

西北永新化工股份有限公司

二 00 四年年度报告

2005 年 4 月

重 要 提 示

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。

公司董事金城先生因出差未能出席本次董事会会议。独立董事吴昌侠先生未出席本次董事会会议。

五联联合会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长魏其新先生、主管会计工作负责人黄延兵先生、会计机构负责人罗智武先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介.....	2
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	3
第三章	股本变动及股东情况.....	5
第四章	公司董事、监事、高级管理人员和员工情况...8	
???	公司治理结构.....	16
第六章	股东大会情况简介.....	18
第七章	董事会报告.....	19
第八章	监事会报告.....	32
第九章	重要事项.....	34
第十章	财务会计报告.....	39
第十一章	备查文件.....	106

第一章 公司基本情况简介

1、公司法定名称：

中文名称：西北永新化工股份有限公司

英文名称：NORTHWEST YONGXIN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

2、公司法定代表人：魏其新

3、公司董事会秘书：曹忆峰

公司证券事务代表：王志喆

联系地址：甘肃省兰州市东岗东路 1475 号

联系电话：0931-4862482

传 真：0931-8497112

电子信箱：xbhgwzz@sina.com.cn

4、公司注册地址：甘肃省兰州市东岗东路 1475 号

公司办公地址：甘肃省兰州市东岗东路 1475 号

邮政编码：730020

公司互联网网址：www.yongxin.net

公司电子信箱：yongxin@public.lz.gs.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》

公司信息披露网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：西北化工

公司股票代码：000791

7、其他有关资料：

公司首次注册日期：1997 年 9 月 23 日

注册地点:甘肃省工商行政管理局

公司变更注册日期:2000年9月22日

注册地点:甘肃省工商行政管理局

公司营业执照注册号:6200001050994

公司税务登记号码:620101224372583

公司聘请的会计师事务所:五联联合会计师事务所有限公司

五联联合会计师事务所有限公司办公地点:甘肃省兰州市民主
东路249号移动大厦五楼。

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要财务指标

- 1、利润总额:-126,983,099.93元
- 2、净利润:-119,395,873.70元
- 3、扣除非经常性损益后的净利润:-49,057,928.52元
- 4、主营业务利润:11,558,514.24元
- 5、其他业务利润:3,315,307.51元
- 6、营业利润:-43,821,218.70元
- 7、投资收益:-12,823,936.05元
- 8、补贴收入:200,000.00元
- 9、营业外收支净额:-70,537,945.18元
- 10、经营活动产生的现金流量净额:-10,609,166.54元
- 11、现金及现金等价物净增加额:-12,394,027.95元

注:扣除非经常性损益的项目及涉及金额:

非经常性损益

非经常性收益

项 目	2004 年
补贴收入	200,000.00
营业外收入	15,019,200.00
合 计	15,219,200.00

非经常性损失

项 目	2004 年
营业外支出	85,557,145.18

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

表 1

项 目	单位	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	元	109,148,116.81	107,792,262.77	80,124,790.28
净利润	元	-119,395,873.70	-33,333,268.72	1,277,775.83
总资产	元	576,890,479.87	612,183,431.94	609,898,341.17
股东权益（不含少数股东权益）	元	208,046,378.95	326,871,485.44	360,204,754.16
每股收益	元	-0.6317	-0.1764	0.0067
每股净资产	元	1.1008	1.7295	1.9058
调整后的每股净资产	元	1.0955	1.7279	1.9022
每股经营活动产生的现金流量净额	元	-0.0561	0.0026	-0.0833
净资产收益率	%	-57.39	-10.09	0.35

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算净资产收益率、每股收益：

2004 年净资产收益率和每股收益如下：

金额单位：人民币元

报告期利润	2004 年			
	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	5.56	4.32	0.0612	0.0612
营业利润	-21.06	-16.38	-0.2319	-0.2319
净利润	-57.39	-44.64	-0.6317	-0.6317
扣除非经常性损益后的净利润	-23.58	-18.34	-0.2596	-0.2596

三、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	189000000	163849610.98	2312220.75	1046317.90	-29336664.19	326871485.44
本期增加		570767.21			-119395837.70	-119395837.70
本期减少						
期末数	189000000	164420378.19	2312220.75	1046317.90	-148732537.89	208046378.95

变动原因：未分配利润减少系亏损所致。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 报告期内，公司股本未发生变动。

股份变动情况表

单位：股

项 目	本 次 变动前	本次变动增减（+ -）						本 次 变动后
		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	109800000							109800000
其中								
国家持有股份								
境内法人持有股份	109800000							109800000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	109800000							109800000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	79200000							79200000
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	79200000							79200000
三、股份总数	189000000							189000000

(二) 股票发行与上市情况

1、公司股票发行情况介绍：

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]417号和418号文件批准，于1997年8月29日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股4500万股，其中含公司职工股450万股，发行价每股为5.

47元。1997年10月14日，经深圳证券交易所深证发[1997]330号文件批准，公司的社会流通股4050万股在深圳证券交易所上市交易，1998年4月14日公司职工股450万股按规定在深圳证券交易所解冻上市。

2、公司股本变动情况介绍：

1998年4月28日，公司召开1997年年度股东大会，审议通过了1997年年度利润分配及资本公积金转增股本议案，即以公司1997年年末总股本10600万股为基数，向全体股东每10股送红股2股(含税)，资本公积金每10股转增6股。

该议案于1998年8月5日实施完毕后，公司的总股本增至18900万股，其中国有法人股10980万股，社会公众股7920万股。

3、报告期公司未发行新股，也未因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变化。

4、公司现在无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 截止2004年12月31日，公司股东总数为32917户，其中公司高管人员股东7户。

(二) 主要股东持股情况

1、前十名大股东持股情况表

前十名大股东持股情况表 单位：股

序号	股东全称	持股数量	占总股本的 %	股份性质
1	西北油漆厂	109,800,000	58.09	国有法人股
2	刘应秀	342,091	0.18	社会流通股
3	李旭华	322,750	0.17	社会流通股
4	鼎华通信技术(苏州)有限公司	309,400	0.16	社会流通股
5	张景根	261,700	0.14	社会流通股
6	宁伟	199,340	0.11	社会流通股

7	盛家明	181,300	0.10	社会流通股
8	陈金成	160,800	0.09	社会流通股
9	陈如意	160,756	0.09	社会流通股
10	王玉英	160,000	0.08	社会流通股

2、公司前 10 名大股东中，西北油漆厂所持股份为国有法人股，其余 9 名股东所持股份均为社会流通股份。

国有法人股股东与社会流通股股东之间不存在关联关系；未知社会流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

没有战略投资者或一般法人因配售新股而成为公司前 10 名股东的情况。

2003 年 12 月 27 日，西北油漆厂将其持有公司国有法人股中的 2250 万股质押给了兰州市商业银行三金支行，借款 1800 万元，期限一年。相关信息刊登在 2004 年 1 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

2003 年 12 月 26 日，依据工商银行兰州市东岗支行的申请，兰州市城关区人民法院续冻了西北油漆厂持有公司国有法人股中的 2000 万股，冻结期限为 2003 年 12 月 26 日至 2004 年 6 月 25 日。相关信息刊登在 2004 年 1 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》上。2004 年 6 月 28 日，兰州市城关区人民法院再次办理了续冻手续，期限半年。

截止 2004 年 12 月 31 日，西北油漆厂持有公司国有法人股中的 244 万股被司法冻结。

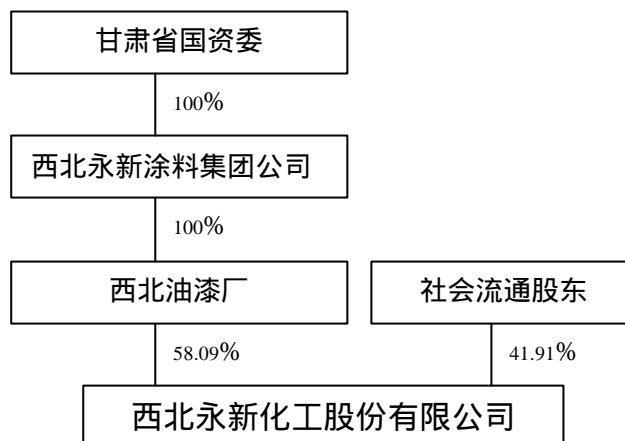
3、报告期内，公司控股股东未发生变化。

（三）公司控股股东情况简介

作为公司发起人的西北油漆厂持有公司国有法人股 10980 万股，

占公司总股本的 58.09%。西北油漆厂法定代表人为杨德茂。西北油漆厂成立于 1965 年，主要经营化工原材料，兼营化工涂料专用设备、化工产品，注册资本 8402 万元。

（四）公司与控股股东的关系



（五）公司除西北油漆厂外无持股 10%（含 10%）以上的法人股东。

（六）报告期末公司前十名流通股股东持股情况表

前十名大股东持股情况表

单位：股

序号	股东全称	持股数量	占总股本的 %	种类
1	刘应秀	342,091	0.18	A 股
2	李旭华	322,750	0.17	A 股
3	鼎华通信技术（苏州）有限公司	309,400	0.16	A 股
4	张景根	261,700	0.14	A 股
5	宁伟	199,340	0.11	A 股
6	盛家明	181,300	0.10	A 股
7	陈金成	160,800	0.09	A 股
8	陈如意	160,756	0.09	A 股
9	王玉英	160,000	0.08	A 股
10	徐红霞	160,000	0.08	A 股

未知前十名流通股股东之间，以及前十名流通股股东与法人股股东之间是否存在关联关系。

第四章 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一)基本情况					持股单位:股		
姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
杨德茂	男	55	董事	2000.9-2003.9	7040	7040	无
魏其新	男	38	董事长、董事	2000.9-2003.9	0	0	无
李小文	男	49	董事、总经理	2000.9-2003.9	0	0	无
郭垒	男	52	董事	2000.9-2003.9	0	0	无
罗志河	男	37	董事、副总经理	2000.9-2003.9	4576	4576	无
金城	男	56	董事	2000.9-2003.9	7040	7040	无
曹忆峰	男	34	董事、董秘	2000.9-2003.9	0	0	无
李鸿洲	男	52	独立董事	2000.9-2003.9	0	0	无
吴昌侠	男	41	独立董事	2000.9-2003.9	0	0	无
付淑丽	女	45	监事会主席	2000.9-2003.9	7040	7040	无
胡曦元	男	53	监事	2000.9-2003.9	14080	14080	无
张京保	男	46	监事	2000.9-2003.9	15136	15136	无
张贤家	男	48	监事	2000.9-2003.9	0	0	无
李录贵	男	40	监事	2000.9-2003.9	0	0	无
黄延兵	男	39	财务总监	2001年2月至今	0	0	无
盛永宁	男	39	总工程师	2001年2月至今	0	0	无
刘顺利	男	58	公司顾问	2003年1月至今	1928	1928	无
董亮	男	45	副总经理	2003年1月至今	0	0	无

说明:董事杨德茂先生自1999年起任控股股东西北油漆厂厂长职务,监事张京保先生自2001年起任控股股东西北油漆厂副厂长,董事金城先生任控股股东西北油漆厂总会计师。

(二)现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位的任职或兼职情况

杨德茂,男,1949年10月出生,大专学历,律师、高级经济师。1969年1月在定西地区活塞环厂工作,历任团委副书记、书记、厂办公室干事等职;1980年4月起任定西地区中级法院审判员、审判委员会委员、办公室副主任、主任等职;1985年10月调任甘肃省轻纺工业厅主任科员;1988年10月起任甘肃省人民政府研究室助理研究员、副处组政研员;1993年1月起任西北油漆厂副厂长;1997年

9月起任西北化工董事、副总经理；1999年5月至2004年11月任西北化工董事长，1999年5月至2004年2月任西北永新涂料集团公司总经理；1999年5月起任西北油漆厂厂长；2004年2月起任西北永新涂料集团公司董事长、党委书记。现任西北永新涂料集团公司董事长兼党委书记、西北油漆厂厂长，西北化工董事。

魏其新，男，1966年9月出生，大学学历，工商管理硕士，高级工程师。1989年7月北京理工大学毕业分配到甘肃省涂料公司工作，历任技术开发科副科长、精细化工厂厂长；1994年3月调入西北油漆厂，从事技术和生产管理工作，历任西北油漆厂一车间、七车间、四车间、八车间副主任、主任等职；1997年9月当选西北化工第一届董事、副总经理；2000年1月兼任《涂料工业》、《现代涂料与涂装》编委，2000年9月当选西北化工第二届董事、副总经理；2000年11月调任甘肃天虹化工有限公司总经理、董事长；2004年2月调任西北永新涂料集团公司总经理，2004年11月当选为西北化工第二届董事会董事长。现任西北永新涂料集团公司总经理，公司董事、董事长，甘肃天虹化工有限公司董事长。

李小文，男，1955年10月出生，大专学历，研究班结业，会计师，注册税务师。1972年11月在西北油漆厂参加工作；1988年3月起任西北油漆厂财务科副科长；1997年4月任西北油漆厂股改办主任科员；1997年10月任西北化工董事会秘书；1998年4月任西北化工财务总监；2000年9月任西北化工董事、总经理；2002年3月任西北化工党委书记，现任公司董事、总经理、党委书记，兼任子公司兰州陇神药业有限公司董事长、甘肃陇达期货经纪有限公司董事长。

郭垒，男，1952年6月出生，大专学历，研究班结业，高级经

济师。1969年1月在窑街矿务局参加工作；1972年9月调入西北油漆厂；1986年2月任西北油漆厂销售科副科长；1987年3月任西北油漆厂销售科、供应科科长；1990年3月任西北油漆厂劳动服务公司经理；1999年6月任西北永新涂料集团公司副总经理，（2000年1月兼至12月任西北化工副总经理）。现任西北化工董事，西北永新涂料集团公司副总经理。

罗志河，男，1967年8月出生，大学学历，理学硕士，高级工程师。1989年7月西安交通大学毕业分配到西北油漆厂工作，从事生产工艺管理；1997年8月任西北油漆厂任一车间副主任，1997年12月任四车间主任；1999年5月任西北化工总工程师；2000年10月任西北化工副总经理。现任公司董事、副总经理。

金城，男，1948年3月出生，大专学历，会计师，注册会计师。1968年3月参军；1971年6月复员到西北油漆厂；1973年8月在西北油漆厂财务科从事会计工作；1984年8月任西北油漆厂财务科副科长；1988年3月任西北油漆厂财务科科长；1992年3月任西北油漆厂副总会计师；1993年1月任西北油漆厂总会计师；1999年9月任甘肃天虹化工有限公司副总经理兼财务总监；2001年1月起任西北永新涂料集团公司财务部部长；2002年1月调任甘肃天虹化工有限公司董事长。现任西北化工董事、西北永新涂料集团公司财务部部长兼西北油漆厂总会计师。

曹忆峰，男，1970年3月出生，大学学历，经济师。1992年7月天津大学毕业分配到西北油漆厂工作；1994年3月在西北油漆厂股改办、外事办工作；1995年10月在西北油漆厂销售处工作；1997年1月起西北油漆厂股改办工作，1997年9月任西北化工董事会秘

书；2000年1月兼任西北化工证券部部长；2001年2月兼任西北化工办公室主任,2001年3月兼任甘肃新东部置业有限公司董事长。现任西北化工董事、董事会秘书,兼任甘肃新东部置业有限公司董事长。

李鸿洲,男,1952年11月出生,大学专科,高级工程师。1978年参加工作,1991年至1996年曾任甘肃省化工研究院兰州精细化工技术开发公司副经理、经理;1996年任甘肃省化工研究院院长助理;1998年任甘肃省化工研究院副院长1999年起任甘肃省化工研究院院长。现为公司独立董事。

吴昌侠,男,1964年2月出生,毕业于北京大学法律系、硕士学位。1987年至1992年在司法部中国法律事务中心从事律师工作;1992年至1994年,在北京时代律师事务所任律师;曾任安帮保险代理有限公司董事长、北京中诚信拍卖有限公司副董事长。现任易安投资有限公司、北京万券通信息咨询有限公司董事长,公司独立董事。

付淑丽,女,1959年4月出生,中央党校本科毕业,政工师。1976年1月在陕西岐山益店印刷厂工作;1985年9月调入西北油漆厂工作;1990年2月起任西北油漆厂档案室副主任、主任;1993年8月任西北油漆厂工会主席;1997年9月任西北化工监事会主席。现任西北化工工会主席、党委委员、监事会主席。

胡曦元,男,1951年12月出生,大专学历,高级政工师。1968年7月参加工作;1970年12月在解放军第47军服役;1976年4月复员分配到西北油漆厂工作,曾任人事、组织干事;1985年9月考入中共组织部委托北京大学开办的“政治学党政干部专修科”脱产学习;1990年1月任西北油漆厂党委办公室副主任;1993年7月任西北油漆厂党委办公室主任;1994年12月任西北油漆厂党委工作部部长;1999年7月任西北化工党委副书记、纪委书记、监事会监事;

2000年1月任西北永新涂料集团党群工作部部长，2000年5月任西北永新涂料集团公司纪委书记。现任西北化工监事、党委副书记、纪委书记，兼任西北永新涂料集团公司纪委书记。

张京保，男，1958年7月出生，中央党校本科毕业。1975年4月在甘肃民勤县插队，1977年12月在白银供电局工作；1981年9月调入西北油漆厂工作；1992年3月任西北油漆厂动力车间副主任；1993年3月任西北油漆厂电仪车间主任；2000年1月任西北化工机电分公司经理，2001年9月任西北油漆厂副厂长；2004年10月任西北油漆厂党委书记，现任西北化工监事、西北油漆厂党委书记、副厂长。

张贤家，男，1956年7月出生，大专学历，经济师。1974年5月在甘肃武威市插队；1976年10月在甘肃武威地区中心支行参加工作；1979年9月调入西北油漆厂财务科；1989年8月任西北油漆厂财务科副科长；1991年6月任西北油漆厂审计科副科长；1993年6月任西北油漆厂沈阳经销部经理；1997年4月任西北油漆厂财务处主任科员；2000年1月任西北化工资产财务部副部长，2000年9月任西北化工副总经济师，兼任资产财务部部长，2001年2月任西北化工人事教育部部长；2004年12月任西北化工审计监察部部长。现任西北化工监事、审计监察部部长。

李录贵，男，1964年1月出生，大学学历，高级工程师。1988年6月兰州大学毕业分配到西北油漆厂工作，任生产工艺员；1995年2月任西北油漆厂一车间副主任，2000年1月任西北化工一车间主任；2001年2月任西北化工技术开发中心主任，2001年12月任西北化工树脂分厂副厂长。现任西北化工监事、树脂分厂副厂长。

黄延兵，男，1965年5月出生，大学学历，研究班结业，高级会计师。1989年7月甘肃工业大学毕业分配到西北油漆厂工作，1999

年 9 月任甘肃陇达期货经纪有限公司财务总监、副总经理；2001 年 2 月任西北化工财务负责人。现任西北化工财务总监。

董亮，男，1959 年 3 月出生，香港公开大学工商管理硕士，兰州市劳动模范。1976 年 3 月在甘肃民勤县插队；1979 年 1 月在西北油漆厂参加工作；1991 年 11 月任六车间副主任；1992 年 11 月任六车间主任兼党支部书记；1999 年 6 月任西北油漆厂副厂长；2002 年 6 月任西北油漆厂党委副书记；2003 年 1 月任西北化工副总经理。现任西北化工副总经理。

盛永宁，男，1965 年 5 月出生，大学学历，香港公开大学工商管理硕士，高级工程师。1988 年 7 月郑州工学院毕业分配到甘肃省盐锅峡化工总厂研究所工作，任专题组组长；1993 年年 2 月调入西北油漆厂工作；1994 年 11 月任聚氨酯车间副主任；1996 年 7 月任四车间副主任；1997 年 2 月任兰州永新涂料有限公司副经理；1999 年 4 月任西北化工研究所副所长；2000 年 9 月任西北化工副总工程兼研究所所长；2001 年 2 月任西北化工总工程师。现任西北化工总工程师。

刘顺利，男，1946 年 6 月出生，中专学历，工程师。1967 年 10 月北京化工学校毕业分配到西北油漆厂工作；1976 年 3 月任西北油漆厂机动科副指导员；1982 年 5 月任西北油漆厂机修动力车间副主任；1987 年 5 月任西北油漆厂机修动力车间主任兼党支部书记；1994 年 9 月任西北油漆厂机动部部长兼党支部书记；1999 年 5 月任西北化工副总经理；2003 年 1 月任西北化工顾问。现任西北化工顾问。

（三）年度报酬情况

1、公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：在公司有行政职务的董事、监事和高级管理人员实行岗位级别

工资，按照经营业绩考核领取报酬。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员中有 10 人在公司领取报酬，年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴）为 36.9 万元，其中年度报酬总额最高的前三名董事的报酬总额为 16.4 万元，金额最高的前三名高级管理人员报酬总额为 13.5 万元。

公司董事、监事、高级管理人员年度报酬总额在 5 万元以上的 3 人，在 4 万元至 5 万元之间的 2 人，在 3 万元至 4 万元之间的 11 人。

公司董事长魏其新先生、董事杨德茂先生、董事郭垒先生在西北永新涂料集团公司领取报酬；公司董事金城先生、监事张京保先生在控股股东西北油漆厂领取报酬；公司董事会秘书曹忆峰先生在甘肃新东部置业有限公司领取报酬。

3、独立董事李鸿洲、吴昌侠先生未在公司领取报酬，也未在公司股东单位领取报酬，2004 年公司发给每位独立董事的津贴为 2 万元整。

（四）在报告期内离任的董事、监事及高级管理人员姓名及离任原因

2004 年 4 月 6 日，公司董事会同意公司董事崔厚佳先生因退休辞去公司董事职务；2004 年 6 月 11 日公司 2003 年度股东大会审议通过了该议案。

2004 年 11 月 24 日，公司董事会选举魏其新先生担任公司董事长。

报告期内，公司无其他聘任或解聘董事、监事及其他高级管理人员的情况。

（四）公司员工的数量和专业构成等情况

1、截止 2004 年 12 月 31 日公司共有职工 1023 人，其中在职 824 人。各类人员构成如下：

(1) 职工专业构成：

生产人员：334 人，占在职工总人数 42.5%；

销售人员：68 人，占在职工总人数 8.2%；

技术人员：72 人，占在职工总人数 8.7%；

财务人员：12 人，占在职工总人数 1.5%；

行政人员：149 人，占在职工总人数 18.0%；

外派人员：33 人，占在职工总人数 4.0%。

(2) 职工教育程度：

大学以上 66 人，占在职工总人数 8.0%；

大专以上 161 人，占在职工总人数 20.0%。

2、公司没有需要承担费用的离退休职工，公司的离退休职工养老金全部实行社会化发放。

第五章 公司治理结构

一、公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理文件存在差异的情况说明

公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》以及深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律、法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》，补充和完善了《投资者关系管理制度》，但公司在实际运作中与相关文件要求有差距，存在一定问题。

公司在对外担保、委托理财等方面没有严格按照有关规定、程序

实施，对子公司的监管力度不够，造成了公司资产的严重损失。同时公司及子公司所发生的担保、委托理财等事项与公司独立董事吴昌侠任职的公司存在关联关系，独立董事吴昌侠的任职存在违规行为。公司要吸取教训，加强对对外担保、委托理财等方面的管理，制定严格的制度，并在公司《章程》中制定对外担保的相关规定，规范运作。

本届董事会、监事会任期应于 2003 年 9 月到期，由于受到重组等诸多因素的影响，换届工作迟迟未能进行。公司将在 2005 年提请有关部门同意实施换届工作，并同时设立董事会各专门委员会。对独立董事吴昌侠的任职问题在本届换届中一并解决。

二、独立董事履行职责情况

1、独立董事本年度出席董事会的情况

独董姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席	备注
李鸿洲	16	16	0	0	无
吴昌侠	16	3	0	13	无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独董姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
李鸿洲	无	无	无
吴昌侠	无	无	无

公司独立董事李鸿洲先生能够认真履行职责，积极参加公司的董事会，独立发表意见，对公司的生产经营等方面的决策起到了积极作用。

独立董事吴昌侠先生多次不出席公司董事会会议。在本报告期内，仅在公司董事会以通讯方式召开的临时会议上对决议签署了三次意见。吴昌侠先生未能很好的履行其职责，同时与其有关联关系的公

司还与我公司及子公司发生了担保、委托理财等事项，对此，我公司将予以调查，采取一定措施，并将结果予以公告。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务上的分开情况：

公司控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，无干涉公司决策和生产经营活动的行为。

公司拥有完全独立于控股股东的劳动、人事及工资管理等行政机构，拥有单独的办公机构和生产经营场所，不存在与控股股东合署办公的情况。

公司拥有独立的供应、生产和营销网络，日常经营的业务完全独立，与控股股东西北油漆厂发生的关联交易本着公开、公平和公正的原则进行交易，没有内幕交易和损害公司及中小股东利益的行为。

公司总经理及高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东西北油漆厂担任任何职务。

公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司资产完整，与控股股东西北油漆厂严格分开，独立运作管理。

公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制的实施情况

公司建立了目标责任制考核体系，加强对高级管理人员的管理和激励，由董事会在每个年度末根据实际经营情况进行考核，实施奖惩措施。

第六章 股东大会简介

公司报告期内共召开了一次股东大会，即公司 2003 年年度股东

大会详细情况如下：

公司于 2004 年 5 月 11 日在《证券时报》上刊登了召开 2003 年年度股东大会的公告。会议于 2004 年 6 月 11 日在公司会议室如期召开。出席会议的股东及股东代理人共 9 人，代表股份 109856840 股，占公司总股本的 58.13%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

会议以记名投票方式进行表决，通过了如下决议：

- 1、审议通过了公司 2003 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了公司 2003 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过了公司 2003 年年度报告及摘要；
- 4、审议通过了公司 2003 年度利润分配预案；
- 5、审议通过了续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的议案。
- 6、审议通过了董事辞职议案；
- 7、审议通过了调整独立董事津贴议案。

本次会议决议内容刊登在 2004 年 6 月 12 日的《证券时报》上。

第七章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

2004 年度，虽然受原材料价格大幅上涨因素的影响，母公司的采购成本升高，但主营的油漆涂料产品销售仍然有所好转，全年生产油漆 9701 吨，比上年增长 5.7%，全年实现销售收入 8628 万元，比去年同期增长 2.6%；药业完成了 GMP 改造，销售网络已初步建立，全年实现收入 315 万元；颜料加大技术改进力度，开拓销售渠道，全年实现销售收入 1971 万元。

本年度,根据公司资产的实际状况,按照会计准则,公司对存货、应收款项、对外担保、委托贷款、委托理财等计提了资产减值准备、或有损失,以上事项是造成公司本年度巨额亏损的主要原因。

二、报告期内公司经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

1、公司属化学原料及化学制品制造业,以油漆、涂料和化工原料等的研制、开发、生产和销售为主营业务。公司主营业务利润主要来源于油漆、涂料产品的销售。公司生产的油漆、涂料产品主要销往西北地区。2004年,主营业务收入8628万元,主营业务利润1646万元。

2、公司生产经营的主要产品市场占有率情况。

本公司有如下三个业务分部,列示如下:

单位:元

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
油漆	86,281,146.86	69,528,834.36	84,087,696.32	71,736,177.81
颜料	19,712,868.77	26,523,758.14	22,141,353.80	25,449,316.27
药品	3,154,101.18	1,198,358.04	1,563,212.65	611,432.47
合 计	109,148,116.81	97,250,950.54	107,792,262.77	97,796,926.55

3、报告期内主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期变化说明。

公司油漆产品的毛利率上升 32.13%主要是由于公司加大技术开发力度,生产成本有所降低。

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、甘肃陇达期货经纪公司注册资本为 3000 万元,公司占 71.8% 的股份。该公司主要从事商品的期货代理和期货咨询业务。截止 2004

年末，该公司的总资产为 3613 万元，2004 年实现净利润-198 万元。

2、兰州陇神药业有限公司注册资本 8000 万元，西北化工占 95.63% 的股份。该公司主要利用甘肃省具有的中药材优势，从事药品的生产、销售、咨询服务等业务。截止 2004 年末，该公司总资产为 8988 万元。2004 年，该公司实现净利润-362 万元。

3、甘肃新东部置业有限公司注册资本为 3000 万元，公司持有该公司 40% 的股权。该公司以经营房地产开发、商品房销售和物业管理为主营业务。截止 2004 年末，该公司总资产为 7915 万元。2004 年，该公司实现净利润-2174 万元。

4、甘肃天虹化工有限责任公司注册资本为 11279 万元。公司占该公司 58.5% 的股权。该公司以开发、生产、经营颜料和颜料中间体为主，主要产品为酞菁蓝颜料。2004 年末该公司总资产 12613 万元，实现净利润-1327 万元。

5、兰州华世泵业科技股份有限公司注册资本为 2900 万元，公司占该公司 48% 的股权，是第一大股东。该公司以高压低噪系列径向柱塞泵及液压系统设备的开发、生产、维修、销售为主，主要产品为 JBP 型系列机电控制式径向柱塞泵。2004 年末该公司总资产 2045 万元，实现净利润-741 万元。

（三）主要供应商、客户情况:

本公司前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的 27.2%；前五名客户销售额合计占公司销售总额的 32%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中出现的问题与困难：

1、石油产品的涨价，致使公司原材料价格大幅上涨，公司采购成本进一步升高；

- 2、技术研发未有大的突破，没有形成有核心竞争力的主导产品；
- 3、子公司经营不理想，资本回报率不高；
- 4、公司经营机制没有有效转变，内部改革滞后，激励、约束机制不到位，生产率低下。

针对以上问题，公司提出的战略思路是“收缩战线、突出主营、积蓄力量、再谋发展”，重塑适应企业发展和适应市场竞争的机制和体制，形成生产规模有竞争力、技术和服务水平有提升、市场占有率有提高、产品特色鲜明、企业盈利有保障、职工收入有增长的格局，使公司走出困境，走上持续稳定、良性发展的道路，通过各种力量和资源的积累，充分利用商业地段优势和“退二进三”的机遇，在二00五年内争取扭亏。具体措施是：

- 1、改变营销模式，建立“策划——开发——服务——维护”的新型营销模式；整合营销机构，成立营销中心，调整营销策略，提高营销人员素质，注重企业宣传和推广；完善营销渠道，以集团客户、工业客户和工程客户为重点，积极开拓市场。

- 2、大力推行管理创新，深化企业三项制度改革，设立内部人力资源市场，建立竞争上岗机制，干部竞聘上岗，员工竞争上岗，对考核中淘汰的干部和员工进行转岗培训。以效益为中心，以降低成本为突破口，全面提高公司的管理水平，提高企业核心竞争力。

- 3、调整产品结构，推进技术进步，理清技术发展思路。根据公司的长期经营目标和发展方向，结合市场的需求及产品的毛利率，逐步淘汰缺乏市场前景、毛利率太低的产品，增加具有市场前景、技术含量和产品附加值高的拳头产品，建立起中低档产品规模化、高档产品配套化、产品服务专业化的新格局。制定相应的激励机制，调动技术人员的工作积极性，大力引进技术研发人才，培养一支研

发能力过硬的技术队伍。

4、通过建设、租赁、并购等方式，多方筹措资金，以最少的投资完成“退二进三”、异地迁厂的工作。

5、加强对外投资管理，财务部要将现有的财务外派人员召回，集中培训后重新上岗，并对派出财务人员进行定期轮换。化解各种经营风险，提高资产回报率，对投资回报率低、扭亏无望的控股公司，公司要坚决予以出售、转让，降低公司各类负债。

（五）公司对本年度盈利预测差异的说明

公司 2005 年 1 月 21 日的临时公告中称，预计 2004 年度公司业绩将大幅提升，预计实现净利润 300--500 万元左右，全年实现盈利。但由于会计师事务所在对公司 2004 年年度报告的审计中，认为公司及子公司在对外担保等方面，存在产生较大金额的或有损失。经公司与会计师事务所初步沟通，公司确定 2004 年度业绩将出现大幅亏损。相关情况公司于 2005 年 3 月 29 日刊登公告予以说明。

三、报告期内公司投资情况：

（一）募集资金使用情况

本报告期内，公司未募集资金，公司历年使用募集资金以及以前使用募集资金投资延续到本报告期内的投资项目情况：

公司 1997 年发行上市时共募集资金 2.38 亿，一直延续使用至本报告期。公司历年使用募集资金均严格按照相关程序要求进行，并在相应年份的年报和半年度报告中作了详细的披露。

1、公司历年使用募集资金投资项目表：

募集资金承诺投资项目表

承诺投资项目	拟投入金额 (万元)	实际投资金额 (万元)	备注
年产 12000 吨聚烯烃合成纸合资项目	13991	无	经公司 2000 年 3 月 31 日临时股东大会审议通过放弃对该项目投资。

年产 8000 吨水性系列涂料项目	4800	4314	该项目正在陆续增加投资,技术开发和其他后需工作也正在加紧进行。
油漆喷雾罐包装生产线项目	1209	无	经公司 2000 年 3 月 31 日临时股东大会审议通过放弃对该项目投资。
年产 2400 万支金属喷雾罐体制造生产线项目	2815	无	经公司 2000 年 3 月 31 日临时股东大会审议通过放弃对该项目投资。
年产 5000 吨 PVC 芯层发泡复合管项目	990	无	经公司 2000 年 3 月 31 日临时股东大会审议通过放弃对该项目投资。

历年募集资金变更投资项目情况表

实际投资项目	投资金额(万元)	备 注
甘肃永新油脂化工有限公司	584	1998 年 12 月 11 日,公司召开临时股东大会,同意投资 584 万元组建甘肃永新油脂化工有限公司。2000 年 12 月,公司召开临时股东大会将该公司以 750 万元价格出售给西北油漆厂。
兰州永新科技股份有限公司	1392	2000 年 3 月 31 日,公司召开临时股东大会,同意投资 1392 万元与甘肃工业大学等五家单位共同组建兰州永新科技股份有限公司,该公司现更名兰州华世泵业科技股份有限公司,公司现持有该公司 48% 的股份。
甘肃天虹化工有限责任公司	6485	2000 年 3 月 31 日,公司召开临时股东大会,同意投资 6485 万元与甘肃省甘谷油墨厂共同组建甘肃天虹化工有限责任公司。
兰州陇神药业有限公司	7250	2001 年 10 月 18 日,公司召开临时股东大会,同意公司使用募集资金 7250 万元增资兰州陇神药业有限公司。

(二) 报告期募集资金使用情况

投资项目	拟投入金额(万元)	已投资金额	备 注
年产 8000 吨水性系列涂料项目	4800	4314	该项目为招股说明书承诺投资的项目,公司严格按照中国证监会有关规定及相关程序,在原已投资 1294 万元的基础上,分别于 2003 年 9 月 12 日、2003 年 11 月 17 日、2004 年 3 月 29 日、2004 年 7 月 21 日、2004 年 11 月 5 日、2004 年 11 月 22 日召开董事会同意继续投资 800 万元、1000 万元、500 万元、200 万元、320 万元、200 万元,用于补充该项目流动资金。目前,该项目累计投资 4314 万元。

另外,公司于 1997 年使用募集资金补充流动资金 2800 万元,经 1998 年年度股东大会审议通过,并在 1998 年年度报告中披露。

截止到本报告期末,公司尚未使用的募集资金为 501 万元,以专

款专存的方式，存放于中国建设银行兰州市开发区办事处。

（二）非募集资金投资情况：

本报告期公司未发生非募集资金投资情况。

四、公司财务状况变动情况

1、公司财务状况变动表

单位：万元

经济指标	2004年	2003年	增 减	变动原因说明
总资产	57689	61218	减	系亏损所致
股东权益	20805	32687	减	系亏损所致
主营业务利润	1156	945	增	系销量增加所致
净利润	-11940	-3333	减	系计提资产减值、或有损失所致
现金及现金等价物净增加额	-1239	-3944	增	系筹资活动现金流出减少所致。

2、公司利润构成发生变动的说明：

本年度公司出现巨额亏损主要是公司对存货、应收款项、对外担保、委托贷款、委托理财等计提了资产减值准备和或有损失。

3、公司本报告期发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

报告期内，公司在担保、委托理财等方面造成了资产的严重损失，对此公司将进一步调查核实，并采取法律诉讼等措施保全资产。对涉及到的相关人员，公司将在调查结束后，根据相关要求追究其责任。

4、会计政策的变更对公司的影响

根据财政部财会[2004]3号文《关于印发 关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

（1）在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成

的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。同时，对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

(2) 将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3号文的规定，本公司对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

5、本期无会计估计变更事项。

6、重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

本公司上年收到定期存款利息收入 1,206,900.00 元，由于单据传递滞后未能及时入账。本年作为会计差错相应调整了上年会计报表，增加本年年初未分配利润 1,206,900.00 元。

五、生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化，已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的情况

报告期内，公司继续享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税执行 15%的税率。

六、本报告期内，五联联合会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

七、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及主要决议内容

报告期内公司共召开了 16 次董事会会议，董事会公告的主要内容和决议如下：

1、2004 年 4 月 6 日，公司召开董事会会议，会议形成了以下决议：

(1) 审议并通过了公司 2003 年年度报告及报告摘要；

(2) 审议并通过了公司 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；

(3) 审议通过了续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的议案。

(4) 审议通过了董事辞职议案。

(5) 审议通过了调整独立董事津贴议案。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 4 月 9 日的《证券时报》上。

2、2004 年 5 月 10 日，董事会以通讯表决方式召开董事会并审议通过了关于召开 2003 年度股东大会的议案。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 5 月 11 日的《证券时报》上。

3、2004 年 8 月 17 日，公司董事会召开会议，会议审议并通过了公司《2004 年半年度报告》及公司《2004 年半年度报告摘要》。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 8 月 19 日的《证券时报》上。

4、2004 年 10 月 22 日，公司董事会召开会议，会议审议并通过了公司《2004 年第三季度报告》。季报刊登在 2004 年 10 月 26 日的《证券时报》上。

5、2004 年 11 月 24 日，公司召开董事会会议，会议经研究决定，同意公司董事长杨德茂先生因工作需要辞去公司董事长职务，选举公

司董事魏其新先生担任公司董事长。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 11 月 26 日的《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会对应由董事会执行的股东大会决议均已全部执行。

八、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

本年度公司共实现净利润-11940 万元,加上上年度未分配利润-2934 元,公司可供分配的利润为-14874 元。因此公司本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

九、其他报告事项

2003年度,公司选定的信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》;2004年度公司选定的信息披露报纸为《证券时报》。

十、五联联合会计师事务所有限公司注册会计师对公司控股股东及关联方占用资金的专项说明

西北永新化工股份有限公司董事会:

我们接受委托,审计了西北永新化工股份有限公司(简称“西北化工”)2004年12月31日的资产负债表、2004年度利润表和2004年度现金流量表,并出具了五联审字[2005]第1088号无保留意见带强调事项段的审计报告。在审计过程中,我们按照《中国注册会计师独立审计准则》的要求,对西北化工控股股东及其他关联方在与西北化工的经营性及非经营性资金往来中形成的占用西北化工资金的情况进行必要关注的主要目的,是为我们对西北化工上述会计报表整体发表恰当的审计意见提供相关的审计证据。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会于2003年8月28日共同下发的证监发(2003)56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,我们对在2004年年报审计过程中关注到的西北化工与控股股东及其他关联方的资金往来情况进行如下专

项说明：

一、控股股东及其他关联方简介

西北化工的控股股东西北油漆厂 2004 年 12 月 31 日持有西北化工 58.1%的股份，系西北化工的第一大股东，其他关联方的名称及与西北化工的关系如下：

企业名称	与西北化工关系	持股比例%
西北永新涂料集团公司	间接控制	
甘肃陇达期货经纪有限公司	控股子公司	71.8
甘肃天虹化工有限公司	控股子公司	58.5
兰州陇神药业有限责任公司	控股子公司	95.63
兰州华世泵业科技股份有限公司	子公司	48%
甘肃新东部置业有限公司	子公司	40%
甘肃德昌投资有限公司	其他关联方	注 1

注 1：分别持有甘肃德昌投资有限公司 48%和 28%股份的易安投资有限公司和北京万券通信信息咨询有限公司的法定代表人都是本公司独立董事吴昌侠。

二、西北化工与控股股东及其他关联方的经营性资金往来

项目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额	备注
应收账款：					
西北油漆厂各经销部	16,687,389.11	43,401,368.23	40,601,260.78	19,487,496.56	销售商品
其他应收款：					
甘肃新东部置业有限公司	10,802,416.19	3,590,966.51	301,776.96	14,091,605.74	供水、电及应收房租
西北永新涂料集团公司	4,500,000.00	5,566,974.00	4,500,000.00	5,566,974.00	转让雁儿湾项目款
西北油漆厂	-4,665,979.52	13,777,606.32	4,337,310.12	4,774,316.68	供水、电及往来款等

注：西北油漆厂期初挂其他应付款 4,665,979.52 元。

三、西北化工与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来

1、西北化工通过银行或非银行金融机构为控股股东及其他关联方提供委托贷款形成的资金往来及清偿情况

项目	金融机构	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额	清偿方式
委托贷款：						

甘肃德昌投资有限公司	建行城关支行	10,000,000.00			10,000,000.00	
------------	--------	---------------	--	--	---------------	--

2、西北化工与关联方之间资金借贷情况

借款人	贷款人	借款金额	借款期限	借款利率
西北化工	甘肃陇达期货有限公司	2,000,000.00	2004.12.29-2005.12.30	5.58%

3、西北化工与关联方提供担保的情况

融资单位	担保单位	担保金额	担保期限	担保方式	是否逾期
西北化工	西北油漆厂	26,000,000.00	2003.12.29-2004.12.28	连带责任	是
西北化工	西北油漆厂	5,000,000.00	2004.3.31-2005.3.31	连带责任	是
甘肃陇神戎发制药有限责任公司	西北永新涂料集团公司	2,000,000.00	2004.6.10-2005.6.10	连带责任	否
甘肃天虹化工有限公司	西北永新涂料集团公司	19,600,000.00	2003.12.30-2004.12.30	连带责任	是
西北化工	兰州陇神药业有限责任公司	7,000,000.00	2003.12.24-2004.12.22	连带责任	是
甘肃德昌投资有限公司	西北化工	30,000,000.00	至贷款还清为止	连带责任	是
甘肃德昌投资有限公司	西北化工	7,500,000.00	至贷款还清为止	连带责任	是
甘肃德昌投资有限公司	兰州陇神药业有限责任公司	60,000,000.00	至贷款还清为止	连带责任	是
甘肃德投资有限公司	兰州陇神药业有限责任公司	2,500,000.00	至贷款还清为止	连带责任	是

4、本公司控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司 2004 年 1 月 1 日与北京兆丰国投资产管理有限公司签订《委托投资协议书》，继续将自有资金 1200 万元全权委托北京兆丰国投有限公司投资并管理，委托期限为 2004 年 1 月 1 日到 2005 年 1 月 1 日。

根据本公司与北京兆丰国投资产管理有限公司（甲方）、北京华天神龙科技发展有限公司（原北京万券通信息咨询有限公司）（乙方）和甘肃陇达期货经纪有限公司（丙方）于 2004 年 12 月 23 日签订的《债务清偿协议书》，本公司作为丙方的控股股东，有权监督甲方按期偿还丙方的委托理财款。若甲方未能按期偿还该款项，自债务到期之日，乙方应将其持有的甘肃新东部置业有限公司的全部

股权过户至本公司，并由本公司向丁方偿还委托理财款 1200 万元人民币。股权过户至本公司后，本公司有权对该股权进行处置，并由双方共同认可的中介机构对该股权过户时的价值进行评估，如股权处置所得不足以清偿丙方的委托理财款，则甲方对不足部分仍应向本公司承担还款责任。

截止 2005 年 4 月 25 日，丙方未能收到甲方偿还上述款项，因而根据《债务清偿协议书》的规定，应由本公司偿还丙方 1200 万元。本公司已与丙方签订《还款协议书》，约定分四期在 2006 年 3 月底前支付完毕，且在甘肃新东部置业有限公司的股权过户至本公司后，以该股权向丙方提供质押担保，直至按照本协议书履行完还款义务。

四、除上述事项外，我们未发现西北化工存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来。

五联联合会计师事务所有限公司

二零零五年四月二十五日

十一、公司独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）精神，我作为公司独立董事，本着客观、公平、公正的原则和认真负责的态度，对公司的对外担保情况进行了认真的核查和落实，现将有关情况发表如下专向说明及独立意见：

根据公司提供的 2004 年度报告，西北化工没有为控股股东及其下属企业、任何非法人单位或个人提供担保。

但是，上市公司在担保方面仍存在一定问题：

- 1、担保程序不规范。
- 2、公司担保均已逾期，存在极大风险。
- 3、由于甘肃德昌投资有限公司与公司独立董事吴昌侠存在关联

关系，公司的对外担保均是为甘肃德昌投资有限公司的贷款提供的，公司与甘肃德昌投资有限公司之间的担保存在关联关系。

建议公司加强清理力度，落实反担保措施，防范担保风险。

第八章 监事会报告

公司监事会在 2004 年度内，根据《公司法》《公司章程》和《西北化工监事会议规则》以及有关的法律法规，依据真实性、合规性原则，发挥监事会监督职能，认真履行职责，保证公司依法运作，保护广大股东利益。

2004 年主要开展的工作是：

一、监事会召开会议的情况

报告期内监事会共召开了三次会议。

(一) 2004 年 4 月 6 日，公司召开监事会会议，内容：

- 1、审议并通过了公司 2003 年年度报告；
- 2、审议并通过监事会报告。

(二) 2004 年 8 月 21 日，监事会会议内容：

- 1、讨论审计公司 2004 年半年报告摘要；
- 2、提出公司要抓紧收回对外投资理财资金，尽可能化解投资风险。

(三) 2004 年 9 月 6 日，监事会会议内容：

- 1、学习有关上市公司国有股权转让文件；
- 2、传达甘肃省证监局兰州特派办致西北化工检查函及有关内容。

二、公司依法运作情况

在报告期内，公司监事会成员列席了董事会会议，履行监督职责。具有财务专业知识的监事与公司财务人员一起对公司近几年的委托理财及担保事项进行了检查。

- 1、公司 2001 年 10 月份分别用定期存款 3000 万元和 750 万元作

质押为甘肃德昌投资公司贷款提供担保。又于 2002 年元月份委托贷款 1000 万元给甘肃德昌投资公司。

2、控股子公司兰州陇神药业有限公司用定期存款 6000 万元和 250 万元为甘肃德昌投资公司贷款作质押担保。

3、控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司于 2002 年 12 月委托北京兆丰国投资管理公司理财 1200 万元。

4、参股公司甘肃新东部置业有限公司 2001 年 3 月起委托甘肃君和投资公司理财 11,366,666 元（含收益）。

以上共计 133,366,666 元的委托理财及存款质押事项均存在着一定的投资风险，可能会给公司和股东的利益带来损失。建议公司加强清理力度，落实反担保措施，化解风险。

三、检查公司财务情况

公司有健全的财务制度，财务资料能客观公正地反映公司 2004 年度财务状况。五联会计师事务所有限公司对公司 2004 年度财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为，审计报告真实、客观的反映了西北化工的财务状况。

四、公司最近一次募集资金使用情况

报告期内，公司结合生产经营情况分别于 2004 年 3 月 29 日、2004 年 7 月 21 日、2004 年 11 月 5 日、2004 年 11 月 22 日召开董事会同意投资 500 万元、200 万元、320 万元、200 万元，用于补充水性漆项目流动资金。

此项工作是严格按照相关上市规则的有关要求实施、程序合法有效。

五、关联交易情况

本报告期内，公司与母公司西北油漆厂发生的关联交易活动均遵

循商业原则，符合公正、合理的原则。但公司独立董事吴昌侠身为易安投资有限公司及北京万券通信息咨询有限公司的法人代表，又在甘肃德昌公司股东单位任职。公司向甘肃德昌投资的委托贷款以及担保为关联交易，吴昌侠违反了独立董事的相关规定。对此，公司监事会应加强这方面的监督力度，严格按上市规则有关要求实施，避免不正当的关联交易。

第九章 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内未发生收购及出售资产、吸收合并事项

三、关联交易事项：

1、公司与西北油漆厂发生的关联交易

本报告期，公司通过西北油漆厂各经销门市部销售公司油漆产品 4340 万元，该交易是公允的，交易是按照市场价格确定的，属正常的业务往来。

本年度公司支付西北油漆厂商标使用费 23 万元。

2、2005 年 4 月 13 日，公司独立董事吴昌侠书面告知公司，他同时担任甘肃德昌投资有限公司股东易安投资有限公司、北京万券通信息咨询有限公司董事长、法定代表人，吴昌侠与甘肃德昌投资有限公司存在关联关系。故公司及其子公司为甘肃德昌投资有限公司提供的 10000 万元担保、1000 万元委托贷款，以及公司控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司委托北京兆丰国投资有限公司理财 1200 万元、公司持股 40%的子公司甘肃新东部置业有限公司委托甘肃君和投资有限公司资金 1136 万元，属关联交易。公司在 2005 年 4 月 14 日的《澄清公告》中对此情况进行了说明。

具体内容参照担保、委托理财事项的介绍。

3、2004年12月23日，公司与北京兆丰国投资产管理有限公司、北京华天神龙科技发展有限公司（原万券通信息咨询有限公司）、甘肃陇达期货经纪有限公司签订《债务清偿协议书》。

协议约定：

（1）北京华天神龙科技发展有限公司（原万券通信息咨询有限公司）同意以其持有的甘肃新东部置业有限公司30%的股权向甘肃陇达期货经纪有限公司提供质押担保；若未能按期偿还款项，自债务到期之日，北京华天神龙科技发展有限公司应将其持有的甘肃新东部置业有限公司的全部股权过户至西北化工，并由西北化工向甘肃陇达期货经纪有限公司偿还委托理财款1200万元人民币。

（2）股权过户至西北化工后，西北化工有权对该股权进行处置，处置所得在清偿陇达期货的委托理财款后若有剩余，则该剩余部分用以抵偿北京华天神龙科技发展有限公司及其关联公司欠西北化工及西北化工控股子公司相应数额的债务；若该股权处置所得不足以清偿陇达期货的委托理财款，则北京兆丰国投有限公司对不足部分仍应向西北化工承担还款责任。

另外根据《债务清偿协议书》，公司与陇达期货签署了《还款协议书》，公司计划分四次清偿陇达期货1200万元。

由于公司独立董事吴昌侠与北京兆丰国投资产管理有限公司、北京华天神龙科技发展有限公司（原万券通信息咨询有限公司）有关联关系，因此这次签署《债务清偿协议》的行为属关联交易。

（二）其他关联交易

公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项形成的原因及影响的说明

本报告期公司有 3100 万元短期借款由公司大股东西北油漆厂提供担保，公司大股东西北油漆厂的上级单位西北永新涂料集团公司为西北化工子公司提供了 2160 万元贷款担保，该担保事项保证了公司的生产经营所需资金的正常周转。

本报告期西北油漆厂各销售部欠我公司货款 1949 万元，该事项属正常销售业务。甘肃新东部置业公司欠我公司往来款为 1409 万元；另外我公司欠大股东西北油漆厂往来款 478 万元。公司与上述关联方在债权、债务的往来关系，系正常的业务往来，不会对公司的正常生产经营产生影响。

四、本报告期内公司重大合同及其履行情况

(一) 本报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二) 报告期内公司担保的事项

经公司调查，公司及子公司存在以下担保事项：

1、公司控股子公司兰州陇神药业有限公司为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行 6250 万元贷款，以其存款提供质押担保。

(1) 兰州陇神药业有限公司为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的 3000 万元借款(第 200142 号借款合同)提供质押担保。该笔借款经过了多次展期，担保也随之延续。最近一期的展期期限为 2003 年 10 月 20 日至 2004 年 10 月 20 日。担保期限为贷款还清为止。

(2) 兰州陇神药业有限公司为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的 3000 万元借款(第 200141 号借款合同)提供质押担保。该笔借款经过了多次展期，担保也随之延续。最近一期的展期期限为 2003 年 10 月 21 日至 2004 年 10 月 21 日。担保期限为贷

款还清为止。

2004年1月9日，天津环球磁卡股份有限公司出具《担保承诺书》，为甘肃德昌投资有限公司的上述6000万元贷款向兰州陇神药业有限公司提供反担保，担保方式为连带保证，保证期限为兰州陇神药业有限公司向债权人承担担保责任之日起一年。

(3) 兰州陇神药业有限公司为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行的250万元借款(2002202号借款合同)提供质押担保。期限为2002年9月21日至2003年9月21日。担保期限为贷款还清为止。

2、公司为甘肃德昌投资有限公司在商业银行的3750万元贷款提供质押担保

(1) 公司为甘肃德昌投资有限公司在商业银行拱星墩支行的3000万元贷款(200135号借款合同)提供质押担保，期限为2002年10月11日至2003年10月11日。担保期限为贷款还清为止。

(2) 公司为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行750万元借款(2002202号借款合同)提供质押担保，期限为2002年9月21日至2003年9月21日。担保期限为贷款还清为止。

3、本报告期公司没有为子公司提供担保。

(三) 报告期内委托理财事项

1、本报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

2、子公司委托理财的情况

(1) 公司控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司于2002年12月31日委托北京兆丰国投有限公司理财1200万元，期限一年，双方以五五比例分红，亏损部分由北京兆丰国投承担。该项委托投资于2003年12月31日到期后，陇达期货与北京兆丰国投有限公司续签

订一年，委托期限为2004年1月1日至2005年1月1日。到期后，陇达期货未收到上述委托理财本金及分红。

(2) 公司持股40%的子公司甘肃新东部置业有限公司与甘肃君和投资有限公司于2001年3月28日签订《委托投资协议书》，委托甘肃君和理财1137万元(含利息)，并于2001年12月27日、2002年7月1日、2003年6月30日、2004年6月30日续签《委托投资协议书》截至日期为2005年7月1日。双方协商一致，获利由双方按五五比例分成，亏损由甘肃君和承担。

(五) 其他重大合同及其履行情况

1、2003年12月5日，公司与中国建设银行兰州市开发区办事处签订短期借款合同，借款9600万元，期限一年(2003年12月5日至2004年12月4日)。相关信息刊登在2003年12月13日的《证券时报》、《中国证券报》上。

2、2003年12月29日，公司与中国建设银行兰州市开发区办事处签订短期借款合同，借款2600万元，期限一年(2003年12月29日至2004年12月28日)。

3、2003年12月24日，公司将已在中国工商银行甘肃省分行营业部信贷中心办理的700万元流动资金借款，办理期限为一年的转贷业务，并签署了相关合同。

4、2003年1月20日，公司与甘肃德昌投资有限公司〔以下简称“德昌公司”〕、建行城关支行开发区支行〔以下简称“建行”〕续签〔2002〕WTDK01号《人民币资金委托贷款合同》，委托建行向德昌公司贷款1000万元，贷款期限为2003年1月21日至2004年1月20日，贷款利率为5.85%。

5、2004年1月5日，公司与兰州市商业银行拱星墩支行签订了

1000 万元的人民币借款合同，借款期限为 2004 年 1 月 5 日至 2005 年 1 月 5 日。

6、2004 年 3 月 31 日，公司与兰州市商业银行拱星墩支行签订了 500 万元的人民币借款合同，借款期限为 2004 年 3 月 31 日至 2005 年 3 月 31 日。

五、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东未在指定报刊和网站上刊登任何承诺事项。

六、本报告期内公司继续聘任五联联合会计师事务所有限公司为 2004 年度公司的审计机构。本年度支付五联联合会计师事务所有限公司的审计费为 20 万元。五联联合会计师事务所有限公司已连续 8 年为公司进行了审计服务。

七、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

八、报告期内其他重大事件

公司与天津家世界筹集的兰州东部家世界购物广场项目双方正就项目的一些细节进行磋商，对项目的进展情况，公司将及时予以公告。

第十章 财务会计报告

五联联合会计师事务所有限公司

五联审字[2005]第 1088 号

审 计 报 告

西北永新化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西北永新化工股份有限公司(以下简称“西北化工”)2004年12月31日的合并及母公司资产负债表以及2004年度的合并及母公司利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是西北化工管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允地反映了西北化工2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：唐洪广

中国注册会计师：李宗义

中国 · 兰州

二 五年四月二十五日

合并资产负债表

会企合并 01 表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	1	6.1	119,985,734.86	132,379,762.81
短期投资	2	6.2	10,094,834.02	10,100,000.00
应收票据	3		90,000.00	-
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收账款	6	6.3	34,428,651.93	40,229,407.45
其他应收款	7	6.4	93,299,126.46	33,644,316.55
预付账款	8	6.5	5,426,229.88	8,605,879.53
应收补贴款	9		11,538.65	-
存货	10	6.6	33,711,574.48	38,691,645.36
待摊费用	11	6.7	139,646.66	268,802.13
一年内到期的长期债权投资	21		-	-
其他流动资产	24		-	-
流动资产合计	31		297,187,336.94	263,919,813.83
长期投资：				
长期股权投资	32	6.8	50,211,476.67	61,503,516.73
长期债权投资	34			
长期投资合计	38		50,211,476.67	61,503,516.73
固定资产：				
固定资产原价	39	6.9	170,442,174.63	140,985,207.91
减：累计折旧	40	6.9	35,116,025.36	34,075,985.68
固定资产净值	41		135,326,149.27	106,909,222.23
减：固定资产减值准备	42	6.9	4,383,593.53	6,480,996.10
固定资产净额	43		130,942,555.74	100,428,226.13
工程物资	44		-	986,778.47
在建工程	45	6.10	1,280,788.20	46,632,598.70
固定资产清理	46		-	-
固定资产合计	50		132,223,343.94	148,047,603.30
无形资产及其他资产：				
无形资产	51	6.11	97,268,322.32	138,712,498.08
长期待摊费用	52		-	-
其他长期资产	53		-	-
无形资产及其他资产合计	60		97,268,322.32	138,712,498.08
递延税项：				
递延税款借项	61		-	
资产总计	67		576,890,479.87	612,183,431.94

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并资产负债表（续）

会企合并 01

表编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	行次	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债：				
短期借款	68	6.12	168,900,000.00	159,000,000.00
应付票据	69	6.13	988,889.00	1,837,057.04
应付账款	70	6.14	17,540,510.05	13,640,498.75
预收账款	71	6.15	2,409,868.41	2,135,268.10
应付工资	72	6.16	3,123,920.85	8,432,716.95
应付福利费	73		8,329,999.79	7,698,374.29
应付股利	74		-	-
应交税金	75	6.17	868,476.35	2,489,065.82
其他应交款	80	6.18	9,847,729.98	8,129,470.12
其他应付款	81	6.19	40,899,207.43	29,595,654.83
预提费用	82	6.20	2,457,018.94	797,367.05
预计负债	83	6.21	70,000,000.00	-
一年内到期的长期负债	86		-	-
其他流动负债	90		-	-
流动负债合计	100		325,365,620.80	233,755,472.95
长期负债：				
长期借款	101		-	-
应付债券	102		-	-
长期应付款	103		-	-
专项应付款	106		80,000.00	-
其他长期负债	108		-	-
长期负债合计	110		80,000.00	-
递延税项：				
递延税项贷项	111		-	-
负债合计	114		325,445,620.80	233,755,472.95
少数股东权益				
			43,398,480.12	51,556,473.55
股东权益：				
股本	115	6.22	189,000,000.00	189,000,000.00
减：已归还投资	116		-	-
股本净额	117		189,000,000.00	189,000,000.00
资本公积	118	6.23	164,420,378.19	163,849,610.98
盈余公积	119	6.24	3,358,538.65	3,358,538.65
其中：法定公益金	120	6.24	1,046,317.90	1,046,317.90
未确认投资损失	121		-	-
未分配利润	122	6.25	-148,732,537.89	-29,336,664.19
其中：拟分配的现金股利	123		-	-
股东权益合计	124		208,046,378.95	326,871,485.44
负债及股东权益合计	135		576,890,479.87	612,183,431.94

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并利润表

会企合并 02 表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	2004 年	2003 年
一、主营业务收入	1	6.26	109,148,116.81	107,792,262.77
减：主营业务成本	4	6.26	97,250,950.54	97,796,926.55
主营业务税金及附加	5	6.27	338,652.03	548,247.18
二、主营业务利润	10		11,558,514.24	9,447,089.04
加：其他业务利润	11	6.28	3,315,307.51	983,348.67
减：营业费用	14		5,825,048.31	7,228,556.25
管理费用	15		43,323,888.89	35,189,921.94
财务费用	16	6.29	9,546,103.25	9,189,815.67
三、营业利润	18		-43,821,218.70	-41,177,856.15
加：投资收益	19	6.30	-12,823,936.05	2,064,101.70
补贴收入	22	6.31	200,000.00	750,000.00
营业外收入	23	6.32	15,019,200.00	427.35
减：营业外支出	25	6.33	85,557,145.18	194,113.20
四、利润总额	27		-126,983,099.93	-38,557,440.30
减：所得税	28		-	-
少数股东损益	29		-7,587,226.23	-5,224,171.58
加：未确认投资损失	30			
五、净利润	32		-119,395,873.70	-33,333,268.72

补充资料：

项 目	2004 年	2003 年
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-3,500,000.00
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、委托投资收益	1,905,165.98	
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并利润分配表

会企合并 02 表附表 1

编制单位：西北永新化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	2004 年	2003 年
一、净利润	1		-119,395,873.70	-33,333,268.72
加：年初未分配利润	2		-29,336,664.19	3,996,604.53
其他转入	4		-	-
二、可供分配的利润	8		-148,732,537.89	-29,336,664.19
减：提取法定盈余公积	9		-	-
提取法定公益金	10		-	-
提取职工奖励及福利基金	11		-	-
提取储备基金	12		-	-
提取企业发展基金	13		-	-
利润归还投资	14		-	-
三、可供投资者分配的利润	16		-148,732,537.89	-29,336,664.19
减：应付优先股股利	17		-	-
提取任意盈余公积	18		-	-
应付普通股股利	19		-	-
转作股本的普通股股利	20		-	-
四、未分配利润	25		-148,732,537.89	-29,336,664.19

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并现金流量表

会企合并 03 表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2004 年

金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额
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		108,855,675.29
收到的税费返还	3		1,355,669.86
收到的其他与经营活动有关的现金	8	6.34	18,427,466.21
现金流入小计	9		128,638,811.36
购买商品、接受劳务支付的现金	10		87,494,893.68
支付给职工及为职工支付的现金	12		20,333,641.64
支付的各项税费	13		7,280,730.17
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6.35	24,138,712.41
现金流出小计	20		139,247,977.90
经营活动产生的现金流量净额	21		-10,609,166.54
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资所收到的现金	22		410,000.00
取得投资收益所收到的现金	23		373,270.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	6.36	-
现金流入小计	29		783,270.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		6,549,167.50
投资所支付的现金	31		426,247.87
支付的其他与投资活动有关的现金	35	6.37	-
现金流出小计	36		6,975,415.37
投资活动产生的现金流量净额	37		-6,192,145.37
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资所收到的现金	38		-
借款所收到的现金	40		43,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	6.38	-
现金流入小计	44		43,400,000.00
偿还债务所支付的现金	45		31,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		7,816,716.04
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	6.39	76,000.00
现金流出小计	53		38,992,716.04
筹资活动产生的现金流量净额	54		4,407,283.96
四、汇率变动对现金的影响	55		-
五、现金及现金等价物净增加额	56		-12,394,027.95

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并现金流量表补充资料：

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2004 年

会企合并 03 表

金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57		-119,395,873.70
加：少数股东权益	58		-7,587,226.23
未确认投资损失	59		
计提的资产减值准备	60		26,985,887.94
固定资产折旧	61		8,197,050.02
无形资产摊销	62		2,705,289.24
长期待摊费用摊销	63		-
待摊费用减少（减增加）	64		129,155.47
预提费用增加（减减少）	65		-363,782.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	66		-
固定资产报废损失	67		5,193,931.83
财务费用	68		10,167,689.92
投资损失（减收益）	69		12,823,936.05
递延税款贷项（减借项）	70		-
存货的减少（减增加）	71		-3,872,929.12
经营性应收项目的减少（减增加）	72		-30,569,885.08
经营性应付项目的增加（减减少）	73		12,523,065.08
其他	74		72,454,524.13
经营活动产生的现金流量净额	75		-10,609,166.54
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			-
债务转为资本	76		-
一年内到期的可转换公司债券	77		-
融资租入固定资产	78		-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			-
现金的期末余额	79		19,985,734.86
减：现金的期初余额	80		32,379,762.81
加：现金等价物的期末余额	81		-
减：现金等价物的期初余额	82		-
现金及现金等价物净增加额	83		-12,394,027.95

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

资产负债表

资产负债表会企 01 表

编制单位:西北永新化工股份有限公司

金额单位:人民币元

资 产	行次	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产:				
货币资金	1		56,712,612.19	69,047,179.57
短期投资	2		10,094,834.02	10,100,000.00
应收票据	3		-	-
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收账款	6	7.1	25,469,291.91	29,254,090.07
其他应收款	7	7.2	85,233,312.63	28,475,831.27
预付账款	8		2,708,152.58	8,526,489.53
应收补贴款	9		-	-
存货	10		29,083,705.82	34,708,604.27
待摊费用	11		139,646.66	268,802.13
一年内到期的长期债权投资	21		-	-
其他流动资产	24		-	-
流动资产合计	31		209,441,555.81	180,380,996.84
长期投资:			-	-
长期股权投资	32	7.3	141,025,188.62	191,659,291.48
长期债权投资	34		-	-
长期投资合计	38		141,025,188.62	191,659,291.48
固定资产:			-	-
固定资产原价	39		47,398,091.90	59,931,513.94
减:累计折旧	40		20,493,596.59	26,536,141.29
固定资产净值	41		26,904,495.31	33,395,372.65
减:固定资产减值准备	42		4,383,593.53	6,480,996.10
固定资产净额	43		22,520,901.78	26,914,376.55
工程物资	44		-	-
在建工程	45		804,321.73	5,652,745.18
固定资产清理	46		-	-
固定资产合计	50		23,325,223.51	32,567,121.73
无形资产及其他资产:			-	-
无形资产	51		77,904,827.52	118,494,852.28
长期待摊费用	52		-	-
其他长期资产	53		-	-
无形资产及其他资产合计	60		77,904,827.52	118,494,852.28
递延税项:			-	-
递延税款借项	61		-	-
资产总计	67		451,696,795.46	523,102,262.33

法定代表人:魏其新

主管会计工作负责人:黄延兵

会计机构负责人:罗智武

资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	行次	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	68		144,300,000.00	134,000,000.00
应付票据	69		988,889.00	1,837,057.04
应付账款	70		10,614,422.33	9,051,093.60
预收账款	71		618,745.33	1,732,262.82
应付工资	72		2,985,071.95	8,285,071.95
应付福利费	73		6,960,378.86	6,710,667.30
应付股利	74		-	-
应交税金	75		408,407.39	3,008,853.68
其他应交款	80		9,342,195.61	7,827,031.65
其他应付款	81		28,160,830.99	23,580,358.66
预提费用	82		1,771,475.05	198,380.19
预计负债	83		37,500,000.00	-
一年内到期的长期负债	86		-	-
其他流动负债	90		-	-
流动负债合计	100		243,650,416.51	196,230,776.89
长期负债：			-	-
长期借款	101		-	-
应付债券	102		-	-
长期应付款	103		-	-
专项应付款	106		-	-
其他长期负债	108		-	-
长期负债合计	110		-	-
递延税项：			-	-
递延税项贷项	111		-	-
负债合计	114		243,650,416.51	196,230,776.89
股东权益：			-	-
股本	115		189,000,000.00	189,000,000.00
减：已归还投资	116		-	-
股本净额	117		189,000,000.00	189,000,000.00
资本公积	118		164,420,378.19	163,849,610.98
盈余公积	119		3,358,538.65	3,358,538.65
其中：法定公益金	120		1,046,317.90	1,046,317.90
未确认投资损失	121		-	-
未分配利润	122		-148,732,537.89	-29,336,664.19
其中：拟分配的现金股利	123		-	-
股东权益合计	124		208,046,378.95	326,871,485.44
负债及股东权益合计	135		451,696,795.46	523,102,262.33

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

利 润 表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

会企 02 表
金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	2004 年	2003 年
一、主营业务收入	1	7.4	86,281,146.86	84,087,696.32
减：主营业务成本	4	7.4	69,528,834.36	71,736,177.81
主营业务税金及附加	5		295,464.63	461,846.08
二、主营业务利润	10		16,456,847.87	11,889,672.43
加：其他业务利润	11		3,180,031.10	983,134.43
减：营业费用	14		3,481,572.06	4,398,589.26
管理费用	15		37,364,724.71	30,033,405.45
财务费用	16		7,415,570.89	7,420,664.74
三、营业利润	18		-28,624,988.69	-28,979,852.59
加：投资收益	19	7.5	-52,736,766.05	-4,924,154.23
补贴收入	22		-	750,000.00
营业外收入	23		15,019,000.00	427.35
减：营业外支出	25		53,053,118.96	179,689.25
四、利润总额	27		-119,395,873.70	-33,333,268.72
减：所得税	28		-	-
少数股东损益	29		-	-
加：未确认投资损失	30		-	-
五、净利润	32		-119,395,873.70	-33,333,268.72

补充资料：

项 目	2004 年	2003 年
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、委托投资收益	1,905,165.98	
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

利 润 分 配 表

会企 02 表附表 1

编制单位：西北永新化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	2004 年	2003 年
一、净利润	1		-119,395,873.70	-33,333,268.72
加：年初未分配利润	2		-29,336,664.19	3,996,604.53
其他转入	4		-	-
二、可供分配的利润	8		-148,732,537.89	-29,336,664.19
减：提取法定盈余公积	9		-	-
提取法定公益金	10		-	-
提取职工奖励及福利基金	11		-	-
提取储备基金	12		-	-
提取企业发展基金	13		-	-
利润归还投资	14		-	-
三、可供投资者分配的利润	16		-148,732,537.89	-29,336,664.19
减：应付优先股股利	17		-	-
提取任意盈余公积	18		-	-
应付普通股股利	19		-	-
转作股本的普通股股利	20		-	-
四、未分配利润	25		-148,732,537.89	-29,336,664.19

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

现金流量表

会企 03 表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2004 年

金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额
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		84,460,961.84
收到的税费返还	3		-
收到的其他与经营活动有关的现金	8		14,168,075.65
现金流入小计	9		98,629,037.49
购买商品、接受劳务支付的现金	10		71,003,079.00
支付给职工及为职工支付的现金	12		15,907,305.39
支付的各项税费	13		6,473,309.18
支付的其他与经营活动有关的现金	18		18,499,775.57
现金流出小计	20		111,883,469.14
经营活动产生的现金流量净额	21		-13,254,431.65
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资所收到的现金	22		100,000.00
取得投资收益所收到的现金	23		373,270.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收	25		-
收到的其他与投资活动有关的现金	28		-
现金流入小计	29		473,270.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支	30		3,754,324.56
投资所支付的现金	31		-
支付的其他与投资活动有关的现金	35		-
现金流出小计	36		3,754,324.56
投资活动产生的现金流量净额	37		-3,281,054.56
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资所收到的现金	38		-
借款所收到的现金	40		18,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		-
现金流入小计	44		18,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45		7,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		6,099,081.17
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		-
现金流出小计	53		13,799,081.17
筹资活动产生的现金流量净额	54		4,200,918.83
四、汇率变动对现金的影响	55		-
五、现金及现金等价物净增加额	56		-12,334,567.38

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

现金流量表补充资料：

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2004 年

会企 03 表

金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57		-119,395,873.70
加：计提的资产减值准备	58		26,358,754.67
固定资产折旧	59		1,114,465.64
无形资产摊销	60		1,851,138.24
长期待摊费用摊销	61		-
待摊费用减少（减增加）	64		129,155.47
预提费用增加（减减少）	65		-198,380.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	66		-
固定资产报废损失	67		5,193,931.83
财务费用	68		7,905,567.76
投资损失（减收益）	69		52,736,766.05
递延税款贷项（减借项）	70		-
存货的减少（减增加）	71		-3,228,101.55
经营性应收项目的减少（减增加）	72		-31,887,357.52
经营性应付项目的增加（减减少）	73		6,533,497.64
其他	74		39,632,004.01
经营活动产生的现金流量净额	75		-13,254,431.65
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			-
债务转为资本	76		-
一年内到期的可转换公司债券	77		-
融资租入固定资产	78		-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			-
现金的期末余额	79		19,212,612.19
减：现金的期初余额	80		31,547,179.57
加：现金等价物的期末余额	81		-
减：现金等价物的期初余额	82		-
现金及现金等价物净增加额	83		-12,334,567.38

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：西北永新化工股份有限公司老派

04 年

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合 计	
一、坏账准备合计	10,391,007.70	7,164,567.54	-	-	-	17,555,575.24
其中：应收账款	2,682,517.74	4,052,380.22			-	6,734,897.96
其他应收款	7,708,489.96	3,112,187.32			-	10,820,677.28
二、短期投资跌价准备合计	-	1,905,165.98	-	-	-	1,905,165.98
其中：股票投资	-	-			-	-
债券投资	-	-			-	-
其他投资	-	1,905,165.98			-	1,905,165.98
三、存货跌价准备合计	1,134,100.44	8,853,000.00	-	-	-	9,987,100.44
其中：库存商品	1,134,100.44	8,853,000.00			-	9,987,100.44
低值易耗品					-	-
分期收款发出商品					-	-
原材料					-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	6,480,996.10	-	-	2,097,402.57	2,097,402.57	4,383,593.53
其中：房屋、建筑物	2,753,683.64			1,125,430.82	1,125,430.82	1,628,252.82
机器设备	3,632,300.91			971,971.75	971,971.75	2,660,329.16
其他设备	95,011.55			-	-	95,011.55
六、无形资产减值准备合计					-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备		341,187.13			-	341,187.13
八、委托贷款减值准备		10,000,000.00			-	10,000,000.00

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：

黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并资产减值准备明细表

会企合并 01 表附表 1

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2004 年

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转回数	合 计	
一、坏账准备合计	11,178,166.98	7,791,700.81	-	-	-	18,969,867.79
其中：应收账款	3,272,120.66	4,107,080.54			-	7,379,201.20
其他应收款	7,906,046.32	3,684,620.27			-	11,590,666.59
二、短期投资跌价准备合计	-	1,905,165.98	-	-	-	1,905,165.98
其中：股票投资	-	-			-	-
债券投资	-	-				-
其他投资	-	1,905,165.98			-	1,905,165.98
三、存货跌价准备合计	1,134,100.44	8,853,000.00	-	-	-	9,987,100.44
其中：库存商品	1,134,100.44	8,853,000.00			-	9,987,100.44
低值易耗品					-	-
分期收款发出商品					-	-
原材料					-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	6,480,996.10	-	-	2,097,402.57	2,097,402.57	4,383,593.53
其中：房屋、建筑物	2,753,683.64			1,125,430.82	1,125,430.82	1,628,252.82
机器设备	3,632,300.91			971,971.75	971,971.75	2,660,329.16
其他设备	95,011.55			-	-	95,011.55
六、无形资产减值准备合计					-	-
其中：专利					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备		341,187.13			-	341,187.13
八、委托贷款减值准备		10,000,000.00			-	10,000,000.00

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年	2003 年
一、股本			
年初余额	1	189,000,000.00	189,000,000.00
本期增加额	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	189,000,000.00	189,000,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	163,849,610.98	163,849,610.98
本期增加额	17	570,767.21	
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	570,767.21	
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30		
本期减少数	40		
其中：转增股本	41		
期末余额	45	164,420,378.19	163,849,610.98
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	2,312,220.75	2,312,220.76
本期增加额	47		

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

股东权益增减变动表（续）

会企 01 表附表 2

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年	2003 年
其中：从净利润中提取数	48		-
其中：法定盈余公积	49		-
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本期减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
期末余额	62	2,312,220.75	2,312,365.00
其中：法定盈余公积	63	2,312,220.75	2,312,365.00
储备基金	64		
企业发展基金	64		
四、法定公益金			
年初余额	66	1,046,317.90	1,046,317.90
本期增加额	67		-
其中：从净利润中提取数	68		-
本期减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
期末余额	75	1,046,317.90	1,046,317.90
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	-29,336,664.19	3,996,604.53
本期净利润	77	-119,395,873.70	-33,333,268.72
本期利润分配	78		-
期末未分配利润	80	-148,732,537.89	-29,336,664.19

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并股东权益增减变动表

会企合并 01 表附表 2

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年	2003 年
一、股本			
年初余额	1	189,000,000.00	189,000,000.00
本期增加额	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	189,000,000.00	189,000,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	163,849,610.98	163,849,610.98
本期增加额	17		
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30		
本期减少数	40		
其中：转增股本	41		
期末余额	45	163,849,610.98	163,849,610.98
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	2,312,220.75	2,312,220.76
本期增加额	47	-	-

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并股东权益增减变动表（续）

会企合并 01 表附表 2

编制单位：西北永新化工股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年	2003 年
其中：从净利润中提取数	48	-	-
中：法定盈余公积	49	-	-
任意盈余公积	50	-	-
储备基金	51	-	-
企业发展基金	52	-	-
法定公益金转入数	53	-	-
本期减少数	54	-	-
其中：弥补亏损	55	-	-
转增股本	56	-	-
分派现金股利或利润	57	-	-
分派股票股利	58	-	-
期末余额	62	2,312,220.75	2,312,365.00
其中：法定盈余公积	63	2,312,220.75	2,312,365.00
储备基金	64	-	-
企业发展基金	64	-	-
四、法定公益金		-	-
年初余额	66	1,046,317.90	1,046,317.90
本期增加额	67	-	-
其中：从净利润中提取数	68	-	-
本期减少数	70	-	-
其中：集体福利支出	71	-	-
期末余额	75	1,046,317.90	1,046,317.90
五、未分配利润		-	-
年初未分配利润	76	-29,336,664.19	3,996,604.53
本期净利润	77	-119,395,873.70	-33,333,268.72
本期利润分配	78	-	-
期末未分配利润	80	-148,732,537.89	-29,336,664.19

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

合并利润表附表

—— 净资产收益率和每股收益

一、2004 年度净资产收益率和每股收益如下：

单位：人民币元

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 (元/股)	加权平均 (元/股)
主营业务利润	11,558,514.24	5.56%	4.32%	0.0612	0.0612
营业利润	-43,821,218.70	-21.06%	-16.38%	-0.2319	-0.2319
净利润	-119,395,873.70	-57.39%	-44.64%	-0.6317	-0.6317
扣除非经常性损益后的净利润	49,057,928.52	-23.58%	-18.34%	-0.2596	-0.2596

二、净资产收益率和每股收益的计算公式

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

利润表附表

—— 净资产收益率和每股收益

一、2004年度净资产收益率和每股收益如下： 单位：人民币元

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 (元/股)	加权平均 (元/股)
主营业务利润	16,456,847.87	7.91%	6.15%	0.0871	0.0871
营业利润	-28,624,988.69	-13.76%	-10.70%	-0.1515	-0.1515
净利润	-119,395,873.70	-57.39%	-44.64%	-0.6317	-0.6317
扣除非经常性损益后的净利润	-81,361,754.74	-39.11%	-30.42%	-0.4305	-0.4305

二、净资产收益率和每股收益的计算公式

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

法定代表人：魏其新

主管会计工作负责人：黄延兵

会计机构负责人：罗智武

会 计 报 表 附 注

编制单位：西北永新化工股份有限公司

会计期间：2004 年度

附注 1 公司简介

西北永新化工股份有限公司（以下简称“本公司”）是由西北油漆厂独家发起，部分改制，采用募集设立方式设立的股份有限公司。公司以油漆、涂料、化工合成纸、化工原料和化工机械的研制、开发生产、批发零售、信息咨询服务为主营业务。公司油漆生产能力 5 万吨，产品 17 个大类 400 多个品种，近 2000 个花色。公司一九九七年八月二十九日向社会公众公开发行 4500 万股人民币普通股，并于一九九七年九月二十三日在甘肃省工商行政管理局登记注册，注册号：6200001050994，公司法定代表人：魏其新，注册地址：甘肃省兰州市东岗东路 1475 号。

一九九七年十月十四日经中国证券监督管理委员会批准，公司股票在深圳证券交易所上市交易，股票简称“西北化工”，公司股票交易代码：000791。一九九八年八月五日除权后，公司目前总股本为 18900 万股，其中：国有法人股 10980 万股，社会流通股 7920 万股。

本公司设企业综合管理部、资产财务部、证券部、技术工程部、市场营销部、生产安全管理部等职能管理部门和树脂分厂、色漆分厂、特种漆分厂、水性漆车间等生产单位。

附注 2 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

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算汇率

2.5.1 外币业务的折算汇率

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；因外币专门借款而产生的折算差异在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的折算差异计入当期损益；其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.5.2 外币会计报表的折算汇率

本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目应当按照

合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资计价及其收益确认方法，短期投资跌价准备的确认标准、计提方法。

2.7.1 短期投资计价

短期投资在取得时应当按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

（1）以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

（2）已存入证券公司但尚未进行短期投资的现金，先作为其他货币资金处理，待实际投资时，按实际支付的价款或实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，作为短期投资的成本；

（3）投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

（4）通过债务重组方式取得的短期投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本；

（5）以非货币性交易换入的短期投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

2.7.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

2.7.3 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法

本公司以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价的标准，按期末短期投资成本与市价孰低计提短期投资跌价准备。若期末短期投资成本高于市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，计入当期投资损益。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的项款。

2.8.2 坏账准备的计提方法、计提比例

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余余额的 5% 计提；
- (2) 账龄在一至二年的应收款项按其余余额的 10% 计提；
- (3) 账龄在二至三年的应收款项按其余余额的 30% 计提；
- (4) 账龄在三至四年的应收款项按其余余额的 50% 计提；
- (5) 账龄在四至五年的应收款项按其余余额的 80% 计提；
- (6) 账龄在五年以上的应收款项按其余余额的 100% 计提；

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2.8.3 坏账损失的核算方法

实际发生坏账时，将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

2.9.1 存货的分类：存货主要包括原材料、产成品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

2.9.2 存货取得的计价

原材料按计划成本计价，通过“材料成本差异”科目核算实际成本与计划成本差异，月末按差异率分摊材料差异。成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

2.9.3 存货发出的计价方法

(1) 原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；

(2) 低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.4 存货的盘存制度

本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.5 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。年度终了，本公司对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货可变现净值低于成本价时，按规定计提存货跌价准备，计入当期损益。对已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且无使用价值和转让价值或其他足以证明无使用价值和转让价值的存货的账面价值全部转入当期损益。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的

投资,采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%(不含)以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的,采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时,长期股权投资初次投资时形成的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作为资本公积,不分期摊销;长期股权投资的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,作为股权投资差额按如下期限摊销:合同规定了投资期限的,在投资期限内平均摊销;若没有约定投资期限,则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额,应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后,按初次投资形成差额的处理原则处理。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入,加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期股权投资时,按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额,作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了,公司对长期投资逐项进行检查,如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的,对可收回金额低于账面价值的差额,计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资,若有未摊销完毕的股权投资差额,则提前摊销股权投资差额;若有计入资本公积的股权投资差额,则应冲减由此形成的资本公积;在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的,长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时,应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分,差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，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。

2.12 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备的核算方法

2.12.1 固定资产标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备和运输设备等三类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

(1) 外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

如果以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按各项固定资产公允价值的比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的入账价值。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——租赁》的规定确定。

(5) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——债务重组》的规定确定。

(6) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

(7) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(8) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

如接受捐赠的系旧的固定资产，按依据上述方法确定的新固定资产价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(9) 应当计入固定资产成本的借款费用，按《企业会计准则 - - 借款费用》的规定处理。

2.12.4 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	3%	2.43%
机器设备	14	3%	6.93%
运输设备	8	3%	8.08%

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

2.12.5 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。但当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

2.13.1 在建工程按实际发生成本核算，工程项目完工并办理竣工决算手续后结转为固定资产。对工期较长，金额较大，且分期分批完工的项目，在办理分项竣工手续后，暂估计入固定资产，待工程全部完工后，再按竣工决算价调整固定资产原价和已计提的折旧。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在固定资产达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末,对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性,或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程,或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,则计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等,列入财务费用。

2.14.2 为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用,在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本;在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用,如果金额较大,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月(含3个月),应当暂停借款费用的资本化,其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益;但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序,则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

2.15.1 无形资产计价和摊销方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

2.15.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,如果由于无形资产已被其他新技术所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响,或由于市价大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复,或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准

备。

2.16 长期待摊费用摊销政策

开办费在发生时，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销；其他长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。

2.17 预计负债的核算方法

2.17.1 本公司不应确认或有负债和或有资产。

2.17.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

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

2.17.3 预计负债金额的确认

- (1) 预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：
 - 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应当超过所确认负债的账面价值。

2.18 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金

额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本,工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

2.19 收入确认的方法

2.19.1 商(产)品销售收入的确认方法:本公司可以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

2.19.2 劳务收入的确认方法:在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入。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,企业应在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,企业应在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本,作为当期费用,确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额,作为当期损失;如预计已经发生的劳务成本不能全部得到补偿,应将已经发生的成本确认为当期费用,不应确认收入。

2.19.3 让渡资产使用权收入的确认方法。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在均能满足以下条件时予以确认:与交易相关的经济利益能够流入企业;收入的金额能够可靠地计量时。

2.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

2.21 会计政策、会计估计的变更内容、理由及对公司财务状况、经营成果的影响数

2.21.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据财政部财会[2004]3号文《关于印发 关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四） 的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

（1）在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。同时，对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

（2）将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3号文的规定，本公司对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

2.21.2 会计估计变更的内容、变更理由及影响

本期无会计估计变更事项。

2.22 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

本公司上年收到定期存款利息收入 1,206,900.00 元，由于单据传递滞后未能及时入账。本年作为会计差错相应调整了上年会计报表，增加本年年初未分配利润 1,206,900.00 元。

2.23 合并会计报表编制方法

2.23.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定合并的子公司。

2.23.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据,合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目,并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额,以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异,在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业,合并报表时,按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

附注 3 利润分配

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定,本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金;
- (3) 提取 5%法定公益金;
- (4) 提取任意盈余公积金;
- (5) 分配普通股股利。

附注 4 税项

4.1 增值税:按照国家税收法规,本公司产品销售收入为计征增值税收入。按产品销售收入 17%的税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税:根据国家有关税收法规,按照属营业税征缴范围的收入的 5%计算缴纳。

4.3 城市维护建设税:根据国家有关税收法规,按实交增值税、营业税税额的 7%计算缴纳。

4.4 教育费附加:根据国家有关税收法规及当地有关规定,按实交增值税、营业税税额的 3%计算缴纳。

4.5 所得税:根据甘肃省兰州市地方税务局兰地税减字[43161]号文件《减免税批准通知书》批复,同意本公司在 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日

企业所得税执行 15%的税率。

附注 5 控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	法定代表人	经营范围	注册资本 (万元)	持股 比例
兰州陇神药业 有限责任公司	有限责任	李小文	中药、西药、保健药品、生化药品的研制 开发和咨询业务。	8000	95.63%
甘肃天虹化工 有限公司	有限责任	魏其新	颜料和颜料中间体的生产、经营	11279	58.5%

5.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况

5.2.1 根据财政部财会二字〔1996〕2号文《关于合并会计报表范围请示的复函》，本公司的下列控股子公司由于其会计政策与本公司执行的会计政策存在重大差异而未将其纳入合并报表的合并范围：

公司名称	所处行业	执行的会计制度
甘肃陇达期货经纪有限公司	期货业	金融企业会计制度

5.2.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司的主要财务指标：

公司名称	持股比例	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
甘肃陇达期货经 纪有限公司	71.8%	1,779,267.29	36,127,251.61	24,019,374.66	3,227,206.84	-1,982,421.67

5.3 合并范围的变化及其说明

本期无变化。

附注 6 合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

6.1 货币资金

6.1.1 本公司 2004 年 12 月 31 日的货币资金余额 119,985,734.86 元。分类列示如下：

项 目	2004.12.31			2003.12.31		
	原币	折算 汇率	记账本位币	原币	折算 汇率	记账本位币
现 金			78,480.67			39,219.08
银行存款			119,907,254.19			132,340,543.73
合 计			119,985,734.86			132,379,762.81

6.1.2 银行存款中包括定期存款 100,000,000.00 元,其中有 90,000,000.00 元已用于向甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的贷款 90,000,000.00 元提供质押担保,10,000,000.00 元已用于向甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行的贷款 10,000,000.00 元提供质押担保。上述定期存款和质押贷款均已到期,截止 2005 年 4 月 25 日甘肃德昌投资有限公司尚未能偿还贷款,因而本公司定期存单仍被质押,本公司已将 100,000,000.00 元定期存款从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

6.2 短期投资

6.2.1 本公司 2004 年 12 月 31 日的短期投资净额为 10,094,834.02 元,分类列示如下:

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
(1) 股权投资				
其中: 股票投资				
基金投资			100,000.00	
(2) 债券投资				
其中: 国债投资				
其他债券投资				
(3) 委托贷款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
(4) 委托理财	12,000,000.00	1,905,165.98		
合 计	22,000,000.00	11,905,165.98	10,100,000.00	

6.2.2 短期投资中委托贷款 10,000,000.00 元,系本公司 2003 年 1 月 20 日与甘肃德昌投资有限公司、建行城关支行开发区办事处签定〔2002〕WTDK01 号《人民币资金委托贷款合同》,委托建行向甘肃德昌投资有限公司贷款 1000 万元,贷款期限为 2003 年 1 月 21 日至 2004 年 1 月 20 日,贷款利率为 5.85%。截止 2005 年 4 月 25 日,本公司尚未收回上述委托贷款。本期考虑其可收回性,计提了 10,000,000.00 元的短期投资减值准备。

6.2.3 委托理财 12,000,000.00 元原系本公司控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司委托北京兆丰国投资产管理有限公司的委托理财款,根据本公司与相关各方达成的《债务清偿协议》,本公司代为偿还上述委托理财款,具体内容详见

附注 13.2。上述委托理财款由北京华天神龙科技发展有限公司（原北京万券通信息咨询有限公司）以其持有的甘肃新东部置业有限公司 30%的股权提供质押担保。因此本公司根据委托理财款的可收回情况计提了 1,905,165.98 元的短期投资跌价准备。

6.3 应收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 34,428,651.93 元。

6.3.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	32,802,125.76	78.46%	1,718,878.92	36,309,972.86	83.47%	1,795,611.54
1—2 年	1,479,769.89	3.54%	148,992.67	5,727,479.92	13.17%	596,507.01
2—3 年	6,664,735.09	15.94%	4,749,420.59	785,791.54	1.81%	235,737.46
3 年以上	861,222.39	2.06%	761,909.02	678,283.79	1.56%	644,264.65
合 计	41,807,853.13	100%	7,379,201.20	43,501,528.11	100%	3,272,120.66

6.3.2 应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位西北油漆厂各经销部的欠款合计为 19,487,496.56 元。

6.3.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 14,281,992.86 元，占应收账款总额的 34.16%。

6.4 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 93,299,126.46 元。

6.4.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	68,714,917.57	65.51%	2,968,082.99	15,885,555.02	38.23%	671,402.29
1—2 年	12,015,407.02	11.46%	1,153,222.38	25,664,807.85	61.77%	7,234,644.03
2 年以上	24,159,468.46	23.03%	7,469,361.22			
合 计	104,889,793.05	100.00%	11,590,666.59	41,550,362.87	100%	7,906,046.32

6.4.2 其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位西北油漆厂的欠款为 4,774,316.68 元。

6.4.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 76,514,139.6 元，占其他应收款总额的 72.95%。

6.5 预付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预付账款的净额为 5,426,229.88 元。

6.5.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	4,777,243.81	88.04%	279,390.00	3.25%
1—2 年	648,986.07	11.96%	8,326,489.53	96.75%
合 计	5,426,229.88	100%	8,605,879.53	100%

6.5.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 648,986.07 元，系预付的工程设备款。

6.5.3 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

6.6 存货

6.6.1 本公司 2004 年 12 月 31 日存货的净额为 33,711,574.48 元。

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	716,943.74		379,909.32	
原材料	3,504,169.19		3,363,918.42	
包装物	266,415.85		47,841.59	
低值易耗品			223.50	
库存商品	34,247,745.66	9,987,100.44	28,718,238.86	1,134,100.44
委托加工物资				
在产品	4,226,827.76		6,425,629.60	
受托代销商品				
自制半成品	736,572.72		889,984.51	
分期收款发出商品				
合 计	43,698,674.92	9,987,100.44	39,825,745.80	1,134,100.44

6.6.2 存货跌价准备

项 目	2003.12.31	本期计提	本期转回	2004.12.31
库存商品	1,134,100.44	8,853,000.00		9,987,100.44
合 计	1,134,100.44	8,853,000.00		9,987,100.44

6.6.3 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如

果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

6.7 待摊费用

本公司 2004 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 139,646.66 元。

类别	2003.12.31	本期发生数	本期摊销数	2004.12.31
财产保险费	268,802.13	423,715.54	552,331.01	139,646.66
合计	268,802.13	423,715.54	552,331.01	139,646.66

6.8 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 50,211,476.67 元。

6.8.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资	26,395,478.60			1,199,380.91	25,196,097.69	
2. 其他股权投资						
(1) 对子公司投资	18,446,142.92			1,398,271.45	17,047,871.47	
(2) 对合营企业投资						
(3) 对联营企业投资	16,661,895.21			8,694,387.70	7,967,507.51	
(4) 其他投资						
(5) 合并价差						
合计	61,503,516.73			11,292,040.06	50,211,476.67	

6.8.2 股票投资

单位名称	注册资本	持股比例	投资余额
兰州华世泵业科技股份有限公司	2,900 万	48.00%	7,429,097.69
国泰君安证券股份有限公司	375,000 万	0.4%	15,000,000.00
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	72,800 万	0.09%	767,000.00

宝鸡忠诚机床股份有限公司	3,800 万	5.26%	2,000,000.00
合 计			25,196,097.69

6.8.3 其他长期股权投资

单位名称	注册资本	持股比例	投资余额
甘肃陇达期货经纪有限公司	3,000 万	71.80%	19,258,943.90
甘肃新东部置业有限公司	3,000 万	40%	7,967,507.51
甘肃天虹化工有限责任公司	11,279 万	58.5%	-2,211,072.43
合 计			25,015,378.98

甘肃天虹化工有限责任公司余额-2,211,072.43 元系股权投资贷方差额尚未摊销完的余额。

6.8.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资	2003.12.31	本年追加投资	本期权益增减额 (+)(-)	累计权益增减额 (+)(-)	本期分得现金红利	2004.12.31
	(万元)						
甘肃陇达期货经纪有限公司	2154.28	20,933,599.40		-1,674,655.50	-2,283,874.83		19,258,943.90
甘肃新东部置业有限公司	825.96	16,661,895.21		-8,694,387.70	-292,071.76		7,967,507.51
兰州华世泵业科技股份有限公司	1092	8,628,478.60		-1,199,380.91	-3,501,710.36		7,429,097.69

6.8.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	累计摊销额	2004.12.31	摊销期限
甘肃陇达期货经纪有限公司	2,512,767.38	251,276.74	502,553.48	2,010,213.90	10
甘肃天虹化工有限公司	-2,763,840.52	-276,384.05	-552,768.10	-2,211,072.42	10
合 计	-251,073.14	-25,107.31	-50,214.62	-200,858.52	

6.9 固定资产

6.9.1 本公司 2004 年 12 月 31 日固定资产净额为 130,942,555.74 元。分类列示如下：

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	50,336,736.14	2,137,004.62	6,402,754.38	46,070,986.38
2、机器设备	87,872,268.48	40,246,781.98	7,060,662.06	121,058,388.40
3、运输设备	2,776,203.29	536,596.56		3,312,799.85

小 计	140,985,207.91	42,920,383.16	13,463,416.44	170,442,174.63
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	11,460,809.90	836,336.39	3,326,192.54	8,970,953.75
2、机器设备	22,001,378.61	7,051,660.30	3,830,817.80	25,222,221.11
3、运输设备	613,797.17	309,053.33		922,850.50
小 计	34,075,985.68	8,197,050.02	7,157,010.34	35,116,025.36
三、固定资产减值准备				
1、房屋建筑物	2,753,683.64		1,125,430.82	1,628,252.82
2、机器设备	3,632,300.91		971,971.75	2,660,329.16
3、运输设备	95,011.55			95,011.55
小 计	6,480,996.10		2,097,402.57	4,383,593.53
四、固定资产净额	100,428,226.13	34,723,333.14	4,209,003.53	130,942,555.74

6.9.2 本公司本期增加的固定资产中,有 40,829,268.65 元系由完工的在建工程转入,其他系因购入所增加的固定资产。本期将账面原值 13,365,856.78 元、已提折旧 7,065,431.91 元的固定资产拆除,同时冲减固定资产减值准备 2,095,515.95 元,形成净损益 4,204,908.92 元。本期将账面原值为 97,559.66 元、已提折旧为 91,578.43 元的固定资产报废,同时,冲减固定资产减值准备 1,886.62 元,形成净损益 4,094.61 元。

6.9.3 本公司期末固定资产中,用于抵押的固定资产价值 606 万元。

6.9.4 本公司期末固定资产中,由于部分固定资产因为存在损坏、长期闲置等情形而导致可收回金额低于其账面价值,故本公司已累计计提固定资产减值准备 4,383,593.53 元。

6.10 在建工程

本公司 2004 年 12 月 31 日在建工程的净额为 1,280,788.20 元。

6.10.1 分项列示

工程名称	期初数	本期增加	本期结转	其他减少	期末数	资金来源
雁儿湾土地费	5,066,974.00			5,066,974.00		自筹
写字楼设计费	341,187.13				341,187.13	自筹
榆中厂区	150,000.00	1,522,928.30		984,928.30	688,000.00	自筹

工程预付款	161,211.40				161,211.40	自筹
天虹公司	40,687,402.92	173,384.34	40,829,268.65		31,518.61	自筹
其他	225,823.25	174,234.94			400,058.19	自筹
合计	46,632,598.70	1,870,547.58	40,829,268.65	6,051,902.30	1,621,975.33	

6.10.2 资本化利息

在建工程中无资本化利息。

6.10.3 在建工程减值准备

工程名称	2003.12.31	本期计提	本期减少	2004.12.31
写字楼工程		341,187.13		341,187.13
合计		341,187.13		341,187.13

本公司期末的写字楼工程由于存在可收回金额低于账面价值的情形,故计提了在建工程减值准备 341,187.13 元。

6.11 无形资产

2004 年 12 月 31 日无形资产的净额为 97,268,322.32 元,分项列示如下:

项目	取得方式	原值	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权 1	购入	106,126,911.00	101,881,834.44		31,861,185.62	1,458,763.56	37,565,025.74	68,561,885.26	46
土地使用权 2	投资入股	19,373,552.52	15,047,446.48		5,336,129.54	380,374.68	10,042,610.26	9,330,942.26	31
土地使用权 3	购入	1,573,032.00	1,541,571.36		1,541,571.36		1,573,032.00		47
土地使用权 4	投资入股	2,429,613.78	2,322,108.78			64,503.00	172,008.00	2,257,605.78	34
土地使用权 5	投资入股	14,168,243.70	13,507,058.98			283,364.88	944,549.60	13,223,694.10	36
非专利技术	购入	60,000.00	24,000.00			12,000.00	48,000.00	12,000.00	1
软件	购买	11,832.00	10,944.68			1,183.28	2,070.60	9,761.40	
药品生产许可	投资入股	5,051,000.00	4,377,533.36			505,099.84	1,178,566.48	3,872,433.52	7
合计			138,712,498.08		38,738,886.52	2,705,289.24	51,525,862.68	97,268,322.32	

6.11.1 其中土地使用权 1 是本公司自控股股东西北油漆厂购入,土地使用权 2 为控股股东西北油漆厂投资入股,土地使用权 3 为本公司自兰州化工原料有限责任公司购入,土地使用权 4 为兰州陇神药业有限责任公司的控股子公司甘肃

陇神戎发制药有限公司的少数股东甘肃宁氏实业有限公司投资入股,土地使用权5为甘肃天虹化工有限公司的少数股东甘谷油墨厂投资入股。

6.11.2 本期转出 38,738,886.52 元系根据本公司与天津家世界集团公司签订的联合建设兰州东部家世界购物广场协议,将上述土地使用权过户给兰州东部家世界购物广场。

6.11.3 本公司无形资产不存在已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等情形导致其可收回金额低于其账面价值,故本期未计提无形资产减值准备。

6.12 短期借款

本公司短期借款 2004 年 12 月 31 日余额为 168,900,000.00 元。

6.12.1 分项列示

借款种类	2004.12.31	2003.12.31
信用借款	300,000.00	
抵押借款	96,000,000.00	96,000,000.00
保证借款	62,600,000.00	63,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	
合 计	168,900,000.00	159,000,000.00

6.12.2 短期借款期末余额中,有 31,000,000.00 元借款由西北油漆厂提供担保,有 21,600,000.00 元由西北永新涂料集团公司提供担保,有 3,000,000.00 元由天水市投资担保公司提供担保,有 7,000,000.00 元系由兰州陇神药业有限责任公司提供担保。有 96,000,000.00 元用本公司固定资产 606 万元和土地使用权抵押取得;有 10,000,000.00 元以在国泰君安的股权质押取得。

6.13 应付票据

本公司 2004 年 12 月 31 日应付票据的余额为 988,889.00 元。

票据种类	2004.12.31	2003.12.31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	988,889.00	1,837,057.04
合 计	988,889.00	1,837,057.04

6.14 应付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应付账款的余额为 17,540,510.05 元。

应付账款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
 本公司期末应付账款中，无逾期 3 年以上未偿还的款项。

6.15 预收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预收账款的余额为 2,409,868.41 元。

预收账款中无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
 本公司期末预收账款中，无逾期 1 年以上未偿还的款项。

6.16 应付工资

本公司 2004 年 12 月 31 日应付工资的余额为 3,123,920.85 元，全部为以前年度计提工效挂钩工资。

6.17 应交税金

本公司 2004 年 12 月 31 日应交税金的余额为 868,476.35 元，列示如下：

项 目	法定税率	2004.12.31
增 值 税	17%	240,875.12
企业所得税	15%	36,905.22
营 业 税	5%	19,000.00
房 产 税	1.2%	182,107.76
城市维护建设税	7%	58,882.22
印花税		3,540.83
土地使用税		95,519.87
车船使用税		480.00
代扣代缴个人所得税		231,165.33
合 计		868,476.35

6.18 其他应交款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 9,847,729.98 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2004.12.31
教育费附加	3%	23,134.98
住房公积金		9,811,648.68
其 他		12,946.32
合 计		9,847,729.98

6.19 其他应付款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 40,899,207.43 元。

截止 2004 年 12 月 31 日本账户中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份

的股东单位的款项。

6.20 预提费用

本公司 2004 年 12 月 31 日预提费用的余额为 2,457,018.94 元，列示如下：

项目名称	2004.12.31	2003.12.31
房租		9,615.00
借款利息	2,335,872.12	312,438.14
其他	121,146.82	475,313.91
合计	2,457,018.94	797,367.05

6.21 预计负债

6.21.1 本公司 2004 年 12 月 31 日预计负债 70,000,000.00 元。

项目名称	2004.12.31	2003.12.31
对外提供担保	70,000,000.00	
商业承兑汇票贴现		
未决诉讼		
产品质量保证		
合计	70,000,000.00	

6.21.2 本公司以定期存款 30,000,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的贷款 30,000,000.00 元提供质押担保，以定期存款 7,500,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行的贷款 7,500,000.00 元提供质押担保。本公司纳入合并范围的控股子公司兰州陇神药业有限责任公司以定期存款 2,500,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行的贷款 2,500,000.00 元提供质押担保。截止 2005 年 4 月 25 日，上述贷款已逾期。本公司根据对甘肃德昌投资有限公司偿债能力的评价，确定对以上担保事项全额计提预计损失。此外，兰州陇神药业有限责任公司以定期存款 60,000,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的贷款 60,000,000.00 元提供质押担保，尽管贷款已逾期，但由于天津环球磁卡股份有限公司为此担保事项提供了反担保，故本公司确定对此担保事项暂按 50% 计提预计损失。

6.22 股本

本公司 2004 年 12 月 31 日的股份总额 189,000,000 股，股本总额为

189,000,000.00 元，列示如下：

类别	2003.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2004.12.31
一、尚未流通股份	10980 万						10980 万
1、发起人股份	10980 万						10980 万
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	10980 万						10980 万
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计							
二、已上市流通股份	7920 万						7920 万
1．人民币普通股	7920 万						7920 万
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	7920 万						7920 万
三、股份总额	18900 万						18900 万

6.23 资本公积

本公司 2004 年 12 月 31 日的资本公积为 164,420,378.19 元，列示如下：

项目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
股本溢价	129,486,553.28			129,486,553.28
接受捐赠非现金资产				
接受现金捐赠				
股权投资准备		570,767.21		570,767.21
拨款转入				
外币资本折算差额				

其他资本公积	34,363,057.70			34,363,057.70
关联交易差价				
合 计	163,849,610.98	570,767.21		164,420,378.19

6.24 盈余公积

本公司 2004 年 12 月 31 日的盈余公积为 3,358,538.65 元，列示如下：

项 目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
法定盈余公积	2,312,220.75			2,312,220.75
法定公益金	1,046,317.90			1,046,317.90
任意盈余公积				
合 计	3,358,538.65			3,358,538.65

6.25 未分配利润

本公司 2004 年 12 月 31 日的未分配利润为-148,732,537.89 元，变动情况如下：

项 目	金 额
本年净利润	-119,395,873.70
加：年初未分配利润	-29,336,664.19
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
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	
期末未分配利润	-148,732,537.89

6.26 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 109,148,116.81 元；主营业务成本为 97,250,950.54 元。本公司有如下三个业务分部，列示如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
-----	---------	---------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
油漆	86,281,146.86	69,528,834.36	84,087,696.32	71,736,177.81
颜料	19,712,868.77	26,523,758.14	22,141,353.80	25,449,316.27
药品	3,154,101.18	1,198,358.04	1,563,212.65	611,432.47
合 计	109,148,116.81	97,250,950.54	107,792,262.77	97,796,926.55

本公司本期向前 5 名客户销售的收入总额为 34,400,828.16 元,占本公司全部销售收入的 32%。

6.27 主营业务税金及附加

本公司 2004 年度主营业务税金及附加 338,652.03 元,列示如下:

项 目	计缴标准	2004 年度	2003 年度
城建税	7%	237,084.42	383,773.05
教育费附加	3%	101,567.61	164,474.13
合 计		338,652.03	548,247.18

6.28 其他业务利润

本公司 2004 年度其他业务利润 3,315,307.51 元,列示如下:

项 目	2004 年	2003 年
其他业务收入:	4,787,543.41	4,247,368.01
其中:材料销售收入	-343,925.61	1,040,288.74
废品收入	287,993.73	162,357.70
房租收入	2,748,287.18	
其他	2,095,188.11	3,044,721.57
其他业务支出:	1,472,235.9	3,264,019.34
其中:材料销售成本	-632,563.92	959,599.29
废品销售成本		6,162.50
房租收入税金	19,000.00	
其他	2,085,799.82	2,298,257.55
其他业务利润:	3,315,307.51	983,348.67
其中:材料销售收入	288,638.31	80,689.45
废品收入	287,993.73	156,195.20

房租收入	2,729,287.18	
其他	9,388.29	746,464.02

材料销售收入及成本均为负数系由纳入合并的天虹化工材料销售退回引起的,材料销售退回金额为 625,487.18 元。

6.29 财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	10,167,689.92	11,392,467.09
减：利息收入	717,568.13	2,334,454.58
汇兑损失	0.00	
减：汇兑收益	38,604.53	
其他	134,585.99	131,803.16
合 计	9,546,103.25	9,189,815.67

6.30 投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
股票投资收益		
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	373,270.00	359,343.69
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	-11,317,147.38	5,179,650.70
股权投资差额摊销	25,107.31	25,107.31
股权投资转让损益		-3,500,000.00
短期投资跌价准备	1,905,165.98	
子公司清算收益		
合 计	-12,823,936.05	2,064,101.70

本年股权投资差额摊销 25,107.31 元,其中甘肃天虹化工有限责任公司股权投资贷方差额摊销 276,384.05 元,甘肃陇达期货经纪有限公司股权投资借方差额摊销 251,276.74 元。

6.31 补贴收入

本公司本年度取得补贴收入 200,000.00 元,列示如下：

项目	金额	来源	批准文件	批准机关	文件时效
环境保护项目资金补助	200,000.00	天水市财政局	甘财建[2004]182号	天水市财政局	
合计	200,000.00				

6.32 营业外收入

类别及内容	2004 年度	2003 年度
固定资产盘盈		
处置固定资产收益		
出售无形资产收益		
罚款净收入	200.00	
拆迁补偿费	15,000,000.00	
其他	19,000.00	427.35
合计	15,019,200.00	427.35

6.33 营业外支出

类别及内容	2004 年度	2003 年度
固定资产盘亏		
处置固定资产净损失	5,193,931.83	118,790.27
出售无形资产净损失		
债务重组损失		
固定资产减值准备		
无形资产减值准备		
在建工程减值准备	341,187.13	
委托贷款减值准备	10,000,000.00	
罚款支出	3,000.00	12,423.95
捐赠支出		5,000.00
非常损失	1,026.22	
其他支出	18,000.00	57,898.98
预计担保损失	70,000,000.00	
合计	85,557,145.18	194,113.20

处置固定资产净损失中包括固定资产拆迁费用 984,928.30 元。

6.34 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 18,427,466.21 元，主要项目有向西北油漆厂借款 3,500,000.00 元，向甘肃陇达期货经纪有限公司借款 2,000,000.00 元，收到天津家世界集团公司拆迁补偿费 5,000,000.00 元，收到银行存款利息收入 717,568.13 元。其他主要是往来款。

6.35 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 24,138,712.41 元，主要项目有还西北油漆厂款 3,850,000.00 元，甘肃陇神戎发制药有限公司借款 1,000,000.00 元，缴纳医保和养老金 2,195,277.90 元，交水电费 3,317,462.95 元，其他主要是往来款。

6.36 收到的其他与投资活动有关的现金

本期未收到。

6.37 支付的其他与投资活动有关的现金

本期未支付。

6.38 收到的其他与筹资活动有关的现金

本期未收到。

6.39 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 76,000.00 元，主要是支付借款手续费等。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 25,469,291.91 元。

7.1.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	24,707,030.35	76.71%	1,235,351.52	24,894,752.41	77.95%	1,244,737.62
1—2 年	859,582.04	2.67%	85,958.20	5,577,780.07	17.47%	557,778.01
2—3 年	5,576,355.09	17.32%	4,422,948.59	785,791.54	2.46%	235,737.46
3 年以上	1,061,222.39	3.30%	990,639.65	678,283.79	2.12%	644,264.65
合 计	32,204,189.87	100.00%	6,734,897.96	31,936,607.81	100%	2,682,517.74

7.1.2 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位西北油漆厂的欠款。

7.1.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 13,598,012.17 元,占应收账款总额的 42.22%。

7.2 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 85,233,312.63 元。

7.2.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	61,281,051.60	63.80%	2,864,057.53	13,973,969.93	38.62%	579,022.97
1—2 年	13,075,412.38	13.61%	1,007,541.24	22,210,351.30	61.38%	7,129,466.99
2 年以上	21,697,525.93	22.59%	6,949,078.51			
合 计	96,053,989.91	100.00%	10,820,677.28	36,184,321.23	100.00%	7,708,489.96

7.2.2 其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位西北油漆厂的欠款为 4,774,316.68 元。

7.2.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 76,514,139.6 元,占其他应收款总额的 79.66% 。

7.3 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 141,025,188.62 元。

7.3.1 分类如下：

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资	26,395,478.60			1,199,380.91	25,196,097.69	
2. 其他股权投资						
(1) 对子公司投资	148,601,917.67			40,740,334.25	107,861,583.42	
(2) 对合营企业投资						
(3) 对联营企业投资	16,661,895.21			8,694,387.70	7,967,507.51	
(4) 其他投资						
合 计	191,659,291.48			50,634,102.86	141,025,188.62	

7.3.2 股票投资

单位名称	注册资本	持股比例	投资余额
兰州华世泵业科技股份有限公司	2900 万	48.00%	7,429,097.69
国泰君安证券股份有限公司	375000 万	0.4%	15,000,000.00
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	72800 万	0.09%	767,000.00
宝鸡忠诚机床股份有限公司	3800 万	5.26%	2,000,000.00
合 计			25,196,097.69

7.3.3 其他长期股权投资

单位名称	注册资本	持股比例	投资余额
甘肃陇达期货经纪有限公司	3000 万	71.80%	19,258,943.90
甘肃天虹化工有限公司	11279 万	58.5%	49,443,169.95
兰州陇神药业有限责任公司	8000 万	95.63%	39,159,469.57
甘肃新东部置业有限公司	3000 万	40%	7,967,507.51
合 计			115,829,090.93

7.3.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资 (万元)	2003.12.31	本年追加 投资	本期末权益 增减额 (+)(-)	累计权益 增减额 (+)(-)	本期分 得现金 红利	2004.12.31
甘肃陇达期货经纪有限公司	2154.28	20,933,599.40		-1,674,655.50	-2,283,874.83		19,258,943.90
甘肃天虹化工有限公司	5004.37	56,930,004.42		-7,486,834.47	-15,926,652.74		49,443,169.95
兰州陇神药业有限责任公司	7650	70,738,313.85		-31,578,844.28	-37,340,530.43		39,159,469.57
甘肃新东部置业有限公司	825.96	16,661,895.21		-8,694,387.70	-292,071.76		7,967,507.51
兰州华世泵业科技股份有限公司	1092	8,628,478.60		-1,199,380.91	-3,501,710.36		7,429,097.69

7.3.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	累计摊销额	2004.12.31	摊销期限
甘肃陇达期货经纪有限公司	2,512,767.38	251,276.74	502,553.48	2,010,213.90	10
甘肃天虹化工有限公司	-2,763,840.52	-276,384.05	-552,768.10	-2,211,072.42	10
合 计	-251,073.14	-25,107.31	-50,214.62	-200,858.52	

7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 86,281,146.86 元；主营业务成本为 69,528,834.36 元。按品种列示如下：

项目	2004 年		2003 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
天然树脂漆	696,670.70	560,759.23	512,396.13	518,879.81
酚醛树脂漆	3,133,906.71	2,558,358.77	3,092,186.36	2,643,255.50
沥青漆	531,916.81	375,734.28	713,109.40	547,473.29
醇酸漆	40,554,905.39	35,522,103.36	37,442,466.90	34,170,499.14
氨基漆	2,549,607.42	1,798,461.24	3,505,256.51	2,804,807.67
硝基漆	4,627,489.47	3,502,669.81	5,395,969.52	4,602,304.10
过氯乙烯漆	7,143,124.14	5,136,891.65	5,323,876.31	3,983,072.88
乙烯漆	320,465.95	201,334.68	403,965.50	298,747.78
丙烯酸漆	8,994,029.44	6,785,380.48	9,652,057.68	7,593,347.01
聚脂漆	498,756.26	394,554.82	623,530.49	632,139.04
环氧树脂漆	5,225,935.53	3,704,764.19	6,727,198.78	5,060,184.06
聚氨脂漆	2,471,827.17	2,182,889.08	1,887,214.85	1,714,976.54
辅助材料	8,090,612.89	5,894,806.49	7,264,350.80	6,041,311.40
其他漆类	1,441,898.98	910,126.28	1,544,117.09	1,125,179.59
合计	86,281,146.86	69,528,834.36	84,087,696.32	71,736,177.81

本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 30,911,082.00 元，占本公司全部销售收入的 35.83%。

7.5 投资收益

项目	2004 年度	2003 年度
股票投资收益		
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	373,270.00	359,343.69
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	-51,229,977.38	-5,308,605.23
股权投资差额摊销	25,107.31	25,107.31

股权投资转让收益		
短期投资跌价损失	1,905,165.98	
子公司清算收益		
合 计	-52,736,766.05	-4,924,154.23

附注 8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方

关 联 方 名 称	经济性质	法 定 代表人	注册 资本 (万元)	与本公司 关 系
西北油漆厂	国 有	杨德茂	8402	母公司
西北永新涂料集团公司	国 有	杨德茂	5000	间接控制
甘肃陇达期货经纪有限公司	有限责任	李小文	3000	子公司
甘肃天虹化工有限责任公司	有限责任	魏其新	11279	子公司
兰州陇神药业有限责任公司	有限责任	李小文	8000	子公司

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关 联 方 名 称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
西北油漆厂	8402			8402
西北永新涂料集团公司	5000			5000
甘肃陇达期货经纪有限公司	3000			3000
甘肃天虹化工有限责任公司	11279			11279
兰州陇神药业有限责任公司	8000			8000

8.1.3 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

关 联 方 名 称	期初数		本 期 增加数	本 期 减少数	期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)			金额 (万元)	比例 (%)
西北油漆厂	10980	58.1%			10980	58.1%
甘肃陇达期货经纪有限公司	2154	71.8%			2154	71.8%
甘肃天虹化工有限责任公司	6485	58.5%			6485	58.5%
兰州陇神药业有限责任公司	7650.4	95.63%			7650.4	95.63%

8.1.4 不存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定代表人	注册资本 (万元)	与本公司 关系	备注
甘肃新东部置业有限公司	有限责任	曹忆峰	3000	联营企业	持股 40%
兰州华世泵业科技股份有限公司	股份有限	高文元	2900	联营企业	持股 48%
甘肃德昌投资有限公司	有限责任	何俊辉	5000	其他关联	注 1

注 1：分别持有甘肃德昌投资有限公司 48%和 28%股份的易安投资有限公司和北京万券通信信息咨询有限公司的法定代表人都是本公司独立董事吴昌侠。

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易,遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格,有国家定价的,适用国家定价,没有国家定价的,按市场价格确定,没有市场价格的,参照实际成本加合理的费用由双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。

8.2.2 本公司通过关联方销售油漆明细资料如下:

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例	金额	比例
西北油漆厂各销售门市部	销售油漆	4340 万元	50%	4262 万元	50%

8.2.3 本公司购买关联方注册商标明细资料如下:

本公司有偿使用西北油漆厂商标,每年支付 23 万元。

8.2.4 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下:

借 款 单 位	担 保 单 位	金 额
本公司	西北油漆厂	3100 万元
本公司	西北永新涂料集团公司	2160 万元
本公司	兰州陇神药业有限责任公司	700 万元
甘肃德昌投资有限公司	本公司	3750 万元

甘肃德昌投资有限公司	兰州陇神药业有限责任公司	6250 万元
------------	--------------	---------

8.2.5 本公司于 2004 年 12 月 27 日向甘肃陇达期货经纪有限公司借款 200 万元，年利率 5.58%，借款期限一年，自 2004 年 12 月 29 日至 2005 年 12 月 30 日。

8.2.6 根据本公司与北京兆丰国投资产管理有限公司、北京华天神龙科技发展有限公司(原万券通信息咨询有限公司)和甘肃陇达期货经纪有限公司于 2004 年 12 月 23 日签订的《债务清偿协议书》的规定，应由本公司代北京兆丰国投资产管理有限公司偿还甘肃陇达期货经纪有限公司 1200 万元委托理财款。本公司已与丙方签订《还款协议书》，约定分四期在 2006 年 3 月底前支付完毕，且在甘肃新东部置业有限公司的股权过户至本公司后，以该股权向丙方提供质押担保，直至按照本协议书履行完还款义务。具体内容详见附注 12.2。

8.3 关联方应收应付款项：

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
应收账款		
西北油漆厂各销售部	19,487,496.56	16,687,389.11
其他应收款		
甘肃新东部置业有限公司	14,091,605.74	10,802,416.19
西北永新涂料集团公司	5,566,974.00	4,500,000.00
西北油漆厂	4,774,316.68	
其他应付款		
西北油漆厂		4,665,979.52
甘肃陇达期货经纪有限公司	14,000,000.00	

附注 9 或有事项

9.1 本公司以定期存款 30,000,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的贷款 30,000,000.00 元提供质押担保，以定期存款 7,500,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行的贷款 7,500,000.00 元提供质押担保。本公司纳入合并范围的控股子公司兰州陇神药业有限责任公司以定期存款 2,500,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行三金支行的贷款 2,500,000.00 元提供质押担保。本公司根据对甘肃德昌投资有限公司偿债能力的评价，确定对以上担保事项全额计提预计损失。此外，

兰州陇神药业有限责任公司以定期存款 60,000,000.00 元为甘肃德昌投资有限公司在兰州市商业银行拱星墩支行的贷款 60,000,000.00 元提供质押担保,尽管贷款已逾期,但由于天津环球磁卡股份有限公司为此担保事项提供了反担保,故本公司确定对此担保事项暂按 50%计提预计损失。

9.2 截止 2004 年 12 月 31 日,除以上事项外,本公司不存在其他需披露的或有事项。

附注 10 承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日止,本公司无需说明之承诺事项。

附注 11 资产负债表日后事项

截止 2005 年 4 月 25 日,本公司无需特别说明之事项。

附注 12 其他重要事项

12.1 本公司第一大股东西北油漆厂与兰州市商业银行三金支行于 2004 年 12 月 27 日签订了人民币借款合同,以西北油漆厂持有的本公司国有法人股中的 2000 万股作质押,向兰州市商业银行三金支行贷款 1600 万元,贷款期限一年(2004 年 12 月 27 日—2005 年 12 月 27 日)。2005 年 1 月 5 日,西北油漆厂已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续,质押期限为 2005 年 1 月 5 日至贷款还清日止。

12.2 本公司控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司 2004 年 1 月 1 日与北京兆丰国投资产管理有限公司签订《委托投资协议书》,继续将自有资金 1200 万元全权委托北京兆丰国投有限公司投资并管理,委托期限为 2004 年 1 月 1 日到 2005 年 1 月 1 日。

根据本公司与北京兆丰国投资产管理有限公司(甲方)、北京华天神龙科技发展有限公司(原万券通信息咨询有限公司)(乙方)和甘肃陇达期货经纪有限公司(丙方)于 2004 年 12 月 23 日签订的《债务清偿协议书》,本公司作为丙方的控股股东,有权监督甲方按期偿还丙方的委托理财款。若甲方未能按期偿还该款项,自债务到期之日,乙方应将其持有的甘肃新东部置业有限公司的全部股权过户至本公司,并由本公司向丁方偿还委托理财款 1200 万元人民币。股权过户至本公司后,本公司有权对该股权进行处置,并由双方共同认可的中介机构对该股权过户时的价值进行评估,如股权处置所得不足以清偿丙方的委托理财款,则

甲方对不足部分仍应向本公司承担还款责任。

截止 2005 年 4 月 25 日，丙方未能收到甲方偿还上述款项，因而根据《债务清偿协议书》的规定，应由本公司偿还丙方 1200 万元。本公司已与丙方签订《还款协议书》，约定分四期在 2006 年 3 月底前支付完毕，且在甘肃新东部置业有限公司的股权过户至本公司后，以该股权向丙方提供质押担保，直至按照本协议书履行完还款义务。

12.3 本公司及控股子公司兰州陇神药业有限责任公司向甘肃德昌投资有限公司提供担保 10000 万元，委托贷款 1000 万元，另本公司控股子公司甘肃陇达期货经纪有限公司委托北京兆丰国投资产管理有限公司理财 1200 万元 持股 40% 的子公司甘肃新东部置业有限公司委托甘肃君和投资有限公司理财 1000 万元。

甘肃省工商局资料显示，2001 年 3 月甘肃德昌投资有限公司发起设立时的股东单位是易安投资有限公司、北京万券通信息咨询有限公司、甘肃君和投资有限公司，出资额分别是 2400 万元、1400 万元、1200 万元，所占比例分别为 48%、28%、24%。该公司法定代表人何俊辉。

本公司独立董事吴昌侠书面告知公司：易安投资有限公司注册资本 7000 万元，其中腾飞投资有限公司持股 57%，北京兆丰国投资产管理有限公司持股 43%，董事长和法定代表人均为吴昌侠。北京万券通信息咨询有限公司股东为天津市南科科技发展有限公司及自然人吴昌侠、韩红彪，董事长和法定代表人均为吴昌侠。

对于甘肃君和投资有限公司、腾飞投资有限公司、北京兆丰国投资产管理有限公司和天津市南科科技发展有限公司的股权结构，公司正在委托法律顾问及有关机构进行调查。

附注 13 补充资料

13.1 根据中国证券监督管理委员会 2001 年 1 月 19 日以证监发[2001]11 号文发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”和 2004 年 1 月 15 日以证监会计字[2004]4 号文发布的“关于发布《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第 1 号(2004 年修订)的通知”，公司计算 2004、2003 年度的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2004 年		2003 年	
	净资产收益率	每股收益	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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.56%	4.32%	0.0612	0.0612	2.90%	2.75%	0.0500	0.0500
营业利润	-21.06%	-16.38%	-0.2319	-0.2319	-13.01%	-12.36%	-0.2243	-0.2243
净利润	-57.39%	-44.64%	-0.6317	-0.6317	-10.61%	-10.07%	-0.1828	-0.1828
扣除非经常性损益后净利润	-23.58%	-18.34%	-0.2596	-0.2596	-10.78%	-10.23%	-0.1857	-0.1857

非经常性损益计算如下：

非经常性收益

项 目	2004 年	2003 年
补贴收入	200,000.00	750,000.00
营业外收入	15,019,200.00	427.35
合 计	15,219,200.00	750,427.35

非经常性损失

项 目	2004 年	2003 年
营业外支出	85,557,145.18	194,113.20
合 计	85,557,145.18	194,113.20

13.2 本公司的合并资产减值准备明细表如下：

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	11,178,166.98	7,791,700.81				18,969,867.79
其中：应收账款	3,272,120.66	4,107,080.54				7,379,201.20
其他应收款	7,906,046.32	3,684,620.37				11,590,666.59
二、短期投资跌价准备合计		1,905,165.98				1,905,165.98
其中：股票投资						
债券投资						
委托理财		1,905,165.98				1,905,165.98
三、存货跌价准备合计	1,134,100.44	8,853,000.00				9,987,100.44
其中：库存商品	1,134,100.44	8,853,000.00				9,987,100.44

原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	6,480,996.10			2,097,402.57	2,097,402.57	4,383,593.53
其中：房屋、建筑物	2,753,683.64			1,125,430.82	1,125,430.82	1,628,252.82
机器设备	3,632,300.91			971,971.75	971,971.75	2,660,329.16
其他设备	95,011.55					95,011.55
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备		341,187.13				341,187.13
八、委托贷款减值准备		10,000,000.00				10,000,000.00

西北永新化工股份有限公司

二 五年四月二十五日

根据财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定：
附：子公司甘肃陇达期货经纪有限公司财务报表

五联联合会计师事务所有限公司

五联审字[2005]第 1002 号

审 计 报 告

甘肃陇达期货经纪有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃陇达期货经纪有限公司(以下简称“陇达期货公司”) 2004 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2004 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是陇达期货公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则及财政部《期货经纪公司商品期货业务会计处理暂行规定》（财会字[2000]19号）和《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商字[1997]44号）的规定，在所有重大方面公允反映了陇达期货公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 度的经营成果和现金流量。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：唐洪广

中国·兰州

中国注册会计师：李宗义

二 五年四月十九日

资产负债表

编制单位：甘肃陇达期货经纪有限公司

金额单位：人民币元

资 产	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产		
现金	3,240.23	16,198.94
银行存款	4,879,923.04	11,039,938.81
其中：保证金存款	1,571,092.10	4,173,705.14
应收保证金	7,131,123.15	22,935,635.05
其中：结算保证金	3,086,264.15	5,323,840.60
交易保证金	4,044,859.00	17,611,794.45
结算差异	2,683,625.00	1,833,775.00
短期投资	1,696,565.63	14,500,000.00
应收款项	14,915,481.27	841,530.75
减：坏账准备	-	-
应收款项净额	14,915,481.27	841,530.75
待摊费用	96,745.00	92,850.00
待处理流动资产净损失	-	-
一年内到期的长期债权性投资	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计：	31,406,703.32	51,259,928.55
长期投资：	-	-
长期股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
其中：期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
长期债权投资	3,000.00	3,000.00
长期投资合计：	1,403,000.00	1,403,000.00
固定资产：	-	-
固定资产原值	3,179,581.00	2,894,456.00
减：累计折旧	1,400,313.71	1,122,312.37
固定资产净值	1,779,267.29	1,772,143.63
固定资产清理	-	-
在建工程	-	-
固定资产合计	1,779,267.29	1,772,143.63
无形资产及其他资产	-	-
无形资产	912,000.00	1,104,000.00
开办费	626,281.00	-
其他长期资产	-	-
无形资产及其他资产合计	1,538,281.00	1,104,000.00
资产总计	36,127,251.61	55,539,072.18

法定代表人：李小文

主管会计工作负责人：岳红霞

会计机构负责人：刘晓军

资产负债表（续）

编制单位：甘肃陇达期货经纪有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债		
应付保证金	11,385,840.25	28,943,115.19
风险准备	261,226.23	177,774.46
短期借款	-	-
应付款项	63,959.96	53,341.77
应付工资	-	-
应付福利费	191,786.46	159,862.78
应交税金	5,839.98	65,610.10
其他应交款	189,224.07	130,571.55
预提费用	10,000.00	7,000.00
一年内到期的长期负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	12,107,876.95	29,537,275.85
长期负债：	-	-
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
其他长期负债	-	-
长期负债合计	-	-
	-	-
	-	-
负债合计	12,107,876.95	29,537,275.85
	-	-
所有者权益：	-	-
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	-	-
盈余公积	-	-
其中：公益金	-	-
未分配利润	-5,980,625.34	-3,998,203.67
所有者权益合计	24,019,374.66	26,001,796.33
负债及所有者权益总计	36,127,251.61	55,539,072.18

法定代表人：李小文

主管会计工作负责人：岳红霞

会计机构负责人：刘晓军

利润及利润分配表

编制单位：甘肃陇达期货经纪有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2004 年度	2003 年度
一、营业收入	3,227,206.84	3,045,651.81
1、手续费收入	3,227,206.84	3,045,651.81
2、其他业务收入	-	
二、营业支出	4,402,756.61	3,946,233.93
1、营业税金及附加	179,686.31	168,807.96
2、营业费用	4,361,320.05	3,943,883.73
3、财务费用	-138,249.75	-166,457.76
4、其他业务支出	-	
三、营业利润	-1,175,549.77	-900,582.12
加：投资收益	-803,434.37	
营业外收入	-	
减：营业外支出	3,437.53	19,678.40
四、利润总额	-1,982,421.67	-920,260.52
加：以前年度损益调整	-	
减：所得税	-	
五、净利润	-1,982,421.67	-920,260.52
加：年初未分配利润	-3,998,203.67	-3,077,943.15
盈余公积转入	-	
六、本年可分配利润	-5,980,625.34	-3,998,203.67
减：提取法定盈余公积	-	
提取法定公益金	-	
七、可供股东分配的利润	-5,980,625.34	-3,998,203.67
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	-5,980,625.34	-3,998,203.67

法定代表人：李小文

主管会计工作负责人：岳红霞

会计机构负责人：刘晓军

现金流量表

编制单位：甘肃陇达期货经纪有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	金 额
一、经营活动产生的现金流量	
手续费收入取得的现金	
收到客户的保证金净额	12,843,613.25
收到的交割货款净额	1,837,603.10
收到的其他与经营活动有关的现金	152,295.38
现金流入小计	14,833,511.73
存入交易所的保证金净额	14,017,554.88
向交易所支付手续费支付的现金	-
支付席位占用支付的现金	-
支付给职工及为职工支付的现金	694,695.02
支付营业费用支付的现金	2,958,079.17
支付营业税款支付的现金	217,456.18
支付的所得税支付的现金	-
支付除营业税、所得税以外的其他税费支付的现金	46,043.57
支付的其他与经营活动有关的现金	2,787,532.39
现金流出小计	20,721,361.21
经营活动产生的现金流量净额	-5,887,849.48
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
分得股利或利润收到的现金	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	-
权益性投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	285,125.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	285,125.00
投资活动产生的现金流量净额	-285,125.00
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收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	
分配股利或利润所支付的现金	
偿还债务所支付的现金	
偿还借款利息支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	
筹资活动产生的现金流量净额	
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金净增加额	-6,172,974.48

法定代表人：李小文

主管会计工作负责人：岳红霞

会计机构负责人：刘晓军

现金流量表附注

编制单位：甘肃陇达期货经纪有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	
以投资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	
以存贷偿还债务	
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	-1,982,421.67
加：计提的各项准备或转销的坏帐	161,360.34
固定资产折旧	278,001.34
无形资产摊销	192,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	
固定资产报废损失	
财务费用	
投资损失（减收益）	803,434.37
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	
经营性应收项目的减少（减增加）	12,880,711.38
经营性应付项目的增加（减减少）	-17,546,656.75
增值税增加净额	
其他	-674,278.49
经营活动产生的现金流量净额	-5,887,849.48
3、现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	11,056,137.75
减：货币资金的期初余额	4,883,163.27
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的净增加额	6,172,974.48

法定代表人：李小文

主管会计工作负责人：岳红霞

会计机构负责人：刘晓军

第十一章 备查文件

- 1、法定代表人、财务总监、会计主管人员亲笔签字盖章的财务报表；
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；

3、备查文件备置地点：甘肃省兰州市东岗东路 1475 号。

公司董事长：

西北永新化工股份有限公司

董 事 会

2005 年 4 月 26 日

