

# 天津特精液压股份有限公司

## 二00二年半年度报告

### 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事齐雪楼先生、独立董事张志英女士、戴金平女士因公出差未出席本次董事会会议，独立董事孙效良先生委托董事刘光兴先生代为出席本次董事会会议并行使权利。

### 释 义

公司、本公司：指天津特精液压股份有限公司；

液压集团：指公司控股股东天津液压机械（集团）有限公司；

元：指人民币元；

中国证监会、证监会：指中国证券监督管理委员会

### 目 录

第一章 公司基本情况	2
第二章 股本变动和主要股东持股情况	3
第三章 董事、监事、高级管理人员情况	4
第四章 管理层讨论与分析	5
第五章 重要事项	10
第六章 财务报告	13
第七章 备查文件	14

## 第一章 公司基本情况

一、公司的法定中文名称：天津特精液压股份有限公司（缩写：特精股份）

公司的法定英文名称：TIANJIN TEJING HYDRAULIC CO., LTD.（缩写：TJHC）

二、公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：特精股份 股票代码：600468

三、公司注册地址：天津市南开区南泥湾路8号

公司办公地址：天津市南开区南开三纬路63号 邮政编码：300100

公司国际互联网网址：www.hyd\_machchina.com

公司电子信箱：tjhc@hyd\_machchina.com

四、公司法定代表人：刘光兴

五、公司董事会秘书：梁岩

联系地址：天津市南开区南开三纬路63号 邮政编码：300100

电话（传真）：022-27386320 电子信箱：tjgf@sohu.com

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

信息披露互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：天津市南开区南开三纬路63号公司证券部

七、其他相关资料

1、公司首次注册日期：1999年9月23日

2、公司企业法人营业执照注册号：1200001001663

3、公司税务登记号码：120117718218623

八、主要财务数据和指标（单位：元）

项目	2002年1—6月	2001年1—6月
净利润	3,324,254.22	4,543,086.43
扣除非经常性损益后的净利润	2,692,989.43	4,573,306.52
净资产收益率（%）	0.97	1.33

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	0.79	3.32
每股收益	0.030	0.041
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.41	-0.21
项目	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不包含少数股东权益)	341,041,162.48	337,715,908.26
每股净资产	3.100	3.070
调整后的每股净资产	3.052	3.057

注：扣除非经常性损益项目及涉及金额：

- 1、营业外收入 140376.70 元；
- 2、营业外支出 65214.33 元；
- 3、向天津液压机械（集团）有限公司收取资金占用费 667502.09 元；
- 4、上述 1-3 项相关所得税为 111399.67 元。

## 第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、公司报告期内股份总数及结构无变化。

二、公司报告期期末股东总数：18341 户。

三、公司报告期期末 10 名最大股东持股情况（单位：股）

股东名称	期末持股	变动情况 (+/-)	期末持股 比例 (%)	股份类型
1、天津液压机械（集团）有限公司	77611329		70.556	国有法人股
2、渤海证券有限责任公司	2884235	2884235	2.622	社会公众股
3、天津泰鑫实业开发有限公司	1364954		1.241	法人股
4、汉唐证券有限责任公司	1293984		1.176	社会公众股
5、华泰证券有限责任公司	673190	155300	0.612	社会公众股
6、天津市机械工业物资总公司	341239		0.310	国有法人股
7、天津经纬集团投资公司	341239		0.310	国有法人股
8、天津市静海县通达工业公司	341239		0.310	法人股
9、鹏华成长	227050	227050	0.206	社会公众股
10、陈和平	212550	-66150	0.193	社会公众股

四、持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东所持股份质押或冻结的情况

持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东为液压集团，其持有公司股份被司法冻结累计 2800 万股，占公司总股本的 25.45%。

因液压集团与中国农业银行天津市分行营业部借款合同纠纷一案，2001年9月19日天津市高级人民法院向上海证券中央登记公司下达《协助执行通知书》[(2001)高经初字第015号]，冻结液压集团持有的本公司2100万股国有法人股，冻结期限自2001年9月19日至2002年9月18日。2002年3月6日天津市高级人民法院下达(2001)高经初字第015-2号《民事裁定书》，追加查封、冻结液压集团持有的公司350万股国有法人股，冻结期限自2002年3月8日至2003年3月7日。2002年6月7日天津市高级人民法院向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下达《协助执行通知书》[(2002)执字第21号]，继续冻结液压集团持有的本公司2100万股国有法人股，续冻结期限自2002年6月7日至2002年12月6日止。以上累计冻结2450万股国有法人股，占公司总股本的22.27%。

因液压集团与中国银行天津市分行借款合同纠纷一案，天津市第一中级人民法院冻结液压集团持有的公司350万股国有法人股[文号：(2002)民初字第176号]，占公司总股本的3.18%，冻结期限为2002年5月31日至2003年5月30日。

#### 五、前10名股东之间的关联关系

液压集团、天津市机械工业物资总公司为天津市机电工业控股集团公司的全资子公司，天津泰鑫实业开发有限公司为天津市机电工业控股集团公司的控股子公司。天津经纬集团投资公司、天津市静海县通达工业公司与其他非流通股股东之间无关联关系。未知其他股东之间的关联关系。

六、公司控股股东报告期内无变化。

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变化。

二、报告期内公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况。

## 第四章 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要经营成果及财务状况简要分析

表一（单位：元）

项目	本期	上年同期	增减（%）
主营业务收入	93,330,766.09	75,845,288.55	23.05
主营业务利润	19,495,649.60	19,029,973.77	2.45
净利润	3,324,254.22	4,543,086.43	-26.83
现金及现金等价物净增加额	-37,200,734.19	176,631,788.70	-121.06

#### 重大变化原因分析：

1、本期主营业务收入比上年同期增长 23.05%，原因主要有：公司产品结构调整的效果日益明显，在工程机械、汽车运输机械主机企业的销售及出口增加。

2、本期净利润比上年同期下降 26.83%，原因主要有：由于产品价格下降、本期营业费用和管理费用上升，以及因公司发行新股冻结资金利息补缴所得税等原因，净利润比去年同期下降，未能与收入同步增长。

3、期末现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 121.06%，原因主要有：一是去年 5 月底公司发行新股募集资金到帐 18620 万元，而本期无此项现金流入；二是本期末比期初应收款项增加 5415 万元。

表二（单位：元）

项目	2002.6.30	2001.12.31	增减（%）
总资产	580,274,451.11	561,425,046.30	3.36
股东权益	341,041,162.48	337,715,908.26	0.98

### 二、报告期经营情况

#### 1、主营业务的范围

公司是经天津新技术产业园区认定并在该园区内注册的高新技术企业，拥有自营进出口权，主营液压元件、气动元件、机床设备、铸件的制造；机械零件加工。主要产品为液压组件，包括：齿轮泵、液压阀、液压缸、柱塞泵、齿轮马达及各种主机液压系统，广泛为农业机械、工程机械、汽车运输机械、建筑机械、船舶、冶金等行走机械和固定

机械配套。

## 2、主营业务的经营状况

公司主营业务为液压件的生产及销售，报告期内无变化。

受国家“退耕还林、还湖、还草”的农业产业调整政策的影响，以及农民收入增长缓慢的制约，导致公司产品市场竞争更加激烈，公司液压件的销售价格继续走低。

今年上半年，公司加强生产组织和营销力度，取得良好效果，共生产液压元件 37.26 万件，比去年同期增长 20%；销售液压元件 37.52 万件，比去年同期增长 26%，产品产销率为 100.7%；实现主营业务收入 9333.08 万元，比去年同期增长 23%，其中出口 71.5 万美元，比去年同期增长 48%，为完成全年计划打下了坚实基础。但是，由于产品价格下降，本期营业费用和管理费用上升，以及因公司发行新股冻结资金利息补缴所得税等原因，导致净利润比去年同期下降 26.8%，未能与收入同步增长。

经营业务所在行业：液压件行业。

按产品分部列示（单位：元）：

产品	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
液压泵	56112571.68	45546170.46	46198909.46	33935562.40
液压缸	11000776.24	9067286.46	10916487.54	8561409.06
液压阀	15933890.18	14167161.84	14272883.56	11129543.39
其他	10283527.99	4818347.75	4457007.99	2563297.65
合计	93330766.09	73598966.51	75845288.55	56189812.50

按地区分部列示（单位：元）：

地区	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北及西部	13388599.81	12328011.57	17275104.84	12982454.60
华北	22961580.77	17094260.54	21097586.27	13970982.26
华东	25775232.52	23740264.04	14876663.43	12231478.03
中南	20057313.87	15837001.69	16188399.09	12759540.87
其他地区	11148039.12	4599428.67	6407534.92	4245356.74
合计	93330766.09	73598966.51	75845288.55	56189812.50

根据中国液压气动密封件工业协会《液压气动密封行业信息》，按销售数量计算，公司主要产品的市场占有率情况为：齿轮泵 25.47%，多路阀 44.84%，液压缸 30.57%。

3、无对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

### 三、报告期投资情况

#### (一) 募集资金投资项目实施进展情况

##### 1、新型农机用成套液压件技术改造项目

项目计划投资 8515 万元，其中使用募集资金 6015 万元，使用银行贷款 2500 万元。项目已完成工作量 4000 万元。通过招标新购置进口关键设备 6 台，国产设备 22 台，共计 28 台套已全部到位，新建铸铝厂房已竣工验收，项目实际支出资金 3607 万元，其中使用募集资金 1820 万元。

投入使用的新设备对加快公司新产品开发，提高出口产品和部分老产品关键序的零件质量提供了可靠的设备保证，产生了一定的效益。

投资未达计划的主要原因是：因产品零件加工精度的需要，国产设备满足不了零件加工要求，第二批 6 台进口设备引进手续尚未批复，导致计划实施延误。

##### 2、静液压传动系统技术改造项目

该项目计划使用募集资金 2960 万元。该项目系在“稻麦两用联合收割机静液压底盘研制项目”基础上使之产业化的项目，因研制项目尚未完结，市场也有待开发，故此项目暂缓启动。

##### 3、电液比例控制阀技术改造项目

该项目计划使用募集资金 2500 万元。此项目是超前研制的机电一体化高新产品产业化项目。考虑到我国加入 WTO 后国外同类产品的冲击，公司采取了谨慎的做法，正与荷兰昂马凯公司协商联合开发该项目。

##### 4、出资组建北方高科技环保装备股份有限公司

该项目计划使用募集资金 5500 万元。

该项目合作方天津市二通阀门集团有限公司、天津市阀门厂、天津市换热装备总厂、天津市塘沽阀门厂进行了企业改制重组，该四家企业并入新设立的“天津百利环保装备集团有限公司”，合作主体发生了变化。原拟设立企业实施的“环保工程高技术管道控

制设备产业化技术改造”项目，已经国家发展计划委员会以“计办产业[2001]1339号”文批准变更为“天津百利环保装备集团有限公司”实施，项目实施主体发生了变化。

鉴于上述原因，原计划已无法实施。公司董事会决定变更该部分募集资金投向，拟将其中的2598万元用于对天津市百利低压电器有限公司增资，其余2902万元由公司董事会继续寻求投资项目。公司董事会已就该事项向股东大会提交议案。相关议案需经2002年8月26日召开的公司2002年临时股东大会审议。有关通知事项详见2002年7月27日《中国证券报》及《上海证券报》。

#### 5、稻麦两用联合收割机静液压底盘研制项目

项目计划投资1440万元，其中募集资金1200万元，国家拨款240万元。该项目已正式启动。公司技术中心联合中国农机院，以产学研的方式，研制开发用于稻麦两用联合收割机静液压驱动装置，预计该产品样品2002年9月完成试制。力争年底样品鉴定，为2003年小批量投产作好试产和市场开发准备。该项目已投资50万元。

以上项目已用募集资金投入1820万元，尚未使用的募集资金16800万元存放在银行。

(二) 报告期内公司无重大非募股资金投资项目。

#### 四、报告期实际经营成果与有关计划比较

本报告期，公司加强生产组织和营销力度，产品结构调整的效果明显，在工程机械、汽车运输机械主机市场的销售及出口增加，销售液压元件37.52万件，比去年同期增长26.0%，完成年计划的62.38%；实现主营业务收入9333.08万元，比去年同期增长23%，完成年计划的57.97%；其中出口71.5万美元，比去年同期增长48%。为完成全年计划，实现两个两位数增长打下良好基础。

#### 五、下半年经营计划

##### 1、销售及利润计划

下半年公司将继续按照年度计划，精心组织生产，加大营销力度，力争全面完成全年计划。



下半年计划销售液压件 22.62 万件，全年计划销售液压件 60.14 万件，比去年增长 20.67%。下半年计划实现主营业务收入 6770 万元，全年计划实现主营业务收入 16100 万元，比去年增长 20.2%，其中出口 1545 万元，比去年增长 33.4%。

下半年公司将继续注重节能降耗，努力消化产品降价减利因素，力争全年实现利润 800 万元。

## 2、新厂建设及搬迁计划

继续积极实施新厂建设及搬迁方案。目前新厂的地址已经选定。公司董事会于 2002 年 7 月 11 日召开一届十二次临时会议，会议审议通过了《关于出资受让新厂建设用地土地使用权的议案》，同意公司以自筹资金约 1350 万元及相关税费受让公司建设新厂用地之土地使用权。批准公司于 2002 年 7 月 2 日与土地使用权出让方天津市西青区规划和国土资源局签订的《天津市西青区国有土地使用权出让合同》[合同号：（2002）津西规地合字第 17 号]。受让的宗地编号为 M9，位于天津市西青经济开发区内，面积为 89789 平方米。

新厂建设方案正在论证完善中，下半年开始建设，搬迁工作将推迟至明年进行。

## 3、对外投资计划

公司拟变更部分募集资金投向，以现金 2598 万元对天津市百利低压电器有限公司进行增资。相关议案需经 2002 年 8 月 26 日召开的公司 2002 年临时股东大会审议（有关通知事项详见 2002 年 7 月 27 日《中国证券报》及《上海证券报》）。相关议案如获股东大会批准，该项投资计划预计在 8 月底实施。

## 4、对下半年经营成果与财务状况产生重要影响的因素

受国家“退耕还林、还湖、还草”的农业产业调整政策的影响，以及农民收入增长缓慢的制约，导致公司产品市场竞争更加激烈，公司液压件的销售价格可能继续走低；因公司所处行业的特点，第三季度为销售淡季，这些因素将对公司下一报告期的盈利状况产生负面影响。

## 第五章 重要事项

### 一、公司治理的实际状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运作。除《公司章程》以外，公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》、《监事会与董事会、总经理工作协作办法》、《董事、高级管理人员行为守则》和《经理办公会议事规则》等一系列公司治理的细则。公司治理的实际状况基本符合中国证监会和国家经贸委 2002 年 1 月 7 日发布的《中国上市公司治理准则》的要求。

### 二、利润分配方案及执行情况

2002 年 5 月 15 日公司 2001 年年度股东大会决定，以公司 2001 年 12 月 31 日总股本 11000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），派发红利总额为 5500000 元；不送红股，也不进行公积金转增股本。本次分配后未分配利润 11237744.75 元留待以后年度分配。

根据上述公司股东大会决议，公司利润分配方案已执行完毕。分红派息公告详见 2002 年 6 月 25 日《中国证券报》和《上海证券报》。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 四、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

### 五、重大关联交易

#### （一）关联关系及关联交易协议

液压集团为公司控股股东；天津液压机械集团津联销售公司为天津液压机械（集团）有限公司的全资子公司；天津岛津液压有限公司为公司子公司，公司持有其 50%权益。

公司与关联方在生产协作、产品销售、土地使用及房屋租赁等方面存在关联交易，

与关联方签定的《关联交易之原则协议》、《产品销售合同》、《土地使用权租赁合同》、《房屋租赁合同》等合同及协议在报告期内继续履行，交易方、交易内容、交易价格及结算方式未发生重大变化。

## （二）购销商品、提供劳务交易

### 1、公司向液压集团支付的交易费用（元）

项目	2002年1-6月	占同类交易的比例
房屋及土地租赁	291773.40	100%
铸铝毛坯加工	3917976.16	100%
合计	4209749.56	100%

### 2、公司向液压集团收取的交易费用（元）

项目	2002年1-6月	占同类交易的比例
热处理加工	130769.24	100%
动力及能源	1965396.34	100%
合计	2096165.58	100%

### 3、向关联方销售产品收入（元）

关联方名称	2002年1-6月	占同类交易的比例
天津液压机械集团津联销售公司	6309361.96	6.76%
天津岛津液压有限公司	4093789.65	4.39%
合计	10403151.61	11.15%

（三）报告期内无关联方资产收购、出售交易。

（四）公司与关联方报告期期末债权、债务或担保事项

### 1、对关联方债权（元）

项目	关联方名称	2002年6月30日	比例
应收帐款	天津液压机械集团津联销售公司	5739902.94	5.84%
	天津岛津液压有限公司	79858.99	0.08%

其他应收款 液压集团 38600000.00 71.11%

说明:

(1) 应收帐款: 是因向关联方销售产品而形成的;

(2) 其他应收款: 是因液压集团生产经营需要, 向本公司的借款。本期公司收取资金占用费 667502.09 元。液压集团承诺于 2003 年底前全部归还其对公司的欠款。

2、无对关联方债务事项。

3、关联方担保事项

液压集团为公司 1500 万元短期借款提供担保, 另为公司 4200 万元长期借款提供抵押物。

(五) 无其他重大关联交易。

六、重大合同及其履行情况

(一) 公司与其他公司之间无托管、承包、租赁资产事项。

(二) 公司无对外担保事项。

(三) 公司无委托他人进行现金资产管理情况。

七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

(一) 公司无报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(二) 持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

持有公司 5%以上股份的股东为液压集团。

液压集团之《放弃竞争和利益冲突的承诺书》承诺, 该公司及其所有全资、控股企业今后将不以任何方式直接或间接从事与本公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动; 该公司在与本公司的任何交易中, 将遵循公平、诚信的原则, 以市场公认的合理价格和条件进行; 该公司不得要求或接受本公司给予任何优于在一项公平交易中的第三者给予的利益。

报告期内液压集团严格遵守了上述承诺。

## 八、更换会计师事务所情况

公司原聘任的审计机构为深圳同人会计师事务所，因其证券从业资格年检未获通过，该所向公司提出书面辞呈。

2002年1月21日公司董事会一届十次临时会议审议通过了《关于聘任公司审计机构的议案》，决定聘请天津五洲联合合伙会计师事务所为公司的审计机构，该议案已经2002年5月15日公司2001年年度股东大会批准。

## 九、其他重要事项信息索引

事项的名称	报刊名称	日期	版面 《中国证券报》/《上海证券报》
1、董事会一届十次临时会议决议公告 (更换审计机构)	《中国证券报》 《上海证券报》	2002.1.22	5/2
2、预警公告(业绩下降)	同上	2002.1.22	5/2
3、股票交易异常波动的风险提示性公告	同上	2002.1.25	18/3
4、关于公司股权冻结的公告 (累计冻结2450万股)	同上	2002.3.14	43/3
5、2001年年度报告摘要	同上	2002.4.10	29/29
6、董事会一届八次会议决议公告 暨2001年度股东大会通知	同上	2002.4.10	30/29
7、监事会一届六次会议决议公告	同上	2002.4.10	31/29
8、董事会一届九次会议决议公告 (第一季度报告及2001年报补充)	同上	2002.4.27	88/88
9、第一季度报告	同上	2002.4.27	63/88
10、二〇〇一年年度股东大会决议公告	同上	2002.5.16	22/21
11、天津特精液压股份有限公司公告 (2100万股份继续冻结)	同上	2002.6.12	16/17
12、二〇〇一年度分红派息实施公告	同上	2002.6.25	8/20
13、华泰证券有限责任公司关于公司 A股首次公开发行的回访报告	《中国证券报》	2002.4.30	50

以上信息刊载在上海证券交易所网站，网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## 第六章 财务报告

一、公司半年度财务报告未经审计。

二、公司半年度财务报告(附后)

1、资产负债表

2、利润及利润分配表

3、现金流量表

4、财务报表附注

## 第七章 备查文件

一、载有公司董事长签名的半年度报告文本；

二、载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

四、公司章程文本。

天津特精液压股份有限公司董事会

二〇〇二年八月十四日

## 天津特精液压股份有限公司

## 资产负债表

单位:人民币元

	附注	2002-06-30	2001-12-31
<b>资产:</b>			
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	184,881,552.52	221,477,681.30
短期投资	五、2	100,000.00	--
减:短期投资跌价损失		--	--
短期投资净额		100,000.00	--
应收票据	五、3	10,307,844.49	10,912,450.00
应收股利		--	--
应收利息		--	--
应收帐款	五、4	98,255,020.39	81,267,703.45
其他应收款	五、5	54,278,439.27	17,121,158.18
减:坏帐准备		5,743,734.09	5,745,409.06
应收款项净额		146,789,725.57	92,643,452.57
预付货款	五、6	599,715.07	858,141.37
应收补贴款	五、7	509,381.56	--
存货	五、8	98,337,061.13	95,082,268.30
减:存货跌价准备		623,298.74	623,298.74
存货净额		97,713,762.39	94,458,969.56
待摊费用	五、9	119,981.40	335,660.99
待处理流动资产净损失		--	--
一年内到期的长期债权投资		--	--
其他流动资产		--	--
流动资产合计		441,021,963.00	420,686,355.79
<b>长期投资:</b>			
长期股权投资	五、10	10,902,590.10	10,663,759.81
长期债权投资		--	--
长期投资合计		10,902,590.10	10,663,759.81
减:长期投资减值准备		--	--
长期投资净值		10,902,590.10	10,663,759.81
其中:股权投资差额		-283,600.14	-283,600.14
合并价差		--	--
<b>固定资产:</b>			
固定资产原价	五、11	237,410,868.17	236,887,842.97
减:累计折旧	五、11	142,093,273.42	138,334,431.49
固定资产净值		95,317,594.75	98,553,411.48
减:固定资产减值准备		1,719,879.08	1,764,222.11
固定资产净额		93,597,715.67	96,789,189.37
在建工程	五、12	34,739,521.84	33,285,741.33
固定资产清理	五、13	12,660.50	--
待处理固定资产净损失		--	--
固定资产合计		128,349,898.01	130,074,930.70
<b>无形资产及其他资产:</b>			
无形资产		--	--
开办费		--	--
长期待摊费用		--	--
其他长期资产		--	--
无形资产及其他资产合计		--	--
递延税款借项		--	--
资产总计		580,274,451.11	561,425,046.30

## 天津特精液压股份有限公司

## 资产负债表(续)

单位:人民币元

	附注	2002-06-30	2001-12-31
<b>负债及股东权益</b>			
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、14	114,000,000.00	96,000,000.00
应付票据		--	--
应付帐款	五、15	25,982,052.99	29,556,959.43
预收货款	五、16	3,543,813.47	3,897,015.87
代销商品款		--	--
应付工资		--	--
应付福利费		11,797,528.86	11,076,507.88
应付股利	五、18	1,619,433.55	5,500,000.00
应交税金	五、19	985,187.87	-2,727,827.59
其他应交款	五、20	35,053.53	9,628.63
其他应付款	五、17	3,916,973.55	3,189,495.71
预提费用	五、21	145,886.70	--
一年内到期的长期负债	五、22	9,990,000.00	--
其他流动负债		--	--
流动负债合计		172,015,930.52	146,501,779.93
<b>长期负债:</b>			
长期借款	五、23	62,100,000.00	72,090,000.00
应付债券		--	--
长期应付款		--	--
专项应付款	五、24	5,117,358.11	5,117,358.11
其他长期负债		--	--
长期负债合计		67,217,358.11	77,207,358.11
<b>递延税项</b>			
递延税款贷项		--	--
负债合计		239,233,288.63	223,709,138.04
<b>股东权益:</b>			
股本	五、25	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	五、26	209,305,844.34	209,304,844.34
盈余公积	五、27	7,173,319.17	7,173,319.17
其中:公益金		2,391,106.39	2,391,106.39
未分配利润	五、28	14,561,998.97	11,237,744.75
股东权益合计		341,041,162.48	337,715,908.26
负债及股东权益总计		580,274,451.11	561,425,046.30

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人: 刘光兴

财务负责人: 刘广堂

编制人: 杨志宁



天津特精液压股份有限公司

利润及利润分配表

单位: 人民币元

	附注	2002.06.30	2001.06.30
主营业务收入	五、29	93,330,766.09	75,845,288.55
减:折扣与折让		--	--
主营业务收入净额		93,330,766.09	75,845,288.55
减:营业成本	五、29	73,598,966.51	56,189,812.50
营业税金及附加	五、30	236,149.98	625,502.28
主营业务利润		19,495,649.60	19,029,973.77
加:其他业务利润	五、31	373,958.24	143,151.33
减:存货跌价损失		--	--
减:营业费用		3,062,180.04	1,595,505.19
管理费用		9,551,210.26	8,231,291.02
财务费用	五、32	2,694,250.51	4,154,653.97
营业利润		4,561,967.03	5,191,674.92
加:投资收益	五、33	--	155,849.82
补贴收入		--	--
营业外收入	五、34	140,376.70	37,252.15
减:营业外支出	五、35	65,214.33	67,472.24
利润总额		4,637,129.40	5,317,304.65
减:所得税	五、36	1,312,875.18	774,218.22
净利润		3,324,254.22	4,543,086.43
加:年初未分配利润		11,237,744.75	12,572,338.04
可分配利润		14,561,998.97	17,115,424.47
减:提取法定公积金		--	--
减:提取法定公益金		--	--
可供股东分配的利润		14,561,998.97	17,115,424.47
减:提取任意公积金		--	--
转作股本的利润		--	--
分给股东的利润		--	--
未分配利润		14,561,998.97	17,115,424.47

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人: 刘光兴

财务负责人: 刘广堂

编制人: 杨志宁

天津特精液压股份有限公司  
现金流量表

	附注	单位: 人民币元 2002.06.30
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		98,938,363.90
收到的税费返还		15,642.29
收到的其他与经营活动有关的现金		98,982,293.28
现金流入小计		197,936,299.47
购买商品、接受劳务支付的现金		80,950,599.09
支付给职工以及为职工支付的现金		18,092,969.67
支付的各项税费		4,019,829.50
支付的其他与经营活动有关的现金		140,364,840.45
现金流出小计		243,428,238.71
经营活动产生的现金流量净额		-45,491,939.24
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金		--
取得投资收益所收到的现金		191,235.75
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		126,180.00
收到的其他与投资活动有关的现金		--
现金流入小计		317,415.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金净额		1,880,683.81
投资所支付的现金		100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		--
现金流出小计		1,980,683.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,663,268.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资所收到的现金		--
借款所收到的现金		99,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		802,299.48
现金流入小计		99,802,299.48
偿还债务所支付的现金		81,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,837,466.97
支付的其他与筹资活动有关的现金		10,359.40
现金流出小计		89,847,826.37
筹资活动产生的现金流量净额		9,954,473.11
四、汇率变动对现金的影响额		--
五、现金及现金等价物净增加额		-37,200,734.19

天津特精液压股份有限公司  
现金流量表（续）

补充资料（附注）	2002.06.30
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	3,324,254.22
加：计提的资产减值准备	--
固定资产折旧	4,706,703.26
无形资产摊销	--
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	215,679.59
预提费用增加（减：减少）	145,886.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	--
固定资产报废损失	12,660.50
财务费用	2,695,216.15
投资损失（减：收益）	--
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-3,254,792.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	-53,660,837.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	-3,378,648.21
其他	3,701,939.02
经营活动产生的现金流量净额	<u>-45,491,939.24</u>
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	184,881,552.52
减：现金的期初余额	221,477,681.20
加：现金等价物的期末余额	10,307,844.49
减：现金等价物的期初余额	10,912,450.00
现金及现金等价物净增加额	<u><u>-37,200,734.19</u></u>
(所附注释系会计报表的组成部分)	

法定代表人：刘光兴

财务负责人：刘广堂

编制人：杨志宁

天津特精液压股份有限公司  
会计报表附注

单位：人民币元

## 一、公司简介

天津特精液压股份有限公司（以下简称“本公司”）系经天津市人民政府以津股批[1999]6号文批复同意，由天津液压机械（集团）有限公司（以下简称“液压集团”）作为主发起人，并联合天津泰鑫实业开发有限公司、天津机械工业物资总公司、天津经纬集团投资公司、天津市静海县通达工业公司共同发起设立。1999年9月23日在天津市工商行政管理局注册登记，取得注册号为10307472的公司法人营业执照，注册资本为8000万元，总股本为8000万股。2000年4月11日，本公司办理了变更注册，取得了注册号为1200001001663号的企业法人营业执照，将公司注册地址由天津市南开区三纬路63号变更为天津市南开区南泥湾路8号。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]30号文批复同意，本公司2001年5月23日利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票3000万股，并于2001年6月15日上市流通。2001年6月5日本公司办理了变更注册，变更后注册资本为11000万元，股本总数为11000万股。

公司经营范围为液压、气动元件、机床设备、铸件的制造；机械零件加工；刀具、量具、夹具、辅具、模具的制造及加工；机床电器设备修理；机械工艺及咨询服务；汽车运输；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

公司主要产品为齿轮泵、液压阀、液压缸。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计制度

本公司执行财政部颁布的《企业会计制度》。

### 2. 会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

### 3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

### 4. 记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制，计价原则为历史成本法。

### 5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记帐。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，业已计入当年度损益。

### 6. 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7. 短期投资核算方法

短期投资按照取得时的投资成本入帐。具体按以下方法确定：

- 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；
- ②投资者投入的短期投资，按各投资方确认的价值，作为投资成本；
- ③债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本；
- ④以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

短期投资的现金股利或利息，于收到时冲减投资的账面价值。

期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

#### 8. 坏帐核算方法

①本公司确认坏帐损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回，或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏帐损失。

②坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，采用帐龄分析法估计坏帐准备，计提的比例为：逾期1年（含1年，以下类推）以内的计提5%；逾期1-2年的计提10%；逾期2-3年的计提15%；逾期3-5年的计提30%，逾期5年以上的计提50%，并计入当年度损益。

#### 9. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品四类，各类存货（除在产品、产成品外）的取得以计划成本计价，月末结转材料成本差异，将发出材料成本调整为实际成本；产成品按实际成本核算，发出按移动加权平均法计算确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

决算日，存货采用成本与可变现净值孰低法计价，并按存货类别计提存货跌价准备。

#### 10. 长期投资核算方法

(1)长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除应计利息后计价入帐，债权投资实际成本与债券面值的溢价（或折价），采用直线法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值计价入帐。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的，以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的，以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司的净损益份额计算确定，被投资公司除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

采用权益法核算时，长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，通过“股权投资差额”明细科目进行核算，对借贷方差额均按不短于10年的年限平均摊销。

决算日，若因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帐面价值，其差额作为长期投资减值准备，在冲减该项投资的投资准备项目后的不足部分，计入当年度损益。

#### 11. 固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币2,000元以上，使用期限超过二年的物品。

(2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价，惟本公司设立时的固定资产以业经资产评估机构评估确认的价值计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值（原值的3%）确定其折旧率。各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	8-40	12.12%-2.425%
机器设备	10-14	9.7%-6.93%
动力设备	11-18	8.82%-5.39%
传导设备	15-28	6.47%-3.46%
运输设备	6-12	16.17%-8.08%
仪器仪表	8-12	12.125%-8.08%

工业窑炉	7-13	13.86%-7.46%
管理用具	18	5.39%
其他设备	9-14	10.78%-6.93%

已计提减值准备的固定资产，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 12. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

#### 13. 借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而发生的长期借款，在固定资产尚未交付使用前所发生的费用，予以资本化，计入所建造的固定资产价值；在固定资产交付使用后所发生的费用，直接计入当期损益。

属于流动负债性质的短期借款费用或者虽然是长期借款性质但不是用于购建固定资产而发生的借款费用，直接计入当期损益。

#### 14. 收入确认原则

①商品（产品）销售：公司将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

②提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

#### 15. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 16. 会计政策、会计估计变更及其影响

（一）本公司根据财政部《企业会计制度》的规定及董事会决议，自 2001 年 1 月 1 日起变更如下会计政策：

- 1、委托贷款本金高于可收回金额的，计提减值准备。
  - 2、固定资产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帐面价值的，计提固定资产减值准备。
  - 3、在建工程存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备。
    - （1）长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
    - （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
    - （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。
  - 4、无形资产存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备。
    - （1）已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
    - （2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
    - （3）已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
    - （4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。
- （二）债务重组按财政部《企业会计制度》规定执行。

#### 17. 合并会计报表

本公司持有天津岛津液压有限公司 50%的股权，未编制合并报表。

本公司持有精研工程机械有限公司 13.9%的股权，未编制合并报表。

本公司持有四平东风收获机械有限公司 1.41%的股权，未编制合并报表。

### 三、税项

本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

四、控股子公司及合营企业

本公司的子公司及合营企业列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益%	经营范围	会计报表是否合并
天津岛津液压有限公司	天津市	156 万美元	78 万美元	50	开发、生产、销售液压齿轮泵	否
天津精研工程机械有限公司	天津市	360 万元	50 万元	13.9	机械产品开发、咨询、转让	否
四平东风收获机械有限公司	四平市	7090 万元	100 万元	1.41	收获、工程、建筑机械制造	否
天津赛米特液压有限公司	天津市	160 万美元	80 万美元	50	液压源、液压泵、液压举升机构 及相关产品及技术咨询服务	否

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

	2002-06-30	2001-12-31
现金	829,024.11	290,004.87
银行存款	184,052,528.41	221,187,676.43
	184,881,552.52	221,477,681.30

2. 短期投资

公司于 2002 年 5 月 20 日以现金购入鹏华基金 100,000 元。至 2002 年 6 月 30 日未实现收益。

3. 应收票据

种类	金额
银行承兑汇票	9,107,844.49
商业承兑汇票	1,200,000.00
合计	10,307,844.49

(1) 本公司应收票据未作贴现、抵押。

(2) 应收票据中未有应收持有本公司 5%以上股份的股东单位的票据。

4. 应收帐款

(1) 应收帐款的帐龄分析列示如下：

帐龄	2002-06-30		
	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	83,891,730.10	85.38	3,385,396.59
1 年至 2 年	6,456,752.65	6.57	971,614.16

2年至3年	2,658,176.97	2.71	308,475.96
3年以上	5,248,360.67	5.34	480,822.38
	<u>98,255,020.39</u>	<u>100.00</u>	<u>5,146,309.09</u>

帐龄	2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	67,892,314.20	83.54	3,387,071.56
1年至2年	9,716,141.55	11.96	971,614.16
2年至3年	2,056,506.42	2.53	308,475.96
3年以上	1,602,741.28	1.97	480,822.38
	<u>81,267,703.45</u>	<u>100.00</u>	<u>5,147,984.06</u>

(2) 截至 2002 年 6 月 30 日止, 应收帐款欠款金额前五名合计为: 22,619,271.50, 占应收帐款期末余额比例为: 23.02%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款的帐龄分析列示如下:

帐龄	2002-06-30		
	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	54,278,439.27	100.00	597,425.00
1年至2年	--	--	--
2年至3年	--	--	--
3年以上	--	--	--
	<u>54,278,439.27</u>	<u>100.00</u>	<u>597,425.00</u>

帐龄	2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	17,121,158.18	100.00	597,425.00
1年至2年	--	--	--
2年至3年	--	--	--
3年以上	--	--	--
	<u>17,121,158.18</u>	<u>100.00</u>	<u>597,425.00</u>

(2) 截至 2002 年 06 月 30 日止, 其他应收款欠款前五名金额合计为 51,463,296.70 元, 占其他应收款期末余额比例为 94.81%。

(3) 期末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款余额列示如下:

股东名称	欠款余额
天津液压机械(集团)有限公司	38,600,000.00

(4) 其他应收款的性质及经济内容列示如下:

经济内容	2002-06-30	
	金额	比例(%)
暂借款	49,423,420.24	84.43



备用金	488,860.00	2.13
出口退税	1,798,436.70	4.81
预付电费	576,000.00	2.18
零星借支	1,991,722.33	6.45
	<u>54,278,439.27</u>	<u>100.00</u>

#### 6. 预付帐款

预付帐款的帐龄分析列示如下:

帐龄	2002-06-30		2001-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	599,715.07	100.00	858,141.37	100.00
1-2年	--	--	--	--
2-3年	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--
	<u>599,715.07</u>	<u>100.00</u>	<u>858,141.37</u>	<u>100.00</u>

本帐户余额中无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

#### 7. 应收补贴款

本帐户所列示余额为本公司出口产品按国家出口货物“免、抵、退”税政策应享受的退税。

#### 8. 存货

项目	2002-06-30		2001-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	22,449,595.78	--	27,062,704.54	--
在制品	42,770,889.66	--	35,140,849.33	--
产成品	28,700,489.46	623,298.74	27,910,289.92	623,298.74
低值易耗品	4,416,086.23	--	4,968,424.51	--
	<u>98,337,061.13</u>	<u>623,298.74</u>	<u>95,082,268.30</u>	<u>623,298.74</u>

说明: 本公司以产成品现行市价作为确定期末产成品可变现净值的确定依据。

#### 9. 待摊费用

项目	2001-12-31	本期增加	本期摊销	2002-06-30
采暖费、防暑降温	267,603.75	198,802.35	447,306.84	19,099.26
其他	68,057.24	42,374.80	9,549.90	100,882.14
	<u>335,660.99</u>	<u>241,177.15</u>	<u>456,856.74</u>	<u>119,981.40</u>

#### 10. 长期股权投资

	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-06-30
长期股权投资*	10,947,359.95	430,066.04	191,235.75	11,186,190.24
股权投资差额**	-283,600.14			-283,600.14

10,663,759.81	430,066.04	191,235.75	10,902,590.10
---------------	------------	------------	---------------

\*本公司投资的单位经营正常，无导致长期投资总额低于帐面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

被投资单位名称	2002-06-30			
	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	期末按权益法调整所有者权益	
			本期增(+)-减(-)额	累计增(+)-减(-)额
四平东风大型联合收割机厂	1,000,000.00	1.41%	--	--
天津精研工程机械有限公	500,000.00	13.9%		
天津岛津液压有限公司	6,664,120.00	50.00%	-191,235.75	592,004.20
天津赛米特液压有限公司 *	2,430,066.04	50.00%		

\* 天津赛米特液压有限公司系本公司与泰国三友机器制造有限公司共同出资设立的中外合资企业，总投资 160 万元，各占 50% 股权。根据合同本公司应出资 80 万美元，现已出资人民币 2,430,066.04 元。

#### \*\*股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 年限	期初数	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
天津岛津液压有限 公司	-365,935.67	10 年	-283,600.14	--	82,335.53	-283,600.14

根据公司改组方案，于 1999 年 3 月 31 日对天津岛津公司的相关资产进行评估，根据有关规定，岛津公司对评估增减值不调帐，公司对该次评估增减值调整相关科目，从而引起差额。

### 11. 固定资产原值及累计折旧

#### (1) 固定资产原值及累计折旧

	2001-12-31	本年增加	本年减少	2002-06-30
固定资产原价:				
房屋及建筑物	77,592,682.20	--	--	77,592,682.20
机器设备	127,597,155.93	1,399,099.00	934,780.00	128,054,474.93
动力设备	12,477,020.00	8,400.00	6,400.00	12,479,020.00
传导设备	5,401,550.00	--	--	5,401,550.00
运输设备	2,884,341.84	61,872.00	34,900.00	2,911,313.84
仪器仪表	6,150,693.00	103,434.20	54,700.00	6,199,427.20
工业窑炉	2,557,400.00	--	--	2,557,400.00
其他设备	2,227,000.00	--	12,000.00	2,215,000.00
	236,887,842.97	1,572,805.20	1,042,780.00	237,417,868.17

#### 累计折旧:

房屋及建筑物	39,867,563.40	940,503.96	--	40,808,067.36
--------	---------------	------------	----	---------------

机器设备	79,972,317.49	3,056,267.31	895,773.43	82,132,811.37
动力设备	7,976,805.69	232,016.32	4,522.81	8,204,299.20
传导设备	2,385,853.78	89,914.75	--	2,475,768.53
运输设备	922,770.64	101,503.74	6,342.45	1,017,931.93
仪器仪表	4,553,395.74	163,547.61	27,170.34	4,689,773.01
工业窑炉	1,807,466.81	42,332.01	--	1,849,798.82
其他设备	848,257.94	80,617.56	14,052.30	914,823.20
	<u>138,334,431.49</u>	<u>4,706,703.26</u>	<u>947,861.33</u>	<u>142,093,273.42</u>
	<u>98,553,411.48</u>			<u>95,317,594.75</u>

说明：①本期固定资产增加中有 1,572,805.20 元系由在建工程转入。

②在固定资产中有 1,623 台机器设备价值 16,263.75 万元用于本公司的短期借款抵押。

## (2) 固定资产减值准备

2001-12-31	本年增加	本年减少	2002-06-30
1,764,222.11		44,343.03	1,719,879.08

说明：本期由于不存在资产减值，故本期未计提固定资产减值准备。本期减少数为出售固定资产而冲减的固定资产减值准备。

## 12. 在建工程

工程项目名称	新型农机用成套液压件项目	零星工程	合计
预算数	80,000,000.00	--	80,000,000.00
期初数	31,588,361.90	1,697,379.43	33,285,741.33
本期增加	2,264,330.87	859,954.84	3,124,285.71
本期转入固定资产数	--	1,572,805.20	1,565,805.20
其他减少数	--	97,700.00	104,700.00
期末数	<u>33,852,692.77</u>	<u>886,829.07</u>	<u>34,739,521.84</u>
资金来源	银行贷款、募股资金	自有资金	
工程进度	42.3%		

## 13. 固定资产清理

项目	金额	原因
机器设备	12,660.50	报废转入

#### 14. 短期借款

借款单位	2002-06-30	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行天津市分行营业部	9,000,000.00	2002.04.30-2003.04.15	4.425%	抵押
中国工商银行天津市分行营业部	70,000,000.00	2002.04.30-2003.04.15	4.425%	抵押
中国工商银行天津市分行营业部	15,000,000.00	2001.12.25-2002.11.15	4.875%	担保
上海浦东发展银行天津分行	20,000,000.00	2002.04.30-2003.04.20	4.425%	信用
	<u>114,000,000.00</u>			

#### 15. 应付帐款

应付帐款的帐龄分析列示如下：

帐龄	2002-06-30		2001-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,982,052.99	100.00	29,556,959.43	100.00
1-2年	--	--	--	--
2-3年	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--
	<u>25,982,052.99</u>	<u>100.00</u>	<u>29,556,959.43</u>	<u>100.00</u>

本帐户余额中无应付持本公司5%以上股份股东的款项。

#### 16. 预收帐款

公司无超过一年的预收帐款。本帐户余额中无应付持本公司5%以上股份股东的款项。

#### 17. 其他应付款

其他应付款的帐龄分析列示如下：

帐龄	2002-06-30		2001-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,916,973.55	100.00	3,189,495.71	100.00
1-2年	--	--	--	--
2-3年	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--
	<u>3,916,973.55</u>	<u>100.00</u>	<u>3,189,495.71</u>	<u>100.00</u>

本帐户余额中无应付持本公司5%以上股份股东的款项。

## 18. 应付股利

项目	2002-06-30
社会公众股	1,500,000.00
天津泰鑫实业开发有限公司	68,247.70
天津机械工业物资总公司	17,061.95
天津经纬集团投资公司	17,061.95
天津市静海县通达工业公司	17,061.95
合计	1,619,433.55

根据一届八次董事会决议，以本公司 2001 年 12 月 31 日股本总额 11,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），派发红利总额为 550 万元。本公司已于 2002 年 6 月委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司实施本次派发现金红利。

## 19. 应交税金

	2002-06-30
增值税	876,338.41
城市维护建设税	59,915.97
营业税	--
所得税	48,933.49
	985,187.87

## 20. 其他应交款

	2002-06-30
教育费附加	23,754.31
防洪工程费	7,918.10
	31,672.41

## 21. 预提费用

项目	2002-06-30	2001-12-31
房屋土地租赁费	145,886.70	--
	145,886.70	--

本帐户余额为尚未支付的费用。

## 22. 一年内到期的长期负债

序号	借款单位	2002-6-30	借款期限	年利率	借款条件
1	中国工商银行天津市分行营业部	1,990,000.00	2000.12.25-2002.12.25	5.175%	抵押
2	中国工商银行天津市分行营业部	8,000,000.00	2000.12.25-2002.12.25	5.175%	抵押
	合计	9,990,000.00			

注：见附注五、23。

### 23. 长期借款

序号	借款单位	2002-6-30	借款期限	年利率	借款条件
1	中国工商银行天津市分行营业部	5,000,000.00	2000.12.07-2003.12.25	5.175%	抵押
2	中国工商银行天津市分行营业部 *	17,000,000.00	2001.10.08-2005.05.31	5.025%	抵押
3	中国工商银行天津市分行营业部	9,400,000.00	2000.12.07-2003.12.25	5.175%	抵押
4	中国工商银行天津市分行营业部	4,200,000.00	2000.12.07-2003.12.25	5.175%	抵押
5	中国工商银行天津市分行营业部	1,500,000.00	2000.12.25-2003.12.25	5.175%	抵押
6	中国工商银行天津市分行营业部 *	15,000,000.00	2000.06.13-2005.05.31	5.025%	抵押
7	中国工商银行天津市分行营业部 *	10,000,000.00	2000.12.08-2004.12.07	4.1875%	抵押
		<u>62,100,000.00</u>			

本公司长期借款中 3009 万元的抵押物为：本公司评估值为 8034.44 万元的机器设备 820 台。其中 999 万元为一年内到期的长期负债，见附注五、22。

\*其余 4200 万元的担保抵押物为：天津液压机械（集团）有限公司评估值为 5981.37 万元的房屋建筑物 30 幢和评估值为 4344.24 万元的土地使用权。

### 24. 专项应付款

<u>2002-06-30</u>	<u>2001-12-31</u>
5,117,358.11	5,117,358.11

说明：本帐户余额为本公司新型农机成套液压件项目的贷款贴息，根据国家经贸委、国家计划委员会、财政部、中国工商银行、中国建设银行、中国银行、中国农业银行、国家开发银行等部门联合下发的国经贸投资[1999]1167号文件《关于下达1999年第二批国债专项资金重点技术改造项目投资和资金计划的通知》，由财政部门划拨本公司新型农机用成套液压件项目贷款的贴息。

### 25. 股本

	<u>2002-06-30</u>	<u>2001-12-31</u>
股本	110,000,000.00	110,000,000.00

股本截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司股权结构列示如下：

投资单位	股权性质	股本数额(股)	比例(%)
天津液压机械(集团)有限公司	国有法人股	77,611,329.00	70.556
天津泰鑫实业开发有限公司	法人股	1,364,954.00	1.241
天津机械工业物资总公司	国有法人股	341,239.00	0.310
天津经纬集团投资公司	国有法人股	341,239.00	0.310
天津市静海县通达工业公司	法人股	341,239.00	0.310
社会公众股东	流通股	30,000,000.00	27.273
		110,000,000.00	100.00

## 26. 资本公积

项目	2002-06-30	2001-12-31
股本溢价	209,291,852.06	209,291,852.06
债务重组收益	13,992.28	12,992.28
	209,305,844.34	209,304,844.34

## 27. 盈余公积

项目	2002-06-30	2001-12-31
(1)法定盈余公积		
年初金额	2,391,106.39	2,391,106.39
本年利润分配	--	--
年末余额	2,391,106.39	2,391,106.39
(2)法定公益金		
年初金额	2,391,106.39	2,391,106.39
本年利润分配	--	--
年末余额	2,391,106.39	2,391,106.39
(3)任意盈余公积		
年初金额	2,391,106.39	2,391,106.39
本年利润分配	--	--
年末余额	2,391,106.39	2,391,106.39
	7,173,319.17	7,173,319.17

## 28. 未分配利润

	2002-06-30	2001-12-31
年初余额	11,237,744.75	12,572,338.04
本年净利润	3,324,254.22	5,950,581.01
减: 利润分配	--	7,285,174.30
其中: 1. 提取法定盈余公积	--	--
2. 提取任意盈余公积	--	--

3. 提取法定公益金	--	--
年末余额	14,561,998.97	11,237,744.75
本期未进行利润分配。		

## 29. 主营业务收入、主营业务成本

### (1) 按业务分部列示

主营业务收入	2002-06-30	2001-06-30
油泵	56,112,571.68	46,198,909.46
油缸	11,000,776.24	10,916,487.54
液压阀	15,933,890.18	14,272,883.56
其他	10,283,527.99	4,457,007.99
	93,330,766.09	75,845,288.55
主营业务成本	2002-06-30	2001-06-30
油泵	45,546,170.46	33,935,562.40
油缸	9,067,286.46	8,561,409.06
液压阀	14,167,161.84	11,129,543.39
其他	4,818,347.75	2,563,297.65
	73,598,966.51	56,189,812.50

### (2) 按地区分布列示

主营业务收入	2002-06-30	2001-06-30
东北及西部地区	13,388,599.81	17,275,104.84
华北地区	22,961,580.77	21,097,586.27
华东地区	25,775,232.52	14,876,663.43
中南地区	20,057,313.87	16,188,399.09
其他	11,148,039.12	6,407,534.92
合计	93,330,766.09	75,845,288.55
主营业务成本	2002-06-30	2001-06-30
东北及西部地区	12,328,011.57	12,982,454.60
华北地区	17,094,260.54	13,970,982.26
华东地区	23,740,264.04	12,231,478.03
中南地区	15,837,001.69	12,759,540.87
其他	4,599,428.67	4,245,356.74
合计	73,598,966.51	56,189,812.50

说明：前五名客户销售收入总额为 7,045,778.26 元，占公司全部销售收入的 7.55%。



### 30. 营业税金及附加

项 目	2002-06-30	2001-06-30
城建税	165,304.99	437,851.60
教育费附加	70,844.99	187,650.68
	<u>236,149.98</u>	<u>625,502.28</u>

### 31. 其他业务利润

项 目	2002-06-30	2001-06-30
材料销售利润	22,016.35	4,453.79
销售水电气	155,121.48	50,203.67
其他	196,820.41	88,493.87
	<u>373,958.24</u>	<u>143,151.33</u>

### 32. 财务费用

项 目	2002-06-30	2001-06-30
利息支出	3,679,002.00	4,351,013.58
减: 利息收入*	997,711.35	201,431.17
汇兑损失	1,520.26	--
手续费支出	11,439.60	5,071.56
	<u>2,694,250.51</u>	<u>4,154,653.97</u>

\*本期向天津液压机械集团(有限)公司收取资金占用费 667,502.09 元。

### 33. 投资收益

	2002-06-30	2001-06-30
调整被投资公司所有者权益增(+)减(-)额	--	155,849.82

### 34. 营业外收入

项 目	2002-06-30	2001-06-30
处理固定资产净收益	140,376.70	31,096.65
罚款收入	--	--
其他	--	6,155.50

140,376.70

37,252.15

### 35. 营业外支出

项 目	2002-06-30	2001-06-30
处理固定资产净损失	1,446.46	66,172.24
罚款支出	1,859.61	1,100.00
债务重组损失	3,908.26	--
其他	58,000.00	200.00
	65,214.33	67,472.24

### 36. 所得税

本期应交所得税 1,312,875.18 元，其中发行新股冻结申购资金利息未中签部分交纳所得税 608,326.83 元。按《企业会计制度》规定，冻结资金利息计入资本公积，不计入利润总额，因而造成与按利润总额计算的所得税额差异较大。

## 六、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	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
天津液压机械(集团)有限公司	天津市	摩托车发动机配件	母公司	国有独资	齐雪楼

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2001.06.30	本年增加数	本年减少数	2002.06.30
天津液压机械(集团)有限公司	107,304,000.00	91,557,000.00	--	198,861,000.00

#### (3) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
天津岛津液压有限公司	子公司
天津市天荣房地产开发物业发展公司	同一母公司
天津市冠华经济开发中心	同一母公司
天津液压机械集团津联销售公司	同一母公司
天津液压机械集团物资供应公司	同一母公司
天津液压机械集团液压机械装备厂	同一母公司
天津洪格尔液压工程有限公司	同一母公司
天津泰鑫实业开发有限公司	股东

天津机械工业物资总公司	股东
天津经纬集团投资公司	股东
天津市静海县通达工业公司	股东

## 2. 关联方交易

(1) 本公司成立后，与液压集团在生产经营，土地使用、房屋租赁等方面存在关联交易，双方已签定了《关联交易之原则协议》、《土地使用权租赁合同》、《房屋租赁合同》等一系列合同及协议。根据以上协议，本公司向液压集团提供的交易主要内容为：

项目	价 格	2002年1-6月	2001年1-6月	定价政策
a. 热处理加工	60元/套	130,769.24	282,051.30	协议价格
b. 供水	2.28元/吨	39,652.60	39,373.44	协议价格
c. 供电	0.77元/度	1,307,485.74	1,210,859.10	协议价格
d. 供热		530,460.00	528,862.46	协议价格
其中：汽暖	92.66元/平方米	--	--	协议价格
水暖	29.38元/平方米	--	796.46	协议价格
蒸汽	71.19元/立方米	530,460.00	528,066.00	协议价格
e. 压缩空气	0.07元/立方米	87,798.00	107,490.00	协议价格

(2) 液压集团向本公司提供的交易主要内容

项目	价 格	2002年1-6月	2001年1-6月	定价政策
房屋租赁	10元/月平方米	192,000.00	224,000.00	协议价格
土地使用权	2元、1元、1元/年平方米	99,773.40	116,402.30	协议价格
铸铝毛坯加工	6000元/吨	3,917,976.16	4,424,911.17	协议价格

(3) 本公司向关联方销售产品列示如下：

关联方名称	2002年1-6月	2001年1-6月	占本期收入比例
天津液压机械集团津联销售公司	6,309,361.96	5,910,046.18	6.76%
天津液压机械(集团)有限公司	--	--	--
天津岛津液压有限公司	4,093,789.65	4,235,553.31	4.39%
	10,403,151.61	10,145,599.49	11.15%

本公司与关联公司之间的销售价格均参照市场价格确定，具体金额由双方财务部门每季度(月)按合同协议价格以货币资金结算。

### 3. 关联方应收、应付款项余额

企业名称	2002-06-30		2001-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)
应收帐款	5,819,761.93	5.92	3,082,114.85	3.79
其中：天津液压机械(集团)有限公司	--	--	--	--
天津液压机械集团津联销售公司	5,739,902.94	5.84	3,082,114.85	3.79
天津岛津液压有限公司	79,858.99	0.08	--	--
其他应收款	38,600,000.00	71.11	6,000,000.00	35.04
其中：天津液压机械(集团)有限公司	38,600,000.00	71.11	6,000,000.00	35.04
应付帐款	--	--	795,927.31	2.69
其中：天津液压机械(集团)有限公司	--	--	--	--
天津岛津液压有限公司	--	--	795,927.31	2.69

### 七、或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司无重大经济担保及其他或有事项。

### 八、财务承诺

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司无批准并签约和已批准未签约的资本性支出。

### 九、资产负债表日后事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司无重大资产负债表日后事项。

### 补充资料：

#### (一)资产减值准备明细表

天津特精液压股份有限公司  
资产减值准备明细表

单位：人民币元

项 目	2001-12-31	本期增加数	本期转回数	2002-06-30
一、坏账准备合计	5,745,409.06	--	1,674.97	5,743,734.09
其中：应收账款	5,147,984.06	--	1,674.97	5,146,309.09
其他应收款	597,425.00	--	--	597,425.00
二、短期投资跌价准备合计	--	--	--	--
其中：股票投资	--	--	--	--
债券投资	--	--	--	--

三、存货跌价准备合计	623,298.74	--	--	623,298.74
其中：库存商品	623,298.74	--	--	623,298.74
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	1,764,222.11	--	44,343.03	1,719,879.08
其中：房屋、建筑物	--	--	--	--
机器设备	1,764,222.11	--	44,343.03	1,719,879.08
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	--	--	--	--
八、委托贷款减值准备	--	--	--	--

(二) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的2002年6月30日净资产收益率和每股收益。

2002年6月30日利润	金 额	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	19,495,649.60	5.72	5.74	0.177	0.177
营业利润	4,561,967.03	1.34	1.34	0.041	0.041
净利润	3,324,254.22	0.97	0.98	0.030	0.030
扣除非经常性损益后的净利润*	2,692,989.43	0.79	0.79	0.024	0.024

\*非经常性损益项目

项 目	2002年6月30日
营业外收入	140,376.70
营业外支出	65,214.33
收取资金占用费	667,502.09
相关企业所得税	111,399.67

(三) 变动幅度较大帐户情况说明

变动情况说明

单位：元

项 目	期 末	期初或 上年同期	变 动 比 例 (%)			变 动 原 因
			两个 期间	占资 产总 额	占利 润总 额	
货币资金	184,881,552.52	221,477,681.30		6.50		应收款项增加所致
预付帐款	599,715.07	858,141.37	-30.11			采购合同已执行
其他应收款	54,278,439.27	17,121,158.18	217.03			大股东临时借款所致
待摊费用	119,981.40	335,660.99	-64.26			采暖费已摊销
应交税金	985,187.87	-2,727,827.59	146.48			期初增值税进项税留抵所致
应付股利	1,619,433.55	5,500,000.00	-70.56			部分股利已发放
其他应交款	35,053.53	9,628.63	264.06			应交教育费附加增加
未分配利润	14,561,998.97	11,237,744.75	36.37			新增利润
营业费用	3,062,180.04	1,595,505.19			31.63	加大市场开发,营业额增加所致
管理费用	9,551,210.26	8,231,291.02			28.46	工资性支出及社保支出增加
财务费用	2,694,250.51	4,154,653.97			-31.49	收取大股东资金占用费所致

(四) 所有者权益增减变动表

天津特精液压股份有限公司

所有者权益（或股东权益）增减变动表

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）		
年初余额	110,000,000.00	80,000,000.00
本年增加数	--	30,000,000.00
其中：资本公积转入	--	--
盈余公积转入	--	--
利润分配转入	--	--
新增资本（或股本）	--	30,000,000.00
本年减少数	--	--
年末余额	110,000,000.00	110,000,000.00
二、资本公积		
年初余额	209,304,844.34	37,245,989.41
本年增加数	1,000.00	172,071,847.21
其中：资本（或股本）溢价	--	156,200,000.00
接受捐赠非现金资产准备	--	--
接受现金捐赠	--	--
股权投资准备	--	--
拨款转入	--	--
外币资本折算差额	--	--
其他资本公积	1,000.00	15,871,847.21
本年减少数	--	12,992.28

其中：转增资本（或股本）	--	--
年末余额	209,305,844.34	209,304,844.34
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	4,782,212.78	3,592,096.58
本年增加数	--	1,190,116.20
其中：从净利润中提取数	--	1,190,116.20
其中：法定盈余公积	--	595,058.10
任意盈余公积	--	595,058.10
储备基金	--	--
企业发展基金	--	--
法定公益金转入数	--	--
本年减少数	--	--
转增资本（或股本）	--	--
分派现金股利或利润	--	--
分派股票股利	--	--
年末余额	4,782,212.78	4,782,212.78
其中：法定盈余公积	2,391,106.39	2,391,106.39
储备基金	--	--
企业发展基金	--	--
四、法定公益金		
年初余额	2,391,106.39	1,796,048.29
本年增加数	--	595,058.10
其中：从净利润中提取数	--	595,058.10
本年减少数	--	--
其中：集体福利支出	--	--
年末余额	2,391,106.39	2,391,106.39
五、未分配利润		
年初未分配利润	11,237,744.75	12,572,338.04
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	3,324,254.22	5,950,581.01
本年利润分配	--	7,285,174.30
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	14,561,998.97	11,237,744.75