

河北宣化工程机械股份有限公司

2002 年半年度报告



XUANHUA CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD.

目录

第一节	重要提示	第 2 页
第二节	公司基本情况	第 2 页
第三节	股本变动和主要股东持股情况	第 3 页
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	第 4 页
第五节	管理层讨论与分析	第 4 页
第六节	重要事项	第 8 页
第七节	财务报告	第 11 页
第八节	备查文件	第 39 页

第一节 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司2002年半年度财务会计报告未经审计。

副董事长王励先生因出差未参加会议。

河北宣化工程机械股份有限公司董事会

2002年8月12日

第二节 公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司 缩写：河北宣工
英文名称：XuanHua Construction Machinery Co.,Ltd. 缩写：XCMC
- 2、法定代表人：王建军
- 3、董事会秘书：庞廷闽
联系地址：河北省张家口市宣化区东升路21号
电话：(0313) 3012255-2248 传真：(0313) 3055369
电子信箱：hbxg2@hbxg.com
- 4、公司注册地址：河北省张家口市
办公地址：河北省张家口市宣化区东升路21号
邮政编码：075105
国际互联网网址：www.hbxg.com
电子信箱：webmaster@hbxg.com
- 5、信息披露指定报刊：《中国证券报》
登载报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告置备地点：公司本部证券部
- 6、股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：河北宣工
股票代码：000923

(二) 主要财务数据及指标

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	549.64 万元	943.60 万元
扣除非经常性损益后的净利润	551.84 万元	961.19 万元
每股收益	0.03 元/股	0.06 元/股
净资产收益率(摊薄)	1.34%	2.36%
(加权)	1.35%	2.38%
扣除非经常性损益后净资产收益率		
(摊薄)	1.34%	2.40%
(加权)	1.35%	2.43%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.40 元/股	-0.05 元/股

扣除的非经常性损益项目为：

营业外收支净额项目：-22055.75 元

项目	期末	期初
股东权益	41169.89 万元	40578.33 万元
每股净资产	2.50 元/股	2.46 元/股
调整后的每股净资产	2.48 元/股	2.44 元/股

第三节 股本变动和主要股东持股情况

- 1、报告期末公司股份总数及股本结构未发生变化。
- 2、报告期末公司股东总数为 33325 户。
- 3、前 10 名股东持股情况：

股东名称	持股数量 (股)	占总股本的比例
宣化工程机械集团有限公司	110,000,000	66.67
兴和证券投资基金	728,137	0.44
鹏华行业成长证券投资基金	180,083	0.11
普丰证券投资基金	168,724	0.10
普惠证券投资基金	131,068	0.08
福建省闽发证券有限公司	123,425	0.07
徐敏秀	100,000	0.06
毛永昌	90,752	0.06
梁鹏	87,000	0.05

王少璇

83,300

0.05

①宣化工程机械集团有限公司为公司唯一持股 5% 以上的国有股股东，报告期内持有的 2350 万股股份被冻结。

②公司前 10 名股东中，第 2—10 名股东为流通股股东，其股份变化为二级市场行为，公司未知其是否存在关联关系。

4、控股股东情况介绍：

公司的控股股东是宣化工程机械集团有限公司，持有国家股 110,000,000 股，持股比例 66.67%，该公司法定代表人：王建军，注册资本：15000 万元。

第四节 董事、监事及高管人员情况

1、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化。

2、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

因年龄原因，刘万文先生不再担任公司董事职务，选举卢小春先生为第一届董事会董事。

第一届董事会第十九次会议及 2001 年度股东大会均已审议通过。

第五节 管理层讨论及分析

一、管理层对报告期内已发生或将要发生事项的讨论与分析：

1) 公司所处行业为工程机械行业，受国家的产业政策和经济周期影响较大，由于今后的几年我国将继续加大基础设施建设，西气东输等一大批重点工程的启动，给公司所处的行业提供了一定的发展机遇。但是随着入世进程的加快，外资企业在原材料、劳动力和技术等方面逐步实行本地化，市场竞争由过去的主要依靠价格竞争，转向质量和技术水平的竞争，市场竞争所带来的影响和压力更加明显。在经济增长的不确定因素增多，推土机市场空间更加有限的状况下，要实现公司经济的平稳增长，提高经济运行质量，任务十分艰巨。

面对经济形势的变化，公司将在经济运行上加快调整步伐，加快技术创新和经营机制、管理机制的转换，努力适应不断变化的新形势。

2) 上半年，公司在壮大推土机主业的同时，投资设立了宣化工程挖掘机有限公司，该公司引进德国利勃海尔履带挖掘机技术，主营 R914 静液履带挖掘机及配件

的生产和销售，目前已做了大量的前期准备工作，预计在零部件的国产化率提高后有望成为公司新的经济增长点，并对公司今后的发展产生重大的影响。

3) 报告期内公司不再享受先征后返的税率优惠政策，按照 33% 的税率计缴企业所得税，影响净利润 147.66 万元。

二、财务状况及经营成果分析：

表一	2002 年 1 月 31 日	2001 年 1 月 31 日	
项目	至 6 月 30 日	至 6 月 30 日	+-%
主营业务收入	186,736,988.38	183,080,767.85	2.00
主营业务利润	31,227,272.42	31,464,584.70	-0.75
净利润	5,496,377.39	9,435,954.46	-41.75
营业费用	4,393,973.98	2,473,167.60	77.67
现金及现金等价物净增加额	-50,722,722.51	-93,608,807.24	45.81

(1) 报告期内主营业务收入比去年同期增长了 2%，主要原因是扩大推土机的销量的原因所致。

(2) 报告期内主营业务利润比去年同期下降了 0.75%，主要是主营业务成本增长幅度大于主营业务增长幅度的影响所致。

(3) 报告期内净利润比去年同期下降了 41.75%，主要原因：一是期间费用有较大的增长，二是报告期内公司已不再享受先征后返的税率优惠政策，按 33% 的税率计缴企业所得税。

(4) 营业费用的增加主要是由于报告期内加大产品的销售力度，差旅费有所增加的影响。

(5) 报告期内现金及现金等价物净增加额比去年同期增加了 4288.61 万元，主要原因是虽然经营活动产生的现金流量净额负数同比增加，但投资活动的现金流出同比大幅减少，致使现金及现金等价物净增加额同比增长 45.81%。

表二

项目	报告期末	年初数	+-%
资产总计	755,441,137.21	705,264,619.12	7.11
股东权益	411,698,916.10	405,783,329.14	1.46
货币资金	38,210,879.64	88,933,602.15	-57.03

其他应收款	22,548,176.99	4,059,891.30	455.38
-------	---------------	--------------	--------

分析:

- (1) 报告期末总资产的增加主要是因为流动资产和固定资产共同增加的影响。
- (2) 报告期末股东权益的增加主要是因为实现的净利润及债务重组收益的共同影响。
- (3) 报告期末货币资金的减少主要是因为加大经营性流动资金的投入，银行存款减少的原因所致。
- (4) 报告期末其他应收款的增加主要是因为股权转让款尚未到位的原因所致。

三、报告期经营情况：

1、主营业务范围及地区构成情况：

公司所处行业为工程机械行业，报告期内主营业务范围与上年相比没有发生变化。本期主营业务地区构成均为国内销售。

公司主营推土机、装载机、压路机及其配件的生产和销售，报告期内公司努力克服了一季度季节性销售不畅带来的不利影响，积极调整产品结构，进一步完善营销体系，主营业务继续保持良好的上升势头。报告期内实现主营业务收入 18673.70 万元，比去年同期增长 2%，完成工业总产值 15990 万元，比去年同期增长 9.6%，产品产量 11180 吨，比上年同期增长 15.08%。主导产品继续保持竞争优势，处于行业领先地位。

2、主营业务的产品构成情况：

项 目	本期主营业务收入	上年同期	本期主营业务成本	上年同期
推土机	150,655,721.76	145,810,763.32	121,945,117.05	117,904,111.78
装载机	6,503,017.11	7,371,794.89	6,300,885.59	7,285,579.83
压路机	193,162.39	192,307.69	193,454.81	288,895.69
松土器	1,314,102.49	1,561,538.48	1,041,018.89	1,058,535.77
自制半成品及毛坯	23,120,234.84	22,203,644.11	21,985,352.12	19,988,196.35
其他	4,950,749.79	5,940,719.36	3,268,625.05	4,110,577.25
合计	186,736,988.38	183,080,767.85	154,734,453.51	150,635,896.67

上半年公司根据市场需求，加大了新产品的生产和技术攻关力度，T165系列推土机已成功地批量投向市场。在销售体系建设上，增设了一个分公司和三个办事

处，实行了按揭销售和独家代理，加强了重点市场的培育工作。公司还通过了 ISO9000:2000 版的质量管理体系换版和认证，提高了产品的知名度，增强了企业的核心竞争力。

3、报告期内的投资情况：

---- 报告期内募集资金使用情况：

1) 九五技改启动项目：项目重点是大力开发 SD7 高驱动履带推土机。计划投资 2500 万元，累计完成投资 2040.78 万元，项目完成进度为 81.63%。

2) SD8 高驱动履带推土机开发项目：计划投资 3183 万元，报告期末累计完成投资 2199.27 万元，项目完成进度为 69.09%。

以上两种产品均已小批量生产和投入市场，但尚未批量生产并产生规模效益。

3) SY8 振荡振动压路机项目：计划投资 2241 万元，累计完成投资 1708.60 万元，项目完成进度为 76.24%。报告期末已完成样机的生产和销售。

4) 扩大推土机出口技术改造项目：计划投资 4303 万元，累计完成投资 2452.77 万元，项目完成进度为 57.00%。

5) 科技开发实验中心技术改造项目：计划投资 2295 万元，累计完成投资 850.73 万元，项目完成进度为 37.07%，报告期末已完成技术中心试制车间的扩建和部分设备的购置工作。

6) 报告期内募集资金项目的变更情况：

原承诺的 SD9 推土机新产品开发项目经调查与论证予以变更。变更后的 4200 万元募集资金改投为以下项目：

- 1) 参与发起设立中工国际工程股份有限公司。
- 2) 参与发起设立深圳高特佳投资有限责任公司。
- 3) 剩余资金用于补充公司流动资金。变更项目经 2001 年度股东大会审议通过已实施。

报告期内公司获得股权投资收益 860,600.00 元。

截止到报告期末，公司尚未使用的募集资金 5269.83 元，其中 3821.09 万元存入银行，1448.74 万元用于经营性流动资金的占用。

---- 报告期内公司非募集资金的投资项目：

报告期内公司与宣化工程机械集团有限公司共同出资组建宣化工程挖掘机有限公司，该公司主要经营挖掘机及配件的生产和销售，注册资本为 800 万元，其中河北宣化工程机械股份有限公司出资 720 万元，占出资额的 90%，宣化工程机械集团有限公司出资 80 万元，占出资额的 10%。2002 年 6 月 28 日公司第一届董事会第二十三次会议已审议通过了此议案。

4、报告期内公司的经营业绩与一季度的盈利预测基本一致，实现利润总额 820.4 万元，同比下降 26.10%。

5、下半年的工作计划：

下半年公司将根据年度经营计划目标，努力做好各项工作，力争实现营业收入 21326 万元，完成工业总产值 12948 万元，产品产量 8670 吨。主要措施是：

1) 加快 SD7 高驱动履带推土机等新产品的技术改进和市场推广工作，在保证主导产品市场占有率的前提下，努力扩大新产品的生产规模，降低单位成本，实现规模效益。

2) 继续抓好增收节支活动，严格控制成本及费用支出，减少经营漏洞，提高企业的竞争能力。

3) 按照现代企业制度的要求，进一步完善法人治理结构，提高公司的经营管理水平。

5) 继续加强销售体系建设，不断调整营销策略，在巩固现有市场份额的基础上，扩大市场占有率。

第六节 重要事项

1、报告期内公司治理情况：

报告期内公司按照中国证监会的有关文件制定了相关的治理准则，完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》。

2、公司无在前期拟定的，在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

3、报告期内重大诉讼及仲裁事项：

报告期内公司无重大诉讼及仲裁事项。2350 万股国有股仍被冻结。

4、报告期内的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项：

——2002年4月26日公司召开2001年度股东大会审议通过了《关于资产收购的议案》，根据公司与宣化工程机械集团有限公司签定的《资产收购合同》，公司收购了宣化工程机械集团有限公司铸钢分厂、铸铁分厂和精铸分厂的全部资产，资产的评估价值为3478.58万元。公司目前正在办理产权变更手续。

此次资产收购工作完成后将进一步完善公司的生产系统，减少与控股股东的关联交易，提高公司规范运作的水平。

——2002年6月28日公司召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过了关于股权转让的议案，公司将其持有的海南新慈设备有限公司75%的股权，转让予洋浦润龙实业有限公司，转让金额为1500万元。

5、重大关联交易信息：

(1) 销售货物

关联方名称	本期累计数	交易内容	占销售收入比例	交易价格
上海浦宣工程机械有限公司	32,534,070.44	主机	17.42	市场价格
惠州市惠宣工程机械有限公司	7,841,076.92	主机	4.20	市场价格
宣化工程劳动服务公司	8,433,491.25	配件、材料 水电	4.52	市场价格
宣化工程机械集团有限公司	9,489,470.41	主机、材料	5.08	市场价格

(2) 采购货物

关联方名称	本期累计数	交易内容	占采购货物总额的比例	交易价格
宣化工程劳动服务公司	14,912,019.81	毛坯及半成品	9.74	市场价格
宣化工程机械集团有限公司	3,175,942.32	铸件、毛坯	2.07	市场价格

(3) 资产收购

报告期内公司按照2001年度股东大会的有关决议完成了对集团公司三个分厂资产的收购工作，相关的产权变更手续正在办理中。

关于此次收购的交易方、交易内容、定价原则、资产的评估值、交易价格、结算方式等已在 2002 年 4 月 9 日的《中国证券报》之《关联交易公告》进行了披露。

(4) 关联方欠款情况：

项 目	期末数
应收帐款：	
宣化工程机械集团有限公司	19,447,778.77
上海浦宣工程机械有限公司	21,162,110.69
惠州市惠宣工程机械有限公司	1,222,899.75
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	5,277.69
宣化工程机械集团配件中心	1,614,985.32
合 计	43,453,052.22
预付帐款：	
宣化工程劳动服务公司	27,902,809.32
宣化工程机械集团有限公司	62,719,741.16
合 计	90,622,550.48
应付帐款：	
宣化工程劳动服务公司福利厂	887,538.53
合 计	887,538.53
预收账款	
北京宣工兴工程机械销售服务中心	12,736.87
合 计	12,736.87

注：宣化工程机械集团有限公司已做资金偿还计划。

(5)其他关联事项

公司与集团公司及其下属企业在土地使用、商标使用、进出口代理以及后勤服务等方面存在关联关系，双方签订了《土地使用权租赁协议》、《商标使用许可协议》、《进出口代理协议》和《综合服务协议》等一系列合同协议及相关补充协议。

公司根据董事会决议通过的《关于资产收购的议案》及与集团公司资产收购合同，上半年收购集团公司固定资产 26,136,844.10 元，收购流动资产 8,648,994.91 元。

公司上半年支付集团公司土地使用费 485,000.00 元，综合服务费 263,351.12 元。

公司期末长期借款余额 40,020,000.00 元，短期借款余额 176,500,000.00 元,都是由宣化工程机械集团有限公司担保。

本公司与关联方在经济交易活动中，以市场价格为依据，制定交易价格，进行交易和结算。

6、重大合同及履行情况：

- 1) 报告期或延续到报告期内未发生重大托管、承包和租赁事项。
- 2) 报告期或延续到报告期内未发生为其他公司提供担保的事项。
- 3) 报告期或延续到报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项。
- 4) 公司或持有公司股份 5% 以上的股东未发生在指定报刊或网站对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。
- 5) 公司 2002 年半年度报告未经审计。
- 6) 报告期内公司所得税执行 33% 的所得税率。

第七节财务报告

公司 2002 年半年度报告未经审计。

- 1、财务报表附注
- 2、财务报表

会 计 报 表 附 注（未经审计）

一、公司简介

河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62 号《关于河北宣化工程机械股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》批准，由宣化工程机械集团有限公司（以下简称“集团公

司”) 独家发起，并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于1999年6月7日向社会公众发行人民币普通股5500万股，其中4950万股人民币普通股于1999年7月14日在深圳证券交易所挂牌上市，配售给基金的550万股于1999年9月14日在深圳证券交易所上市。公司于1999年6月29日正式成立。

公司属于工程机械行业，主要生产、销售推土机、装载机、压路机及其变型产品和工矿配件。

二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：

公司执行财政部颁发的《企业会计制度》。

2、会计年度：

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：

公司会计核算采用权责发生制原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：

公司对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐。期末，对外币帐户的外币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）调整，差额属于资本性支出的计入相应资产的价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、编制现金流量表时现金等价物的确定标准：

将持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

短期投资在取得时按实际成本计价，实际收到的现金股利和利息除已记入应收项目的以外均冲减短期投资的帐面价值。期末以成本与市价孰低计价。

公司短期投资期末按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏帐的核算方法：

公司坏帐之确认标准为：

(1)、债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

(2)、债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

公司坏帐核算采用备抵法。

以年终资产负债表截止日所反映的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按帐龄分析法提取，提取的比例为：

(1)、1年以内（含1年）按帐面余额的3%提取。

(2)、1年以上2年以内（含2年）按帐面余额的5%提取。

(3)、2年以上3年以内（含3年）按帐面余额的10%提取。

(4)、3年以上的按帐面余额的15%提取。

(5)、与关联方发生的应收款项其帐面余额不论形成了多长时间均按1年以内的提取比例计提坏帐准备。

(6)、其他应收款中的备用金不提取坏帐准备。

9、存货核算方法：

公司的存货包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、外购毛坯半成品和产成品六大类。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。原材料采用计划成本法核算，月末调整为实际成本；产品成本采用定额法计算，发出产成品按加权平均法计算确定；低值易耗品在领用时一次摊销。

公司计提存货跌价准备。计提方法如下：

原材料：采用以各分类材料单项比较法按成本与可变现净值孰低方法计价，成本高于可变现净值部分为跌价准备。按可变现净值确定该种材料的期末价值，以市场现价作为该种材料的可变现净值。

在制品：在制品不考虑跌价损失。

产成品：按品种计算存放时间超过三年以上的产成品（包括主机、配件）视为不畅销产品按其成本的20%计提跌价准备。

成熟产品成本高于售价的按成本与售价的差额提取跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)、长期债权投资：取得时以投资成本计价，持有期间按期计算应收利息，确认投资收益；

(2)、长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(3)、公司长期投资期末按未来可收回的金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

股票投资：对不同的股票投资逐项进行检查，由于市价持续下跌 6 个月以上，并已低于原投资取得股票时的成本价值，将原成本价值与市价的差额做为减值准备。

其他股权投资：对其他股权投资逐项进行检查，由于被投资企业经营状况恶化或突然遭受水灾、火灾、地震等不可抗力的影响，使正常经营秩序难以持续，按其投资额的 10%——100%提取减值准备。

长期债权投资：已明确获知被投资单位经营状况恶化三个月以上，计提比例按原投资的 10%——20%提取减值准备。

已明确获知被投资单位遭受火灾、水灾、地震等不可抗力的影响致使正常经营秩序难以维持的，按原投资额的 10%——100%提取减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：

固定资产标准为使用期限在一年以上，单位价值在 2 000 元人民币以上的劳动资料；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2 000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

公司固定资产按实际成本计价或按评估确认的价值入帐。固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、使用年限、预计残值率，确定其分类折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40-45	5	2.11-2.38
专用设备	14	5	6.79
通用设备	8-28	5	3.39-11.88
运输设备	12	5	7.92

固定资产计价按固定资产帐面价值与可收回金额孰低的原则。

固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

(1) 年度终了对固定资产计提减值准备；

(2) 采用单项项目计提，年度终了对在册的固定资产进行逐项检查发现由于技术陈旧、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) 当固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- A、 长期闲置不用，在三年内不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- B、 由于技术落后有新设备取代之，且已不可使用的固定资产；
- C、 已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- D、 虽然固定资产尚可使用，但使用后给企业产生大量不合格品的固定资产；
- E、 其它实质上已不能给企业创造经济效益的固定资产。

12、在建工程核算方法：

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，在办理竣工决算或实际交付使用时转入固定资产。在建工程预计发生减值时，计提减值准备。

在建工程减值准备的确认标准，计提方法：

(1) 年度终了对在建工程计提减值准备；

(2) 采用单项项目计提，年度终了对在建工程项目进行逐项检查,发现有证据表明在建工程已发生减值，不能达到预计的为企业创造效益的能力，计提在建工程减值准备。

(3) 在建期间存在以下情况，按以下方法及比例确认减值准备，计提比例为：1%—20%。

A、建设期内由于种种原因而使工程长期停工（不含暂停）预计在未来三年内不会重新开工的工程，按帐面值的10%—20%计提；

B、所建项目在性能上、技术上已落后于市场情况，不能按预计的效益实现，按帐面值的5%-10%计提；

C、其它足以证明在建工程项目已经减值（足以证明在建工程项目已经减值，由在建工程主管部门分析确认并提出意见）分以下四种确认：

1年内（含1年）完工 1%-3%

1—2年（含2年）完工 3%—5%

2—3年（含3年）完工 5%—10%

3年以上完工 10%—20%

13、借款费用

长期借款费用发生的利息支出、汇兑损益等，属于筹建期间的计入开办费；属于生产经营期间的计入财务费用；属于与购建固定资产有关的，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的按应预资本化的金额计入有关固定资产的购建成本。短期借款发生的利息支出计入当期财务费用。

14、无形资产的核算办法：

(1) 无形资产的计价

按帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产摊销采用分期平均摊销法。合同规定了受益期限的，按不超过受益期限的期限平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定了有效期限的，按不超过法律规定有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的，按不超过经营期限的

年限平均摊销；合同没有规定受益期限的且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准，计提方法：

A、年度终了对无形资产计提减值准备；

B、采用单项项目计提，年度终了对无形资产进行逐项检查发现若有证据表明已发生减值，不能达到预计的为企业创造效益的能力，则计提无形资产减值准备。

C、 确认条件：

在摊销期内，帐面无形资产存在下列情况之一，计提减值准备
当该项无形资产已被其它技术所替代，为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响。

a.该项无形资产的市价在本年内大幅下跌，跌幅超过帐面价值的 10% 以上（含 10%）且预计在剩余的年限内不会恢复。

b.该项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值。

c.其它足以证明该项无形资产实质上已经发生减值准备的情况。

D、在摊销期内，出现下列情况之一的按帐面价值的余额全额计提：

该项无形资产已无使用价值和转让价值；

已超过法律期限，并且已不能为企业带来经济效益；

其它足以证明该项无形资产已丧失使用价值和转让价值的情形。

15、计提委托贷款减值准备

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减值准备金。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

17、营业收入确认原则：

本公司营业收入（商品销售）确认的原则是：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再对该商品继续保留管理权和实施控制；相关的经济

利益能够流入公司；并且与该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法核算所得税。

19、财务报表合并范围变化的说明

- (1) 本公司第一届董事会第二十三次会议决议通过《关于转让海南新慈设备有限公司股权的议案》，将本公司持有的海南新慈设备有限公司75%的股权，金额1500万元，全部转让给洋浦润龙实业有限公司。
- (2) 本公司第一届董事会第二十三次会议决议通过《关于共同发起设立宣化工程挖掘机有限公司的议案》，本公司与宣化工程机械集团有限公司共同发起设立宣化工程挖掘机有限公司，其主营挖掘机系列产品及其零部件的生产销售，注册资本为800万元，本公司拥有其90%的股权。尚未生产经营，本期不合并。

20、编制合并财务报表的合并范围的确认原则，合并时所采用的会计方法

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。合并时，纳入报表合并范围的公司间的重大交易和资金往来均予以抵销。

(1) 合并范围：公司拥有其半数以上（不包括半数）权益性资本并能实际控制的被投资企业，如同时符合以下条件的子公司则不纳入合并范围。

A、子公司期末总资产的合计额低于母公司与其所有子公司资产总额的10%；

B、子公司本期销售收入合计额低于母公司销售收入与其所有子公司销售收入合计额的10%；

C、子公司当期净利润中母公司所拥有的数额低于母公司当期净利润额的10%。

(2) 公司在编制合并会计报表过程中，按照有关规定，对下列事项进行了抵销：

- A、公司内部投资与被投资企业权益性资本；
- B、公司与被投资企业之间的内部债权债务；
- C、公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项；
- D、母子公司采用的会计制度不同，由此产生的差异根据重要性原则调整。

三、税项

本公司主要税种及税率列示如下：

税种	计税基础	税率(%)
增值税	产品销售收入及材料销售收入	17
城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7
教育费附加	应交增值税和营业税额	3.5
企业所得税	应纳税所得额	33

公司2002年不再享受所得税先按33%法定税率征收，再返还18%，实际税负15%的税收优惠政策。

四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	投资金额	公司所占权益	经营范围	是否合并
宣化工程挖掘机有限公司	800万元	720万元	90%	挖掘机系列产品及其零部件的生产销售	本期不合并

宣化工程挖掘机有限公司营业执照的注册资本为800万元，帐面实收资本为800万元，已验资800万元。截止2002年6月30日，本公司实际投资720万元，占帐面实收资本的90%。宣化工程挖掘机有限公司成立日期为2002年6月25日，合作方为宣化工程机械集团有限公司。

五、会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	55,195.85	20,848.16
银行存款	38,155,683.79	88,912,753.99

其他货币资金	0.00	0.00
合计	38,210,879.64	88,933,602.15

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
本期末发生。				

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,019,042.79	8,806,000.00

4、应收帐款

帐 龄	金 额	期末数			期初数			
		占总额比	坏帐计提	坏帐准备	占总额	坏帐计提	坏帐准备	
		例(%)	比例		比例	比例		
			(%)		(%)	(%)		
1 年以内	53,554,550.70	79.02	3	1,427,835.71	47,594,523.73	78.75	3	1,427,835.71
1—2 年	7,884,627.98	11.63	5	398,730.05	7,974,600.97	13.19	5	398,730.05
2—3 年	3,229,749.70	4.76	10	177,739.78	1,777,397.80	2.95	10	177,739.78
3 年以上	3,100,646.85	4.59	15	463,540.35	3,090,268.97	5.11	15	463,540.35
合 计	67,769,575.23	100		2,467,845.89	60,436,791.47			2,467,845.89

本项目有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。详见附注六关联方关系及其交易。

应收帐款欠款金额前五名合计数为 45,281,082.81 元,占应收帐款的比例为 66.81%

5、预付帐款

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	98,122,043.28	99.34	50,945,623.13	98.60
1—2 年	342,934.35	0.34	355,037.67	0.69
2—3 年	165,704.03	0.16	227,721.12	0.44
3 年以上	140,495.07	0.50	138,073.43	0.27
合 计	98,771,176.73	100	51,666,455.35	100

本项目有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。详见附注六关联方关系及其交易。

超过一年的预付帐款未收回的原因为预付部分客户的结算尾款。

6、其他应收款

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占总额 比例 (%)	坏帐计提 比例 (%)	坏帐准备	金 额	占总额比 例 (%)	坏帐计提 比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	21,859,226.19	96.03	3	70,953.47	3,120,116.90	73.72	3	70,953.47
1-2 年	348,375.40	1.61	5	17,788.28	355,765.50	8.41	5	17,788.28
2-3 年	30,000.00	0.13	10	59,811.95	598,119.50	14.13	10	59,811.95
3 年以上	482,854.35	2.23	15	23,725.25	158,168.35	3.74	15	23,725.25
合 计	22,720,455.94	100		172,278.95	4,232,170.25	100		172,278.95

本项目无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

其它应收款欠款金额前五名合计数为17,557,705.95元，占其它应收款的比例为77.28%。

金额较大的其它应收款的性质和理由：

单 位	金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
洋浦润龙实业有限公司	15,000,000.00	2002 年	股权转让
为客户代垫运费	723,358.45	2002 年	代垫运费
成都农机公司	651690.10	1999 年	清欠房产尚未售出
大同矿务局	631,601.43	2002 年	加工费未收回

7、存货和存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	41,671,763.87		53,885,426.32	
在产品	112,205,954.61		105,620,407.67	
产成品	141,373,211.19	526,458.91	126,325,584.99	526,458.91
在途物资	2,001,791.61		1,515,945.56	
合 计	297,252,766.28	526,458.91	287,347,364.54	526,458.91

8、待摊费用

类 别	期 初 数	本 期 增 加	本 期 摊 销	期 末 数
本期未发生。				

9、长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	本期期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	40,190,000.00	0.00	7,200,000.00	15,000,000.00	32,390,000.00	0.00

其中：其他股权投资

项目	被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本的比例	投资金额
对子公司投资：	宣化工程挖掘机有限公司	10年	90%	720万元
参股公司投资：	深圳高特佳创业投资有限责任公司		6.356%	1500万元
	中工国际工程有限公司		5.09%	1019万元

① 其他股权投资-对子公司投资

被投资公司名称	初始投资金额	追加投资额	本年权益增减额	累计权益增减额	分得的现 金红利
宣化工程挖掘机有限公司	7,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

10、固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	82,832,988.88	17,475,719.09	0.00	100,308,707.97
机器设备	176,726,784.77	8,328,808.30	299,765.00	184,755,828.07
运输工具	3,441,540.02	890,150.00	0.00	4,331,690.02
其他	359,720.00	0.00	0.00	359,720.00
合计	263,361,033.67	26,694,677.39	299,765.00	289,755,946.06
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	27,748,959.72	1,009,758.64	0.00	28,758,718.26
机器设备	93,055,929.77	5,776,179.06	184,665.82	98,647,443.01
运输工具	2,167,819.75	180,322.13	0.00	2,348,141.88
其他	72,412.34	10,313.40	0.00	82,725.74
合计	123,045,121.58	6,976,573.23	184,665.82	129,837,028.99
净值	140,315,912.09			159,918,917.07

在建工程转入固定资产 524,957.40 元。

11、工程物资

	期末数	期初数
预付大型设备款	23,679,732.41	22,129,775.36

预付大型设备款增加的原因是工程项目需进口部分高级设备而预付的款项。

12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程预算	投入占预算比例
“九五”技改项目	499,281.01	423,409.91	155,320.00		767,370.92	募集资金	2500 万元	81.63%
扩大产品出口项目	145,409.38	249,813.40	43,930.00		351,292.78	募集资金	4303 万元	31.54%
科开实验中心项目	1,950,654.34	272,660.00	153,620.00		2,069,694.34	募集资金	2295 万元	27.51%
SD8 开发	8,927.00	174,837.90	172,087.40		11,677.50	募集资金	3183 万元	32.94%
SY8 开发	3,788.60	0.00	0.00		3,788.60	募集资金	2241 万元	33.28%
合计	2,608,060.33	1,120,721.21	524,957.40		3,203,824.14			

期初数及本期发生额中均不含资本化利息。

13、无形资产

种类	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期
技术软件	购入	1,874,412.03	1,765,071.33		93,720.60	203,061.30	1,671,350.73	107 个月

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	176,500,000.00	146,500,000.00

短期借款本期增加 3000 万元，是由于本期生产投入量大，为维持适当的周转资金而向银行贷款。

15、应付帐款

期末数	期初数
72,240,507.98	70,778,548.57

本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16、预收帐款

期末数	期初数
39,375,319.60	24,243,492.74

本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

超过一年的预收帐款金额为 5,005,127.10 元，未结转的原因是客户预付的货款未达到规定的数额，而未予发货或已发货所剩小额的余款。

17、应交税金

税 项	期末余额	期初余额	报告期执行的法定税率
增值税	3,011,863.34	6,713,795.87	17%
城市维护建设税	191,142.03	242,551.43	7%
所得税	-18,616.56	-2,725,787.51	33%
营业税	-75,353.20	-75,353.20	
合 计	3,109,035.52	4,155,206.59	

18、其它应交款

项目	期末金额	性质	计缴标准
教育费附加	968,099.38	法定	3.5%

19、其他应付款

期末数	期初数
5,975,850.35	5,820,780.55

本项目中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

20、一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	21,300,000.00	11,300,000.00

21、长期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	18,720,000.00	28,720,000.00

22、股本

公司股份变动情况								数量单位：万股
	期初数	本次变动增减 (+, -)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
未上市流通股份								
1. 发起人股份								
其中：	11 000							11 000
国家拥有股份								
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	11 000							11 000
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	5 500							5 500
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	5 500							5 500
三、股份总数	16 500							16 500

公司于2001年4月6日在中国证券报刊登董事会公告：根据石家庄市中级人民法院（2000）石法执字第61号民事裁定书，宣化工程机械集团有限公司由

于为宣化钟楼啤酒集团有限公司借款担保，而与光大银行石家庄支行发生担保纠纷一案，其持有的公司国有股 1500 万股（占总股本的 9.09%）被冻结，冻结期从 2001 年 3 月 1 日至 2003 年 2 月 28 日。

宣化工程机械集团有限公司由于为宣化第一瓷厂借款担保，而与华能金融公司发生担保纠纷一案，其持有的公司国有股 850 万股（占总股本的 5.15%）被冻结，其中 350 万股的冻结期从 2001 年 9 月 6 日至 2002 年 9 月 6 日，500 万股的冻结期从 2001 年 8 月 31 日至 2002 年 8 月 29 日。

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	194,806,944.44			194,806,944.44
债务重组收益	540.00	419,209.57		419,749.57
其他	14,967.66			14,967.66
合计	194,822,452.10	419,209.57		195,241,661.67

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,834,421.47		6,834,421.47	
公益金	3,417,210.74		3,417,210.74	
任意盈余公积				
合计	10,251,632.21		10,251,632.21	

25、未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
35,709,244.83	5,496,377.39		41,205,622.22

增加数为本期实现的净利润。

26、主营业务收入

项目	本期主营业务收入	上年同期主营业务收入
推土机	150,655,721.76	145,810,763.32

装载机	6,503,017.11	7,371,794.89
压路机	193,162.39	192,307.69
松土器	1,314,102.49	1,561,538.48
自制半成品及毛坯	23,120,234.84	22,203,644.11
其他	4,950,749.79	5,940,719.36
合计	186,736,988.38	183,080,767.85

公司前五名客户销售收入的总额为 62,418,569.18 元，占公司全部销售收入的比例为 33.42 %。

27、主营业务成本：

项 目	本期主营业务成本	上年同期主营业务成本
推土机	121,945,117.05	117,904,111.78
装载机	6,300,885.599	7,285,579.83
压路机	193,454.81	288,895.69
松土器	1,041,018.89	1,058,535.77
自制半成品及毛坯	21,985,352.12	19,988,196.35
其他	3,268,625.05	4,110,577.25
合计	154,734,453.51	150,635,896.67

28、主营业务税金及附加：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城建税	542,411.60	683,465.24
教育费附加	271,205.79	341,732.63
合 计	813,617.39	1,025,197.87

城建税按应交增值税、应交营业税等流转税的 7% 计缴，教育费附加按 3.5% 计缴；

29、其他业务利润：

项 目	本期收入	本期成本	本期利润
-----	------	------	------

销售材料	10,356,563.03	9,060,935.94	1,295,627.09
销售水电	2,219,447.83	2,219,447.83	0.00
其他	637,474.47	390,679.07	246,795.40
合计	13,213,485.33	11,671,062.84	1,542,422.49
项目	上年同期收入	上年同期成本	上年同期利润
销售材料	7,218,885.31	6,020,467.85	1,198,417.46
销售水电	1,997,265.38	1,997,265.38	0.00
其他	2,144,994.18	1,925,394.04	219,600.14
合计	11,361,144.87	9,943,127.27	1,418,017.60

30、财务费用

项目	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	6,440,846.91	5,605,145.75
减:利息收入	235,430.41	222,547.46
汇兑损失		
其他	4,150.60	15,574.58
合计	6,209,567.10	5,398,172.87

31、投资收益

项目	本期发生数	上年同期发生数
股权投资收益	860,600.00	0.00

本期投资收益是参股子公司中工国际工程有限公司股利分配所得。

32、营业外收入

项目	本期发生数	上年同期发生数
清理固定资产净收益	48,000.00	78,820.00
非中签资金利息摊销	0.00	0.00
确定无法支付的应付款	0.00	0.00
其它	0.00	0.00
合计	48,000.00	78,820.00

33、营业外支出

项目	本期发生数	上年同期发生数
处理固定资产净损失	31,848.75	254,722.01

罚款支出	747.00	1,030.00
债务重组损失	37,460.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	70,055.75	255,752.01

34、所得税

本期发生数	上年同期发生数
2,707,170.95	1,665,168.43

35、支付的其他与经营活动有关的现金为 5,054,665.12 元,其中:

项目	金额
劳动保险费支出	693,462.68
差旅费	2,568,009.10
出国人员经费	481,423.80

36、支付的其他与筹资活动有关的现金 4,150.60 元,其中:

项目	金额
筹资手续费	4,150.60

六、关联方关系及其交易(单位:人民币元)

(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
宣化工程机械集团有限公司	宣化东升路 21号	机械制造销售	母公司	国有	王建军
宣化工程挖掘机有限公司	宣化东升路 21号	挖掘机系列及其零部件 的生产销售	子公司	有限责任公司	王建军

(2)存在控制关系关联方的注册资本及其变动

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宣化工程机械集团有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
宣化工程挖掘机有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宣化工程机械集团有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00
宣化工程挖掘机有限公司		7,200,000.00		7,200,000.00

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
惠州市惠宣工程机械有限公司	同一母公司
北京宣工兴工程机械销售服务中心	同一母公司
上海浦宣工程机械有限公司	同一母公司
宣化工程机械集团配件中心	同一母公司
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	同一母公司
宣化工程劳动服务公司福利厂	同一母公司
宣化工程劳动服务公司	同一母公司

由于宣化工程机械集团有限公司，根据《股权转让合同》上半年撤回对宣化工程机械履带有限公司的投资，故本公司与宣化工程机械履带有限公司已不存在关联方关系。

(5)同关联方债权、债务

2002年6月30日关联方应收、应付款项具体内容如下：

项 目	期末数	期初数
应收帐款：		
宣化工程机械集团有限公司	19,447,778.77	18,394,032.80
上海浦宣工程机械有限公司	21,162,110.69	11,099,248.27
惠州市惠宣工程机械有限公司	1,222,899.75	313,899.75
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	5,277.69	5,277.69
北京宣工兴工程机械销售服务中心	0.00	258,233.13
宣化工程机械集团配件中心	1,614,985.32	1,163,339.88
合 计	43,453,052.22	31,234,031.52
预付帐款：		
宣化工程劳动服务公司	27,902,809.32	28,620,435.76
宣化工程机械履带有限公司	0.00	2,269,630.92
宣化工程机械集团有限公司	62,719,741.16	14,667,051.67
合 计	90,622,550.48	45,557,118.35
应付帐款：		
宣化工程劳动服务公司福利厂	887,538.53	748,499.70
合 计	887,538.53	748,499.70

预收账款			
北京宣工兴工程机械销售服务中心		12,736.87	0.00
合 计		12,736.87	0.00

(6)采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

关联方名称	本期累计数	上年同期数	交易内容
宣化工程劳动服务公司福利厂	129,201.56	101,681.79	毛坯及半成品
上海浦宣工程机械有限公司	0.00	0.00	
宣化工程机械集团配件中心	25,466.23	0.00	
宣化工程劳动服务公司	14,912,019.81	5,664,321.53	毛坯及半成品
宣化工程机械集团有限公司	3,175,942.32	9,288,991.96	铸件、毛坯
宣化工程机械履带有限公司	0.00	14,399,437.89	履带总成
合 计	18,242,629.92	29,454,433.17	

(7)销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

关联方名称	本期累计数	上年同期数	交易内容
上海浦宣工程机械有限公司	32,534,070.44	9,705,128.23	主机
惠州市惠宣工程机械有限公司	7,841,076.92	4,032,102.56	主机
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	0.00	1,027,649.59	主机
北京宣工兴工程机械销售服务中心	2,878,658.12	1,822,222.23	主机
宣化工程机械集团配件中心	2,266,551.72	4,660,896.70	配件
宣化工程劳动服务公司	8,433,491.25	9,318,754.12	配件、材料、水电
宣化工程机械集团有限公司	9,489,470.41	6,231,746.06	主机、材料
宣化工程机械履带有限公司	0.00	13,136,547.07	主机、材料
合 计	63,443,318.86	49,935,046.56	

(8)其他关联事项

公司与集团公司及其下属企业在土地使用、商标使用、进出口代理以及后勤服务等方面存在关联关系，双方签订了《土地使用权租赁协议》、《商标使用许可协议》、《进出口代理协议》和《综合服务协议》等一系列合同协议及相关补充协议。

公司根据董事会决议通过的《关于资产收购的议案》及与集团公司资产收购合同，上半年收购集团公司固定资产 26,136,844.10 元，收购流动资产 8,648,994.91 元。

公司上半年支付集团公司土地使用费 485,000.00 元，综合服务费 263,351.12 元。

(9) 公司期末长期借款余额 40,020,000.00 元，短期借款余额 176,500,000.00 元，均是由宣化工程机械集团有限公司担保。

(10) 本公司与关联方在经济交易活动中，以市场价格为依据，制定交易价格，进行交易和结算。

(11) 除上所述外，公司不存在需要披露的其他关联事项。

七、或有事项：

截止 2002 年 8 月 12 日，本公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项：

截止 2002 年 8 月 12 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、期后事项：

截止 2002 年 8 月 12 日，本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大期后事项。

十、其他重要事项：

截止 2002 年 8 月 12 日，本公司未发生影响会计报表阅读和理解的其他重大事项。

资产负债表（未经审计）

2002 年 6 月 30 日

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	报表附注	年初数	报告期期末数
流动资产：				
货币资金	1		88,933,602.15	38,210,879.64
短期投资	2			
应收票据	3		8,806,000.00	13,019,042.79
应收股利	4			
应收利息	5			
应收帐款	6		57,968,945.58	65,301,729.34
其他应收款	7		4,059,891.30	22,548,176.99
预付帐款	8		51,666,455.35	98,771,176.73
应收补贴款	9			
存货	10		286,820,905.63	296,726,307.37
待摊费用	11			
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		498,255,800.01	534,577,312.86
长期投资：				
长期股权投资	32		40,190,000.00	32,390,000.00
长期债权投资	34			
长期投资合计	38		40,190,000.00	32,390,000.00
固定资产：				
固定资产原价	39		263,361,033.67	289,755,946.06
减：累计折旧	40		123,045,121.58	129,837,028.99
固定资产净值	41		140,315,912.09	159,918,917.07
减：固定资产减值准备	42			
固定资产净额	43		140,315,912.09	159,918,917.07
工程物资	44		22,129,775.36	23,679,732.41
在建工程	45		2,608,060.33	3,203,824.14
固定资产清理	46			
固定资产合计	50		165,053,747.78	186,802,473.62
无形资产及其他资产：				
无形资产	51		1,765,071.33	1,671,350.73
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		1,765,071.33	1,671,350.73
递延税项：				
递延税款借项	61			
资产总计	67		705,264,619.12	755,441,137.21

公司负责人：王建军

财务负责人：周之胜

制表人：尹增玮

资 产 负 债 表(未经审计)

2002年6月30日

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	报表附注	年初数	报告期期末数
---------	----	------	-----	--------

流动负债：			
短期借款	68	146,500,000.00	176,500,000.00
应付票据	69		
应付帐款	70	70,778,548.57	72,240,507.98
预收帐款	71	24,243,492.74	39,375,319.60
应付工资	72		
应付福利费	73	7,266,367.94	5,418,408.28
应付股利	74		
应交税金	75	4,155,206.59	3,109,035.52
其他应交款	80	696,893.59	968,099.38
其他应付款	81	5,820,780.55	5,975,850.35
预提费用	82		45,000.00
预计负债	83		
一年内到期的长期负债	86	11,300,000.00	21,300,000.00
其他流动负债	90		
流动负债合计	100	270,761,289.98	324,932,221.11
长期负债：			
长期借款	101	28,720,000.00	18,720,000.00
应付债券	102		
长期应付款	103		
专项应付款	106		90,000.00
其他长期负债	108		
长期负债合计	110	28,720,000.00	18,810,000.00
递延税项：			
递延税款贷项	111		
负债合计	114	299,481,289.98	343,742,221.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	115	165,000,000.00	165,000,000.00
减：已归还投资	116		
实收资本（或股本）净额	117	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	118	194,822,452.10	195,241,661.67
盈余公积	119	10,251,632.21	10,251,632.21
其中：法定公益金	120	3,417,210.74	3,417,210.74
未分配利润	121	35,709,244.83	41,205,622.22
股东权益合计	122	405,783,329.14	411,698,916.10
负债和股东权益总计	135	705,264,619.12	755,441,137.21

公司负责人：王建军

财务负责人：周之胜

制表人：尹增玮

利 润 表（未经审计）

2002年6月

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	报表附注	本期累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1		186,736,988.38	183,080,767.85
减：主营业务成本	4		154,734,453.51	150,635,896.67
主营业务税金及附加	5		775,262.45	980,286.48
二、主营业务利润	10		31,227,272.42	31,464,584.70
加：其他业务利润	11		1,542,422.49	1,418,017.60
减：营业费用	14		4,393,973.98	2,473,167.60
管理费用	15		14,801,149.74	13,733,206.93
财务费用	16		6,209,567.10	5,398,172.87
三、营业利润	18		7,365,004.09	11,278,054.90
加：投资收益	19		860,600.00	
补贴收入	22			
营业外收入	23		48,000.00	78,820.00
减：营业外支出	25		70,055.75	255,752.01
四、利润总额	27		8,203,548.34	11,101,122.89
减：所得税	28		2,707,170.95	1,665,168.43
五、净利润	30		5,496,377.39	9,435,954.46

补充资料

	本期累计数	上年同期数
1. 出售 处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生损失		
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

公司负责人：王建军

财务负责人：周之胜

制表人：尹增玮

利 润 分 配 表（未经审计）

2002年6月

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	报表附注	本期累计数	上年同期数
一、净利润	1		5,496,377.39	9,435,954.46
加：年初未分配利润	2		35,709,244.83	23,299,411.97
其他转入	4			
二、可供分配的利润	8		41,205,622.22	32,735,366.43
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、可供股东分配的利润	16		41,205,622.22	32,735,366.43
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		41,205,622.22	32,735,366.43

公司负责人：王建军

财务负责人：周之胜

制表人：尹增玮

现 金 流 量 表（未经审计）

2002年6月

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 报 表	金 额
-----	-------	-----

项目	次	附注	
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		142,565,086.98
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8		317,505.48
现金流入小计	9		142,882,592.46
购买商品、接受劳务支付的现金	10		165,023,732.72
支付给职工以及为职工支付的现金	12		24,260,691.60
支付的各项税费	13		13,906,491.15
支付的其他与经营活动有关的现金	18		5,054,665.12
现金流出小计	20		208,245,580.59
经营活动产生的现金流量净额	21		-65,362,988.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		860,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	25		23,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		884,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金	30		2,834,267.28
投资所支付的现金	31		7,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		10,034,267.28
投资活动产生的现金流量净额	37		-9,150,167.28
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		47,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		235,430.41
现金流入小计	44		47,235,430.41
偿还债务所支付的现金	45		17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		6,440,846.91
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		4,150.60
现金流出小计	53		23,444,997.51
筹资活动产生的现金流量净额	54		23,790,432.90
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		-50,722,722.51

公司负责人：王建军

财务负责人：周之胜

制表人：尹增玮

现金流量表(未经审计)

2002年6月

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

附 注	行次	报表附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	57		5,496,377.39
加：计提的资产减值准备	58		
固定资产折旧	59		6,778,118.68
无形资产摊销	60		93,720.60
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用减少(减：增加)	64		
预提费用增加(减：减少)	65		45,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66		-48,000.00
固定资产报废损失	67		31,848.75
财务费用	68		6,209,567.10
投资损失(减：收益)	69		-860,600.00
递延税款贷项(减：借项)	70		
存货的减少(减：增加)	71		-9,905,401.74
经营性应收项目的减少(减：增加)	72		-77,138,833.62
经营性应付项目的增加(减：减少)	73		14,125,931.13
其他	74		-10,190,716.42
经营活动产生的现金净额	75		-65,362,988.13
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额			
货币资金的期末余额	79		38,210,879.64
减：货币资金的期初未余额	80		88,933,602.15
现金等价物期末余额	81		
减：现金等价物期初余额	82		
4. 现金及现金等价物净增加额	83		-50,722,722.51

公司负责人：王建军

财务负责人：周之胜

制表人：尹增玮

第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告。

2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

3、本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

3、文件备置场所：公司证券部。

河北宣化工程机械股份有限公司董事会

董事长：王建军

2002年8月12日