

天津津滨发展股份有限公司二 00 二年半年度报告正文

第一节 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。宋长玉董事因出差，未参加此次会议。

公司中期财务会计报告未经审计。

天津津滨发展股份有限公司董事会

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	3
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	3
第五节 管理层讨论与分析.....	4
第六节 重要事项.....	7
第七节 财务报告.....	9

第二节 公司基本情况

一、 公司简介

- 1、公司法定中文名称：天津津滨发展股份有限公司
 公司法定英文名称：TIANJIN JINBIN DEVELOPMENT CO., LTD。
 英文缩写：JBDC
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
 股票简称：津滨发展
 股票代码：000897
- 3、公司注册地址：天津经济技术开发区第一大街二号
 公司办公地址：天津经济技术开发区第一大街二号
 邮政编码：300457
 公司国际互联网网址：<http://www.jbdc.com.cn>
 电子信箱：zm@teda.tj.cn
- 4、公司法定代表人：唐建宇
- 5、公司董事会秘书：巫钢
 公司股证事务授权代表：于志丹
 联系地址：天津经济技术开发区第一大街二号津滨大厦九楼
 电话：(022) 66201301
 传真：(022) 66202480 电子信箱：jbdsh@starinfo.net.cn
- 6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
 公司中期报告载于中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
 公司中期报告备置地点：董事会秘书办公室

二、 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2002年1-6月	2001年1-6月 (调整后)	2001年1-6月 (调整前)
净利润	22,256,100.39	23,611,471.78	23,021,284.86
扣除非经常性损益后的净利润	19,344,890.99	10,691,662.96	10,101,476.04
每股收益	0.049	0.052	0.051
净资产收益率(%)	2.34	2.59	2.53
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1697	-0.083	-0.083

备注：扣除的非经常性损益项目为：

项目	金额(元)
临时获得的一次性补贴收入	1,015,657.39
营业外收支净额	-115,705.15
委托理财收益	425,000.00
债权性投资收益	2,100,000.00
扣除所得税影响数	513,742.84
以上涉及金额	2,911,209.40

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益》的规定，2002年上半年国华能源热电差价补贴738万元列入经常性损益范围。

单位：人民币元

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益不含少数股东权益	949,719,040.34	927,288,631.01
每股净资产	2.10	2.05
调整后的每股净资产	2.07	2.03

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本无变动。

二、报告期末股东总数：截止 2002 年 6 月 30 日，公司共有股东 66,211 户。

三、报告期末公司前 10 名股东情况：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）	股份性质
①天津经济技术开发区建设集团有限公司	170,353,692	37.60	国有法人股
②天津华泰集团股份有限公司	140,986,307	31.12	境内法人股
③王文玉	568,517	0.13	流通股
④鹏华行业成长证券投资基金	523,100	0.12	流通股
⑤普丰证券投资基金	475,419	0.10	流通股
⑥陈德余	437,668	0.10	流通股
⑦鸿阳证券投资基金	347,693	0.08	流通股
⑧王文红	307,900	0.07	流通股
⑨北京华星天物投资有限公司	257,938	0.06	流通股
⑩张铁忠	248,657	0.05	流通股

注：报告期内持股 5%以上股东天津经济技术开发区建设集团有限公司，天津华泰集团股份有限公司股份未发生变化，双方不存在关联关系。在本报告期内，天津华泰集团股份有限公司所持有的本公司 140,986,307 股仍被全部质押冻结。

公司第四和第五大股东同属鹏华基金管理公司管理，公司不知前十名股东中其他流通股股东间是否存在关联关系。

四、报告期内，公司控股股东未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变化。

二、报告期内，公司进行了董事、监事、高级管理人员的换届工作，具体情况如下：

1、董事会换届工作：报告期内，根据公司 2001 年度股东大会决议，选举孔向日、孔繁昌、许立凡、江连国、宋长玉、房大海、郑介甫、唐建宇、钱柏友、张桂庆、谢光北为第二届董事会董事，其中孔繁昌、房大海、张桂庆、谢光北为新任董事，其余董事为连任董事。张桂庆、谢光北为独立董事。

2、监事会换届工作：报告期内，根据公司 2001 年度股东大会决议，选举张舰、张其涵、韩全喜、杨公、孟建军为第二届监事会监事；孟建军为新任监事，其余监事为连任监事。杨公、孟建军为职工代表监事。

3、在第二届董事会第一次会议上，选举唐建宇先生为公司董事长，选举孔繁昌先生、郑介甫先生为公司副董事长，聘任江连国先生为总经理，聘任房大海先生为公司常务副总经理，聘任宋长玉先生、杨钟环先生、曹嵘先生为公司副总经理，聘任何宁先生为公司财务总监，

聘任巫钢先生为董事会秘书，聘任赵英先生为公司财务负责人。

第五节 管理层讨论与分析

一、对重大事项的讨论与分析：

- 1、报告期内由于原材料价格上涨，对经营成果产生了一定不利的影响。
- 2、目前公司正在建设的金融区项目，是募集资金变更项目，投资金额较大，预计 2003 年底竣工。

二、经营成果和财务状况分析：

项目	金额（元）		变动比率 （%）
	报告期数	上年同期数	
主营业务收入	179,065,333.49	112,850,175.91	58.68
主营业务利润	44,920,415.95	40,844,855.14	9.98
净利润	22,256,100.39	23,611,471.78	-5.74
现金及现金等价物净增加额	-160,361,118.62	244,891,526.49	-165.48

注：

- (1)报告期主营业务收入较上年同期增长58.68%，主要是公司加大了贸易等业务所致；
- (2)报告期主营业务利润较上年同期增长9.98%，主要是主营业务增长所致。
- (3)现金及现金等价物净增加额较上年同期下降幅度较大，其主要原因是上年同期配股资金到位和本期工程资金投入较大所致。

项目	金额（元）		变动比率 （%）
	报告期数	上年期末数	
总资产	2,139,411,014.78	2,090,589,042.14	2.34
股东权益	949,719,040.34	927,288,631.01	2.42

注：变动的主要原因：

- (1). 总资产的变动主要是2002年上半年实现利润和银行贷款增加所致。
- (2). 股东权益的变动主要是 2002 年上半年实现利润所致。

三、报告期内经营情况

公司主营业务范围及其经营情况：

公司主要经营范围包括各类物资、商品的批发零售；建筑模具、机具及自由设备的租赁与经营；高新技术产品包括：稀土材料、电子产品（通讯设备除外）的研制、开发、销售；技术服务及咨询；新型建筑材料开发与生产销售；基础设施（包括：开发区内的水、电气、热、道路、绿化、管网、工业厂房）开发、建设、经营。本报告期内，公司在董事会的正确决策和经营班子的领导下，全体员工的共同努力下，共实现主营业务收入 17906 万元，净利润 2225.6 万元。

报告期内公司主营业务范围未发生变化。

按行业报告期内公司主营业务收入、主营业务成本的构成情况:

单位:人民币元

行业	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑安装工程	6929816.94	6295070.79	29270509.36	19983280.68
磁性材料销售	263462.00	274525.72	3069403.96	3073266.84
多媒体销售	-	-	10891490.91	3263650.02
热电收入	17609694.06	17810731.46	16814972.96	14381242.18
商品销售	117989931.54	98496012.88	8515889.75	7852867.75
其它	1486956.63			
租金收入	29795007.19	5338334.04	25670050.78	1933161.90
销售房屋收入	4745359.5	2738393.19	18617858.19	16910308.70
市政工程及服务	245105.63	347194.07	-	
合计	179065333.49	131300262.15	112850175.91	67397778.07

占主营业务收入 10%以上的行业介绍:(单位:人民币元)

行业	本期数		上期数	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
商品销售	117989931.54	98496012.88	8515889.75	7852867.75
租金收入	29795007.19	5338334.04	25670050.78	1933161.90

(1) 租金收入为 2980 万元, 占主营业务收入总额的 17%, 主要为高科技园、天大科技园租金收入和出租本公司办公楼的收入。

(2) 商品销售主营收入为 11799 万元, 占收入总额的 66%; 主要是铜业公司贸易收入 4024 万元; 数字电子公司相关电子产品的委托加工、产品销售、网络设备的安装收入 3870 万元, 公司本部经营的煤炭、钢材等贸易收入为 3904 万元。

主要产品的市场占有率情况: 我公司开发建设的标准工业厂房在天津开发区处于垄断地位, 数字技术服务在开发区占据优势。

四、报告期投资情况

(一)、报告期内募集资金使用情况:

1、报告期内募集资金使用情况或延续使用情况:

序号	使用募集资金投资项目	披露进度计划	实际进度	原因	报告期内收益情况
1	滨海金融服务区(一期)项目(由原高速核心路由器与实用化综合接入系统产业化项目变更)	募集资金变更项目。	按计划实施中。		该项目已经于 2001 年 12 月 28 日正式开工, 本项目正处于建设期。无收益。
2	津滨杰诺康铜精炼项目	已经组建中外合资公司, 正在实施中。	按计划实施中。		取得净利润 87.54 万元
3	高科技工业园建设项目(二期)	已于 2002 年 4 月竣工。	已全部完工。		租售情况良好, 取得租金收入 238.73 万元

4	滨海金融服务区（一期）项目（由原 PRT 投影管生产线项目变更）	募集资金变更项目。	按计划实施。		该项目已经于 2001 年 12 月 28 日正式开工，本项目正处于建设期。无收益。
5	泰达信息港二期工程项目	建设实施中。	已在建设实施中。		无收益
6	300 吨稀土永磁材料后加工生产项目	津滨磁电分公司作为运作主体，厂房工程于 2001 年 9 月竣工，10 月开始试生产，2002 年正式生产。	正式生产已于 2002 年 1 月开始。		亏损 99.46 万元
7	400 吨高性能钕铁硼永磁材料生产项目	已完成回迁工作，拟于 2002 年底恢复生产。	按计划实施中，正式生产将在 2002 年 12 月。		亏损 115.97 万元

注：募集资金（包括配股募集资金）全部使用完毕。

2、报告期内使用募集资金未变更的项目情况：

(1) 300 吨稀土永磁材料后加工生产项目。该项目设计规模为年产量 300 吨，投资总额 5950 万元，全部用募集资金投入。目前该项目由津滨磁电分公司作为运作主体，项目进展顺利，已于 2002 年 1 月开始正式生产。由于项目处于正式投产初期，本报告期内出现小额亏损 99.46 万元。

(2) 津滨杰诺康铜精炼项目。该项目是津滨公司配股项目之一，配股募集资金已足额投入，并成立天津津滨铜业有限公司负责运作，该项目正在具体实施中，本报告期内已取得收益 87.54 万元。

(3) 高科技工业园建设项目（二期）。该项目是津滨公司配股项目之一，项目已全部完工，该项目租售前景良好，本报告期内已实现租金收入 238.73 万元。

(4) 400 吨高性能钕铁硼永磁材料生产项目。为适应钕铁硼磁材行业竞争，提高产品档次和收益，利于集中管理和凸显规模优势，已从孟县磁材厂迁回生产线。回迁后的新材料公司将在 2002 年底恢复正式生产。本报告期内，公司经营性亏损 115.97 万元。

(5) 泰达信息港二期工程项目，该项目作为津滨公司 2000 年配股项目，是在泰达信息港一期工程的基础上进一步追加投资。该项目配股募集资金已足额投入，项目正在实施中，本报告期内无收益。

3、报告期内使用募集资金发生变更项目情况：

(1) 以天大（泰达）科技园建设项目替代收购逸仙园净水厂项目。该方案经公司 2000 年第一次临时股东大会审议通过后报中国证监会备案批准。该科技园项目占地面积 10.16 万平方米，建筑面积约 9.66 万平方米，使用募集资金 8500 万元。该项目已于 2001 年全部建成并交付使用，根据 2000 年 7 月 31 日公司与天津开发区国有资产经营公司签订的《房屋租赁合同》，将天大科技园主体设施出租给天津开发区国有资产经营公司，本报告期内，实现租金收入 1970.6 万元。

(2) PRT 投影管生产线项目。中环三津公司 PRT 项目作为津滨公司 2000 年配股项目，总投资 6329 万元，其中使用配股募集资金 4429 万元。以建设滨海金融服务区（一期）项目替代中环三津 PRT 项目的方案，公司已于 2001 年度第一次临时股东大会审议通过并

报中国证监会备案批准，新项目能够进一步强化公司主营业务，充分利用政府给予的优惠政策，目前新项目正处于投资基建阶段，报告期内无收益。

(3) 高速核心路由器与实用化综合接入系统产业化项目。该项目已经 2002 年 2 月第一届董事会第一次临时会议研究同意，并经公司股东大会审议批准报中国证监会备案批准，以建设滨海金融贸易区（一期）项目替代高速核心路由器与实用化综合接入系统产业化项目。该项目正处于投资基建阶段，在报告期内无收益。

(二)、报告期内非募集资金投资情况：

1、滨海金融服务区（一期）建设项目。滨海金融服务区（一期）项目已经津滨公司董事会和 2001 年第一次临时股东大会审议通过，现已进入实施阶段。该项目的一期工程，建设投资总额约为 2.97 亿元，资金来源主要为银行贷款和公司自筹（其中包括原拟投资中环三津 PRT 项目的募集资金 4429 万元和原拟投资高速核心路由器与实用化综合接入系统产业化项目 6000 万元）。该项目组已与多家金融机构达成租售意向，租售前景看好。该项目已经于 2001 年 12 月 28 日正式开工，目前桩基及维护工程已完成，主体工程的地上项目已正式开始施工。本项目正处于建设期，本报告期内无收益。

2、津滨科技城(天大科技园二期) 建设项目。该项目已经一届董事会二 00 一年第四次临时会议和 2001 年第一次临时股东大会审议通过。津滨科技城（天大科技园二期）项目总用地面积约为 16 万平方米，总建筑面积为 13 万平方米，投资总额为 2.5 亿元人民币，项目资金主要通过银行贷款和津滨公司自筹解决。该项目正在进行深入的综合评估，预计年内开工，本报告期内无收益。

五、报告期内经营成果与年初计划的比较：公司 2001 年年度报告披露，2002 年公司主营业务收入预计为 5 亿元。报告期实现主营收入 1.8 亿元，完成全年计划的 36%，主要因为公司的经营特点决定了大部分主营收入集中在下半年。

六、公司下半年计划：公司下半年预计实现主营业务收入约 3.3 亿元，费用计划约 4754 万元，实现净利润约 4275 万元。

七、对年度报告中审计意见的说明。公司 2001 年度由深圳大华天诚会计师事务所出具了非标准无保留意见报告，认为 2001 年热电价差补贴款应由开发区财政局直接拨入国华能源公司，公司 2002 年度的热电价差补贴款将严格按照规范操作。

第六节 重要事项

一、根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等文件的规定，公司已经建立起了产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学的现代企业制度。公司治理的实际情况与中国证监会的规定基本一致，在公司 2001 年度股东大会上，公司已经选举了两名独立董事，建立了独立董事制度。公司将近期提请股东大会设立董事会各专门委员会，使公司的法人治理结构更加完善。

二、公司 2001 年利润分配方案是：以 2001 年末总股本 452,999,699 股为基数，每 10 股分配现金 0.60 元（含税），社会公众股的个人股东扣税后，实际为每 10 股分配现金 0.48 元（扣税后），剩余未分配利润结转以后下一年度。根据 2001 年度股东大会决议，2001 年度利润分配方案在 2002 年 6 月 4 日执行完毕。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、本报告期内，公司没有发生重大资产收购、出售、处置及企业收购兼并事项，也没有以前报告期内发生并持续到本报告期内的类似事项。

五、报告期内公司未发生重大关联交易。

六、重大合同及履行情况：

1、托管、承包、租赁事项：

(1)根据 1999 年 12 月 30 日公司与天津开发区总公司签订的《物业收购协议及委托经营协议书》，公司出资 5600 万元收购该公司的物业并委托该公司经营，本报告期内，该委托经营协议继续实施，应实现收益 280 万元，实收 210 万元（依照双方协议，本期收益中扣除了自 1999 年 12 月 30 日至本报告期内的代理费 70 万元）。根据公司第二届董事会 2002 年第二次会议决议，公司已终止与天津开发区总公司签订的《物业收购协议及委托经营协议书》，详细情况请见《中国证券报》和《证券时报》8 月 6 日公司公告。

(2) 根据 2000 年 7 月 31 日公司与天津开发区国有资产经营公司签订的《房屋租赁合同》，公司将天大科技园主体设施出租给天津开发区国有资产经营公司，租期为 2000 年 8 月 1 日至 2003 年 7 月 31 日，年租金约为人民币 3818.6 万元。本报告期内，公司获得租金收入 1970.6 万元。为公司带来稳定的经营收入。

2、重大担保事项：根据公司 2001 年第一次临时股东大会决议，同意与天津环球磁卡股份有限公司相互担保 1.5 亿元，相互担保期限为三年。目前未签署正式担保协议，也未实施任何担保行为。

3、委托他人进行现金资产管理事项：

在报告期内，公司及公司下属控股公司委托理财业务具体情况如下：

(1) 公司自 2001 年 8 月 27 日起至 2002 年 8 月 26 日止，利用闲置自有资金 3760 万元，委托渤海证券有限责任公司代理投资理财，代理期限 12 个月。报告期内，该笔投资尚未到期，无收益。

(2) 津滨数字电子子公司自 2001 年 8 月 27 日起至 2002 年 8 月 26 日止，利用闲置自有资金 940 万元，委托渤海证券有限责任公司代理投资理财，代理期限 12 个月。报告期内，该笔投资尚未到期，无收益。

(3) 津滨期货公司自 2002 年 1 月 5 日起至 2002 年 6 月 30 日止，利用闲置自有资金 1300 万元，委托深圳市爱立丰投资发展有限公司代理投资理财，代理期限 6 个月。目前，该笔资金已经全部收回。报告期内，通过委托理财方式实现收益 42.5 万元。

以上委托投资理财事宜，已经公司及下属公司经营班子、董事会在相应投资管理权限下批准实施。

4、公司无其他重大合同。

七、公司或持有公司 5% 以上的股东没有承诺事项。

八、公司在报告期内未变更会计师事务所。

九、公司没有其他应披露未披露的重大事件。

十、报告期内，公司披露的重大事项有：

1、2002 年 1 月 16 日，公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《公司法人股质押公告》。

2、2002 年 2 月 26 日，公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《天津津滨发展股份有限公司第一届董事会二 00 二年第一次临时会议决议公告》。

3、2002 年 3 月 28 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《第一届董事会 2002 年第二次临时会议决议公告和召开 2001 年度股东大会公告》及《2001 年度报告正文》和摘要。

4、2002 年 4 月 25 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《天津津滨发展股份有限公司第一届董事会二 00 二年第三次临时会议决议公告》和《2002 年第一季度报告正文》和摘要。

5、2002 年 4 月 30 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2001 年度股东大会决议公告》和《第二届董事会 2002

年第一次会议决议公告》。

6、2002 年 5 月 28 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2001 年度分红派息实施公告》。

第七节 财务报告（未经审计）（转下页）

资产负债表

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

2002 年 6 月 30 日

编制单位：天津津滨发展股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末数		年初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	204,116,750.40	119,007,820.10	385,086,480.23	178,889,316.41
短期投资	2	5,201,954.12		5,138,207.92	-
应收票据	3			650,000.00	-
应收股利			6,826,500.00	-	-
应收利息				-	-
应收帐款	4	152,678,754.47	68,953,398.30	131,917,281.85	48,372,096.03
其他应收款	5	240,353,108.56	313,608,031.52	261,911,187.39	382,551,802.08
预付帐款	6	156,924,417.86	70,171,137.25	58,495,493.56	42,986,012.09
应收补贴款				-	-
存货	7	748,570,065.37	628,652,638.74	734,311,957.93	632,120,124.90
待摊费用	8	864,319.11	104,998.26	593,545.49	-
一年内到期的长期 债权投资				-	-
其他流动资产				-	-
流动资产合计		1,508,709,369.89	1,207,324,524.17	1,578,104,154.37	1,284,919,351.51
长期投资				-	-
长期股权投资	9	372,433,612.88	604,774,883.75	261,519,792.01	498,861,330.42
长期债权投资	9	55,650,000.00	55,650,000.00	55,650,000.00	55,650,000.00
长期投资合计	9	428,083,612.88	660,424,883.75	317,169,792.01	554,511,330.42
固定资产：				-	-
固定资产原值	10	184,726,453.60	50,349,201.79	178,148,079.77	46,744,729.64
减：累计折旧	10	37,137,857.16	9,914,424.80	33,900,350.81	9,189,658.81
固定资产净值	10	147,588,596.44	40,434,776.99	144,247,728.96	37,555,070.83
减：固定资产减值准 备	10	4,188,463.82	4,041,943.13	4,188,463.82	4,041,943.13
固定资产净额	10	143,400,132.62	36,392,833.86	140,059,265.14	33,513,127.70
工程物资		1,503,046.90	1,503,046.90	1,532,046.90	1,532,046.90
在建工程	11	36,912,414.82	21,257,791.00	31,693,833.35	16,243,744.62
固定资产清理				-	-
固定资产合计		181,815,594.34	59,153,671.76	173,285,145.39	51,288,919.22
无形资产及其他资 产：				-	-
无形资产	12	10,145,628.87	2,965,807.44	10,372,416.10	2,952,603.40
长期待摊费用	13	10,656,808.80	4,279,084.72	11,657,534.27	4,175,033.82
其他长期资产				-	-
无形资产及其他资		20,802,437.67	7,244,892.16	22,029,950.37	7,127,637.22

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

产合计					
				-	-
递延税项				-	-
递延税款借项				-	-
资产总计	2,139,411,014.78	1,934,147,971.84	2,090,589,042.14	1,897,847,238.37	

资产负债表（续表）

2002 年 6 月 30 日

编制单位：天津津滨发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益		期末数		年初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	14	721,000,000.00	643,000,000.00	641,000,000.00	593,000,000.00
应付票据		-		30,000,000.00	-
应付帐款	16	137,785,561.19	116,309,322.76	165,271,649.00	143,122,463.14
预收帐款	17	13,752,716.83	8,799,828.46	10,219,628.10	7,006,744.04
应付工资		-53,642.90	-78,000.00	48,118.26	-
应付福利费		1,240,683.43	150,492.35	1,300,768.65	265,162.39
应付股利	18	3,982,612.08	5,740.00	31,162,594.02	27,185,721.94
应交税金		3,963,245.56	336,760.88	184,163.26	221,483.10
其他应交款		164,848.07	147,388.96	142,102.15	128,274.94
其他应付款	19	49,046,910.20	47,484,927.99	29,738,560.59	31,022,123.82
预提费用	20	565,355.36		536,299.71	-
预计负债		-		-	-
一年内到期的长期负债	15	35,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		1,830.00		-	-
		-		-	-
流动负债合计		966,450,119.82	836,156,461.40	944,603,883.74	821,951,973.37
长期负债：		-		-	-
长期借款	21	165,000,000.00	145,000,000.00	175,000,000.00	145,000,000.00
应付债券		-		-	-
长期应付款		-		-	-
专项应付款		-		-	-
其他长期负债		-		100,000.00	-
长期负债合计		165,000,000.00	145,000,000.00	175,100,000.00	145,000,000.00
递延税项		-		-	-
递延税款借项		-		-	-
负债合计		1,131,450,119.82	981,156,461.40	1,119,703,883.74	966,951,973.37
		-		-	-
少数股东权益：		58,241,854.62		43,596,527.39	-
股东权益：		-		-	-
股本	22	452,999,699.00	452,999,699.00	452,999,699.00	452,999,699.00
减：已归还投资		-		-	-
股本净额		452,999,699.00	452,999,699.00	452,999,699.00	452,999,699.00
资本公积	23	425,227,751.76	428,093,291.23	425,053,442.82	427,918,982.29

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

盈余公积	24	21,370,205.78	21,370,205.78	21,370,205.78	21,370,205.78
其中：法定公益金		7,123,401.92	7,123,401.92	7,123,401.73	7,123,401.73
未分配利润	25	50,121,383.80	50,528,314.43	27,865,283.41	28,606,377.93
股东权益合计		949,719,040.34	952,991,510.44	927,288,631.01	930,895,265.00
负债和股东权益总计		2,139,411,014.78	1,934,147,971.84	2,090,589,042.14	1,897,847,238.37

利润及利润分配表

2002 年 1-6 月

编制单位：天津津滨发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2002年1-6月		2001年1-6月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
主营业务收入	26	179,065,333.49	71,881,613.62	112,850,175.91	53,033,496.88
减：主营业务成本	26	131,300,262.15	45,115,543.42	67,397,778.07	17,559,723.80
主营业务税金及附加		2,844,655.39	1,938,294.28	4,607,542.70	2,940,154.48
主营业务利润		44,920,415.95	24,827,775.92	40,844,855.14	32,533,618.60
加：其他业务利润		-10,389.61		15,679.07	12,600.00
营业费用		2,923,660.63	175,953.70	1,946,858.14	
管理费用		19,127,562.30	10,017,075.57	17,745,394.46	9,773,036.95
财务费用	27	12,882,309.74	10,307,144.01	15,176,556.40	13,287,055.65
营业利润		9,976,493.67	4,327,602.64	5,991,725.21	9,486,126.00
加：投资收益	28	10,113,831.48	19,523,944.95	10,028,566.03	16,570,180.74
补贴收入	29	9,021,194.16		8,561,834.56	
营业外收入	30	252,968.34	239,314.84	3,486,803.48	3,203,931.92
减：营业外支出		368,673.49	50,000.00	159,319.97	150,000.00
利润总额		28,995,814.16	24,040,862.43	27,909,609.31	29,110,238.66
减：所得税		6,537,398.58	2,118,925.93	4,378,596.63	2,270,256.57
少数股东本期损益		202,315.19		-80,459.10	
净利润		22,256,100.39	21,921,936.50	23,611,471.78	26,839,982.09
加：年初未分配利润		27,865,283.41	28,606,377.93	466,734.25	564,930.07
其他转入				-	-
可供分配利润		50,121,383.80	50,528,314.43	24,078,206.03	27,404,912.16
减：提取法定盈余公积				-	-
减：提取法定公益金				-	-
可供股东分配利润		50,121,383.80	50,528,314.43	24,078,206.03	27,404,912.16
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				-	-
未分配利润	25	50,121,383.80	50,528,314.43	24,078,206.03	27,404,912.16

现金流量表

2002 年 1-6 月

编制单位：天津津滨发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	186,954,845.54	44,287,322.67
收到的税费返还	3	641,194.16	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	60,813,011.67	87,837,428.18
现金流入小计	5	248,409,051.37	132,124,750.85
购买商品、接受劳务支付的现金	6	232,619,248.70	73,802,248.74
支付给职工以及为职工支付的现金	7	11,223,312.73	5,738,746.90
支付的各项税费	8	8,686,272.17	6,000,346.88
支付的其它与经营活动有关的现金	9	72,745,212.98	48,134,273.00
现金流出小计	10	325,274,046.58	133,675,615.52
经营活动产生的现金流量净额	11	-76,864,995.21	-1,550,864.67
二、投资活动产生的现金流量：	12	0.00	0.00
收回投资所收到的现金	13	15,750,001.00	1,600,001.00
取得投资收益所收到的现金	14	10,772,710.60	9,783,891.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	15	1,117,019.88	95,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	1,682.93	0.00
现金流入小计	17	27,641,414.41	11,478,892.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	12,308,408.98	8,660,641.70
投资所支付的现金	19	126,400,001.00	78,000,001.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	0.00	0.00
现金流出小计	21	138,708,409.98	86,660,642.70
投资活动产生的现金流量净额	22	-111,066,995.57	-75,181,750.08
三、筹资活动产生的现金流量：	23	0.00	0.00
吸收投资所收到的现金	24	14,431,958.93	0.00
借款所收到的现金	25	337,004,600.00	245,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	2,453,545.53	1,834,703.22
现金流入小计	27	353,890,104.46	246,834,703.22
偿还债务所支付的现金	28	288,614,666.69	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	37,540,300.36	34,962,134.78
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	164,265.25	21,450.00
现金流出小计	31	326,319,232.30	229,983,584.78
筹资活动产生的现金流量净额	32	27,570,872.16	16,851,118.44
四、汇率变动对现金的影响	33	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	34	-160,361,118.62	-59,881,496.31
补充资料	35		
1、将净利润调节为经营活动现金流量	36	0.00	0.00

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

净利润	37	22,256,100.39	21,921,936.50
加：少数股东损益	38	202,315.19	
加：计提的资产减值准备	39	-300,238.35	-245,929.81
固定资产折旧	40	3,853,350.12	1,355,270.19
无形资产摊销	41	1,126,787.23	31,235.96
长期待摊费用摊销	42	100,725.47	656,224.74
待摊费用减少（减：增加）	43	-270,773.62	-104,998.26
预提费用增加（减：减少）	44	29,055.65	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	45	430,844.07	-48,556.09
固定资产报废损失	46	-22,151.11	0.00
财务费用	47	12,877,758.83	10,306,124.01
投资损失（减：收益）	48	-10,113,831.48	-19,523,944.95
递延税款贷项（减：借项）	49	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	50	-16,573,284.78	-1,010,331.76
经营性应收项目的减少（减：增加）	51	-71,437,089.73	11,147,680.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	52	-19,024,563.09	-26,035,575.51
其他	53	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	54	-76,864,995.21	-1,550,864.67
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	55	0.00	0.00
债务转为资本	56	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	57	0.00	0.00
融资租入固定资产	58	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：	59	0.00	0.00
现金的期末余额	60	204,116,750.40	119,007,820.10
减：现金的期初余额	61	364,477,869.02	178,889,316.41
加：现金等价物的期末余额	62	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	63	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	64	-160,361,118.62	-59,881,496.31

会计报表附注

金额单位：人民币元

附注一. 公司简介

天津津滨发展股份有限公司(以下简称公司)系根据《中华人民共和国公司法》的有关规定,经天津经济技术开发区管理委员会以津开批(1997)698 号文批准,由天津经济技术开发区建设集团有限公司(以下简称“建设集团”)和天津华泰集团股份有限公司(以下简称“华泰集团”)联合发起.双方发起人以各自部分净资产折股投入并经批准公开向社会公众募集股份而设立。业经天津市工商管理部门核准于 1998 年 12 月 31 日颁发了 10307391 号企业法人营业执照。

为设立本公司,双方协议,建设集团将其主要从事市政通用基础设施业务的资产、相应的负债及全资子公司——建筑工程公司、总承包公司的全部经营性资产和国华能源发展(天津)有限公司 45%的股权,经评估后折股投入本公司;华泰集团以其核心部分资产、相应的负债及全资附属企业山西省磁性材料厂和天津泰达多媒体有限公司 92%的股权及国华能源发展(天津)有限公司 30%的股权,经评估后折股投入本公司.经北京中企华资产评估有限公司评估,并经天津市国有资产管理局津国资(1998)168 号文件确认截止到 1998 年 5 月 31 日,建设集团投入本公司的经营性净资产为 164,218,300.00 元,华泰集团投入本公司的经营性净资产为 135,908,600.00 元,经天津市国有资产管理局津国资(1998)169 号文件批准,上述经营性净资产按 66.6384785%的比例折成发起人股 20,000 万股,其中:建设集团持有国有法人股 109,432,577 股,占 54.72%,华泰集团持有法人股 90,567,423 股,占 45.28%。

经中国证券监督管理委员会证监管字(1998)308 号文件批复同意,公司向社会公开发行人民币普通股 7000 万股,发行价格为 4.65 元人民币,于 1998 年 12 月 9 日发行完毕。发行后,公司总股本为 27000 万元。

公司经营范围:基础设施开发、建设、经营;各类物资商品的批发、零售;建筑模具、机具及自有设备的租赁与经营,高新技术产品的研制开发、销售,技术服务及咨询;新型建筑材料开发与生产销售。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]235 号文件批复同意,本公司 2001 年以 2000 年 12 月 31 日总股本为基数,进行了 10:3 配股,法人股东放弃配股权,社会股增加 21,000,000.00 股,公司股东大会审议通过的《公司 2000 年度利润分配和公积金转增股本方案》,以 2000 年末总股本 270,000,000.00 为基数以资本公积金转增股本,每 10 股转增 6 股,因实施配股在先,实际每 10 股转增股本 5.670 股,共计转增股本 162,000,000.00。配股及转增后,公司总股本为 452,999,699.00 元。

附注二、控股子公司及合营企业

1. 所控制的境内外所有子公司及合营企业情况及合并范围:

子公司全称	法定代表人	注册资本 RMB 万元	拥有股权	投资额 RMB 万元	主营业务	是否合并
1. 建设集团总承包工程有限公司	许立凡	5000	100%	400	工程总承包;相关工程建设的咨询.	是
2. 天津泰达多媒体通讯有限公司	吕意凡	500	间接 92%	428.95	多媒体邮电非话增值业务;通讯设备、电子计算机批发零售;技术开发;咨询服务.	是

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

3. 国华能源发展(天津)有限公司	卢兴泉	9200	75%	7881.74	生产、销售热力、电力、发电系统设备供应及工程维修。	是
4. 天津津滨数字电子有限公司	唐建宇	7359	89.89%	6615.00	计算机网络建设、技术服务、电子通讯产品销售等。	是
5. 天津津滨精采软件技术有限公司	吕意凡	650	间接 53.80%	326.095	计算机软硬件产品开发, 销售及服务等。	是
6. 天津津滨雅都置业发展有限公司	唐建宇	1000	100%	1000	房地产开发及商品房销售、物业管理、商品批发零售。	是
7. 天津市津滨新材料工业有限责任公司	唐建宇	4703.2	97.65%	4592.7	磁性材料及相应元器件开发、生产与销售等。	是
8. 津滨期货经纪有限责任公司	唐建宇	3000	51%	1530	期货经纪业务; 期货信息咨询、培训	是
9. 天津津滨铜业有限公司	唐建宇	USD2209	55%	10,056.19	含铜料件的抓解、深加; 生产、销售电解铜及相关铜制品	是
10. 天津津滨投资管理有限公司	唐建宇	1200	间接 100%	1200	用自有资金进行高新技术产业及项目投资; 投资管理、代额理财及相关业务的咨询服务, (以上范围内国家有专营规定的按规定办理)	是

2. 本年度合并范围较上年未发生变动。

附注三、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度

本公司采用公历年为会计年度, 即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

(5) 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务当月一日市场汇价折合为人民币记账, 月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整, 所产生的汇兑损益列入本年损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金是指: 库存现金、银行存款及其他货币资金; 现金等价物是指: 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, 包括可在证券市场上流通的, 购买日起三个月内到期的短期债券投资。

(7) 坏账核算

本公司的坏账核算采用备抵法, 对应收账款和其他应收款计提坏账准备采用账龄分析法。

账龄

计提比例

三个月以内(含 3 个月)	不计提
三个月以上一年以内 (含 1 年)	5%
在一年以上两年以内 (含 2 年)	8%
两年以上三年以内 (含 3 年)	50%
三年以上	80%

坏账确认标准:

- a. 债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回;
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款。

依据上述原则确认的坏帐须报经董事会批准后方可列作坏帐。

(8) 短期投资

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资, 包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价, 即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息; 在期末以成本与市价孰低计价, 按投资分类计提跌价准备, 市价低于成本的金额确认为当期投资损失。

(9) 存货计价

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、开发产品、开发成本、出租开发产品、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存法, 各类存货的购入与入库按成本计价, 发出按加权平均法计价; 低值易耗品领用按五五法摊销。

(一)、存货

1. 开发用土地的核算方法

- a. 纯土地开发项目: 其费用支出单独构成土地开发成本;
- b. 连同房产整体开发的项目: 其费用可分清负担对象, 一般按实际占用面积分摊计入商品房成本。

2. 公用设施配套费用的核算方法: 按出包方式核算, 根据承包企业提出的“工程价款结算账单”承付工程款, 结转开发成本。

3. 出租开发产品、周转房的核算方法:

- a. 出租开发商品的核算: 已开发完成的房屋、厂房, 根据签订的合同、协议, 按房屋、厂房的实际成本结转出租开发商品。

(二)、维修基金的核算方法: 工业厂房不计提维修基金, 商品房计提的维修基金计入开发成本, 支付给物业管理公司。

(三)、质量保证金的核算方法:

按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限, 从应支付的土地安装工程款中预留扣下, 列为其他应付款。在保修期内因质量问题而发生的维修费用, 在预留的款项中列支, 保修期结束后清算。

年末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本

等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备. 提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

(10) 长期投资核算方法

①长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买股票的, 按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利, 则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的, 按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资, 若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时, 投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额, 设置“股权投资差额”明细科目核算。股权投资差额摊销期限, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销; 合同没有规定投资期限的, 对借方差额按十年的期限平均摊销, 贷方差额按十年的期限平均摊销。

c. 其它股权投资

①. 以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本; 实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额, 作为初始投资成本。

②. 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入长期股权投资的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

③. 以非货币性交易换入的长期股权投资(包括股权投资换股权投资), 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。如涉及补价的, 应按相关企业会计准则规定确定换入长期股权投资的初始投资成本。

④. 通过行政划拨方式取得的长期股权投资, 按划出单位的账面价值, 作为初始投资成本。

d. 收益确认方法

采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益; 采用权益法核算的, 在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资, 若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上, 但不具有重大影响的, 按成本法核算; 若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上, 或虽投资不足 20%, 但有重大影响的, 按权益法核算。

②长期债权投资

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用, 以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本, 实际成本与债权票面价值的差额, 作为溢价或折价; 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摊销. 摊销方法为实际利率法(直线法)。

收益确认方法是: 债券投资按期计算应收利息. 计算的债券投资利息收入, 经调整债券投资溢价或折

价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息,确认为当期投资收益。

③长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。年末,对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备,首先冲抵该项投资的资本公积准备项目,不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认的投资损失的数额内转回。

(11) 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为单位价值在人民币 2000 元以上、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等,以及不属于生产、经营主要设备的,单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按实际成本计价;

b. 固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 3%)确定其折旧率,年分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30-40 年	2.42-3.2%
通用设备	5 年	19.4%
专用设备	22 年	4.41%
运输工具	5-8 年	12.1-19.4%
其他设备	5 年	19.4%

期末,由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的,按单项预计可收回金额,并按其与账面价值的差额提取减值准备。

(12) 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,并按成本值入账。此项目包括直接建筑及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益,在建工程在完工并交付使用时,确认固定资产,并截止利息资本化。

(13) 借款费用

为房地产开发项目借入的资金,用于房地产开发项目的部分按贷款利率计算利息费用计入开发项目成本,未用于开发项目的部分所发生的利息计入当期损益。

借款费用应同时满足在资产支出已经发生,借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化,按照至当期末止开发项目的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

(14) 无形资产计价和摊销方法

对购入或按法律程序申请取得的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产,按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。具体如下:

a. 土地使用权按 25-50 年摊销

b. 专有技术按 10 年摊销

(15) 其他资产核算方法

- a. 开办费: 开办费的发生是先在长期待摊费用中核算, 然后在公司开始生产经营当月一次性记入当期损益;
- b. 长期待摊费用: 有明确受益期的, 按受益期平均摊销; 其他项目分 10 年平均摊销。

(16) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 则将其确认为负债:

- (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。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围, 则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定; 如果所需支出不存在一个金额范围, 则最佳估计数按如下方法确定:

- (1) 或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生金额确定;
- (2) 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。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的, 则补偿金额在基本确定能收到时, 作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(17) 收入确认原则:

按以下原则确认营业收入实现, 并按已实现的收入记账, 计入当期损益。

1. 房地产销售收入的确认原则及方法:

- a. 工程已经竣工, 具备使用条件, 而且有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书, 在履行了合同规定的义务、开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得, 成本能够可靠地计量时确认销售收入。
- b. 分期收款销售方式: 按照合同约定的收款日期分期确认销售收入。
- c. 代建的房屋和工程: 在房屋和工程的工程价款结算账单提交委托单位时确认销售收入。

2. 出租物业收入: 按公司与承租方签定的合同或协议规定的承租方承租日期和金额、确认房屋出租收入的实现。

3. 其他业务收入的确认原则及方法:

- a. 商品销售: 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 公司不再对该商品实施继续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; 相关的收入和成本能可靠地计量时, 确认营业收入实现。
- b. 提供劳务: 在同一年度内开始并完成, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的依据时, 确认劳务收入的实现; 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, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。
- c. 其他业务: 与交易相关的经济利益能够流入企业, 收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

(18) 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。

(19) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则是: 对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上, 或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益; 对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

(20) 会计政策与会计估计的变更

本期无会计政策与会计估计的变更。

附注四. 税项

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种和税率如下:

税 项	计税基础	税 率
增值税	工业性加工、修配收入、贸易收入	17%
营业税	工程施工收入、分包工程净收入	3%
营业税	销售房屋、出租工业厂房收入	5%
城市维护建设税	营业税及已交增值税	7%
教育费附加	营业税及已交增值税	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

a. 国华能源(天津)有限公司根据外商投资企业所得税法规定。生产性所得享受二免三减优惠政策, 本年度为减免的第四年。

b. 天津市津滨数字电子有限公司经天津经济技术开发区管理委员会认定为高科技企业, 享受自获利年度起三年内返还全部企业所得税, 之后五年返还 50%企业所得税的优惠政策。

c. 天津津滨新材料工业有限公司经天津经济技术开发区管理委员会认定为高科技企业, 享受自获利年度起三年内返还全部企业所得税, 之后五年返还 50%企业所得税的优惠政策。

d. 其余的全资子公司及控股公司所得税按 33%计算。

e. 上述税收先征后返政策按照财税[2000]99 号文件精神处理。

附注五. 会计报表主要项目注释 (除非特别说明, 以下数据是合并数)

注释 1. 货币资金

项 目	币种	2002. 06. 30			2001. 12. 31
		原 币	折算汇率	折合人民币	金 额
现 金	RMB	107, 504. 80	1: 1	107, 504. 80	132, 477. 81
银行存款	RMB	203, 712, 305. 46	1: 1	203, 712, 305. 46	363, 544, 345. 72
	USD	14, 916. 18	1: 8. 2772	123, 464. 23	801, 045. 49
银行存款小计				203, 835, 769. 69	364, 477, 869. 02

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

其他货币资金	RMB	173,475.91	1:1	173,475.91	20,608,611.21
				-----	-----
合 计				204,116,750.40	385,086,480.23
				-----	-----

注释 2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2002.06.30		2001.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资				
——上市股票	6,763,852.01	1,561,897.89	6,948,127.01	1,809,919.09

期末市值系依据 2002 年 6 月 28 日（29 日、30 日为交易所休息日）上海证券交易所及深圳证券交易所收市价计算。

注释 3. 应收票据

种类	2002.06.30	2001.12.31
银行承兑汇票	0	650,000.00

注释 4. 应收账款

账 龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	106,529,349.15	66.56	160,626.75	93,635,604.81	67.11	74,447.32
一年以上二年内	48,787,699.75	30.48	3,903,015.98	38,030,286.43	27.26	3,011,647.89
二年以上三年内	1,594,201.00	0.01	797,100.50	5,887,046.90	4.22	2,943,523.45
三年以上者	3,141,239.00	1.95	2,512,991.20	1,969,812.00	1.41	1,575,849.63
				-----	-----	-----
合 计	160,052,488.90	100	7,373,734.43	139,522,750.14	100	7,605,468.29
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

前五名的金额合计为 68,863,914.65 元，占应收账款期末余额的比例为 43.03%。

本公司三年以上应收账款未收回的原因是：工程款尚未结算。

应收账款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款为 31,171,394.00，明细如下：

欠款单位名称	所欠金额	欠款原因
	RMB	
天津经济技术开发区建设集团有限公司	6,381,394.00	未结算
天津华泰集团股份有限公司	24,790,000.00	未结算

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

母公司数

账 龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	36,662,570.57	49.39	73,710.00	32,043,298.45	59.66	14,232.86
一年以上二年内	34,516,937.75	46.50	2,761,355.02	14,349,619.77	26.72	1,147,969.58
二年以上三年以内				5,592,220.90	10.41	2,796,110.45
三年以上者	3,044,775.00	4.11	2,435,820.00	1,726,349.00	3.21	1,381,079.20
合 计	74,224,283.32	100	5,270,885.02	53,711,488.12	100	5,339,392.09

前五名的金额合计为 56,741,596.94 元，占应收账款期末余额的比例为 76.45%。

应收账款本期余额增加 38.19%，原因是业务规模扩大。

注释 5. 其他应收款

账 龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	226,406,802.15	93.43	581,012.29	262,770,752.04	99.55	1,840,930.98
一年以上二年内	15,654,353.00	6.46	1,252,348.24	830,913.20	0.32	15,197.95
二年以上三年以内	243,680.38	0.10	121,840.19	299,498.76	0.11	175,011.28
三年以上者	17,368.75	0.01	13,895.00	47,898.60	0.02	6,735.00
合 计	242,322,204.28	100	1,969,095.72	263,949,062.60	100	2,037,875.21

其他应收款前五名的金额为 186,004,426.37 元，占其他应收款期末余额的比例为 76.76%。

其他应收款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款详见附注六。

母公司数

账 龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	299,789,842.16	95.07	452,291.23	323,368,667.63	84.11	1,813,507.07
一年以上二年内	15,491,683.25	4.91	1,239,334.66	60,923,176.71	15.85	104.37
二年以上三年以内	34,504.00	0.01	17,252.00	145,378.37	0.04	72,689.19
三年以上者	4,400.00	0.01	3,520.00	4,400.00	---	3,520.00
合 计	315,320,429.41		1,712,397.89	384,441,622.71	100	1,889,820.63

前五名的金额合计为 140,585,980.04 元，占其他应收款期末余额的比例为 44.59%。

说明：本公司其他应收款期末余额较上期减少 17.98%，原因是外单位欠款部分收回。

注释 6. 预付账款

账 龄	2002.06.30		2001.12.31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	147,618,309.60	94.07	49,378,087.10	84.41
一年以上二年以内	5,229,002.46	3.33	5,000,300.66	8.55
二年以上三年以内	4,074,105.80	2.60	4,114,105.80	7.03
三年以上者	3,000.00	0	3,000.00	0.01
	-----	----	-----	----
合 计	156,924,417.86	100	58,495,493.56	100
	=====	=====	=====	=====

说明：本公司预付账款本期上升 168.27%，原因是工程项目预付增加，尚未结转工程成本。

一年以上账龄的预付账款，其未收回的原因是相关项目尚未结算。

预付账款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款为 1,105,000.00，明细如下：

欠款单位名称	所欠金额	欠款原因
天津华泰集团股份有限公司	1,105,000.00	项目尚未结算

注释 7. 存货及存货跌价准备

类别	2002.06.30		2001.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
房地产项目：				
开发成本	137,163,801.99	137,163,801.99	151,691,429.74	150,952,993.40
开发产品	589,544,714.91	583,511,094.48	571,495,549.93	566,012,247.86
			-----	-----
小计	726,708,516.90	720,674,896.47	723,186,979.67	716,965,241.26
			-----	-----
原材料	6,713,035.79	6,713,035.79	6,404,234.38	6,404,234.38
低值易耗品	542,634.21	542,634.21	490,248.92	490,248.92
在途材料	28,024.41	28,024.41	280,000.00	280,000.00
库存商品	18,095,681.96	18,095,681.96	7,981,715.18	7,981,715.18
在产品	2,515,792.53	2,515,792.53	2,190,518.19	2,190,518.19
	-----	-----	-----	-----
合计	754,603,685.80	748,570,065.37	740,533,696.34	734,311,957.93
	=====	=====	=====	=====

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数	备注
开发产品	6,221,738.41	---	188,117.98	6,033,620.43	随售出产品转出
	-----	-----	-----	-----	-----

存货可变现值确定的依据是: 期末相同地段同类房屋的市价。

注释 8. 待摊费用

类别	2002.06.30	2001.12.31	期末结存原因
软件		72,688.00	
董事会费		32,500.00	
保险费	60,004.69	98,398.17	应于以后摊销
咨询费	18,000.00	12,500.00	应于以后摊销
广告费	100,140.02	276,395.98	应于以后摊销
其他	686,174.40	101,063.34	应于以后摊销

合计	864,319.11	593,545.49	
	=====	=====	

注释 9. 长期投资

(1) 明细列示如下:

项目	2002.06.30			2001.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	372,433,612.88	---	---	261,519,792.01	---	---
长期债权投资	55,650,000.00	---	---	55,650,000.00	---	---
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合计	428,083,612.88	---	---	317,169,792.01	---	---
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

说明: 长期投资期末余额较上期增长 34.97%, 原因主要是增加了对数字电子有限公司、泰达科技风险投资公司和北方国际信托投资公司的投资。

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

a. 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单		减值准备			
		位注册资本	初始投资成本	期初数	本期增加	本期转回	期末数
		比例					
		%	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
科络数讯技术(天津)有限公司	2000.1-2020.1	19.00	3,647,580.93	---	---	---	---
渤海证券有限责任公司	2001.5-	3.28	76,000,000.00	---	---	---	---
长江证券有限公司	1999.8-	7.47	149,400,000.00	---	---	---	---
泰达科技风险投资公司	2000.10.13-	15.40	35,000,000.00	---	---	---	---
滨海新兴产业投资股份有限公司	2000.12.5-	10.00	10,000,000.00	---	---	---	---
恒安人寿保险股份有限公司	2001.8-	3.07	20,000,000.00	---	---	---	---
天津北方人才港股份有限公司	2001.11.16-	10.00	3,000,000.00	---	---	---	---
大连期货交易所	2001-		500,000.00	---	---	---	---
上海期货交易所	2001-		500,000.00	---	---	---	---
郑州期货交易所	2001-		400,000.00	---	---	---	---
北方国际信托投资公司	2002.1-	4.52	68,000,000.00				
天津津滨造纸有限公司	2001.12-	40.49	269,264,100.00				
			-----	-----	-----	-----	-----
合 计			635,711,680.93	---	---	---	---
			=====	=====	=====	=====	=====

b. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余价值
国华能源发展(天津)有限公司	9,817,444.41	注 1	10 年	6,872,211.08	(490,872.22)	6,381,338.86
天津津滨造纸有限公司	(269,264,099.00)	注 2	20 年	(269,264,099.00)	6,731,602.47	(262,532,496.53)
合计	(259,446,654.59)			(262,391,887.92)	6,240,730.25	(256,151,157.67)

注(1): 公司收购国华能源发展(天津)有限公司 30%净资产时产生差额 639,911.58 元; 公司进行改制时进行资产评估, 国华能源发展(天津)有限公司评估增值 12,236,750.60 元, 公司并未调整资产价值, 因此形成股权投资差额 9,177,532.83 元; 上述股权投资差额合计为 9,817,444.41 元。

注(2): 天龙纸业(天津)有限公司成立于 1995 年 10 月, 经营范围为各种纸制品的生产和销售。该公司因债务过高, 难于正常生产。经国家有关部门批准, 对部分债务进行债转股。本公司于 2001 年 11 月 15 日受让天津市隆兴达轻工机械厂持有的天津天龙纸业(天津)有限公司 27,465.53 万元的债权, 转让价款为人民币一元整。根据中华人民共和国经济贸易委员会于 2001 年 10 月 24 日以国经贸产业(2001)1066 号文件的批复意见及天津天龙纸业(天津)有限公司有关债转股的方案, 本公司以受

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

让债权27,465.53 万元，转为股权26,926.41 万元，占其注册资本(6.65 亿)的40.49%，因此形成股权投资差额 269,264,099.00元。该公司名称变更为天津津滨造纸有限公司，于2001 年12 月30 日注册成立。

c. 其他债权投资

借款单位	本金	年限	年利率	至期日	本期收益	减值准备
天津经济技术开发区总公司	55,650,000.00	5 年	10%	2004.12.31	2,100,000.00	---

注：按照协议条款，本期收益中扣除了历年的代理费 700,000.00 元。

母公司数

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	604,774,883.75	---	---	498,861,330.42	---	---
长期债权投资	55,650,000.00	---	---	55,650,000.00	---	---
合计	660,424,883.75	---	---	554,511,330.42	---	---

说明：长期投资期末余额较上期增加了 19.10%，原因主要是增加对数字电子有限公司、泰达科技风险投资公司和北方国际信托投资公司的投资。

a. 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单		减值准备			
		位注册资 本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期转回	期末数
		%	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
天津开发区建设集团总承包有限公 司	1996.8.12-2006.8.11	100.00	4,000,000.00	---	---	---	---
天津津滨数字电子有限公司	1999.7.21-2009.7.14	89.89	66,475,000.00	---	---	---	---
天津津滨雅都置业发展有限公司	1996.8.28-	100.00	9,000,000.00	---	---	---	---
国华能源发展(天津)有限公司	1993.2.22-2018.2.21	75.00	69,000,000.00	---	---	---	---
天津市津滨新材料工业有限责任公 司	1999.8.20-2050.8.15	97.65	45,927,000.00	---	---	---	---
津滨期货经纪有限公司	2001.4.24-2031.4.23	51.00	15,300,000.00	---	---	---	---
天津津滨铜业有限公司	2001.11.8-2021.11.7	55.00	100,561,905.00	---	---	---	---
渤海证券有限责任公司	2001.5-	2.16	50,000,000.00	---	---	---	---
长江证券有限公司	1999.8.16-	5.05	114,000,000.00	---	---	---	---
泰达科技风险投资公司	2000.10.13-	15.40	35,000,000.00	---	---	---	---

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

其中权益法核算的股权投资如下：

被投资单位名称	初始投资成本	本期追加投资额	本期损益调整	累计权益调整	期末余额
天津开发区建设集团总承包有限公司	4,000,000.00	---	(53,109.63)	2,049,233.73	6,049,233.73
天津津滨数字电子有限公司	41,475,000.00	25,000,000.00	7,434,272.20	32,978,923.77	74,453,923.77
天津津滨雅都置业发展有限公司	9,000,000.00	---	(2,177,715.58)	(13,676,712.25)	(4,676,712.25)
国华能源发展(天津)有限公司	69,000,000.00	---	(896,147.69)	437,489.28	69,437,489.28
天津市津滨新材料工业有限责任公司	45,927,000.00	---	(1,159,666.80)	(7,389,152.06)	38,537,847.94
津滨期货经纪有限公司	15,300,000.00	---	(223,343.84)	(1,750,280.47)	13,549,719.53
天津津滨铜业有限公司	100,561,905.00	---	875,444.80	875,444.80	101,437,349.80
天津津滨造纸有限公司	269,264,100.00	-----	(7,126,910.37)	(7,126,910.37)	262,137,189.63
合计	554,528,005.00	---	(3,327,176.91)	6,398,036.43	560,926,041.43
	=====	=====	=====	=====	=====

b. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余价值
国华能源发展(天津)有限公司	9,817,444.41	注 1	10 年	6,872,211.08	(490,872.22)	6,381,338.86
天津津滨造纸有限公司	(269,264,099.00)	注 2	20 年	(269,264,099.00)	6,731,602.47	(262,532,496.53)
合计	(259,446,654.59)			(262,391,887.92)	6,240,730.25	(256,151,157.67)

※参见合并数 b 注(1)、注(2)。

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
原值				
房屋建筑物	98,663,944.63			98,663,944.63
专用设备	58,850,815.99	3,142,541.15		61,993,357.14
通用设备	1,301,219.90	131,642.00	144,680.00	1,288,181.90
运输工具	13,212,582.99	3,125,081.88	499,509.00	15,838,155.39
其他设备	6,119,516.26	2,401,669.88	1,578,371.60	6,942,814.54
合 计	178,148,079.77	8,800,934.43	2,222,560.60	184,726,453.60
	-----		-----	-----
累计折旧				
房屋建筑物	15,558,899.08	1,307,161.86		16,866,060.94
专用设备	10,670,096.32	651,460.21		11,321,556.53

天津津滨发展股份有限公司 2002 年半年度报告正文

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
原值				
房屋建筑物	98,663,944.63			98,663,944.63
专用设备	58,850,815.99	3,142,541.15		61,993,357.14
通用设备	1,301,219.90	131,642.00	144,680.00	1,288,181.90
运输工具	13,212,582.99	3,125,081.88	499,509.00	15,838,155.39
其他设备	6,119,516.26	2,401,669.88	1,578,371.60	6,942,814.54
合 计	178,148,079.77	8,800,934.43	2,222,560.60	184,726,453.60

累计折旧				
房屋建筑物	15,558,899.08	1,307,161.86		16,866,060.94
专用设备	10,670,096.32	651,460.21		11,321,556.53
通用设备	222,389.07	117,130.93		339,520.00
运输工具	4,991,887.74	1,902,650.19	158,734.83	5,925,803.10
其他设备	2,457,078.60	767,842.66	540,004.68	2,684,916.58
合 计	33,900,350.81	3,936,245.86	698,739.51	37,137,857.16

减值准备				
房屋建筑物	3,428,339.06			3,428,339.06
运输工具	760,124.76			760,124.76
合 计	4,188,463.82			4,188,463.82

净 额	140,059,265.14			143,400,132.62
=====				

资产抵押说明:

本公司下属之天津多媒体通讯有限公司以座落于天津开发区晓园街八号华夏公寓D座(评估值1,647,643.00元)作为抵押向中国银行塘沽分行贷款人民币 700,000.00 元。 本公司以座落于天津开发区第一大街 2 号 2 号楼(评估值 2510 万元)作为抵押向中国工商银行天津开发区分行贷款人民币 1500 万元。

注释 11. 在建工程

工程项目名称	预算数		本期转入		其他减少	期末数	资金来源
	万元	年初数	本年增加	固定资产			
办公楼及厂房	4875	31,693,833.35	9,191,985.53		3,973,404.06	36,912,414.82	募股资金及自有资金

项目进度: 办公楼与厂房基本完工, 尚未办理结算。

本期其他减少为在建工程转固。

说明: 在建工程期末余额较期初增长 16.47%, 原因是厂房工程增加。

注释 12. 无形资产

类别	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	8,971,577.15	5,134,985.25			49,512.00	5,085,473.25	44-46 年
专用技术	1,300,000.00	1,875,000.10			75,833.31	1,799,166.79	9 年
软件	22,260.00	29,154.39	44,440.00		32,881.94	40,712.45	3 年
商标使用权	2,260,000.00	2,015,166.71			112,999.98	1,902,166.73	8.6 年
特许经营权	2,800,000.00	2,800,000.00				2,800,000.00	29 年
合计	15,353,837.15	11,854,306.45	44,440.00		271,227.23	11,627,519.22	

土地使用权为本公司股东投入。

无形资产减值准备如下：

类别	2002.06.30	本期增加	本期转回	2001.12.31
土地使用权	1,481,890.35	---	---	1,481,890.35

注释 13. 长期待摊费用

项目名称	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销金额	期末数	剩余摊销年限
装修费	6,289,383.94	5,969,447.03	41,127.00	1,420,030.68		4,590,543.35	4 年
维修费	127,640.00	82,966.07	1,596,199.81	952,951.80		726,214.08	1 年
系统通讯开发费	5,131,388.34	4,371,623.58		285,715.36		4,085,908.22	8.75 年
其他	586,839.35	278,529.03	1,056,705.68	81,091.56		1,254,143.15	4 年
开办费	1,513,453.19	954,968.56	585,402.44	1,540,371.00		0.00	1 年
合计	13,648,704.82	11,657,534.27	3,201,272.01	4,219,679.50		10,656,808.80	

本公司下属公司本期开始正式经营，开办费一次性全部摊销。

本公司子公司天津津滨铜业有限公司及间接控股公司天津津滨投资管理有限公司已经开业，本期摊销开办费 1,540,371 元。

注释 14. 短期借款

借款类型	期初数	期末数
抵押借款	19,000,000.00	15,700,000.00
担保借款	622,000,000.00	705,300,000.00
合计	641,000,000.00	721,000,000.00

说明：本期借款较期初增长 12.48%，主要用于开发产品和出租开发产品的投入。

关联方担保情况：建设集团为本公司 5000 万元短期借款提供了担保。

逾期贷款的具体情况如下:

<u>贷款单位</u>	<u>贷款金额</u>	<u>贷款资金用途</u>	<u>逾期原因</u>
中国银行天津市塘沽分行	4,000,000.00	流动资金借款	相关手续正在办理之中

注释 15. 一年内到期的长期借款

<u>借款类型</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	
		<u>原币</u>	<u>人民币</u>
担保借款	35,000,000.00	RMB	35,000,000.00

注释 16. 应付账款

应付账款期末余额 137,785,561.19 元, 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注释 17. 预收账款

预收账款期末余额 13,752,716.83 元, 其中持本公司 5% (含 5%) 股东单位欠款 120,000.00 元详见附注六。

注释 18. 应付股利

<u>投资者</u>	<u>金额</u>	<u>年末结存原因</u>
A 股股民	5,740.00	尾差
天津市话工程建设局	1,053,375.52	原少数股东, 暂缓处理
香港长益投资有限公司	2,923,496.56	少数股东为支持公司发展暂缓收取
合 计	3,982,612.08	

注释 19. 其他应付款

其他应付款期末余额 49,046,910.20 元, 其中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款 12,630,511.52 元详见附注六。

注释 20. 预提费用

<u>预提费用项目</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>结存原因</u>
利息	280,592.50	224,000.00	应于本期支付
水电费	185,205.02	251,984.00	应于本期支付
其他	99,557.84	60,315.71	应于本期支付
合 计	565,355.36	536,299.71	

注释 21. 长期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
担保借款	175,000,000.00	RMB	165,000,000.00

注释 22. 股本

项目	期初数	本期增加			期末数
		配股	公积金转股	小计	
一. 期末未上市流通股份(股)					
发起人股份	311,339,999.00				311,339,999.00
其中:					
国家拥有股份	170,353,692.00				170,353,692.00
境内法人持有股份	140,986,307.00				140,986,307.00
二. 已上市流通股份(股)					
人民币普通股	141,659,700.00				141,659,700.00
三. 股份总数(股)	452,999,699.00				452,999,699.00

注释 23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	424,874,011.04			424,874,011.04
其他资本公积	179,431.78	174,308.94		353,740.72
合计	425,053,442.82	174,308.94		425,227,751.76

注：“其他资本公积”本年增加数为债务重组收益。

公司数

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	424,874,011.04			424,874,011.00
其他资本公积	3,044,971.25	174,308.94		3,219,280.23
合计	427,918,982.29	174,308.94		428,093,291.23

注释 24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	14,246,804.05		---	14,246,804.05
法定公益金	7,123,401.73		---	7,123,401.73
合计	21,370,205.78		---	21,370,205.78

注释 25. 未分配利润

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
未分配利润	27,865,283.41	22,256,100.39		50,121,383.80

注释 26. 主营业务收入及成本

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑安装工程	6,929,816.94	6,295,070.79	29,270,509.36	19,983,280.68
磁性材料销售	263,462.00	274,525.72	3,069,403.96	3,073,266.84
多媒体通讯	-	-	10,891,490.91	3,263,650.02
热电收入	17,609,694.06	17,810,731.46	16,814,972.96	14,381,242.18
商品销售	117,989,931.54	98,496,012.88	8,515,889.75	7,852,867.75
其他	1,486,956.63			
租金收入	29,795,007.19	5,338,334.04	25,670,050.78	1,933,161.90
销售房屋收入	4,745,359.50	2,738,393.19	18,617,858.19	16,910,308.70
市政工程及服务	245,105.63	347,194.07	-----	-----
合计	179,065,333.49	131,300,262.15	112,850,175.91	67,397,778.07

本公司前五名客户销售收入总额为 102,488,384.88 元, 占全部销售收入的比例为 57.24%。

母公司数

行 业	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	39,046,678.93	38,692,011.48	---	---
房屋销售收入	3,000,237.50	1,085,197.90	---	---
租金收入	29,795,007.19	5,338,334.04	25,670,050.78	1,933,161.90
建筑安装			27,363,446.10	15,626,561.90
其他	39,690.00			
合 计	71,881,613.62	45,115,543.42	53,033,496.88	17,559,723.80

本公司前五名客户销售收入总额为 57,748,911.37 元, 占全部销售收入的比例为 80.34%。

注释 27. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	15,050,061.52	15,975,043.82
减: 利息收入	2,191,685.66	802,521.86
汇兑损失	15,404.49	861.49
其他	8,529.39	3,172.95
合 计	12,882,309.74	15,176,556.40

注释 28. 投资收益

<u>类 别</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
股票投资收益	570,162.46	
债权投资收益	2,100,000.00	3,897,838.26
成本法核算公司分配的利润	7,904,849.14	6,079,617.04
股权投资差额摊销额	6,240,730.25	51,110.73
委托理财收益	425,000.00	---
未纳入合并范围,采用权益法核算公司获取的收益	-7,126,910.37	0.00
合 计	10,113,831.48	10,028,566.03
母公司数		
<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
债权投资收益	2,100,000.00	2,400,000.00
成本法核算公司分配的利润	7,683,891.62	6,130,727.78
权益法核算公司所有者权益净增减)	3,499,323.08	7,988,342.23
股权投资差额摊销额	6,240,730.25	51,110.73
合 计	19,523,944.95	16,570,180.74

注释 29. 补贴收入

<u>收入项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
热电补贴	7,380,000.00	8,390,000.00
收退税款	641,194.16	171,834.56
收工业技改贴息款	1,000,000.00	
合计	9,021,194.16	8,561,834.56

注：根据天津经济技术开发区物价局 1998 年 7 月 1 日批复同意的[1998]津开价字 26 号调整热电价格,天津经济技术开发区财政局于 2002 年 6 月 28 日以津开企财字[2002]第 6 号文件核定对 2002 年度上半年予以热电补贴 738 万元。

注释 30. 营业外收入

<u>收入项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
处理固定资产净收益	47,576.09	---
罚款净收入	4,645.50	
无法支付而转入的应付款	8.00	
发行股份申购资金冻结利息		3,193,931.93
其他	200,738.75	292,871.55
合 计	252,968.34	3,486,803.48

注：本公司于 1998 年 12 月发行 A 股 7000 万股冻结无效申购资金利息 9,581,795.76 元,分三年平均转销。

附注六、关联方关系及交易

(1) 不存在控制关系的关联公司

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
天津华夏物业联合投资有限公司	母公司之股东
天津环渤海经济发展有限公司	母公司之股东
天朗达科技发展有限公司	少数股东
天津经济技术开发区建设集团新型板材公司	同一母公司

(2) 存在控制关系的关联公司

<u>企业名称</u>	<u>经济性质或类型</u>	<u>法定代表人</u>	<u>注册资本</u>	<u>主营业务</u>	<u>拥有本公司 股份比例</u>	<u>与本公司关系</u>
天津经济技术开发区 建设集团有限公司	有限责任公司	孔繁昌	陆亿元	基础设施开发建设	37.61%	股东
天津华泰集团股份有 限公司	股份有限公司(非 上市公司)	郑介甫	贰亿元	工业基础设施开发	31.12%	股东
天津经济技术开发区 投资有限公司	国有独资	张锐钢	拾亿元	投资管理	37.61%	间接持有 股东之股东

(3) 关联公司交易

公司名称	项目	交易金额	
		本期数	上期数
天津经济技术开发区建设集团有限公司	提供技术开发服务	3,000,000.00	3,300,000.00
天津华泰集团股份有限公司	提供技术开发服务	4,500,000.00	4,140,000.00

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款:	天津经济技术开发区建设集团有限公司	工程款	6,381,394.00	3,420,277.00
	天津华泰集团股份有限公司	投资转让款	24,790,000.00	20,290,000.00
预付账款:	天津华泰集团股份有限公司	货款	1,105,000.00	1,105,000.00
其他应收款:	天津华泰集团股份有限公司	往来款	0.00	1,500,000.00
	天津经济技术开发区投资有限公司	往来款	16,973,777.20	16,973,777.20
预收账款:	天津华泰集团股份有限公司	工程款	120,000.00	2,458,929.00
其他应付款:	天津经济技术开发区建设集团有限公司	往来款	10,506,956.92	231,561.21
	天津华泰集团股份有限公司	往来款	2,123,554.60	164,376.18

附注七. 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注八. 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

附注九. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注十. 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一. 上期对比数据

1. 根据本公司 2001 年临时股东大会决议, 本公司将山西磁性材料厂的股权出让予天津华泰集团股份有限公司, 故不再纳入本公司合并报表范围。

2. 由于本公司间接控股子公司科络数讯技术(天津)有限公司的另外两方股东本年增资, 本公司间接持股比例由 51% 变为 19%, 故不再纳入本公司合并报表范围。

3. 根据本公司 2001 年 7 月 20 日的董事会决议, 将天津开发区建筑工程公司注销, 同时将世纪宾馆出售给天津开发区国有资产经营公司, 故不再纳入本公司合并报表范围。

鉴于合并会计报表范围发生变化, 为比较起见, 上期数据已重新编列。

附注十二. 净资产收益率和每股收益

	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
报告期利润				
主营业务利润	4.73	4.79	0.0992	0.0992
营业利润	1.05	1.06	0.0220	0.0220
净利润	2.34	2.37	0.0491	0.0491
扣除非经常性损益后的净利润	2.04	2.06	0.0427	0.0427

附注十三. 合并会计报表之批准

2002 年半年度的合并会计报表于 2002 年 8 月 20 日经本公司董事会批准通过。

天津津滨发展股份有限公司

董事长: 唐建宇

2002 年 8 月 20 日