,268,828	A 股
付学艳	1,095,023	A 股
芩岗崎	306,403	A 股
陆文龙	165,000	A 股
陆宏翔	131,100	A 股
孙波	128,800	A 股
董芳	121,679	A 股
石建平	121,610	A 股
吴汉盛	117,600	A 股
刘兰萍	106,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知流通股股东与未流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。

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、经 2005 年 5 月 15 日召开的公司 2004 年度股东大会审议，同意谢昆或先生辞去本公司董事职务，同意杨源先生辞去本公司监事职务。有关信息（临 2005-005 公告）披露于 2005 年 5 月 17 日《上海证券报》。

2、2005 年 5 月 20 日，公司董事会召开的 2005 年第二次会议作出决议：由于陈建梁的个人行为，使公司遭受了 1000 多万元的经济损失，决定解聘陈建梁担任的公司副总经理职务。有关信息（临 2005-008 公告）披露于 2005 年 5 月 24 日《上海证券报》。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内经营成果和财务状况的分析

单位：万元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减(%)
主营业务收入	7385.01	5391.03	36.99
主营业务成本	3893.71	3232.03	20.47
主营业务利润	3265.66	1924.77	69.66
净利润	-240.73	416.65	-157.78
管理费用	2073.94	527.15	293.43
投资收益	113.72	77.00	47.69
现金及现金等价物净增加额	-163.23	-4121.01	96.04
	2005年6月30日	2004年12月31日	增减(%)
预付帐款	1147.26	502.02	128.53
总资产	44950.54	43843.19	2.53
预收账款	1251.96	358.51	249.21
股东权益	17115.26	17355.72	-1.39

1、主营业务收入和主营业务利润同比增长的主要原因是：仓储运输业务收入较上年同期增加 23%，占公司本报告期总销售收入的 59.97%；报告期内开展了商贸业务，占公司总销售额的 32.9%，去年同期无。

2、主营业务成本同比增长的主要原因是：本期开展的商贸业务成本较高。

3、净利润同比下降及管理费用同比增加的主要原因是：报告期内控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司因个别领导违规操作，在与江苏汇麟国际贸易有限公司业务往来中造成公司损失约 1260 万元。因损失可能性已超过 95%，故按预计损失 1260 万元计入“预计负债”并列当期管理费用。该损失直接影响到本公司当期净利润。

4、投资收益同比增长的主要原因是：报告期内控股子公司张家港长润投资有限公司转让其持有的张家港保税区长润兴业电子商务有限公司 80% 的股权，收回投资增加投资收益。

5、现金及现金等价物净增加额同比增长的主要原因是：报告期内收回投资、处置固定资产、借款等所收到的现金所致。

6、预付帐款较年初增加的主要原因是：控股子公司张家港保税区长江国际港务有限今年上半年增加对常州市华泰拍卖有限公司往来款 510 万元。

7、预收账款期末较期初增加的主要原因是：子公司张家港保税区长江国际港务有限公司预收保税物流园区凯伦仓储有限公司仓储款等 750 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务：保税仓储、货物中转、装卸。张家港保税区基础设施开发建设，房地产开发经营，转口贸易，保税区企业间贸易，国内外贸易，参与项目投资，高新技术开

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

发。网上从事以金属材料、耐火材料、建材、化工原料（除危险品）为主的转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区外有进出口经营权企业间的贸易。网上提供信息服务，计算机软件开发，网络系统集成，咨询服务。销售机制纸。

本期纳入合并会计报表范围的子公司有如下变化：增加了张家港保税区扬子江物流有限公司，减少了张家港保税区长润兴业电子商务有限公司。

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

单位: 万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
仓储运输	4,428.23	935.86	78.87	23.07	-10.21	增加 11.04 个百分点
其他销售	2,429.35	2,400.55	1.19			

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
云南地区	75.94	-70.87
江苏地区	7,309.07	42.47

江苏地区主营业务收入包括仓储运输、土地开发、商贸业务收入。仓储运输业务收入由子公司张家港保税区长江国际港务有限公司实现，本期业务有较大发展，成本降低，盈利能力出现增长；其他销售为子公司上海长茂石油化工有限公司实现的贸易销售收入，主要开展了以燃油为主的贸易。

云南地区主营业务收入包括机制纸及皂素销售收入。本期大理长城生物（化工）有限公司资产已基本处理完毕，业务收入由大理造纸分公司实现，主要是削价处置原剩余的库存积压产品，收入同比下降，且收入低于成本。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
张家港保税区外商投资服务有限公司	涉外投资相关服务、土地转让、房地产开发	12,800	24,182.39	-49.13
张家港保税区长润投资有限公司	对高新技术项目投资、与投资有关的咨询服务	1,000	2,021.92	19.52
张家港保税区长江国际港务有限公司	保税仓储、货物中转、装卸、转口贸易	10,000	39,041.32	145.63
云南大理长城生物（化工）有限公司	种植、收购、生产销售甾体激素医药化工原料，销售薯蓣类，龙舌兰类生	500	53.33	-160.24

	产原料，相关产品开发研究及应用		
--	-----------------	--	--

2、经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难：

1) 因子公司遭遇经济诈骗，以及违规操作，导致发生重大经营损失，严重影响了公司的整体经营效益。

2) 诸多潜在亏损因素制约了公司整体发展。

3) 存量资产加大了公司经营压力。

4) 资金紧张仍然是制约公司发展的瓶颈。

针对出现的问题，公司董事会在下半年将着重抓好以下工作：

1) 加快调整完善公司自身以及各分、子公司的法人治理结构，加强风险控制。

2) 树立一盘棋的思想，合理配置现有资源，对下属历年亏损的分、子公司进行必要的关、停、并、转。

3) 加强内部管理，完善各项管理制度并强化执行。

4) 加大应收款的清收力度，以确保公司正常的资金需求。

5) 盘活存量资产，节支增收，提高公司经济效益。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

尚未进行决算的以前年度募集资金使用项目：

1) 79 万吨多用途码头项目：计划总投资 15105.69 万元，由本公司与控股子张家港保税区外商投资服务有限公司共同投资建设，其中张家港保税区外商投资服务有限公司投资 10%，本公司投资 90%。公司已将 2000 年度配股募集资金 15367.77 万元全部投入。该项目于 2001 年 5 月 28 日开工，2002 年 7 月 16 日竣工，实际投入 16,261.52 万元，整个项目实际投资总额已超过原计划数，超过投资计划的具体数额将按工程最终决算审计结果确定，公司对项目的投资仍按照原定的比例计算。2002 年 10 月该码头投入试运营，充分发挥了所具备的区域优势和规模效应，经营业务稳步发展，取得较好效益。

2) 日处理 100 吨浆黑液碱回收节能项目：原计划总投资 6044.79 万元，其中运用 1997 年募集资金 3044.79 万元，1997 年 3 月投入建设，1999 年上半年该项目建设期已基本结束，实际共投入募股资金 2541 万元。剩余的募股资金 503.79 万元，按招股说明书承诺应在生产期投入使用。因国家宏观政策影响，工程建成后未能投产。2002 年 6 月 28 日将该项目的主要设备以 518 万元转让，并采用追溯调整法于 2001 年度计提减值准备 34912939.69 元，2002 年度计提减值准备 6808895.82 元，2003 年初账面价值 1381610.25 元，同年公司在出售大理造纸分公司实物资产时将其一并售出。收回的资金暂用于公司流动资金。

2、非募集资金项目情况

(1) 由公司控股子公司张家港保税区外商投资服务有限公司出资 1200 万元，占 80%，控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司出资 300 万元，占 20%，共同设立注册资本为 1500 万元张家港保税物流园区扬子江物流有限公司，该公司经营范围为：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国际货运代理，普通货物仓储、分拨、转口贸易，国

内保税区企业间的贸易，与物流相关的服务、中转。该项投资经过本公司董事会 2005 年 3 月 27 日召开的 2005 年第一次会议审议批准。

控股子公司张家港保税区外商投资服务有限公司注册资本 12800 万元，本公司持有该公司 11637 万元出资额，占其总股份的 91.20%；控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司成立于 2001 年 4 月 9 日，注册资本 1 亿元，本公司持有该公司出资额 9000 万股，占总股本的 90%，张家港保税区外商投资服务有限公司持有该公司出资额 1000 万元，占总股本的 90%，

有关该事项的信息（临 2005 - 002 公告）已披露于 2005 年 3 月 30 日《上海证券报》。

张家港保税物流园区扬子江物流有限公司在本报告期内主要开展了部分货物进出口代理业务。

（2）2004 年 1 月 20 日本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司与张家港保税区中油泰富石油有限公司签订了《合作经营协议》，由双方各出资 3000 万元，共计 6000 万元，在保税区企业间贸易，国内保税区企业之间贸易，国际进出口贸易，与区外有进出口经营权企业间的贸易等范围内进行合作经营，合作期限为 2004 年 1 月 20 日至 2004 年 12 月 25 日。公司在 2004 年度该项合作经营中获得收入 170 万元。至 2004 年底，张家港保税区长江国际港务有限公司已收回与张家港保税区中油泰富石油有限公司合作经营资金 1000 万元，本报告期末，合作经营资金余额为 2000 万元。

（四）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

由于公司主要盈利单位张家港保税区长江国际港务有限公司遭遇经济诈骗，以及在经营中违规操作，致使公司遭受经济损失，直接影响到经营效益，因此，下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比发生大幅度变动，具体影响数还需根据损失事件的调查处理情况确定。请投资者注意风险。2004 年第三季度净利润为 795.92 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规定的要求，不断完善公司治理结构，制定了相应的议事规则、管理制度，公司治理结构基本符合中国证监会有关方面的要求，但也存在一些不足，例如在管理、信息传导、经营风险控制等方面存在隐患和薄弱环节，独立董事长期缺位等。公司已针对有关情况作出了相应的整改（请查阅本报告本节（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况）。今后公司将根据中国证监会要求和国家有关规定，进一步规范运作，完善治理，增强公司管理，切实维护全体投资者的利益。

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

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

因控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司违规操作导致本报告期内出现了重大诉讼事项，详细情况请查阅本报告本节（十一）其它重大事项。

(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、报告期内公司无重大关联交易事项。

2、其他关联交易

(1) 关联方往来款项

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
张家港保税区保税实业有限公司	控股股东			19.26	3.1
云南大理造纸厂	参股股东	0	83.99		
合计			83.99	19.26	3.1

报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供资金。

(2) 其他关联方交易事项

A. 本公司期初占用张家港保税区保税实业有限公司资金的余额为 192,586.36 元，至本期末减少资金占用 161594.36 元。

B. 期末保证借款中有 14,035,000.00 元由张家港保税区保税实业有限公司提供保

证。子公司张家港保税区长江国际港务有限公司长期借款 60,000,000.00 元由本公司承担连带责任保证，短期借款 20,000,000.00 元由本公司承担连带责任保证。

(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

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，继续聘任山东乾聚有限责任会计师事务所为本公司会计报表审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

1、公司接受中国证监会云南证监局专项核查，并进行整改的情况

中国证监会云南证监局于 2005 年 6 月 22 日至 28 日对我公司进行了专项核查，并于 2005 年 7 月 15 日下达了云证监【2005】154 号《云南证监局关于责令保税科技整改的通知书》，要求公司对存在的问题进行整改并上报书面《整改报告》。公司认真进行了检查整改，董事会于 2005 年 8 月 4 日召开了 2005 年第 4 次会议，经过书面记名表决，一致通过了《云南新概念保税科技股份有限公司整改报告》，全文如下：

云南证监局于 6 月 22 日至 28 日对我公司及子公司张家港保税区长江国际港务有限公司（简称：长江国际）进行了专项核查，对核查中发现的问题，于 2005 年 7 月 15 日下达了，《云南证监局关于责令保税科技整改的通知书》（简称：《通知》）（云证监【2005】154 号），要求公司对存在的七个方面的问题，限期在 2005 年 8 月 1 日提出整改意见。公司经过认真研究，报告如下：

一、公司董事会认为，近期发生的事件给公司造成重大损失，性质严重，教训深刻，全体董事对未能勤勉尽职，向广大投资者诚恳道歉，并决心亡羊补牢，采取切实措施整改，规范公司运作，维护广大投资者的权益。

二、关于长江国际原总经理陈建梁违规问题。

1、汇麟案件暴发后，公司和长江国际董事会相继罢免了陈建梁公司副总经理及长江国际董事、总经理等职务。

2、公司责成长江国际提起诉讼追究其民事赔偿责任。

3、由于陈建梁为党员、干部，董事会责成长江国际报请纪委查处。

4、建立、健全长江国际法人治理结构。董事会决定调整长江国际董事会。

5、公司要严格限制长江国际董事会的权限，公司董事会要制定对下属控股子公司董事会的管理细则，严格规定控股子公司董事会的职责、权限。

6、长江国际董事会要严格实施对管理层的规范管理，总经理要按照董事会批准的《工作细则》在授权范围内工作，年中、年底董事会要对公司管理层进行严格的考核，使责、权、利得到有机结合。

三、长江国际信息披露不及时问题。

长江国际对银行和中化建的损失发生在 2005 年 3、4 月间，但由于当时公司法人治理结构上存在的问题，导致长江国际董事会没有将该事件的信息及时通报公司董事会，致使公司董事会在 2005 年 5 月 24 日才披露该信息，为此公司董事会已作出反思，及时建议调整了长江国际的董事会、及高管层，并重申要严格执行公司的《信息披露制度》，以杜绝此类事情的再次发生。

四、在处理相关纠纷过程中，公司主要领导存在越权违规行为问题。

长江国际主要领导在汇麟案件暴发后，未经过公司董事会批准，越权违规，向银行划款 1000 余万元，并与中化建公司签订了相关重大协议。事后，公司董事会否决了处理组提出的涉及长江国际与中化建达成的谅解，董事长叶效良为此也在董事会上作出检讨。董事会对叶效良越权行为提出警告，并要求今后杜绝此类情况发生。

五、你公司董事会未能恪尽职守，依法追究有关责任人应当承担的责任问题。

整改意见第一条已作出对长江国际原总经理陈建梁的处理及赔偿决定。

长江国际已经免去顾剑平商务部经理职务。董事会决定对顾剑平收受的一万元人民币及其涉嫌犯罪材料移交当地纪委查处。

六、你公司监事会未能依法履行职责，没有及时对董事、经理履行公司职务时的违规行为进行监督和纠正。（该项由监事会 2005 年第 4 次会议通过）

由于公司在法人治理结构上的不够完善，公司监事会在独立行使权力方面有一定的局限性，主要监督工作往往只是对公司的管理制度、财务报表等事项。对于公司具体的经营活动按照制度执行情况，特别是可能对公司的利益产生影响的控制点，没有深入细致全方位的了解；同时公司内部没有建立一套健全的信息反馈制度，致使对信息掌握不及时，未能及时发现董事、经理履行职责时的违规并进行督促和纠正。针对长江国际发生的这种情况，监事会充分认识到监管工作的不够到位，并已于 6 月 7 日制定了《长江国际日常经营活动监管工作计划》，一方面监督公司抓好制度的建设，另一方面深入到管理工作中去，及时跟踪检查制度的执行情况，监督好公司董事、经理的行为，保障股东的权益。

七、你公司未对子公司选任管理层进行规范，致使所有子公司的管理层仅由董事长一人确定问题。

除长江国际外，公司对将安排不产生效益的子公司进行关、停、并、转，并将相关方案提交董事会讨论决定。今后凡涉及长江国际的董事会的调整，由公司董事会推荐长江国际董事候选人。

八、作为你公司最主要的子公司，长江国际尚未建立明确高管人员责、权、利的激励约束机制的问题。

长江国际董事会已批准了新制定的《长江国际总经理工作细则》。下一步，长江国际董事会将进一步明确对管理层的奖惩考核制度，将长江国际管理层的责、权、利有机结合起来。

独立董事潘福祥意见：

保税科技子公司长江国际遭遇诈骗和诉讼，给公司造成重大损失，后果严重，教训深刻，反映出公司在治理结构、经营管理方面存在着比较严重的问题，必须采取切实措施加以整改，本人发表以下意见：

1、陈建梁违规操作给公司造成重大损失，在公司给予行政免职的情况下，建议有关部门对其行为是否构成涉嫌犯罪予以查处；顾剑平受收礼今的行为是否涉嫌犯罪建议报有关部门查处。

2、叶效良董事长在处理该事件的过程中存在越权违规，建议董事会予以批评和警告，并确保今后杜绝类似情况发生。

3、鉴于同前已经对长江国际董事会进行改组，对经营班子进行调整，为确保上市公司董事会对长江国际实施有效管理，要求长江国际董事会和经营班子重新认真修订公司董事会议事规则和管理规章制度，对子公司高管人员采取公开竞聘的方式选举产生，并责成长江国际总经理定期和不定期地向上市公司董事会汇报子公司的经营情况和重大事项，并在近期就长江国际整改现状和经营状况安排一次专题专项审查和汇报。

4、保税科技在近期一系列问题的发生暴露了公司管理、信息披露、风险控制方面的重大隐患和薄弱环节，也暴露出本人在担任公司独立董事的过程中未勤勉尽责，特向广大投资者诚恳道歉，并决心在今后工作中认真履行独立董事的职责，维护广大投资者的权益。

独立董事薛镭的意见：

长江国际遭到诈骗和诉讼，云南证监局为此提出整改意见，现发表独立董事意见如下：

长江国际遭到诈骗和诉讼，造成重大经济损失，作为独立董事，未能对长江国际管理方面的内部问题及时觉察并提出警告，对公司损失负有失查责任，在此表示歉意。为减少公司损失杜绝类似问题再度发生，针对证监局整改意见，提出以下几条：

1、应对陈建梁、顾剑平等长江国际管理人员在长江国际经营失误方面的责任进一步进行调查并追究法律责任；

2、应完善长江国际的内部管理制度，并要求长江国际管理层向保税科技董事会及时报告有关工作；

3、明确长江国际重大经营决定应报请保税科技董事会；

4、应对长江国际主要管理人员进行岗位调整，确保为人正派，业务能力强的人管理相关经营活动；

5、责成长江国际董事会建立长江国际高管人员的约束激励机制，并报请保税科技董事会通过；

6、公司应尽量杜绝此类情况再次发生，但如再度发生紧急情况，董事长应紧急知会各董事并及时披露有关信息。

公司监事会整改措施：

公司监事会成员列席了董事会 2005 年 8 月 4 日召开的 2005 年第四次会议，并于同日召开了监事会 2005 年第四次会议，对在运作中存在的“未能依法履行职责，没有及时对董事、经理履行职务时的违规行为进行监督和纠正”的问题进行了深刻检查，在《整改报告》中提出了相应的整改措施。会议作出如下决议：

一、监事会认为公司董事会对该次公司重大损失事件进行的认真检讨，采取的相应处理措施，对相关人员进行查处，以及对公司治理方面存在的不足进行的认真剖析，提出了整改措施，这是必要的。监事会原则同意通过《整改报告》。

二、对公司《整改报告》中的措施落实情况进行跟踪检查，督促公司严格按照整改措施执行。

三、在该次事件中，公司监事会派出蒋国兴、陈惠两位监事到专项调查小组开展工作，积极发挥监事会应有的监督作用，并已于 6 月 7 日制定了《长江国际日常经营活动监管工作计划》，一方面监督公司抓好制度的建设，另一方面深入到管理工作中去，及时跟踪检查制度的执行情况，监督好公司董事、经理的行为，保障股东的权益。

四、监事会认为公司根据目前的客观情况对原高管陈建梁、长江国际商务部经理顾建平处理是应该的、合理的。监事会仍将继续关注查处结果。

五、要求公司建立明确高管责、权、利的激励约束机制，对绩效评估考核制定出具体的细则。

六、监事会将认真吸取深刻教训，在今后的工作中加强监督，勤勉尽责，竭力维护公司利益和股东权益。

以上有关整改情况公告信息（临 2005-015、临 2005-016）已披露于 2005 年 8 月 6 日《上海证券报》

2、2005 年 4 月 6 日，中国证监会云南监管局对本公司下达了云证监【2005】154 号《云南证监局关于责令保税科技整改的通知书》，针对公司从 2004 年 4 月至今，独立董事人数未达到董事会成员的三分之一的违规行为，责令进行限期整改，要求公司补足独立董事人数。公司将尽快选择合适人选报股东大会选举通过。

3、2005 年 4 月 8 日，上海证券交易所上市公司部下发了上证上函【2005】0226 号《关于对云南新概念保税科技股份有限公司[2004 年度报告]的事后审核意见函》，经过认真核实，公司于 2005 年 4 月 14 日作出书面回函，有关内容如下：

一、2004 年度非经常性损益主要由两部分组成：

（1）控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司与张家港保税区中油泰富石油有限公司合作经营，涉及资金 6000 万元，长江国际出资 3000 万元。按《合作经营协议》规定，合作期限为：2004 年 1 月 20 日至 2004 年 12 月 25 日（临 2004 - 002 号公告披露于 2004 年 2 月 17 日《上海证券报》）。至 2004 年末，已经收回合作资金 1000 万元，获得合作经营收益 170 万元。

（2）计提减值准备。

二、公司主营业务由原来的造纸业务、土地批租转向码头仓储物流业务，2004 年度张家港保税区长江国际港务有限公司码头仓储等主营业务收入实现了 7392.67 万元，比上年同期增加了 21.92%，占公司总销售收入的 59.4%；主营业务成本 2202.35 万元，占公司总成本 29.07%；毛利率 29.79%。

张家港保税区长江国际港务有限公司控股子公司上海长茂石油化工有限公司 2004 年度实现主营业务收入 3003.62 万元，占该公司总销售额的 24.13%，主营业务成本 2910.23 万元，占该公司总成本 38.4%；毛利率 9.69%。（上年同期该公司尚未成立，无比较数据）

控股子公司张家港保税区外商投资服务有限公司为配合张家港保税区土地规划总体调整，2004 年度由张家港保税区规划土地局协议回购土地 91 亩，实现销售收入 1,465.16 万元，占公司总销售额的 11.77%，主营业务成本 1404.17 万元，占公司总成本 18.53%；毛利率 9.58%（临 2004-011 公告披露于 2004 年 5 月 27 日《上海证券报》）。2003 年度该公司未实现土地批租业务。

三、会计报表附注“其他应收款”科目，控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司增加了与张家港保税区中油泰富石油有限公司往来款 2000 万元，是上述“一、”中长江国际与中油泰富合作经营项目未收回款项。

本公司董事会已获悉：2005 年度长江国际将继续与中油泰富开展合作，去年底未收回的 2000 万元将作为继续合作的资金。公司董事会将按照权限履行审批程序和信息披露义务。

四、会计报表附注中“存货—开发产品”是土地。张家港保税区外商服务投资有限公司尚余土地 417.13 亩，总计帐面价值 6436.49 万元。

五、公司将在规定时间内，补足因独立董事戴德明辞职造成的会计专业的独立董事的空缺。

（十一）其它重大事项

1、控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司经营损失及相关情况

1) 与江苏汇麟国际贸易有限公司相关情况

基本情况：

（1）2004 年 7 月 22 日，江苏汇麟国际贸易有限公司（以下简称江苏汇麟）以其仓储在张家港保税区长江国际港务有限公司（以下简称长江国际）的 1500 吨邻二甲苯及 500 万人民币向中信实业银行常州分行质押后，由银行开出 1000 万元承兑汇票给江苏汇麟，并与 2004 年 12 月 9 日续办了质押手续。2004 年 12 月 8 日，江苏汇麟以其仓储于长江国际的 2300 吨二甲苯质押给张家港市农村商业银行，贷款人民币 600 万元。以上两笔银行质押之事均有长江国际、江苏汇麟、银行签署的三方协议书或承诺书，长江国际承诺上述质押物货权已转移至银行，在未解除质押前将凭银行出具的发货单办理出库手续，否则长江国际将无条件地向质押行负全部赔偿责任。2004 年 12 月 8 日江苏汇麟出具申请以天津房产抵押要求放行银行质押物二甲苯 3000 吨（此 3000 吨包含了质押给张家港市农村商业银行的 2300 吨）。2004 年 12 月 9 日长江国际计量调度部经理陆建荣、商务部经理顾剑平以及时任长江国际总经理陈建梁均在该申请书上签署了意见，随后江苏汇麟又要求改发邻二甲苯，但江苏汇麟名下的 1500 吨邻二甲苯已经质押给了中信实业银行常州分行。经办人员在明知该邻二甲苯已经质押给了银行的前提下，还是安排了货物出库，致使公司遭受超发 998 吨邻二甲苯的损失。

(2) 2004 年 11 月 7 日, 客户江苏汇麟将 2862.556 吨混合二甲苯存储到张家港保税区长江国际港务有限公司(以下简称长江国际); 2004 年 12 月 1 日至 2004 年 12 月 26 日江苏汇麟将该批货全部提走。实际该批混合二甲苯由中国化工建设总公司(以下简称中化建)开证, 货权应归中化建所有, 但船代公司在小提单上列明收货人为江苏汇麟, 中化建得知这一情况后即和江苏汇麟交涉, 江苏汇麟于 2004 年 12 月 24 日出具给中化建数量为 2862.556 吨混合二甲苯的提单, 用来弥补该批货物, 并注明 3 月 1 日后方可提货。2005 年 1 月 10 日, 江苏汇麟又有一批 2980.82 吨的混合二甲苯存储到长江国际。江苏汇麟向长江国际提供了位于天津市河东区的 11021.1 平方米的房屋及 3761.2 平方米的土地使用权作为抵押(提供房地产证原件), 要求长江国际发货, 但实际上江苏汇麟已将该宗房产全部抵押给了中信实业银行天津分行, 房产证上注明抵押时间是从 2004 年 11 月 18 日至 2005 年 5 月 18 日。时任本公司副总经理、长江国际董事兼总经理的陈建梁及相关经办人员在没有仔细查验, 也未向长江国际董事会请示汇报的情况下, 不顾公司董事会一再重申严禁违规操作的规定, 擅自同意了上述运作。2005 年 4 月 11 日, 江苏汇麟法人代表何文凯因涉嫌商业诈骗被上海警方拘留, 江苏汇麟及相关企业资产被查封(包括天津的房地产), 该公司停止商务活动。之后就未有货物到港, 因此造成中化建 2862.556 吨混二甲苯提单落空。

2005 年 5 月 8 日, 陈建梁以书面《关于江苏汇麟国际贸易有限公司有关情况的汇报》向长江国际董事会作了汇报。

采取的措施:

因江苏汇麟涉嫌商业诈骗案, 银行要求其提前还贷, 为争取主动权, 长江国际向张家港市农村商业银行支付 521 万余元, 使其质押解除, 向中信实业银行常州分行支付保证金 500 万元, 并采取措施:

1. 通过向张家港市人民法院起诉江苏汇麟, 要求返还代付张家港市农村商业银行贷款 521 万余元;

2. 通过向张家港市人民法院起诉, 要求江苏汇麟支付拖欠的仓储费 125 万余元;

3. 通过向武汉海事法院常熟巡回法庭起诉江苏汇麟, 要求返还多提邻二甲苯 998 吨;

上述三起诉讼共通过相关法院查封江苏汇麟在库中邻二甲苯 502 吨, 混二甲苯 1450 吨(其中 1000 吨关税未付), 目前价值约 1200 万元。

为防范诉讼风险, 又通过张家港市人民法院经查封了质押在中信实业银行常州分行理论上的货物余值。

2005 年 5 月 9 日, 长江国际向张家港市公安局报案, 要求立案侦查

处理情况:

2005 年 5 月 20 日, 长江国际董事会解聘陈建梁的总经理职务; 同日长江国际股东会通过决议, 罢免了陈建梁的董事职务。

2005 年 5 月 20 日经公司董事会 2005 年第二次会议决议, 解聘陈建梁担任的本公司副总经理职务。要求长江国际根据司法机关对该案件的最终认定结果, 追究相关责任人的责任。成立专门调查组深入调查, 配合张家港公安局对所报案件进行侦查。成立相关处理组负责对该事件作出相关处理, 为进一步减少损失做好各项工作。

2005 年 6 月 28 日, 公司董事会 2005 年第三次会议上, 因到会 5 位董事中有 4 位董事弃权、1 位董事同意, 处理组提交的《关于江苏汇麟案件处理组汇报》未获通过, 其主要内容:

“ 1、中化建同意扣除江苏汇麟预付货款外，同意将开证保证金抵货款，开证费等由中化建承担损失，长江国际将查封江苏汇麟的 1000 吨混二甲苯给予中化建，折算后实际赔偿中化建 680 万元。

2、中化建收取的江苏汇麟开证保证金，因江苏汇麟违约可以予以没收，与我公司欠货无关。中化建同意作冲抵长江国际货款处理，但要求长江国际对中化建进行补偿，由长江国际在今后对中化建的仓储费中逐步优惠 200 万元。”

2005 年 7 月 5 日，长江国际对其决策层和经理层进行了改选和聘任。

预计损失金额及相关情况：

应该发给中化建 2862.556 吨混二甲苯，按照当时市场估价每吨约 5800 元，合计金额 1660 万元。

本次损失已对公司本报告期经营利润造成一定影响，根据长江国际董事会报告的估算，损失在 1260 万元左右。因该损失的可能性已超过 95%，按照财务制度相关规定，公司已按预计损失 1260 万元计入“预计负债”并列入当期管理费用。

本公司最近一期经审计的 2004 年度净利润为 1140.34 万元，本次损失金额约为本公司 2004 年度净利润的 110.49%。

以上信息请查阅 2005 年 5 月 24 日、6 月 30 日《上海证券报》本公司公告临 2005 - 006、临 2005 - 008、临 2005 - 009、临 2005 - 012。

2) 与中化物产股份有限公司的诉讼事项

2005 年 2 月 15 日中化物产股份有限公司向苏州市中级人民法院起诉本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司。

诉讼的缘由：

2004 年 11 月 8 日，苏州三九接其上级指令，对外一律止付，造成其正常经营停止，其开证银行中国光大银行苏州支行、中国银行苏州市吴中支行向法院起诉苏州三九，查封了当时苏州三九名下仓储在长江国际的价值 6480 万元的货物（计有乙二醇 6000 吨。2004 年 12 月 9 日至 2005 年 4 月 5 日，具有货权的银行共提走了其中的 5098 吨）。当时由苏州三九开具提单但尚未提货的客户有三家：南通化工轻工股份有限公司乙二醇 227.336 吨；中化物产股份有限公司乙二醇 500 吨；江阴华西村特种树脂厂 705.660 吨。

2004 年 11 月 12 日，中化物产与长江国际联系提货，要求提取 500 吨乙二醇，未果。

诉讼受理情况：

2005 年 2 月 15 日中化物产股份有限公司向苏州市中级人民法院提起诉讼，要求长江国际交付乙二醇 500 吨或赔偿等值的货款，并赔偿其经济损失人民币 130 万元。

该事项对公司产生的影响程度：

因涉及该诉讼的相关事件正在调查中，该诉讼对本公司的影响程度也暂时无法确定。公司将了解事件的调查进展和处理情况，及时作出相关信息披露。

以上信息请查阅 2005 年 5 月 24 日《上海证券报》本公司公告临 2005 - 007。

3) 海事强制令及有关情况

基本情况：

2004 年 4 月 5 日，江苏汇鸿国际集团盛博龙服饰有限公司（以下简称“汇鸿国际”）与长江国际于签订了《散装石油和化工液体货物港口作业合同》，并分别于 2004 年 7 月 1

日、7月8日、7月13日将化工液体货物存放于长江国际库内，长江国际向汇鸿国际出具了相应的入库单。

汇鸿国际于2005年6月10日向武汉海事法院提出海事强制令申请，在《海事强制令申请书》中称：2005年2月，汇鸿国际到长江国际核对货物状况被拒绝，为此，请求长江国际归还其755吨DINP、779吨DOP、226吨异丁醇，并向武汉海事法院提供了共计人民币1485万元的银行存款作为担保。

2005年6月15日，武汉海事法院出具了《民事裁定书》【2005】武海法强字第8号、【2005】武海法强字第9号、【2005】武海法强字第10号，及相应的三份《海事强制令》，裁定：1、准许汇鸿国际的海事强制令申请；2、责令长江国际立即将755吨DINP、779吨DOP、226吨异丁醇归还汇鸿国际。

处理措施：

2005年6月16日，长江国际向张家港市公安局报案，同时提交了三份由汇鸿国际分别于2004年7月8日、7月15日、7月28日开具的商品出库单，说明上述货物已按照汇鸿国际的要求发出，其中：（1）0000087商品出库单的提货单位是江苏川夏经贸实业有限公司，提取DINP755吨；（2）0000098商品出库单的提货单位是上海福岚实业有限公司，提取DOP779吨；（3）0000119商品出库单的提货单位是江苏川夏经贸实业有限公司，提取异丁醇226吨。张家港市公安局受理了报案，并为此出具了张公经立字【2005】041号《立案决定书》，侦查取证工作正在进行。

2005年6月17日，公司董事会2005年第三次会议通过了相关决议，由公司向中华人民共和国武汉海事法院提供资金、财产担保，申请中止《海事强制令》【2005】武海法强字第8号、【2005】武海法强字第9号、【2005】武海法强字第10号的执行。

以上信息请查阅2005年6月21日、6月30日《上海证券报》本公司公告临2005-011、临2005-012。

2005年7月19日，长江国际与汇鸿国际经协商签订《协议书》：长江国际提供500万元人民币（包括已被冻结的300万元人民币）银行存款，由武汉海事法院冻结；张家港保税区外商投资服务有限公司提供未设定抵押的51亩土地由武汉海事法院查封；本公司提供除上述担保外的300万元人民币额度的保证担保。上述现金、土地及保证担保作为终结三个强制令以进入诉讼的保证，并对诉讼结果承担担保责任。提供上述担保后，汇鸿国际同意武汉海事法院终止以上三个强制令。强制令终止后，任何一方可就强制令所涉及的纠纷向武汉海事法院提起诉讼。

2、关闭控股子公司云南大理长城生物（化工）有限公司

为了更好发挥闲置资产的作用，公司董事会于2005年3月27日召开的2005年第一次会议审议批准了《关闭大理长城生物（化工）有限公司的预案》，对因原料问题，造成皂素产品熔点偏低，外销困难，导致亏损的公司控股子公司云南大理长城生物（化工）有限公司进行关闭处理，撤回投资，并办理工商注销手续。

云南大理长城生物（化工）有限公司组建于2001年12月28日，组建时注册资本为3000万元，由本公司出资2797.6802万元，占总出资额的93.26%，本公司控股子公司张家港保税区长润投资有限公司出资202.3198元，占总出资额的6.74%（原股东为自然人杨体孝等4人，2003年2月18日以协议方式将其持有的出资额转让给张家港保税区长润投资有限公司）。该公司经营范围：种植、收购、生产销售甾体激素医药化工原料，销售薯蓣

类，龙舌兰类生产原料，相关产品开发研究及应用。法定代表人：朱建华；注册地址：大理经济开发区。

云南大理长城生物（化工）有限公司的生产设备是原股东以出资额形式投入的实物资产。由于原有生产工序能力不配套、设备简陋，2002 年该公司在投入生产的同时，就投资对老的生产设备进行了较大规模的技术改造，但仍未能使生产能力和产品质量达到预期目标。2002 年全年亏损 375.89 万元。因质量问题导致产品严重积压，从 2002 年到 2003 年末共积压皂素 8 吨。2003 年亏损达 422 万元。2003 年 11 月该公司全面停止了生产。

2004 年 3 月 20 日，该公司股东会通过决议，减少注册资金 2500 万元，新的注册资本为 500 万元。此事项经过了 2004 年 4 月 27 日本公司召开的二 三年度股东大会审议通过（本公司临 2004-009 号公告披露于 2004 年 4 月 28 日《上海证券报》）。

目前该公司存活已经处理完毕，其它相关处理和注销工作正在进行中。

以上信息（公告临 2005-002）披露于 2005 年 3 月 30 日《上海证券报》。

3、子公司股份转让情况

2005 年 4 月 4 日，控股子公司张家港长润投资有限公司与自然人高峰签订了《股权转让协议》，将其持有的张家港保税区长润兴业电子商务有限公司 80% 的股权作价 95 万元转让给高峰。报告期内已完成转让程序。

张家港保税区长润兴业电子商务有限公司成立于 2002 年 12 月 26 日，注册资本：100 万元，本公司控股子公司张家港长润投资有限公司持有其 80% 出资额。该公司从 2003 年起纳入本公司财务合并报表，至 2005 年一季度止，共为公司创造净利润 10 万元。

4、股东持有股份转让情况

1) 第一大股东股份转让、第三大股东股份行政划情况

(1) 公司第一大股东张家港保税区保税实业有限公司以协议方式，向张家港保税区金港资产经营有限公司转让其持有的本公司国有股股份 2748.8 万股（占总股本的 23.05%）中的 2590 万股（占总股本的 21.72%），《股权转让协议书》于 2004 年 12 月 24 日签订。

(2) 根据张家港保税区财政局《关于转让、划拨国有股份的请示》（张保财【2004】6 号）、张家港保税区管理委员会《关于张家港保税区财政局的批复》（张保发【2004】267 号），公司第三大股东张家港保税区开发总公司以行政划转方式，将持有的本公司国有股股份 985.2 万股（占总股本的 8.26%）划给张家港保税区金港资产经营有限公司。

(3) 上述股份转让、划转已获得中国证券监督管理委员会（证监公司字【2005】60 号《关于张家港保税区金港资产经营有限公司收购云南新概念保税科技股份有限公司信息披露意见》批复、国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2005】565 号《关于云南新概念保税科技股份有限公司国有股转让及划转有关问题的批复》）。

(4) 股份过户工作正在进行。股份过户工作完成后，张家港保税区金港资产经营有限公司成为本公司控股股东，共持有本公司国有股份 3575.2 股，占总股本的 29.98%；原第一大股东张家港保税区保税实业有限公司仍继续持有本公司国有股 158.8 股，占总股本的 1.33%，为公司第五大股东。

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

(5) 以上信息 (公告临 2004 - 019、临 2004 - 020、临 2005-010、临 2005-017) 刊载于 2004 年 12 月 28 日、2004 年 12 月 30 日、2005 年 6 月 17 日、2005 年 8 月 9 日《上海证券报》。

2) 第二大股东股份转让情况

(1) 公司股东云南大理造纸厂以协议方式向张家港保税区长江时代投资发展有限公司转让其持有的本公司 1642 万股国有股份 (占本公司总股本的 13.77%)，《股份转让协议》于 2004 年 12 月 15 日签订。

(2) 上述股份转让已获得国务院国有资产监督管理委员会的批准 (国资产权【2005】683 号)。

(3) 股份过户工作正在进行。股份过户工作完成后, 张家港保税区长江时代投资发展有限公司持有的本公司 2410 万股非国有股份, 云南大理造纸厂将不再持有本公司股份。

(4) 以上信息 (公告临 2004 - 018、临 2005 - 018、) 载于 2004 年 12 月 16 日、2005 年 8 月 13 日《上海证券报》。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于 2004 年度业绩预告的公告	上海证券报	2005-02-01	http://www.sse.com.cn
董事会 2005 年第一次会议决议公告暨召开股东大会的通知	上海证券报	2005-03-30	http://www.sse.com.cn
监事会 2005 年第一次会议决议公告	上海证券报	2005-03-30	http://www.sse.com.cn
为子公司长江国际提供中短期贷款担保的公告	上海证券报	2005-03-30	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-05-17	http://www.sse.com.cn
关于子公司张家港保税区长江国际港务有限公司经营损失的公告	上海证券报	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
关于子公司张家港保税区长江国际港务有限公司与中化物产股份有限公司引发诉讼的公告	上海证券报	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
董事会 2005 年第二次会议决议公告	上海证券报	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
监事会 2005 年第二次会议决议公告	上海证券报	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
公司第一大股东张家港保税区保税实业有限公司协议转让股份及第三大股东张家港保税区开发总公司行政划转所持有股份的提示性公告	上海证券报	2005-06-17	http://www.sse.com.cn
关于子公司张家港保税区长江国际港务有限公司收到海事强制令的公告	上海证券报	2005-06-21	http://www.sse.com.cn
董事会 2005 年第三次会议决议公告	上海证券报	2005-06-30	http://www.sse.com.cn
2005 年半年度业绩预亏公告	上海证券报	2005-06-30	http://www.sse.com.cn

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

七、财务报告（未经审计）

会计报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司

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	5.1		32,477,934.63	34,110,195.06	897,940.35	1,185,871.56
短期投资						
应收票据	5.2		516,907.50	3,343,083.55		
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	8,939,703.70	10,389,777.95	1,288,870.74	1,833,745.83
其他应收款	5.4	6.2	32,558,478.88	27,492,658.07	16,329,671.67	16,555,260.00
预付账款	5.5		11,472,583.89	5,020,193.03	178,000.00	173,000.00
应收补贴款						
存货	5.6		66,684,038.49	67,109,124.63	915,420.87	1,261,975.69
待摊费用	5.7		317,446.03	605,633.02	7,855.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			152,967,093.12	148,070,665.31	19,617,758.63	21,009,853.08
长期投资：						
长期股权投资	5.8	6.3	-6,787,109.82	-7,569,806.12	321,428,473.60	321,097,381.67
长期债权投资						
长期投资合计			-6,787,109.82	-7,569,806.12	321,428,473.60	321,097,381.67
其中：合并价差			-6,787,109.82	-7,569,806.12		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	5.9		293,831,697.87	298,022,882.56	34,983,715.13	35,447,510.62
减：累计折旧			37,679,920.55	31,605,975.63	3,503,104.71	3,258,952.86
固定资产净值			256,151,777.32	266,416,906.93	31,480,610.42	32,188,557.76
减：固定资产减值准备			9,563,503.72	10,769,246.49	9,563,503.72	9,644,867.40
固定资产净额			246,588,273.60	255,647,660.44	21,917,106.70	22,543,690.36
工程物资						
在建工程	5.10		23,650,818.87	8,786,140.14		
固定资产清理						
固定资产合计			270,239,092.47	264,433,800.58	21,917,106.70	22,543,690.36
无形资产及其他资产：						
无形资产	5.11		33,066,366.61	33,437,224.45		

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

长期待摊费用	5.12		20,000.00	60,000.00	20,000.00	60,000.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			33,086,366.61	33,497,224.45	20,000.00	60,000.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			449,505,442.38	438,431,884.22	362,983,338.93	364,710,925.11
流动负债：						
短期借款	5.13		52,835,000.00	55,585,000.00	17,835,000.00	40,585,000.00
应付票据						
应付账款	5.14		5,712,330.93	8,456,348.41	493,537.35	493,537.35
预收账款	5.15		12,519,566.97	3,585,097.45	110,212.71	516,749.21
应付工资			528,444.79	1,100,152.24		78,900.00
应付福利费			-71,366.85	604,391.05		
应付股利						
应交税金	5.17		15,920,518.01	7,896,310.41	2,371,640.85	2,545,158.72
其他应交款			288,270.66	268,838.46	78,919.31	80,531.38
其他应付款	5.16		5,615,598.30	10,915,879.04	172,350,133.94	148,203,993.40
预提费用	5.18		2,000,373.76	2,812,395.26	396,312.26	396,312.26
预计负债			9,600,000.00			
一年内到期的长期负债	5.19		10,000,000.00			
其他流动负债						
流动负债合计			114,948,736.57	91,224,412.32	193,635,756.42	192,900,182.32
长期负债：						
长期借款	5.20		142,000,000.00	152,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5.21		200,000.00	200,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			142,200,000.00	152,200,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			257,148,736.57	243,424,412.32	193,635,756.42	192,900,182.32
少数股东权益			21,204,124.60	21,450,289.79		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.22		119,239,680.00	119,239,680.00	119,239,680.00	119,239,680.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			119,239,680.00	119,239,680.00	119,239,680.00	119,239,680.00
资本公积	5.23		171,018,419.33	171,013,452.97	170,999,772.41	170,995,108.90
盈余公积	5.24		29,625,832.60	29,625,832.60	13,766,552.75	13,766,552.75

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

其中：法定公益金			10,239,940.01	10,239,940.01	4,953,513.40	4,953,513.40
未分配利润	5.25		-148,731,350.72	-146,321,783.46	-134,658,422.65	-132,190,598.86
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			171,152,581.21	173,557,182.11	169,347,582.51	171,810,742.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计			449,505,442.38	438,431,884.22	362,983,338.93	364,710,925.11

公司法定代表人：叶效良

主管会计工作负责人：高福兴

会计机构负责人：朱建华

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 云南新概念保税科技股份有限公司

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	5.26	6.4	73,850,095.66	53,910,330.75	759,392.48	1,769,787.39
减: 主营业务成本	5.26	6.4	38,937,124.56	32,320,296.36	1,218,284.31	2,891,880.13
主营业务税金及附加			2,256,346.81	2,342,313.19	12,641.74	31,476.30
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			32,656,624.29	19,247,721.20	-471,533.57	-1,153,569.04
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			204,411.15	444,530.93	-71,281.35	76,848.63
减: 营业费用			817,561.04	691,530.19	168,699.60	122,083.98
管理费用	5.27		20,739,404.35	5,271,476.62	593,180.34	313,528.59
财务费用	5.28		5,968,329.13	6,160,068.16	905,285.69	1,359,766.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			5,335,740.92	7,569,177.16	-2,209,980.55	-2,872,099.97
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5.29	6.5	1,137,190.93	770,042.97	326,428.42	6,333,601.98
补贴收入						
营业外收入			92,528.22	210,186.78		80,768.83
减: 营业外支出	5.30		2,052,484.18	162,261.75	584,271.66	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			4,512,975.89	8,387,145.16	-2,467,823.79	3,542,270.84
减: 所得税			6,977,676.00	4,219,578.09		
减: 少数股东损益			-57,362.55	1,106.53		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-2,407,337.56	4,166,460.54	-2,467,823.79	3,542,270.84
加: 年初未分配利润			-146,324,013.16	-155,580,264.71	-132,190,598.86	-142,431,974.56
其他转入						
六、可供分配的利润			-148,731,350.72	-151,413,804.17	-134,658,422.65	-138,889,703.72
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			-148,731,350.72	-151,413,804.17	-134,658,422.65	-138,889,703.72
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

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)			-	-	-	-
		148,731,350.72	151,413,804.17	134,658,422.65	138,889,703.72	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：叶效良

主管会计工作负责人：高福兴

会计机构负责人：朱建华

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 云南新概念保税科技股份有限公司

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			87,265,226.63	826,449.72
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			4,856,789.23	25,363,000.00
现金流入小计			92,122,015.86	26,189,449.72
购买商品、接受劳务支付的现金			48,133,532.90	1,223,284.31
支付给职工以及为职工支付的现金			3,175,031.56	566,700.00
支付的各项税费			9,036,207.57	53,882.26
支付的其他与经营活动有关的现金	5.31		14,901,520.92	1,297,788.67
现金流出小计			75,246,292.95	3,141,655.24
经营活动产生的现金流量净额			16,875,722.91	23,047,794.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			950,000.00	
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			348,000.00	348,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,298,000.00	348,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			11,087,654.21	28,440.00
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			11,087,654.21	28,440.00
投资活动产生的现金流量净额			-9,789,654.21	319,560.00
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			35,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			35,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			37,750,000.00	22,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,968,329.13	905,285.69
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				
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			43,718,329.13	23,655,285.69

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

筹资活动产生的现金流量净额			-8,718,329.13	-23,655,285.69
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-1,632,260.43	-287,931.21
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-2,407,337.56	-2,467,823.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-57,362.55	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			6,073,944.92	244,151.85
无形资产摊销			370,857.84	
长期待摊费用摊销			40,000.00	40,000.00
待摊费用减少(减：增加)			288,186.99	-7,855.00
预提费用增加(减：减少)			-812,021.50	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,934,301.60	584,271.66
固定资产报废损失				
财务费用			5,968,329.13	905,285.69
投资损失(减：收益)			-1,137,190.93	-326,428.42
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			425,086.14	346,554.82
经营性应收项目的减少(减：增加)			-4,785,172.37	765,463.42
经营性应付项目的增加(减：减少)			10,974,101.20	22,964,174.25
其他				
经营活动产生的现金流量净额			16,875,722.91	23,047,794.48
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			32,477,934.63	897,940.35
减：现金的期初余额			34,110,195.06	1,185,871.56
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			-1,632,260.43	-287,931.21

公司法定代表人：叶效良

主管会计工作负责人：高福兴

会计机构负责人：朱建华

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 云南新概念保税科技股份有限公司

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	11,546,734.86	542,392.03	1,496,218.70	1,496,218.70	10,592,908.19
其中: 应收账款	9,038,994.82	542,392.03	1,492,218.70	1,492,218.70	8,089,168.15
其他应收款	2,507,740.04		4,000.00	4,000.00	2,503,740.04
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	5,237,494.58		871,729.49	871,729.49	4,365,765.09
其中: 库存商品	5,237,494.58		871,729.49	871,729.49	4,365,765.09
原材料					
长期投资减值准备合计	100,000.00				100,000.00
其中: 长期股权投资	100,000.00				100,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	10,769,246.49		1,205,742.77	1,205,742.77	9,563,503.72
其中: 房屋、建筑物	9,144,100.00		78,800.00	78,800.00	9,065,300.00
机器设备	1,557,950.32		1,059,746.60	1,059,746.60	498,203.72
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	27,653,475.93	542,392.03	3,573,690.96	3,573,690.96	24,622,177.00

公司法定代表人: 叶效良

主管会计工作负责人: 高福兴

会计机构负责人: 朱建华

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 云南新概念保税科技股份有限公司

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	9,169,544.26		1,496,218.70	1,496,218.70	7,673,325.56
其中: 应收账款	8,194,304.23		1,492,218.70	1,492,218.70	6,702,085.53
其他应收款	975,240.03		4,000.00	4,000.00	971,240.03
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	5,237,494.58		871,729.49	871,729.49	4,365,765.09
其中: 库存商品	5,237,494.58		871,729.49	871,729.49	4,365,765.09
原材料					
长期投资减值准备合计	100,000.00				100,000.00
其中: 长期股权投资	100,000.00				100,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	9,644,867.40		81,363.68	81,363.68	9,563,503.72
其中: 房屋、建筑物	9,065,300.00				9,065,300.00
机器设备	579,567.40		81,363.68	81,363.68	498,203.72
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	24,151,906.24		2,449,311.87	2,449,311.87	21,702,594.37

公司法定代表人: 叶效良

主管会计工作负责人: 高福兴

会计机构负责人: 朱建华

会计报表附注：

(一) 公司简介

云南新概念保税科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1993 年 3 月 28 日经云南省体改委“云体改复兴（1993）39 号”文批准，由云南大理造纸厂独家发起成立的定向募集股份有限公司，注册资本 4030 万元。1996 年 12 月 6 日经云南省人民政府“云政复（1996）147 号”文批复，同意本公司由定向募集公司改为社会募集公司，并向社会公开发行普通股 1750 万股（含内部职工股占额度上市 172 万股）。本公司于 1997 年 2 月向社会发行普通股 1578 万股后，注册资本 5608 万元。1998 年 5 月 18 日公司实施向全体股东每 10 股派送红股 2 股后，公司股本为 67,296,000 股。1999 年 9 月 26 日公司实施向全体股东每 10 股送 3 股转增 3 股，公司股本增至 107,673,600 股。本公司于 2001 年 3 月经公司股东大会审议及中国证监会批准，实施 2000 年配股方案：以公司 1999 年末总股本 107,673,600 股为基数，每 10 股配 3 股，每股配售价格为人民币 13.80 元，共配售 11,566,080 股，配股后公司总股本为 119,239,680 股。

公司经营范围：

江苏省张家港保税区基础设施开发建设，房地产开发经营；保税仓储、货物中转、装卸；转口贸易，江苏省张家港保税区企业间贸易，国内外贸易，储运集散，参与项目投资，高新技术开发；

网上从事以金属材料、耐火材料、建材、化工原料（除危险品）为主的转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区外有进出口经营权企业间的贸易。网上提供信息服务，计算机软件开发，网络系统集成，咨询服务；

房地产开发经营（凭资质开展经营），以建筑材料为主的转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区外有进出口经营权企业间的贸易。

(二) 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

公司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

采用公历年度，即以每年 1 月 1 日 - 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

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、 现金等价物的确定标准

现金等价物指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 应收款项坏账的确认标准及核算方法

坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(2) 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。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并转销提取的坏账准备。

坏账的核算方法：

对应收款项（含应收账款和其他应收款）采用备抵法核算坏账。本公司按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益，计提标准如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5.2%
1-2 年	8.0%
2-3 年	20%
3 年以上	40%

7、 存货核算方法

本公司存货包括：原材料、辅助材料、备品备件、产成品、开发产品及在建开发产品。

公司产成品按实际成本核算，发出时采用加权平均法核算发出产成品的成本；领用包装物和低值易耗品采用一次摊销法计入有关成本、费用项目。

存货的数量盘存方法采用永续盘存制。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可现净值的差额提取存货跌价准备。

8、 长期投资核算方法

（1）长期股权投资

按投资时实际支付的全部价款或所放弃的非现金资产的账面价值记账，若实际支付的全部价款中含有已宣告发放而尚未领取的现金股利作为应收项目单独核算。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响时采用成本法核算，对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时采用权益法核算。投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的投资编制合并会计报表。

（2）股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，分如下情况处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“长期股权投资（股权投资差额）”科目，并按规定的期限（合同规定投资期限的按投资期限，合同未规定投资期限的按 10 年）摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

（3）长期债权投资

按实际支付的全部价款记账，若实际支付的价款中含有已到期尚未领取的利息，作为应收项目单独核算。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

（4）长期投资的减值准备

公司对长期投资由于被投资单位市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低价值在可预计的将来期间内不可能恢复时，按其单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的数额内冲回。

9、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具、机械、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备但单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限在两年以上的物品。

(2) 固定资产按实际取得成本计价。

(3) 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法，固定资产类别、估计使用年限、预计残值率分别如下：

类别	使用年限	年折旧率%	残值率%
1、机器设备类			
通用设备			
A. 机械设备	14	6.93	3
B. 动力设备	18	5.39	3
C. 传导设备	28	3.46	3
专用设备	14	6.93	3
2、房屋建筑物			
生产用房			
A. 一般生产用房	40	2.43	3
B. 受腐蚀生产用房	25	3.88	3
C. 受强腐蚀生产用房	15	6.47	3
非生产用房	45	2.16	
建筑物	25	3.88	3
3、电子设备类			
自动化仪器	12	8.08	3
电子计算机	10	9.70	3
4、运输设备			
运输起重设备	12	8.08	3
5、办公设备	5	19.40	3

(4) 固定资产减值准备

期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的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，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分按单个项目计提固定资产减值准备。

10、 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态前所发生的专门借款利息计入该工程成本。在工程达到预定可使用状态时作为结转固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备：

期末对在建工程逐项进行检查如存在下列情形之一时，则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分按单个项目计提减值准备：

长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工；

所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

11、 借款费用核算方法

(1) 借款费用确认原则：因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额。于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间：开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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。

(3) 暂停资本化：若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，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(5) 借款费用的资本化金额：在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

12、 无形资产计价和摊销方法

对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付的金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账，无形资产自取得当月起按《企业会计制度》规定的期限摊销。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按《企业会计制度》规定的期限摊销，待该项土地开发时，再将其账面价值转入相关在建工程。

如果预计某项无形资产已经不能带来未来的经济利益，则将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产减值准备：

期末对无形资产逐项进行检查，如存在下列情形之一时，则对可收回金额低于无形资产账面价值的部分按单个项目计提减值准备：

A 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响；B 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在收益摊销期限内预期不会恢复；C 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；D 其他足以证明某项无形资产已经发生了减值的情形。

13、 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销；筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

14、 收入确认原则

(1) 商品销售：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够可靠地计量，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。

(2) 提供劳务：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，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定须同时满足以下两个条件：

A、与交易相关的经济利益能够流入公司；

B、收入的金额能够可靠地计量。

15、 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

16、 合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的编制方法

合并报表以母公司、纳入合并的子公司的会计报表（按母公司会计政策调整后的报表）和其他资料为依据，在抵销母公司与子公司之间资金往来、内部债权债务等的基础上，按照《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字[1996]2号的规定编制而成。

(2) 合并范围

本期纳入合并会计报表范围的子公司如下：

张家港保税区外商投资服务有限公司、张家港保税区长润投资有限公司、张家港保税区长江国际港务有限公司、云南大理长城生物（化工）有限公司、张家港保税区扬子江物流有限公司、张家港保税区长鑫房地产开发有限公司、上海长茂石油化工有限公司。

17、 会计政策与会计估计变更

公司本期未发生会计政策与会计估计变更。

(三) 税项

(1) 增值税

销项税额：本公司按销售收入的 17% 计缴。

进项税额：本公司按相关法规规定抵扣。

(2) 营业税：

本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司的仓储收入按收入 5% 计缴；运输、装卸收入按收入 3% 计缴

本公司控股子公司张家港保税区外商投资服务有限公司按营业收入的 5% 计缴。

(3) 城建税：

本公司按应交流转税额的 7% 计缴；

本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司按应交流转税额的 5% 计缴。

本公司控股子公司张家港保税区外商投资服务有限公司按应交流转税额的 5% 计缴。

(4) 教育费附加：

本公司按应交流转税额的 3% 计缴；

本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司按应交流转税额的 4% 计缴。

本公司控股子公司张家港保税区外商投资服务有限公司按应交流转税额的 4% 计缴。

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

(5) 所得税：

本公司及本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司、张家港保税区外商投资服务有限公司、张家港保税区长润投资有限公司、云南大理长城生物（化工）有限公司所得税税率均为 33%。

(四) 控股子公司

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本 (万元)	本公司所 占比例	经营范围
张家港保税区外商投资服务有限公司	江苏省张家港市保税区	叶效良	12800	91.20%	涉及外商投资、建设、生产、经营，受理全过程的相关服务及土地转让、房地产开发、基础设施建设
张家港保税区长润投资有限公司	江苏省张家港市保税区	叶效良	1000	90%	对生物工程、电子商务、网络工程等高新技术项目投资，与投资有关的中介咨询服务；转口贸易
张家港保税区长江国际港务有限公司	江苏省张家港市保税区	叶效良	10000	90%	保税仓储、货物中转、装卸；转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区内有进出口经营权的企业间贸易
云南大理长城生物（化工）有限公司	云南省大理经济开发区	叶效良	500	93.26%	生产销售甾体激素医药化工原料；种植、收购、销售薯蓣类（苦良姜、黄山药、穿地龙），龙舌兰类（剑麻、番麻等）生产原料；甾体激素类原材料种植，生产产品的高新技术开发研究及应用
张家港保税区扬子江物流有限公司	江苏省张家港市保税区	叶效良	1500	100%	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国际货运代理，普通货物仓储、分拨，转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与物流相关的服务、中转
张家港保税区长鑫房地产开发有限公司	江苏省张家港市保税区	叶效良	2000	90%	房地产开发经营（凭资质开展经营活动），以建筑材料为主的转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区外有进出口经营权企业间的贸易
上海长茂石油化工有限公司	上海市浦东新区东方路 969 号	王奔	100	60%	石油制品（不含专控油），化工原料及产品（除危险品），润滑油，五金机械，金属材料，仪器仪表，汽车配件，建筑材料等。

(五) 合并会计报表主要项目注释

以下会计报表项目注释，若无特别说明均为合并会计报表项目，金额单位均为人民币元。期初数是指 2004 年 12 月 31 日余额，期末数是指 2005 年 6 月 30 日余额，上期数是指 2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日发生额，本期数是指 2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日发生额。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	446,294.32	214,800.22
银行存款	31,491,640.34	33,535,394.84
其他货币资金	540,000.00	360,000.00
合计	32,477,934.66	34,110,195.06

2、 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	516,907.50	3,343,083.55
合计	516,907.50	3,343,083.55

期末应收票据全部为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司应收仓储费收到的银行承兑汇票，较期初减少 2,826,176.05 元，减少比例为 84.54%，主要为票据到期收款形成的减少。

3、 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,107,693.46	40.54%	949,888.06	5,157,805.40	7,876,682.17	40.54%	409,587.47	7,467,094.70
1-2 年	503,303.42	2.79%	43,314.56	459,988.86	541,431.98	2.79%	43,314.56	498,117.42
2-3 年	525,084.76	2.70%	105,016.95	420,067.81	525,084.76	2.70%	105,016.95	420,067.81
3 年以上	9,892,790.21	53.97%	6,990,948.58	2,901,841.63	10,487,665.30	53.97%	8,483,167.28	2,004,498.02
合计	19,430,864.21	100%	8,089,168.15	8,939,703.70	19,430,864.21	100%	9,041,086.26	10,389,777.95

应收账款坏账准备计提的说明：

坏账准备的计提比例见附注二-6；

期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

应收账款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 3,219,454.85 元，占应收账款总额的 16.57%。

4、 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	32,554,566.41	92.28%	1,437,152.57	31,117,413.84	27,688,724.40	92.28%	1,437,152.57	26,251,571.83
1-2 年	833,016.81	2.73%	64,853.75	768,163.06	820,671.81	2.73%	64,853.75	755,818.06

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

2-3 年	604,424.66	2.01%	120,420.73	484,003.93	602,103.66	2.01%	120,420.73	481,682.93
3 年以上	1,070,211.04	2.98%	881,312.99	188,898.05	893,668.04	2.98%	890,082.79	3,585.25
合计	35,062,218.92	100%	2,503,740.04	32,558,478.88	30,005,167.91	100%	2,512,509.84	27,492,658.07

其他应收款坏账准备计提的说明：

坏账准备的计提比例见附注二-6；

期末余额中有持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款（详见关联方关系及其交易）。

其他应收账中欠款金额前五名的欠款金额总计为 32,219,297.20 元，占其他应收账总额的 91.89%。

5、 预付账款

A、账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,214,083.69	97.75%	4,761,692.83	94.85%
1—2 年	218,500.20	1.90%	218,500.20	4.35%
2—3 年	40,000.00	0.35%	40,000.00	0.80%
合计	11,472,583.89	100.00%	5,020,193.03	100.00%

预付账款期末较期初增加 6,452,390.86 元，增长比例 128.53%，主要为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司增加对常州市华泰拍卖有限公司往来款 510 万元。

期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

6、 存货

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	483,406.05		483,406.05	491,935.26		491,935.26
库存商品	5,760,173.73	4,365,765.09	1,394,408.64	7,048,460.15	5,237,494.58	1,810,965.57
开发产品	64,364,945.45		64,364,945.45	64,364,945.45		64,364,945.45
包装物	101,644.00		101,644.00	101,644.00		101,644.00
低值易耗品	339,634.35		339,634.35	339,634.35		339,634.35
合计	71,049,803.58	4,365,765.09	66,684,038.49	72,346,619.21	5,237,494.58	67,109,124.63

7、 待摊费用

类别	期末数	期初数	年末结存原因
保险费	265,246.03	531,033.02	下年受益
邮电费	52,200.00	74,600.00	下年受益
合计	317,446.03	605,633.02	

8、 长期股权投资

(1)项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-------	-----	------	------	-----

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

	金额	减值准备		金额	减值准备
张家港保税区外商					
投资服务有限公司	-7,824,356.08		782,696.30	-7,041,659.78	
云南大理长城生物					
(化工)有限公司	254,549.96			254,549.96	
其他股权投资	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00
合计	-7,469,806.12	100,000.00	782,696.30	-6,687,109.82	100,000.00

上表中对张家港保税区外商投资服务有限公司投资余额系股权投资差额的摊余价值；对云南大理长城生物(化工)有限公司投资余额系公司的控股子公司张家港保税区长润投资有限公司购买云南大理长城生物(化工)有限公司的6.74%的股权时投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额抵减本期云南大理长城生物(化工)有限公司减资后形成的差额。

(2)长期股权投资-其他股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资金额	投资减值准备	占被投资单位注册资本比例	备注
西南造纸联营供销公司		100,000.00	100,000.00	16.66%	成本法

(3)股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销	剩余金额
张家港保税区外商		投资成本与享有被投资			
投资服务有限公司	-15,653,926.04	单位所有者权益的差额	10年	782,696.30	-7,041,659.78
云南大理长城生物		合并报表时由成本法还			
(化工)有限公司	-168,648.04	原为权益法导致			254,549.96
合计	-15,822,574.08			782,696.30	-6,787,109.82

(9) 固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	260,530,099.91			260,530,099.91
电子设备	2,806,059.51			2,806,059.51
机器设备	23,358,178.23	308,327.50	4,499,512.19	19,166,993.54
运输设备	8,584,308.70			8,584,308.70
办公设备	2,744,236.21			2,744,236.21
合计	298,022,882.56	308,327.50	4,499,512.19	293,831,697.87

累计折旧

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

房屋建筑物	23,930,141.58			23,930,141.58
电子设备	631,522.73			631,522.73
机器设备	2,663,239.37	7,005,885.86	931,940.94	8,737,184.29
运输设备	1,907,462.49			1,907,462.49
办公设备	2,473,609.46			2,473,609.46
合 计	31,605,975.63	7,005,885.86	931,940.94	37,679,920.55

净 值

房屋建筑物	236,599,958.33			236,599,958.33
电子设备	2,174,536.78			2,174,536.78
机器设备	20,694,938.86			10,429,809.25
运输设备	6,676,846.21			6,676,846.21
办公设备	270,626.75			270,626.75
合 计	266,416,906.93			256,151,777.32

减值准备

房屋建筑物	9,144,100.00			9,144,100.00
电子设备				0.00
机器设备	1,045,579.09		939,379.09	106,200.00
运输设备	579,567.40		266,363.68	313,203.72
办公设备				0.00
合 计	10,769,246.49		1,205,742.77	9,563,503.72

固定资产净额

房屋建筑物	227,455,858.33			227,455,858.33
电子设备	2,174,536.78			2,174,536.78
机器设备	19,649,359.77			10,323,609.25
运输设备	6,097,278.81			6,363,642.49
办公设备	270,626.75			270,626.75
合 计	255,647,660.44			246,588,273.60

(10) 在建工程

(1) 工程明细	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
79 万吨多用途码头修缮工程	17,778,905.90		17,778,905.90	4,128,001.19		4,128,001.19

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

管线管道改造工程款	4,374,186.35	4,374,186.35	3,809,607.33	3,809,607.33
罐体改造工程	514,726.62	514,726.62	378,531.62	378,531.62
1号罐区道板铺设工程	370,000.00	370,000.00	370,000.00	370,000.00
控制中心厕所、休息室改造工程-长建一部	613,000.00	613,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	23,650,818.87	23,650,818.87	8,786,140.14	8,786,140.14

(2) 在建工程增减变动情况：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	投入占预算比例
79万吨多用途码头修缮工程	4,128,001.19	13,650,904.71			17,778,905.90	自筹	80%
管线管道改造工程款	3,809,607.33	564,579.02			4,374,186.35	自筹	90%
罐体改造工程	378,531.62	136,195.00			514,726.62	自筹	80%
1号罐区道板铺设工程	370,000.00				370,000.00	自筹	90%
控制中心厕所、休息室改造工程-长建一部	100,000.00	513,000.00			613,000.00	自筹	85%
合计	8,786,140.14	14,864,678.73			23,650,818.87	自筹	

期末未发现在建工程存在减值情况，故未对在建工程计提减值准备。

(11) 无形资产

类别	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	26,386,681.43	14,768,549.81			159,377.73	14,609,172.08	550月
土地使用权	13,008,644.60	11,239,051.20			118,513.72	11,120,537.48	563月
土地使用权	3,785,783.00	3,624,405.43			39,538.97	3,584,866.46	544月
土地使用权	3,859,495.00	3,697,384.86			39,194.89	3,658,189.97	560月
电脑软件	48,200.00	43,233.15			6,032.53	37,200.62	37月
仓储软件	60,000.00	47,000.00			6,000.00	41,000.00	41月
财务分析软件	22,000.00	17,600.00			2,200.00	15,400.00	42月
合计	47,170,804.03	33,437,224.45			370,857.84	33,066,366.61	

本期无形资产没有发生减值情况，故未对无形资产计提减值准备。

(12) 长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
广告位租金	300,000.00	60,000.00		40,000.00	280,000.00	20,000.00	3个月

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

合计	300,000.00	60,000.00	40,000.00	280,000.00	20,000.00
----	------------	-----------	-----------	------------	-----------

(13) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	52,835,000.00	55,585,000.00
合计	52,835,000.00	55,585,000.00

期末保证借款中有 14,035,000.00 元由张家港保税区保税实业有限公司提供保证，有 380 万元由大理市国有资产经营有限责任公司提供保证，有 15,000,000.00 元系子公司张家港保税区长江国际港务有限公司借款由张家港保税区外商投资服务有限公司以土地使用权 90913.873 平方米及建筑物 5286.39 平方米共计作价 58,566,166.00 元提供抵押担保，有 20,000,000.00 万元为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司贷款本公司提供担保。

(14) 应付账款

期末数	期初数
5,712,330.93	8,456,348.41

应付账款期末较期初减少 2,744,017.48 元，减少比例 32.45%，主要为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司支付欠付的工程款减少应付账款 2,229,776.20 元。

期末余额中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项，无三年以上欠款。

(15) 预收账款

期末数	期初数
12,519,566.97	3,585,097.45

预收账款期末较期初增加 8,934,469.52 元，增长比例 249.21%，主要为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司预收保税物流园区凯伦仓储有限公司仓储款等 7,500,000.00 元所致。

期末余额中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。期末无超过一年的预收账款。

(16) 其他应付款

期末数	期初数
5,615,598.30	10,915,879.04

其他应付款期末较期初减少 5,300,280.74 元，减少比例 48.56%，主要为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司支付其往来客户志平公司往来款 4,016,607.90 元所致。

期末余额中有欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项（详见关联方关系及其交易），无三年以上欠款。

(17) 应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	1,437,834.20	1,577,640.31

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

营业税	2,712,964.51	3,825,250.54
城建税	223,860.07	374,582.91
企业所得税	11,374,085.46	1,834,137.73
房产税	165,305.26	277,614.86
土地使用税	3,483.00	3,483.00
个人所得税	2,985.51	3,101.06
印花税		500.00
合计	15,920,518.01	7,896,310.41

(18) 预提费用

项目	期末余额	期初数	结存原因
水电费	336,449.38	336,449.38	未到支付期
特殊工种补贴等	1,604,061.50	1,910,920.00	未到支付期
贷款利息	59,862.88	565,025.88	未到支付期
合计	2,000,373.76	2,812,395.26	

(19) 一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(20) 长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	92,000,000.00	
合计	142,000,000.00	40,000,000.00

长期借款是由本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司借入的固定资产借款 152,000,000.00 元，其中，向工行张家港市支行借入 40,000,000.00 元，由本公司提供担保(其中 10,000,000.00 元将于 2005 年 8 月到期，会计报表反映为一年内到期的长期负债)，由张家港保税区长江国际港务有限公司以房产(张房权证保税区字第 159 号)、土地 184261 平方米、储罐共计作价 28,009.918 万元向中国建设银行张家港市支行贷款 92,000,000.00 元，本公司提供连带责任担保贷款 20,000,000.00 元。

(21) 专项应付款

项目	期末数	期初数
环保改造金	200,000.00	200,000.00

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

合计 200,000.00 200,000.00

(22) 股本

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	53,760,000.00						53,760,000.00
其中：							
国家拥有股份	16,420,000.00						16,420,000.00
境内法人持有股份	37,340,000.00						37,340,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	15,360,000.00						15,360,000.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计							
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	50,119,680.00						50,119,680.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	50,119,680.00						50,119,680.00
三、股份总数	119,239,680.00						119,239,680.00

(23) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	162,324,971.85			162,324,971.85
股权投资准备	258,134.20			258,134.20
其他资本公积	8,430,346.92			8,430,346.92
合计	171,013,452.97	4,966.36		171,018,419.33

本期其他资本公积增加债务重组收益 4,966.36 元。

(24) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

法定盈余公积	16,531,968.12	16,531,968.12
法定公益金	10,239,940.02	10,239,940.02
任意盈余公积	2,853,924.46	2,853,924.46
合计	29,625,832.60	29,625,832.60

(25) 未分配利润

项目	本期数	上期数
本期净利润	-2,407,337.56	4,166,460.54
期初未分配利润	-146,324,013.16	-155,580,264.71
可供分配利润	-148,731,350.72	-151,413,804.17
减：提取盈余公积金		
提取公益金		
期末未分配利润	-148,731,350.72	-151,413,804.17

公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限根据张家港保税区国家税务局企业所得税汇算清缴预核结果通知书，税务机关将 2002 年前形成的损失全部作为开办费并按五年进行逐年摊销，此部分时间性差异造成 2003 年度少计所得税 1,925,071.74 元，同样情况，原公司控股子公司张家港保税区长润兴业电子商务有限公司少计所得税 10,720.09 元，本公司 2004 年度对此部分纳税时间性差异进行了追溯调整，调整减少 2003 年度合并净利润-1,916,100.44 元，调整增加 2003 年度合并应交所得税 1,935,791.83 元，调整减少 2003 年度少数股东权益 19,691.39 元。

(26) 主营业务收入与主营业务成本

按业务分部列示如下：

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
机制纸系列	759,392.48	1,218,284.31	1,769,787.39	2,891,880.13
土地开发	4,514,881.42	4,354,700.88	14,651,577.15	14,041,690.39
仓储运输	44,282,341.12	9,358,603.93	35,980,519.68	10,422,973.68
皂素			837,333.33	4,889,432.16
其他销售	24,293,480.64	24,005,535.44		
电子服务			671,113.20	74,320.00
小计	73,850,095.66	38,937,124.56	53,910,330.75	32,320,296.36

机制纸收入由母公司实现，本期机制纸收入低于成本 458,891.83 元，主要原因是削价处置原库存积压产品市场售价下降。

仓储运输收入由子公司张家港保税区长江国际港务有限公司实现；其他销售为子公司上海长茂石油化工有限公司实现的贸易销售收入。

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

本期主营业务收入较上期增长 36.99%，主要原因为张家港保税区长江国际港务有限公司仓储、运输业务已经正常开展，收入出现较大幅度增长及子公司上海长茂石油化工有限公司实现贸易销售收入所致。

前五名客户销售收入总额 28,756,163.58 元，占本年度主营业务收入总额的 38.94%。

(27) 管理费用

本期数	上期数
20,739,404.35	5,271,476.62

管理费用本期较上期增加 15,467,927.73 元，增长比例 293.43%，主要为子公司张家港保税区长江国际港务有限公司因违规操作，在与江苏汇麟国际贸易有限公司业务往来中造成公司损失约 1260 万元因损失可能性已超过 95%，故按预计损失 1260 万元计入“预计负债”并列如当期管理费用。

(28) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	6,034,875.81	6,197,485.18
减：利息收入	74,279.10	38,737.66
其他	7,732.42	1,320.64
合计	5,968,329.13	6,160,068.16

(29) 投资收益

本期数	上期数
1,137,190.93	770,042.97

本期确认的投资收益为摊销对子公司张家港保税区长江国际港务有限公司的股权投资的差额及子公司张家港保税区长润投资有限公司因收回对张家港保税区长润兴电子商务有限公司投资所形成的投资收益。

(30) 营业外支出

项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	1,952,484.18	162,261.75
捐赠支出	100,000.00	
合计	2,052,484.18	162,261.75

本期营业外支出主要是本期对子公司云南大理长城生物（化工）有限公司闲置资产进行了公开竞价处置所形成的处置固定资产净损失。

(31) 支付的其他与经营活动有关的现金

本期数
16,322,963.63

支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付的营业费用和管理费用及往来款项，其中主要项目为：

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

主要项目	本期数
张家港市农村商业银行	5,219,297.20
志平公司	4,016,607.90
边检、保安费	535,144.67
合计	9,771,049.77

(六) 母公司有关报表项目附注

1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1-2 年								
2-3 年	525,084.76	5.24%	105,016.95	420,067.81	525,084.76	5.24%	105,016.95	420,067.81
3 年以上	7,465,871.51	94.76%	6,597,068.58	868,802.93	9,502,965.30	94.76%	8,089,287.28	1,413,678.02
合计	7,990,956.27	100%	6,702,085.53	1,288,870.74	10,028,050.06	100%	8,194,304.23	1,833,745.83

应收账款坏账准备计提的说明：
坏账准备的计提比例见附注二-6；

2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,768,504.93	32.91%	4,783.02	5,763,721.91	5,768,504.93	32.91%	4,783.02	5,763,721.91
1-2 年	777,426.60	4.43%	62,194.13	715,232.47	777,426.60	4.43%	62,194.13	715,232.47
2-3 年	90,900.46	0.52%	18,180.09	72,720.37	90,900.46	0.52%	18,180.09	72,720.37
3 年以上	10,664,079.71	62.14%	886,082.79	9,777,996.92	10,893,668.04	62.14%	890,082.79	10,003,585.25
合计	17,300,911.70	100.00%	971,240.03	16,329,671.67	17,530,500.03	100.00%	975,240.03	16,555,260.00

其他应收款坏账准备计提的说明：
坏账准备的计提比例见附注二-6；

其他应收款期末余额 17,300,911.70 元中，有 3 年以上账龄的其他应收款 887,810.00 元因收回可能很小，于 2002 年根据公司董事会决议全额计提了坏账准备，其余项目已按公司政策计提了坏账准备。

3、长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	328,921,737.75		-451,604.37		328,470,133.38	

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

其他长期股权

投资	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00
股权投资差额	-7,824,356.08		782,696.30	-7,041,659.78	
合计	321,197,381.67	100,000.00	331,091.93	321,528,473.60	100,000.00

4、主营业务收入与主营业务成本

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
机制纸系列	759,392.48	1,218,284.31	1,769,787.39	2,891,880.13
合计	759,392.48	1,218,284.31	1,769,787.39	2,891,880.13

本期机制纸收入低于成本 458,891.83 元，主要原因是削价处置原库存积压产品市场售价下降。

5、投资收益

项 目	本期数	上期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增加额	-456,267.88	5,550,905.68
股权投资差额摊销	782,696.30	782,696.30
合 计	326,428.42	6,333,601.98

本期投资收益主要是按权益法确认的对张家港保税区长江国际港务有限公司、张家港保税区外商投资服务有限公司、张家港保税区长润投资有限公司、云南大理长城生物（化工）有限公司投资应分享的收益及摊销的股权投资差额。

（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

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
张家港保税区保税实业有限公司	江苏省张家港保税区	保税区基础设施建设开发、房地产开发	本公司第一大股东	有限责任公司	叶效良
张家港保税区外商投资服务公司	江苏省张家港保税区	涉外投资相关服务、土地转让、房地产开发	控股子公司	有限责任公司	叶效良
张家港保税区长润投资有限公司	江苏省张家港保税区	对高新技术项目投资、与投资有关的咨询服务	控股子公司	有限责任公司	叶效良
张家港保税区长江国际港务有限公司	江苏省张家港保税区	保税仓储、货物中转、装卸、转口贸易	控股子公司	有限责任公司	叶效良
云南大理长城生物（化工）有限公司	云南省大理经济开发区	种植、收购、生产销售甾体激素医药化工原料，销售薯蓣类，龙舌兰类生产原料，相关产品开发研究及应用	控股子公司	有限责任公司	叶效良

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

张家港保税区扬子江物流有限公司	江苏省张家港市保税区	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国际货运代理，普通货物仓储、分拨，转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与物流相关的服务、中转	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	叶效良
张家港保税区长鑫房地产开发有限公司	江苏省张家港市保税区	房地产开发经营（凭资质开展经营），以建筑材料为主的转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区外有进出口经营权企业间的贸易	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	叶效良
上海长茂石油化工有限公司	上海市浦东新区东方路969号	石油制品（不含专控油），化工原料及产品（除危险品），润滑油，五金机械，金属材料，仪器仪表，汽车配件，建筑材料等。	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	王奔

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	期初数	本期增加数	本年减少数	期末数
张家港保税区保税实业有限公司	248,800,000.00			248,800,000.00
张家港保税区外商投资服务有限公司	128,000,000.00			128,000,000.00
张家港保税区长润投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
张家港保税区长江国际港务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
云南大理长城生物（化工）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
张家港保税区扬子江物流有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
张家港保税区长鑫房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海长茂石油化工有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

（3）存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加金额	本期减少金额	期末余额	
	金额	比例%			金额	比例%
张家港保税区保税实业有限公司	27,488,000.00	23.06			27,488,000.00	23.06
张家港保税区外商投资服务有限公司	116,730,000.00	91.20			116,730,000.00	91.20

云南新概念保税科技股份有限公司 2005 年半年度报告

张家港保税区长润投资有限公司	9,000,000.00	90.00			9,000,000.00	90.00
张家港保税区长江国际港务有限公司	90,000,000.00	90.00			90,000,000.00	90.00
云南大理长城生物(化工)有限公司	4,663,733.00	93.27			4,663,733.00	93.27
张家港保税区扬子江物流有限公司			15,000,000.00		15,000,000.00	100.00
张家港保税区长鑫房地产开发有限公司	18,000,000.00	90.00			18,000,000.00	90.00
上海长茂石油化工有限公司	600,000.00	60.00			600,000.00	60.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
张家港保税区开发总公司	持有本公司 8.26% 的股份
云南红塔集团大理卷烟厂	持有本公司 6.44% 的股份
云南大理造纸厂	持有本公司 13.77% 的股份
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	持有本公司 6.44% 的股份

2、关联交易

(1) 定价原则：本期本公司与各关联方在采购、销售货物方面，其价格均按交易当时市场公允价格确定，无任何高于和低于公允价格的情况。

(2) 销售货物

本公司本期及上期未向关联方销售货物。

(3) 采购货物

本公司本期及上期未向关联方采购货物。

(4) 关联方往来款项

项 目	期末余额	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其他应收款：		
云南大理造纸厂	839,858.37	839,858.37
其他应付款：		
张家港保税区保税实业有限公司	30,992.00	192,586.36

(5) 其他关联方交易事项

A、本公司期初占用张家港保税区保税实业有限公司资金的余额为 192,586.36 元，至

本期末减少资金占用 161594.36 元。

B、期末保证借款中有 14,035,000.00 元由张家港保税区保税实业有限公司提供保证。

C、子公司张家港保税区长江国际港务有限公司长期借款 60,000,000.00 元由本公司承担连带责任保证，短期借款 20,000,000.00 元由本公司承担连带责任保证。

(八) 或有事项

1、因本公司子公司张家港保税区长江国际港务有限公司原总经理陈建梁违规操作造成子公司张家港保税区长江国际港务有限公司预计产生 1260 万元的经营损失（详见本公司临 2005 - 006 号公告），公司已按相关财务制度的规定于本期确认了此项预计负债 1260 万元并于本期支付了 300 万元，目前此事项正在调查处理当中。

2、2005 年 6 月 16 日，公司子公司张家港保税区长江国际港务有限公司收到中华人民共和国武汉海事法院《民事裁定书》及相应的海事强制令 3 份，责令张家港保税区长江国际港务有限公司立即将 755 吨 DINP、779 吨 DOP、226 吨异丁醇归还江苏汇鸿国际集团盛博龙服饰有限公司，2005 年 6 月 16 日，长江国际根据上述货物已被他人提走情况，向张家港市公安局报案，并向张家港市公安局提交了三份由汇鸿国际分别于 2004 年 7 月 8 日、7 月 15 日、7 月 28 日开具的编号为 0000087、0000098、0000119 的商品出库单，说明上述货物已按照汇鸿国际的要求发出。张家港市公安局受理了报案，并为此出具了张公经立字【2005】041 号《立案决定书》。目前该事项已立案侦查，具体情况正在调查中，公司暂不能对所受的影响作出判断（详见本公司临 2005-011 公告）。

3、2005 年 2 月 15 日中化物产股份有限公司（以下简称：中化物产）向苏州市中级人民法院状告本公司子公司张家港保税区长江国际港务有限公司，要求长江国际交付乙二醇 500 吨或赔偿等值的货款，并赔偿原告经济损失人民币 130 万元。因涉及该诉讼的相关事件调查正在进行中，本次诉讼对公司的影响程度也暂时无法确定。（详见本公司临 2005-007 公告）。

(九) 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司无应披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2005 年 6 月 30 日无其他应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、2004 年 12 月 15 日，公司股东云南大理造纸厂(下称：大理造纸厂)与张家港保税区长江时代投资发展有限公司签订了《股份转让协议》，大理造纸厂将其持有的公司 1642 万股国有股份(占公司总股本的 13.77%)，以每股 1.83 元人民币的价格，转让给张家港保税区长江时代投资发展有限公司，转让总价款为 30048600 元人民币。该次股份转让后大理造纸厂不再持有公司股份。

该次股份转让还需得到云南省国有资产管理部门和国务院国有资产监督管理委员会的批准，其批准手续正在办理中。

2、公司第一大股东张家港保税区保税实业有限公司协议转让给张家港保税区金港资产经营有限公司的本公司国有法人股股份 2590 万股（占总股本的 21.72%），以及公司第三

大股东张家港保税区开发总公司通过行政划转的方式划给张家港保税区金港资产经营有限公司的本公司国家股股份 985.2 万股（占总股本的 8.26%）的事项，已于 2005 年 6 月 6 日获国务院国有资产监督管理委员会的批复（国资产权 [2005]（565）号）。

目前张家港保税区金港资产经营有限公司向中国证监会报批的相关工作正在进行中。

若上述股份转让、股份划转事项完成后，张家港保税区金港资产经营有限公司将成为本公司最大股东，控股股东，共持有本公司股份 3575.2 万股，占总股本的 29.98%，股份性质为国家股。

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签署的半年报文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内本公司在《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长：叶效良

云南新概念保税科技股份有限公司
二 00 年八月三十日