

# 天津海泰科技发展股份有限公司

TIANJIN HI-TECH DEVELOPMENT CO., LTD.

## 二〇〇四年半年度报告



二〇〇四年八月

## 重 要 提 示

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

公司董事冯金有先生因公外出未能出席董事会，已向董事会请假。

本公司 2004 年半年度财务报告经天津五洲联合会计师事务所审计，注册会计师尹琳、黄秀娟签字，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长，主管会计工作负责人王卫东先生，会计机构负责人财务部经理倪琴溪女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、公司基本情况简介 .....       | 3  |
| 二、主要会计数据及财务指标 .....    | 4  |
| 三、股本变动和主要股东情况 .....    | 5  |
| 三、董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 7  |
| 四、管理层讨论与分析 .....       | 7  |
| 五、重要事项 .....           | 9  |
| 六、财务报告 .....           | 11 |
| 七、备查文件目录 .....         | 39 |

## 一、 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：天津海泰科技发展股份有限公司  
公司中文名称缩写：海泰发展  
公司法定英文名称：Tianjin Hi-Tech Development Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：HiTech Develop
- (二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：海泰发展  
股票代码：600082
- (三) 公司注册地址：天津新技术产业园区华苑产业区  
公司办公地址：天津新技术产业园区华苑产业区物华道 2 号  
海泰火炬创业园 C 座  
邮政编码：300384  
公司网址：[http:// www.hitech-develop.com](http://www.hitech-develop.com)  
电子信箱：[company@hitech-develop.com](mailto:company@hitech-develop.com)
- (四) 公司法定代表人：王卫东
- (五) 公司董事会秘书：温健  
联系地址：天津新技术产业园区华苑产业区物华道 2 号  
海泰火炬创业园 C 座  
联系电话：(022) 23078880 转 205  
传真号码：(022) 23078889  
电子信箱：[wenjian@hitech-develop.com](mailto:wenjian@hitech-develop.com)
- (六) 选定的中国证监会指定信息披露报纸：上海证券报  
中国证监会指定的信息披露互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：天津海泰科技发展股份有限公司证券部
- (七) 公司其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1992 年 11 月 28 日  
地点：天津市和平区和平路 172 号  
公司变更注册登记日期：2001 年 12 月 12 日  
地点：天津新技术产业园区华苑产业区  
公司企业法人营业执照注册号：1200001002038  
公司税务登记号码：120117732820119  
公司未流通股票的托管机构名称：中国证券登记结算有限责任公司  
上海分公司  
公司聘请的会计师事务所名称：天津五洲联合会计师事务所  
公司聘请的会计师事务所办公地址：天津市和平区西康路 33 号  
康岳大厦 6—10 层

## 二、主要会计数据及财务指标

单位 :人民币元

| 项 目               | 本报告期末          | 上年度期末          | 报告期末比年初<br>数增减 ( % ) |
|-------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 流动资产              | 549,342,761.52 | 512,357,737.64 | 7.22                 |
| 流动负债              | 202,143,874.39 | 264,253,818.75 | -23.50               |
| 总资产               | 798,898,723.19 | 759,469,003.59 | 5.19                 |
| 股东权益 ( 不含少数股东权益 ) | 415,957,955.34 | 399,148,590.39 | 4.21                 |
| 每股净资产             | 1.551          | 2.679          | -42.11               |
| 调整后的每股净资产         | 1.547          | 2.674          | -42.15               |

  

|               | 报告期 ( 1-6 月 )  | 上年同期          | 报告期比上年同<br>期增减 ( % ) |
|---------------|----------------|---------------|----------------------|
| 净利润           | 24,066,871.05  | 19,372,901.40 | 24.23                |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 21,257,991.83  | 19,085,026.53 | 11.39                |
| 每股收益          | 0.089          | 0.130         | -31.54               |
| 净资产收益率 ( % )  | 5.79           | 5.28          | 0.51                 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,096,454.80 | 56,409,383.55 | -148.04              |

注 : 1. 因股本变动 , 部分财务指标计算口径不一致。公司 2003 年 1-6 月是以当期股份总数 148,980,783 股为计算基数 , 2004 年 1-6 月以当期股份总数 268,165,413 股为计算基数。

### 2. 扣除非经常性损益项目

单位 :人民币元

| 项 目            | 金 额          |
|----------------|--------------|
| 补贴收入           | 3,332,321.41 |
| 营业外收支净额        | 7,096.43     |
| 以前年度已经计提坏账准备转回 | 300.16       |
| 所得税影响数         | 530,838.78   |
| 合 计            | 2,808,879.22 |

### 三、股本变动和主要股东情况

#### (一) 公司股份变动情况

2004 年 4 月 19 日召开的 2003 年度股东大会通过 2003 年度利润分配方案为：以 2003 年末总股本 148,980,783 股为基数，每 10 股送红股 2 股，派现金 0.5 元(含税)。2003 年度公积金转增股本方案为：以 2003 年末总股本 148,980,783 股为基数，每 10 股转增 6 股。公司于 2004 年 6 月 10 日在《上海证券报》刊登分红派息实施公告，新增可流通股份已于 2004 年 6 月 17 日上市流通。

公司整体资产置换前原账面流通股本为 79,188,200 股，经与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核实，发现公司账面流通股少 2 股，故在实施上述利润分配方案时将流通股账面股本调增 2 股，现流通股份合计数与登记的流通股数一致，为 142,538,764 股。

单位：股

|            | 本次变动前       | 本次变动增减（ + ， - ） |            |    |             | 本次变动后       |
|------------|-------------|-----------------|------------|----|-------------|-------------|
|            |             | 送股              | 公积金转股      | 其他 | 小计          |             |
| 一、未上市流通股份  |             |                 |            |    |             |             |
| 1、发起人股份    |             |                 |            |    |             |             |
| 其中         |             |                 |            |    |             |             |
| 国家持有股份     | 33,280,783  | 6,656,156       | 19,968,470 |    | 26,624,626  | 59,905,409  |
| 境内法人持有股份   |             |                 |            |    |             |             |
| 境外法人持有股份   |             |                 |            |    |             |             |
| 其他         |             |                 |            |    |             |             |
| 2、募集法人股份   | 36,511,800  | 7,302,360       | 21,907,080 |    | 29,209,440  | 65,721,240  |
| 3、内部职工股    |             |                 |            |    |             |             |
| 4、优先股或其他   |             |                 |            |    |             |             |
| 未上市流通股份合计  | 69,792,583  | 13,958,516      | 41,857,550 |    | 55,834,066  | 125,626,649 |
| 二、已上市流通股份  |             |                 |            |    |             |             |
| 1、人民币普通股   | 79,188,200  | 15,837,641      | 47,512,921 | 2  | 63,350,564  | 142,538,764 |
| 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  | 79,188,200  | 15,837,641      | 47,512,921 | 2  | 63,350,564  | 142,538,764 |
| 三、股份总数     | 148,980,783 | 29,796,157      | 89,388,471 | 2  | 119,184,630 | 268,165,413 |

#### (二) 股东总数

本公司报告期末股东总数为 18,533 户。

### (三) 报告期期末公司前十名股东的持股情况

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司前十名股东持股情况如下：

| 序号 | 股东名称          | 股份类别 | 股东性质 | 报告期内增减(股) | 期末持股数(股)   | 占总股本比例(%) |
|----|---------------|------|------|-----------|------------|-----------|
| 1  | 天津海泰控股集团有限公司  | 非流通  | 国有   | 2,624,626 | 59,905,409 | 22.34     |
| 2  | 渤海证券有限责任公司    | 注 3  | 法人   | 5,078,027 | 6,381,379  | 2.38      |
| 3  | 申银万国证券股份有限公司  | 非流通  | 法人   | 1,045,200 | 2,351,700  | 0.88      |
| 4  | 山东永兴集团有限公司    | 已流通  | 法人   | 791,968   | 1,781,928  | 0.66      |
| 5  | 上海浦东新区银益劳动服务部 | 非流通  | 法人   | 520,000   | 1,170,000  | 0.44      |
| 6  | 云南金旅信托投资有限公司  | 非流通  | 法人   | 520,000   | 1,170,000  | 0.44      |
| 7  | 湖州市供销贸易有限公司   | 非流通  | 法人   | 520,000   | 1,170,000  | 0.44      |
| 8  | 英大国际信托投资有限责任公 | 非流通  | 法人   | 520,000   | 1,170,000  | 0.44      |
| 9  | 刘鱼儿           | 已流通  | 自然人  |           | 878,872    | 0.33      |
| 10 | 吕桃富           | 已流通  | 自然人  |           | 717,179    | 0.27      |

注：1. 报告期内持有本公司 5%以上股份的股东所持股份无变动、无质押、冻结或托管情况。

2. 公司前十大股东中，控股股东天津海泰控股集团有限公司与其他股东之间无关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系、是否为一致行动人。

3. 渤海证券有限责任公司持有股份包括流通股 6,205,879 和法人股 175,500 股。

### (四) 报告期期末公司前十名流通股股东的持股情况

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司前十名流通股股东持股情况如下：

| 序号 | 股东名称       | 期末持股数(股)  | 种类<br>(A、B、H 股或其它) |
|----|------------|-----------|--------------------|
| 1  | 渤海证券有限责任公司 | 6,205,879 | A 股                |
| 2  | 山东永兴集团有限公司 | 1,781,928 | A 股                |
| 3  | 刘鱼儿        | 878,872   | A 股                |
| 4  | 吕桃富        | 717,179   | A 股                |
| 5  | 张淑玲        | 690,810   | A 股                |
| 6  | 崔海林        | 676,044   | A 股                |
| 7  | 任保珠        | 582,212   | A 股                |
| 8  | 于翠萍        | 570,825   | A 股                |
| 9  | 覃伯英        | 458,390   | A 股                |
| 10 | 昌仁义        | 450,563   | A 股                |

### (五) 公司控股股东或实际控制人变动情况

本公司控股股东或实际控制人报告期内未变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

公司本届董事会和监事会成员及高级管理人员任职期间均未持有公司股票。

(二) 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员变动情况

经 2004 年 3 月 12 日召开的公司第四届董事会第二十四次会议审议, 同意任学锋先生因工作原因辞去公司第四届董事会董事及董事长职务; 选举王卫东先生为公司董事长, 选举张建民先生为公司第四届董事会董事候选人。

2004 年 4 月 19 日公司召开了 2003 年度股东大会, 批准为填补任学锋先生辞去董事形成的公司第四届董事会董事人员空缺, 增补张建民先生为公司第四届董事会董事。

### 四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营活动的总体状况

1. 主营业务范围及经营状况

公司的主营业务为高新技术企业孵化器建设和经营及创业孵化服务, 高新技术产业开发、投资及管理。

报告期内, 本公司继续坚持以创业孵化服务为主线, 孵化器建设及基础设施开发运营和核心产业投资两翼并举的发展战略, 以提高效益、回报股东为根本原则, 按照全年经营工作的总体安排, 积极稳妥地推进主营业务的开展, 经营业绩持续增长, 实现了资产和经营规模逐步扩大和经济效益不断提高的健康发展态势。报告期内, 公司累计实现主营业务收入 18,737.07 万元, 主营业务利润 5,328.58 万元, 净利润 2,406.69 万元, 与上年同期相比稳步增长。主要经营成果及财务状况变动情况如下:

单位: 人民币元

| 经营成果         | 2004 年 1 - 6 月 | 2003 年 1 - 6 月 | 增减 (%) |
|--------------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入       | 187,370,683.23 | 67,425,195.62  | 177.89 |
| 主营业务利润       | 53,285,757.54  | 37,203,907.90  | 43.23  |
| 净利润          | 24,066,871.05  | 19,372,901.40  | 24.23  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 43,906,783.75  | 31,920,462.71  | 37.55  |

  

| 财务状况 | 2004 年 6 月 30 日 | 2003 年 12 月 31 日 | 增减 (%) |
|------|-----------------|------------------|--------|
| 资产总额 | 798,898,723.19  | 759,469,003.59   | 5.19   |
| 负债总额 | 362,588,459.39  | 340,180,973.25   | 6.59   |
| 股东权益 | 415,957,955.34  | 399,148,590.39   | 4.21   |

报告期内，公司进一步巩固已建立的银企关系，在稳定银行借款规模的基础上，充分利用商业信用、票据等融资手段和工具，积极开拓和尝试利用金融创新品种扩大融资来源，年初利用集合信托获得信托贷款 1 亿元，满足了公司建设资金的部分需求，保证了项目建设顺利实施。

报告期内，国家整顿和规范土地市场的新政策，为天津高新区带来了良好的招商契机。高新区强劲招商势头的出现也为公司经营创造了新的商机，公司乘势积极推进“海泰三级孵化体系”的建设，海泰绿色产业基地这一“全国最大孵化器群”的建设取得较快的进展，一期项目中的综合服务中心已完成主楼封顶，小区景观绿化和基础配套设施齐全，为年内完成一期项目全部建设奠定了基础；同时，二期工程如期完成设计、招标等开工前期工作。报告期内，公司投资建设的工业厂房在区域内工业厂房市场上形成了绝对的规模优势。

目前天津高新区整体环境不断优化，工业厂房市场呈现需求不断增加和投资价值逐步上升的形势。公司将海泰绿色产业基地一期工业厂房作为营销重点，以孵化服务为基础、以品牌为核心，完善二十四项孵化服务内容，在稳定孵化业务规模的同时及时调整营销方案，上半年海泰绿色产业基地一期新增入驻企业达 114 家。报告期内，公司实现孵化收入 1,581.50 万元，实现工业厂房销售收入 4,168.37 万元，租赁收入 2,791.26 万元，加快了公司资金周转，提高了投资回报，增强了公司的竞争实力。

报告期内，公司投资企业的经营规模和效益与上年同期相比有所增长，新开办企业的经营管理工作也逐步纳入正轨。控股子公司上半年累计实现主营业务收入 10,591.06 万元，净利润 491.41 万元，分别比上年同期新增 8,729.65 万元和 331.33 万元。

## 2. 分行业占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的经营情况：

单位：人民币元

| 主营业务        | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率<br>(%) | 主营业务<br>收入比上<br>年同期增<br>减(%) | 主营业务<br>成本比上<br>年同期增<br>减(%) | 毛利率比<br>上年同期<br>增减(%) |
|-------------|----------------|----------------|------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 租赁业务        | 27,912,618.84  | 2,741,314.85   | 90.18      | 780.36                       | 217.03                       | 17.45                 |
| 技术服务        | 13,025,904.17  | 4,674,469.63   | 64.11      | 18.40                        | -21.24                       | 18.05                 |
| 商品销售        | 134,506,633.94 | 123,433,121.40 | 8.23       | 236.43                       | 503.62                       | -40.62                |
| 孵化服务        | 15,815,000.00  | 1,246,786.68   | 92.12      | 0.00                         | 0.00                         | 0.00                  |
| 其中：关<br>联交易 | 100,400.00     | 35,672.12      |            |                              |                              |                       |

报告期内，公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 100,400.00 元。交易定价参考行业和地区市场平均水平协议定价。因技术服务是公司子公司海泰数码的主营业务之一，天津新技术产业园区内外的各类企业均为该项业务的服务对象，故上述业务今后仍将持续。

### 3. 主营业务分地区情况

单位：人民币元

| 地 区 | 主营业务收入         | 主营业务收入比上年增减（%） |
|-----|----------------|----------------|
| 市 内 | 135,312,989.34 | 100.69         |
| 市 外 | 52,057,693.89  | 上年同期无          |

4. 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5. 报告期内不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

#### （二）报告期内公司投资情况

##### 1. 募集资金使用情况

报告期内，本公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

##### 2. 非募集资金投资情况

报告期内，海泰绿色产业基地一期项目按照工程施工计划如期推进，综合服务中心主楼业已封顶。截至报告期末，海泰绿色产业基地一期项目资金投入总计 14,409.51 万元，完成土地和项目建设投资 28,848.83 万元。

## 五、重要事项

#### （一）2003 年年度利润分配方案实施及执行情况

2004 年 4 月 19 日召开的 2003 年度股东大会通过 2003 年度利润分配方案为：以 2003 年末总股本 148,980,783 股为基数，每 10 股送红股 2 股，派现金 0.5 元（含税）。2003 年度公积金转增股本方案为：以 2003 年末总股本 148,980,783 股为基数，每 10 股转增 6 股。公司于 2004 年 6 月 10 日在《上海证券报》刊登分红派息实施公告，新增可流通股份已于 2004 年 6 月 17 日上市流通，现金红利已于 2004 年 6 月 22 日发放。

（二）报告期内，公司没有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。

（三）报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

（四）报告期内，公司没有发生重大关联交易事项。

（无）重大合同及其履行情况

1. 在报告期内，本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2. 在报告期内，本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对外重大担保事项。

3. 在报告期内，本公司没有发生或前期发生但延续到报告期的重大委托理财行为。

4. 2004 年 2 月 15 日，公司与天津信托签订了《集合资金信托贷款合同》，获得 1 亿元人民币的流动贷款，贷款期限自 2004 年 2 月 15 日起至 2006 年 8 月 15 日止。该贷款由天津海泰控股集团有限公司提供保证担保。

#### （六）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

对照证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称《通知》）的要求，作为独立董事我们对公司执行《通知》规定的外对担保情况进行了严格审慎的核查，现就有关情况说明如下：

经查，截止到本报告期末，公司无违反《通知》中规定的对外担保事项，没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

公司已经按照《通知》中的规定修改《公司章程》，严格规定和进一步规范公司对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准，严控公司对外担保风险，维护了全体股东利益。

（七）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有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。

（八）天津五洲联合会计师事务所对公司 2004 年半年度财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见，注册会计师尹琳、黄秀娟签字，公司支付的审计费为人民币 20 万元。

（九）报告期内，未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### （十）其他重大事项

公司按照房地产经营惯例在厂房销售中引入了银行按揭贷款，按照按揭银行的要求，在规定的期限内为购房借款人提供部分房屋抵押借款的回购保证责任。

截至报告期末，公司提供上述担保金额为人民币 560.80 万元。

#### （十一）报告期内披露信息索引

| 序号 | 日期         | 事项名称                      | 报刊名称  | 版面    | 互联网网址          |
|----|------------|---------------------------|-------|-------|----------------|
| 1  | 2004.02.02 | 2003 年度业绩增长提示性公告          | 上海证券报 | 8 版   | www.sse.com.cn |
| 2  | 2004.02.18 | 董事会公告                     | 上海证券报 | 24 版  | www.sse.com.cn |
| 3  | 2004.03.16 | 第四届董事会第二十四次会议决议公告         | 上海证券报 | 53 版  | www.sse.com.cn |
| 4  | 2004.03.16 | 第四届监事会第六次会议决议公告           | 上海证券报 | 55 版  | www.sse.com.cn |
| 5  | 2004.03.19 | 关于召开 2003 年年度股东大会的通知      | 上海证券报 | 41 版  | www.sse.com.cn |
| 6  | 2004.04.20 | 2003 年度股东大会决议公告           | 上海证券报 | 101 版 | www.sse.com.cn |
| 7  | 2004.04.20 | 2004 年第一季度业绩预增提示性公告       | 上海证券报 | 101 版 | www.sse.com.cn |
| 8  | 2003.04.29 | 2004 年第一季度报告              | 上海证券报 | 45 版  | www.sse.com.cn |
| 9  | 2004.06.10 | 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告 | 上海证券报 | 25 版  | www.sse.com.cn |

## 六、财务报告

### 审 计 报 告

五洲会字(2004)1—0543 号

天津海泰科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津海泰科技发展股份有限公司(以下简称“海泰发展”)2004 年 6 月 30 日资产负债表和合并资产负债表、2004 年 1-6 月利润表和合并利润表以及 2004 年 1-6 月现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是海泰发展管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了海泰发展 2004 年 6 月 30 日的财务状况以及 2004 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

天津五洲联合会计师事务所

中国注册会计师：尹 琳

中国注册会计师：黄秀娟

中国 天津

2004 年 8 月 12 日

# 资产负债表

单位名称：天津海泰科技发展股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                | 期末数                   |                       | 期初数                   |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                   | 合并                    | 母公司                   | 合并                    | 母公司                   |
| <b>流动资产：</b>      |                       |                       |                       |                       |
| 货币资金              | 167,873,126.21        | 156,479,256.35        | 123,966,342.46        | 107,520,329.89        |
| 短期投资              | 27,518,866.80         | 27,518,866.80         | 30,128,859.30         | 30,128,859.30         |
| 应收票据              | 553,079.32            |                       | 1,057,760.00          |                       |
| 应收股利              |                       |                       |                       |                       |
| 应收利息              |                       |                       |                       |                       |
| 应收账款              | 17,901,537.93         | 2,011,264.01          | 16,205,254.91         | 2,011,897.60          |
| 其他应收款             | 2,053,011.70          | 17,427,415.78         | 801,584.70            | 10,197,481.00         |
| 预付账款              | 18,072,904.62         | 1,829,500.00          | 7,945,183.62          | 1,500.00              |
| 应收补贴款             |                       |                       |                       |                       |
| 存货                | 315,108,208.50        | 290,018,041.34        | 332,078,727.71        | 308,668,668.17        |
| 待摊费用              | 262,026.44            | 25,000.00             | 174,024.94            | 8,333.36              |
| 一年内到期的长期债权投资      |                       |                       |                       |                       |
| 其他流动资产            |                       |                       |                       |                       |
| 流动资产合计            | 549,342,761.52        | 495,309,344.28        | 512,357,737.64        | 458,537,069.32        |
| <b>长期投资：</b>      |                       |                       |                       |                       |
| 长期股权投资            | 1,000,000.00          | 55,080,301.40         | 1,000,000.00          | 50,633,512.63         |
| 长期债权投资            |                       |                       |                       |                       |
| 长期投资合计            | 1,000,000.00          | 55,080,301.40         | 1,000,000.00          | 50,633,512.63         |
| 其中：合并价差           |                       |                       |                       |                       |
| <b>固定资产：</b>      |                       |                       |                       |                       |
| 固定资产原价            | 115,175,500.56        | 77,054,293.60         | 101,716,298.74        | 77,291,398.83         |
| 减：累计折旧            | 17,183,533.52         | 13,812,742.51         | 14,352,508.34         | 12,272,982.36         |
| 固定资产净值            | 97,991,967.04         | 63,241,551.09         | 87,363,790.40         | 65,018,416.47         |
| 减：固定资产减值准备        |                       |                       |                       |                       |
| 固定资产净额            | 97,991,967.04         | 63,241,551.09         | 87,363,790.40         | 65,018,416.47         |
| 工程物资              |                       |                       |                       |                       |
| 在建工程              | 1,484,604.45          |                       | 7,914,358.73          |                       |
| 固定资产清理            | -151,711.93           |                       |                       |                       |
| 固定资产合计            | 99,324,859.56         | 63,241,551.09         | 95,278,149.13         | 65,018,416.47         |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |                       |                       |                       |                       |
| 无形资产              | 148,402,110.56        | 144,718,295.58        | 150,298,673.00        | 146,315,799.12        |
| 长期待摊费用            | 828,991.55            | 493,789.13            | 534,443.82            | 190,912.49            |
| 其他长期资产            |                       |                       |                       |                       |
| 无形资产及其他资产合计       | 149,231,102.11        | 145,212,084.71        | 150,833,116.82        | 146,506,711.61        |
| <b>递延税项：</b>      |                       |                       |                       |                       |
| 递延税款借项            |                       |                       |                       |                       |
| <b>资产总计</b>       | <b>798,898,723.19</b> | <b>758,843,281.48</b> | <b>759,469,003.59</b> | <b>720,695,710.03</b> |

企业负责人：王卫东

主管会计工作的公司负责人：王卫东

会计机构负责人：倪琴溪

**资产负债表（续）**

单位名称：天津海泰科技发展股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                     | 期末数                   |                       | 期初数                   |                       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                        | 合并                    | 母公司                   | 合并                    | 母公司                   |
| <b>流动负债：</b>           |                       |                       |                       |                       |
| 短期借款                   | 40,000,000.00         | 40,000,000.00         | 40,000,000.00         | 40,000,000.00         |
| 应付票据                   | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          | 9,993,450.00          | 9,993,450.00          |
| 应付账款                   | 124,921,476.78        | 114,048,890.39        | 188,245,517.08        | 176,014,383.53        |
| 预收账款                   | 12,328,505.46         | 7,699,460.08          | 11,245,775.23         | 7,005,019.86          |
| 应付工资                   | 85,449.15             |                       | 91,047.17             |                       |
| 应付福利费                  | 1,093,684.84          | 472,951.46            | 728,303.76            | 312,541.97            |
| 应付股利                   | 7,964,911.98          | 7,964,911.98          | 851,877.06            | 851,877.06            |
| 应交税金                   | 4,251,782.96          | 5,281,678.05          | 5,569,742.20          | 7,351,156.07          |
| 其他应付款                  | 46,564.46             | 37,369.06             | 47,336.95             | 35,286.58             |
| 其他应付款                  | 7,871,129.61          | 2,718,732.94          | 6,834,499.06          | 3,185,446.19          |
| 预提费用                   | 580,369.15            | 164,000.00            | 646,270.24            | 224,220.00            |
| 预计负债                   |                       |                       |                       |                       |
| 一年内到期的长期负债             |                       |                       |                       |                       |
| 其他流动负债                 |                       |                       |                       |                       |
| 流动负债合计                 | 202,143,874.39        | 181,388,093.96        | 264,253,818.75        | 244,973,361.26        |
| <b>长期负债：</b>           |                       |                       |                       |                       |
| 长期借款                   | 160,444,585.00        | 160,444,585.00        | 75,927,154.50         | 75,927,154.50         |
| 应付债券                   |                       |                       |                       |                       |
| 长期应付款                  |                       |                       |                       |                       |
| 专项应付款                  |                       |                       |                       |                       |
| 其他长期负债                 |                       |                       |                       |                       |
| 长期负债合计                 | 160,444,585.00        | 160,444,585.00        | 75,927,154.50         | 75,927,154.50         |
| 递延税项：                  |                       |                       |                       |                       |
| 递延税款贷项                 |                       |                       |                       |                       |
| <b>负债合计</b>            | 362,588,459.39        | 341,832,678.96        | 340,180,973.25        | 320,900,515.76        |
| 少数股东权益                 | 20,352,308.46         |                       | 20,139,439.95         |                       |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                       |                       |                       |                       |
| 实收资本（或股本）              | 268,165,413.00        | 268,165,413.00        | 148,980,783.00        | 148,980,783.00        |
| 减：已归还投资                |                       |                       |                       |                       |
| 实收资本（或股本）净额            | 268,165,413.00        | 268,165,413.00        | 148,980,783.00        | 148,980,783.00        |
| 资本公积                   | 75,294,313.58         | 75,294,313.58         | 164,491,253.53        | 164,491,253.53        |
| 盈余公积                   | 27,685,945.66         | 26,490,435.57         | 27,685,945.66         | 26,490,435.57         |
| 其中：法定公益金               | 19,099,206.85         | 18,534,780.39         | 19,099,206.85         | 18,534,780.39         |
| 未分配利润                  | 44,812,283.10         | 47,060,440.37         | 50,541,569.05         | 52,383,683.02         |
| 现金股利                   |                       |                       | 7,449,039.15          | 7,449,039.15          |
| 外币报表折算差额               |                       |                       |                       |                       |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>  | 415,957,955.34        | 417,010,602.52        | 399,148,590.39        | 399,795,194.27        |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）</b> | <b>798,898,723.19</b> | <b>758,843,281.48</b> | <b>759,469,003.59</b> | <b>720,695,710.03</b> |

企业负责人：王卫东

主管会计工作的公司负责人：王卫东

会计机构负责人：倪琴溪

### 利润表及利润分配表

单位名称：天津海泰科技发展股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                         | 本期数            |               | 上年同期数         |               |
|----------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                            | 合并             | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| <b>一、主营业务收入</b>            | 187,370,683.23 | 85,411,318.04 | 67,425,195.62 | 51,353,734.32 |
| 减：主营业务成本                   | 128,834,118.52 | 35,413,465.16 | 26,955,735.82 | 14,991,709.47 |
| 主营业务税金及附加                  | 5,250,807.17   | 4,697,622.54  | 3,265,551.90  | 2,824,598.39  |
| <b>二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）</b> | 53,285,757.54  | 45,300,230.34 | 37,203,907.90 | 33,537,426.46 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）        | 1,538,153.33   |               | 13.38         | 13.38         |
| 减：营业费用                     | 2,811,712.99   | 1,094,532.84  | 664,689.89    | 400,525.55    |
| 管理费用                       | 15,516,913.99  | 10,151,711.93 | 7,565,369.82  | 5,347,175.46  |
| 财务费用                       | 199,248.77     | 95,386.73     | 527,258.68    | 534,046.74    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | 36,296,035.12  | 33,958,598.84 | 28,446,602.89 | 27,255,692.09 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）          | -2,609,992.50  | 1,645,263.22  | -91,239.66    | 1,498,287.08  |
| 补贴收入                       | 3,332,321.41   | 211,500.00    | 350,000.00    | 100,000.00    |
| 营业外收入                      | 11,355.50      | 10,555.50     | 12,499.81     | 12,499.81     |
| 减：营业外支出                    | 4,259.07       |               |               |               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | 37,025,460.46  | 35,825,917.56 | 28,717,863.04 | 28,866,478.98 |
| 减：所得税                      | 12,554,187.85  | 11,353,003.21 | 9,401,008.98  | 9,046,459.00  |
| 减：少数股东损益                   | 404,401.56     |               | -56,047.34    |               |
| <b>五、净利润（亏损以“-”号填列）</b>    | 24,066,871.05  | 24,472,914.35 | 19,372,901.40 | 19,820,019.98 |
| 加：年初未分配利润                  | 50,541,569.05  | 52,383,683.02 | 17,997,382.42 | 18,504,384.79 |
| 其他转入                       |                |               |               |               |
| <b>六、可供分配的利润</b>           | 74,608,440.10  | 76,856,597.37 | 37,370,283.82 | 38,324,404.77 |
| 减：提取法定盈余公积                 |                |               |               |               |
| 提取法定公益金                    |                |               |               |               |
| 提取职工奖励及福利基金                |                |               |               |               |
| 提取储备基金                     |                |               |               |               |
| 提取企业发展基金                   |                |               |               |               |
| 利润归还投资者                    |                |               |               |               |
| <b>七、可供投资者分配的利润</b>        | 74,608,440.10  | 76,856,597.37 | 37,370,283.82 | 38,324,404.77 |
| 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                 | 29,796,157.00  | 29,796,157.00 |               |               |
| <b>八、未分配利润</b>             | 44,812,283.10  | 47,060,440.37 | 37,370,283.82 | 38,324,404.77 |

#### 补充资料

| 项 目                 | 本期数 |     | 同期数 |     |
|---------------------|-----|-----|-----|-----|
|                     | 合并  | 母公司 | 合并  | 母公司 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 |     |     |     |     |
| 2、自然灾害发生的损失         |     |     |     |     |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 |     |     |     |     |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 |     |     |     |     |
| 5、债务重组损失            |     |     |     |     |
| 6、其他                |     |     |     |     |

企业负责人：王卫东

主管会计工作的公司负责人：王卫东

会计机构负责人：倪琴溪

## 现金流量表

单位名称：天津海泰科技发展股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                         | 合并             | 母公司            |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <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             | 199,339,616.56 | 85,769,617.98  |
| 收到的税费返还                    | 16,766.55      |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 47,831,412.79  | 42,618,744.53  |
| 现金流入小计                     | 247,187,795.90 | 128,388,362.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 187,446,684.63 | 78,223,739.88  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 5,488,526.91   | 2,702,753.41   |
| 支付的各项税费                    | 24,535,048.95  | 22,233,984.49  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 56,813,990.21  | 53,978,935.99  |
| 现金流出小计                     | 274,284,250.70 | 157,139,413.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -27,096,454.80 | -28,751,051.26 |
| <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               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |                |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 现金流入小计                     |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 7,458,686.17   | 751,947.00     |
| 投资所支付的现金                   |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 现金流出小计                     | 7,458,686.17   | 751,947.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -7,458,686.17  | -751,947.00    |
| <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                   | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 现金流入小计                     | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 15,800,000.00  | 15,800,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 5,738,075.28   | 5,738,075.28   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 现金流出小计                     | 21,538,075.28  | 21,538,075.28  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 78,461,924.72  | 78,461,924.72  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>        |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      | 43,906,783.75  | 48,958,926.46  |

企业负责人：王卫东

主管会计工作的公司负责人：王卫东

会计机构负责人：倪琴溪

### 现金流量表补充资料

单位名称：天津海泰科技发展股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                          | 合并             | 母公司            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                |                |
| 净利润                         | 24,066,871.05  | 24,472,914.35  |
| 加：计提的资产减值准备                 | 3,142,472.98   | 2,832,378.18   |
| 固定资产折旧                      | 2,888,227.45   | 1,574,498.20   |
| 无形资产摊销                      | 1,909,949.88   | 1,597,503.54   |
| 长期待摊费用摊销                    | 104,950.34     | 38,279.43      |
| 待摊费用减少（减：增加）                | -88,001.38     | -16,666.64     |
| 预提费用增加（减：减少）                | 171,184.60     | -60,200.00     |
| 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                    |                |                |
| 财务费用                        | 1,073,800.00   | 1,073,500.00   |
| 投资损失（减：收益）                  | 2,609,992.50   | 1,645,263.22   |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                |                |
| 存货的减少（减：增加）                 | 16,970,519.21  | 18,650,626.83  |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            | -3,480,190.50  | -7,451,386.87  |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            | -76,466,230.93 | -73,107,761.50 |
| 其他                          |                |                |
| 少数股东本期收益                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -27,096,454.80 | -28,751,051.26 |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |                |                |
| 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                    |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                     | 167,873,126.21 | 156,479,256.35 |
| 减：现金的期初余额                   | 123,966,342.46 | 107,520,329.89 |
| 加：现金等价物的期末余额                |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                | 43,906,783.75  | 48,958,926.46  |

企业负责人：王卫东

主管会计工作的公司负责人：王卫东

会计机构负责人：倪琴溪

## 会计报表附注

### 一、公司简介：

天津海泰科技发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原称天津百货大楼股份有限公司，于 1992 年 11 月 28 日以定向募集方式设立，1997 年 5 月 28 日经中国证券监督管理委员会以证监发字（1997）278 号文件批准，向社会公众发行 3000 万股普通股，公司股票于 1997 年 6 月 20 日在上海证券交易所挂牌交易。根据 2003 年度股东大会批准的利润分配方案，即以 2003 年末总股本为基数，每 10 股送红股 2 股，以及批准的 2003 年度公积金转增股本方案中以 2003 年末总股本为基数，每 10 股转赠 6 股的决议，公司增加股本 119,184,628 股。截至 2004 年 6 月 30 日，公司注册资本为 268,165,413.00 元。

公司原控股股东为天津商业发展投资有限公司，经财政部于 2001 年 11 月 18 日以财企（2001）687 号文件同意，原控股股东将所持公司 33,280,783 股国家股划转给天津海泰控股集团有限公司持有。经公司 2001 年 12 月 12 日召开的 2001 年临时股东大会决议，天津海泰控股集团有限公司将其拥有的国际创业中心大楼、火炬创业园 A、B 座厂房和 C 座综合楼及海泰科技园华苑产业区环外部分土地使用权等相关资产置换原天津百货大楼股份有限公司的全部资产和负债。实施整体资产置换以后，公司主要业务由原商品零售与批发及相关业务，变更为现在的高新技术企业孵化器建设和经营、创业孵化服务、高新技术产业开发、投资及管理。公司于 2001 年 12 月 12 日取得天津市工商行政管理局换发的注册号为 1200001002038 的企业法人营业执照。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

#### 1、公司执行的会计制度：

执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

#### 2、会计年度：

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币：

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法：

对发生的外币经济业务，按外币业务发生时中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。期末对货币性项目的外币余额按期末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期期间的，计入长期待摊费用；属于与固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金等价物的确定标准：

以持有时间短（一般是指从购买之日起三个月内到期）、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作为确定现金等价物的标准。

7、短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

（1）短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费

用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算，不构成短期投资成本。

2) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以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，作为短期投资成本。

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，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值。

(3) 处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(4) 期末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、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准为：

1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；

2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收账款，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额采用账龄分析法计提，提取比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的按其余额的 5% 计提；1-2 年的按其余额的 10% 计提；2-3 年的按其余额的 30% 计提；3-4 年的按其余额的 50% 计提；4-5 年的按其余额的 80% 计提；5 年以上的按其余额的 100% 计提。

9、存货核算方法：

(1) 存货主要为：原材料、低值易耗品、开发产品、开发成本等。

(2) 各类存货的取得以实际成本核算，发出存货的成本以加权平均法计算确定。低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按存货成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资

在取得时按照初始投资成本入账，初始投资成本按以下方法确定：

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) 接受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，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。

对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影

响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

采用权益法核算时，初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

## （2）长期债权投资

在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

（3）期末对长期投资按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 11、委托贷款核算方法

委托贷款视同短期投资进行核算，按期计提利息计入损益。期末对委托贷款按照本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备。

## 12、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过 1 年，单位价值较高的有形资产。

（2）固定资产按实际成本计价。

（3）固定资产折旧采用平均年限法。

（4）期末对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额在中期期末或年度终了计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程核算方法

（1）在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

（2）期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

## 14、借款费用的核算方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用当同时满足（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）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这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

## 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生

产经营当月的损益。

#### 16、无形资产核算方法

(1) 无形资产按取得或形成时的实际成本计价。自取得之日起按法定使用年限或合同约定的年限或按 10 年期限分期摊销。其中土地使用权在取得时列入本项目,并按土地使用权的剩余年限摊销。拟开发准备出售的项目占用土地使用权时将其转入存货-开发成本;拟建筑工程自用的项目占用土地使用权时将其转入在建工程;直接将土地使用权出售的按摊余价值将其转入主营业务成本或存货科目。

(2) 期末对无形资产按照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减值准备。

#### 17、收入确认原则

(1) 商品销售:在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,并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠的计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务:按照完工百分比法确认相关的劳务收入,并以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时确认劳务收入。

公司作为孵化器设施即国际创业中心大楼及相关设施的资产所有者与各入孵企业签订孵化服务协议,取得孵化服务收入;天津新技术产业园区以火炬发展金的形式对各入孵企业进行补贴,作为支持入孵企业的优惠政策。公司根据与各入孵企业约定的金额,在劳务已经提供,相关的成本能够可靠计量时确认收入的实现。

(3) 让渡资产使用权:他人使用本公司现金资产的利息收入,按使用现金的时间和适用利率计算确定;他人使用本公司非现金资产,发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:与交易相关的经济利益能够流入公司;收入的金额能够可靠的计量。

#### 18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

#### 19、会计政策、会计估计变更及影响数

(1) 本报告期内会计政策未发生变更。

(2) 本报告期内会计估计未发生变更。

#### 20、本报告期内无重大会计差错的更正。

#### 21、合并会计报表的编制方法

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》,合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据编制。在合并过程中,各公司间的重大内部交易和资金往来均互相抵销。

### 三、税项

1、增值税:按销售收入 17%、6%或 4%的税率计算当期销项税额,扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

天津新技术产业园区国家税务局分别于 2004 年 2 月 16 日和 4 月 3 日以“津国税新(2004)25 号”文件、“津国税新(2004)42 号”文件,同意对子公司-天津南大海泰科技有限公司生产经营的“鱼粉”、“CX 蛋白粉”、“菜籽粕”、“棉籽粕”减免增值税,免税期自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。

天津市静海县国家税务局唐管屯税务所于 2004 年 4 月 20 日向子公司-天津南大海泰科技有限公司投资控股的子公司-天津南大高科国丰科技有限公司下发“NO：饲料 04003”减免税批准通知单，同意对其生产销售的“猪浓缩饲料、猪复合预混饲料、猪配合饲料”免征增值税，免税期自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。

2、营业税：销售不动产、转让无形资产、孵化收入等按 5% 的税率计缴营业税。

3、城市建设维护税、教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际缴纳流转税额的 7%、3% 和 1% 缴纳。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33% 计缴。

子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司及天津南大海泰科技有限公司现行企业所得税率为 15%。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 1、纳入合并范围的子公司：

| 单位名称                | 注册资本    | 投资额     | 权益比例   | 经营范围                                     |
|---------------------|---------|---------|--------|------------------------------------------|
| 天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司 | 2000 万元 | 1952 万元 | 97.6%  | 技术开发服务、计算机设备销售及其信息系统集成                   |
| 天津南大海泰科技有限公司        | 4000 万元 | 2300 万元 | 57.50% | 饲料加工、批发、零售；<br>蓖麻产品技术开发与销售等              |
| 天津海泰企业孵化服务有限公司      | 200 万元  | 180 万元  | 90%    | 电子信息、机电一体化、新型建筑材料的技术开发、咨询、服务；<br>企业管理咨询等 |

##### 2、合并报表范围变更的情况说明：

无

#### 五、合并报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

##### 1、货币资金

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 现 金     | 132,033.85     | 130,076.98     |
| 银 行 存 款 | 166,026,022.60 | 112,281,320.13 |
| 其他货币资金  | 1,715,069.76   | 11,554,945.35  |
| 合 计     | 167,873,126.21 | 123,966,342.46 |

说明：其他货币资金为尚未进行短期投资的存出投资款。

##### 2、短期投资

| 项目   | 期末数           |              | 期初数           |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 投资金额          | 跌价准备         | 投资金额          | 跌价准备         |
| 债券投资 | 31,702,254.55 | 4,183,387.75 | 31,702,254.55 | 1,573,395.25 |
| 合 计  | 31,702,254.55 | 4,183,387.75 | 31,702,254.55 | 1,573,395.25 |

说明：债券投资为国债投资，公司根据 2004 年 6 月 30 日收盘价计提短期投资跌价准备 2,609,992.50 元。

### 3、应收款项

#### (1) 应收账款

| 账龄分析  | 金额            | 期末数     |              | 金额            | 期初数     |            |
|-------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|------------|
|       |               | 比例(%)   | 坏账准备         |               | 比例(%)   | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 14,362,880.46 | 74.42%  | 718,144.03   | 15,741,054.93 | 91.72%  | 787,032.69 |
| 1-2 年 | 4,059,672.91  | 21.03%  | 405,967.29   | 1,318,408.02  | 7.72%   | 131,840.80 |
| 2-3 年 | 822,130.90    | 4.26%   | 246,639.27   | 84,093.50     | 0.49%   | 25,228.05  |
| 3 年以上 | 55,208.50     | 0.29%   | 27,604.25    | 11,600.00     | 0.07%   | 5,800.00   |
| 合计    | 19,299,892.77 | 100.00% | 1,398,354.84 | 17,155,156.45 | 100.00% | 949,901.54 |

说明：

欠款前五名金额合计为 13,024,788.00 元，占应收账款期末余额比例为 67.49%。

应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—天津海泰控股集团有限公司的欠款为 220,350.00 元。

#### (2) 其他应收款

| 账龄分析  | 金额           | 期末数     |            | 金额         | 期初数     |           |
|-------|--------------|---------|------------|------------|---------|-----------|
|       |              | 比例(%)   | 坏账准备       |            | 比例(%)   | 坏账准备      |
| 1 年以内 | 2,017,870.21 | 91.67%  | 100,893.51 | 560,622.65 | 64.95%  | 27,981.13 |
| 1-2 年 | 45,933.00    | 2.09%   | 4,593.30   | 276,762.10 | 31.80%  | 27,635.22 |
| 2-3 年 | 130,114.72   | 5.91%   | 39,034.42  | 28,309.00  | 3.25%   | 8,492.70  |
| 3 年以上 | 7,230.00     | 0.33%   | 3,615.00   | 0.00       | 0.00%   | 0.00      |
| 合计    | 2,201,147.93 | 100.00% | 148,136.23 | 865,693.75 | 100.00% | 64,109.05 |

说明：

欠款前五名金额合计为 1,448,321.14 元，占其他应收款期末余额比例为 65.80%。

其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### (3) 预付账款

| 账龄分析  | 期末数           |         | 期初数          |         |
|-------|---------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额            | 比例(%)   | 金额           | 比例(%)   |
| 1 年以内 | 17,916,553.57 | 99.13%  | 7,945,183.62 | 100.00% |
| 1-2 年 | 156,351.05    | 0.87%   | 0.00         | 0.00%   |
| 2-3 年 | 0.00          | 0.00%   | 0.00         | 0.00%   |
| 3 年以上 | 0.00          | 0.00%   | 0.00         | 0.00%   |
| 合计    | 18,072,904.62 | 100.00% | 7,945,183.62 | 100.00% |

说明：预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 4、应收票据

| 出票单位         | 出票日期            | 到期日              | 金额         | 备注 |
|--------------|-----------------|------------------|------------|----|
| 常州北美颜料化学有限公司 | 2004 年 3 月 10 日 | 2004 年 9 月 10 日  | 50,000.00  |    |
| 鞍钢新轧钢股份有限公司  | 2004 年 2 月 27 日 | 2004 年 8 月 26 日  | 155,254.32 |    |
| 潍坊市元利化工有限公司  | 2004 年 2 月 12 日 | 2004 年 8 月 12 日  | 300,000.00 |    |
| 青岛引春机械有限公司   | 2004 年 2 月 18 日 | 2004 年 8 月 18 日  | 20,000.00  |    |
| 安徽华源医药股份有限公司 | 2004 年 4 月 16 日 | 2004 年 10 月 16 日 | 27,825.00  |    |
| 合 计          |                 |                  | 553,079.32 |    |

## 5、存货

| 类别    | 期末数            |      | 期初数            |      |
|-------|----------------|------|----------------|------|
|       | 金额             | 跌价准备 | 金额             | 跌价准备 |
| 库存商品  | 179,928,771.96 | 0.00 | 212,819,465.74 | 0.00 |
| 开发成本  | 116,666,957.09 | 0.00 | 103,466,068.30 | 0.00 |
| 开发产品  | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 |
| 原材料   | 4,143,171.34   | 0.00 | 7,447,336.07   | 0.00 |
| 辅助材料  | 29,593.23      | 0.00 | 40,299.24      | 0.00 |
| 包装物   | 176,353.01     | 0.00 | 27,561.60      | 0.00 |
| 在产品   | 5,955.20       | 0.00 | 301,874.93     | 0.00 |
| 自制半成品 | 106,112.81     | 0.00 | 6,854.81       | 0.00 |
| 产成品   | 13,655,013.27  | 0.00 | 7,894,216.18   | 0.00 |
| 低值易耗品 | 114,027.39     | 0.00 | 75,050.84      | 0.00 |
| 工程物资  | 282,253.20     | 0.00 | 0.00           | 0.00 |
| 合 计   | 315,108,208.50 | 0.00 | 332,078,727.71 | 0.00 |

说明：期末存货未发生可变现净值低于账面成本的情况，故未提取存货跌价准备。

## 6、待摊费用

| 项目        | 期初数        | 本期增加       | 本期摊销       | 本期转出 | 期末数        |
|-----------|------------|------------|------------|------|------------|
| 房租        | 138,749.99 | 36,769.20  | 92,500.02  |      | 83,019.17  |
| 证券分析系统信息费 | 8,333.36   | 25,000.00  | 8,333.36   |      | 25,000.00  |
| 物业管理费     | 0.00       | 19,641.00  | 1,964.00   |      | 17,677.00  |
| 其他费用      | 26,941.59  | 153,375.93 | 43,987.25  |      | 136,330.27 |
| 合 计       | 174,024.94 | 234,786.13 | 146,784.63 |      | 262,026.44 |

## 7、长期股权投资

| 项目     | 期初数          |      | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |      |
|--------|--------------|------|------|------|--------------|------|
|        | 金额           | 减值准备 |      |      | 金额           | 减值准备 |
| 股票投资   |              |      |      |      |              |      |
| 其他股权投资 | 1,000,000.00 | 0.00 |      |      | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计    | 1,000,000.00 | 0.00 |      |      |              |      |

### 其他股权投资

| 被投资单位名称                           | 投资日期        | 投资金额         | 占被投资单位<br>注册资本比例 | 本期权益<br>增减额 | 累计权益<br>增减额 | 期末余额         | 减值准备 |
|-----------------------------------|-------------|--------------|------------------|-------------|-------------|--------------|------|
| 天津新技术产业<br>园区海泰公<br>共保税仓库<br>有限公司 | 2003 年 11 月 | 1,000,000.00 | 10%              | 0.00        | 0.00        | 1,000,000.00 | 0.00 |

## 8、固定资产及累计折旧：

| (1) 固定资产原值   | 期初数            | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物       | 59,333,373.06  | 0.00          | 978,802.23   | 58,354,570.83  |
| 机器设备         | 28,581,983.53  | 13,337,450.73 | 920,247.54   | 40,999,186.72  |
| 运输设备         | 2,455,219.43   | 1,236,652.00  | 0.00         | 3,691,871.43   |
| 电子设备         | 1,012,313.00   | 322,003.90    | 0.00         | 1,334,316.90   |
| 办公设备         | 2,151,587.31   | 462,144.96    | 0.00         | 2,613,732.27   |
| 土地           | 8,181,822.41   | 0.00          | 0.00         | 8,181,822.41   |
| 合 计          | 101,716,298.74 | 15,358,251.59 | 1,899,049.77 | 115,175,500.56 |
| (2) 累计折旧     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
| 房屋及建筑物       | 5,763,677.26   | 807,397.55    | 0.00         | 6,571,074.81   |
| 机器设备         | 6,901,473.59   | 1,423,479.09  | 33.25        | 8,324,919.43   |
| 运输设备         | 488,151.96     | 240,661.70    | 0.00         | 728,813.66     |
| 电子设备         | 249,660.80     | 116,118.23    | 0.00         | 365,779.03     |
| 办公设备         | 525,898.37     | 161,583.64    | 0.00         | 687,482.01     |
| 土地           | 423,646.36     | 81,818.22     | 0.00         | 505,464.58     |
| 合 计          | 14,352,508.34  | 2,831,058.43  | 33.25        | 17,183,533.52  |
| (3) 固定资产净值   | 87,363,790.40  |               |              | 97,991,967.04  |
| (4) 固定资产减值准备 | 0.00           |               |              | 0.00           |
| (5) 固定资产净额   | 87,363,790.40  |               |              | 97,991,967.04  |

说明：

期末固定资产未发生可变现净值低于账面成本的情况，故未提取固定资产减值准备。

## 9、在建工程

| 工程名称       | 期初数<br>(其中:利息<br>资本化金额) | 本期增加<br>(其中:利息<br>资本化金额) | 本期转入固定<br>资产(其中:利息<br>资本化金额) | 其他<br>减少数<br>(其中:利<br>息资本化<br>金额) | 期末数<br>(其中:利息<br>资本化金额) | 资金<br>来源 | 项目<br>进度 |
|------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------|----------|
| 住宅小区宽带设备工程 | 7,356,851.00            | 2,348,935.50             | 9,186,322.00                 |                                   | 519,464.50              | 自有<br>资金 | 10-95%   |
| 饲料存储及加工工程  | 441,590.09              | 78,514.48                | 500,704.57                   |                                   | 19,400.00               | 自有<br>资金 | 88.28%   |
| 绿色产业基地厂房   | 0.00                    | 920,338.03               | 0.00                         |                                   | 920,338.03              | 自有<br>资金 | 84.62%   |
| 地磅工程       | 0.00                    | 25,401.92                | 0.00                         |                                   | 25,401.92               | 自有<br>资金 | 28.10%   |
| 烘干机安装      | 16,378.34               | 100,000.00               | 116,378.34                   |                                   | 0.00                    | 自有<br>资金 |          |
| 汽车衡        | 99,539.30               | 0.00                     | 99,539.30                    |                                   | 0.00                    | 自有<br>资金 |          |
| 在建工程减值准备   | 0.00                    |                          |                              |                                   | 0.00                    |          |          |
| 在建工程净额     | 7,914,358.73            | 3,473,189.93             | 9,902,944.21                 |                                   | 1,484,604.45            |          |          |

说明：

在建工程本期无资本化利息。

期末在建工程未发生可变现净值低于账面成本的情况，故未提取在建工程减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产：

| 项目          | 取得方式 | 原值             | 期初数            | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销         | 累计摊销          | 期末数            | 剩余摊销期限 |
|-------------|------|----------------|----------------|------|------|--------------|---------------|----------------|--------|
| 土地使用权       | 置入资产 | 155,636,212.20 | 147,376,644.49 |      |      | 1,551,716.76 | 9,811,284.47  | 145,824,927.73 | 564 个月 |
| 公司管理系统      | 购入   | 50,000.00      | 13,333.88      |      |      | 4,999.98     | 41,666.10     | 8,333.90       | 6 个月   |
| 造价先锋软件      | 购入   | 4,500.00       | 2,750.00       |      |      | 750.00       | 2,500.00      | 2,000.00       | 16 个月  |
| 软件          | 购入   | 4,875.22       | 2,085.76       |      |      | 596.04       | 3,385.50      | 1,489.72       | 11 个月  |
| 图形自动计算工程量软件 | 购入   | 4,500.00       | 2,750.00       |      |      | 750.00       | 2,500.00      | 2,000.00       | 16 个月  |
| 钢筋统计软件      | 购入   | 3,000.00       | 1,833.38       |      |      | 499.98       | 1,666.60      | 1,333.40       | 16 个月  |
| 专利技术        | 投资转入 | 3,473,391.00   | 2,522,824.81   |      |      | 296,581.68   | 1,247,147.87  | 2,226,243.13   | 56 个月  |
| 工程量清单计价系统软件 | 购入   | 4,008.00       | 3,117.36       |      |      | 667.98       | 1,558.62      | 2,449.38       | 11 个月  |
| HTOA 管理软件   | 购入   | 400,000.00     | 373,333.32     |      |      | 40,000.02    | 66,666.70     | 333,333.30     | 17 个月  |
| 合计          |      | 159,580,486.42 | 150,298,673.00 |      |      | 1,896,562.44 | 11,178,375.86 | 148,402,110.56 |        |

### (2) 无形资产减值准备：

| 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|------|------|------|------|
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

说明： 期末无形资产未发生可变现净值低于账面成本的情况，故未提取无形资产减值准备。

土地使用权的抵押情况见长期借款的说明。

## 11、长期待摊费用

| 项目         | 原始发生额        | 期初数        | 本期增加       | 本期摊销       | 累计摊销       | 期末数        | 剩余摊销年限   |
|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| 装修费        | 542,066.45   | 342,940.14 |            | 61,630.72  | 260,757.03 | 281,309.42 | 36-42 个月 |
| 开办费        | 4,172.19     | 591.19     | 3,581.00   | 4,172.19   | 4,172.19   | 0.00       |          |
| 火炬园外环境改造   | 225,876.56   | 190,912.49 | 22,800.00  | 38,279.43  | 50,443.50  | 175,433.06 | 32 个月    |
| 环外招商中心装修工程 | 337,082.89   | 0.00       | 337,082.89 | 18,726.82  | 18,726.82  | 318,356.07 | 34 个月    |
| 房屋维修       | 58,342.00    | 0.00       | 58,342.00  | 4,449.00   | 4,449.00   | 53,893.00  | 32-34 个月 |
| 合 计        | 1,167,540.09 | 534,443.82 | 421,805.89 | 127,258.16 | 338,548.54 | 828,991.55 |          |

## 12、短期借款

| 项目   | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |    |
| 合 计  | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |    |

说明： 公司控股股东天津海泰控股集团有限公司为本公司银行借款 40,000,000.00 元提供保证担保。

公司于 2004 年 7 月 12 日已将上述银行借款 40,000,000.00 元偿还完毕。

## 13、应付票据

| 项目     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,000,000.00 | 9,993,450.00 |

## 14、应付账款

| 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|
| 124,921,476.78 | 188,245,517.08 |

说明：

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

本公司无账龄在 3 年以上的应付账款。

## 15、预收账款

| 期末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|
| 12,328,505.46 | 11,245,775.23 |

说明：

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

本公司无账龄在 1 年以上的预收账款。

## 16、其他应付款

| 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|
| 7,871,129.61 | 6,834,499.06 |

说明：

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

本公司无账龄在 3 年以上的其他应付款。

## 17、应付工资

| 期末数       | 期初数       |
|-----------|-----------|
| 85,449.15 | 91,047.17 |

## 18、应付股利

| 期末数          | 期初数        |
|--------------|------------|
| 7,964,911.98 | 851,877.06 |

## 19、未交税金

| 税种    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | -1,569,466.54 | -2,606,596.77 |
| 城建税   | 84,353.11     | 90,210.34     |
| 房产税   | 1,162,140.31  | 1,527,121.03  |
| 企业所得税 | 3,511,223.19  | 5,483,753.28  |
| 营业税   | 1,041,312.25  | 1,037,339.66  |
| 土地使用税 | -0.12         | -0.09         |
| 个人所得税 | 22,220.76     | 37,914.75     |
| 合 计   | 4,251,782.96  | 5,569,742.20  |

## 20、其他应交款

| 税种    | 期末数       | 期初数       |
|-------|-----------|-----------|
| 教育费附加 | 36,151.31 | 35,747.26 |
| 防洪费   | 10,413.15 | 11,589.69 |
| 合计    | 46,564.46 | 47,336.95 |

## 21、预提费用

| 项目   | 期末数        | 期初数        | 备注 |
|------|------------|------------|----|
| 房租   | 379,088.59 | 344,978.90 |    |
| 电费   | 12,921.99  | 12,779.48  |    |
| 广告费  | 85,000.00  | 0.00       |    |
| 咨询费  | 20,000.00  | 0.00       |    |
| 利息费用 | 59,000.00  | 224,200.00 |    |
| 其他   | 24,358.57  | 64,311.86  |    |
| 合 计  | 580,369.15 | 646,270.24 |    |

## 22、长期借款

| 项目   | 期末数            | 期初数           | 备注 |
|------|----------------|---------------|----|
| 抵押借款 | 160,444,585.00 | 75,927,154.50 |    |

说明：

公司以土地使用权作抵押担保，于 2002 年 11 月 26 日向中国光大银行天津港保税区支行借款 100,000,000.00 元人民币，期限自 2002 年 11 月 26 日至 2005 年 11 月 25 日。截至本报告期末，公司已偿还 40,000,000.00 元，并相应减少部分土地使用权作抵押担保。

公司于 2004 年 2 月 15 日向天津信托投资有限责任公司借款 100,000,000.00 元，期限自 2004 年 2 月 15 日至 2006 年 8 月 15 日。该贷款由天津海泰控股集团有限公司提供保证担保。

截至 2004 年 6 月 30 日，公司长期借款本金为 160,000,000.00 元，应计利息为 444,585.00 元。

## 23、股本

### 年度公司股份变动情况表

数量单位:股

|             | 期初数         | 配<br>股 | 本次变动增减(+、-) |            |    | 小计          | 期末数         |
|-------------|-------------|--------|-------------|------------|----|-------------|-------------|
|             |             |        | 送股          | 公积金转<br>股  | 其他 |             |             |
| 一、 尚未流通股份   |             |        |             |            |    |             |             |
| 1、 发起人股份    |             |        |             |            |    |             |             |
| 其中：         |             |        |             |            |    |             |             |
| 国家拥有股份      | 33,280,783  |        | 6,656,156   | 19,968,470 |    | 26,624,626  | 59,905,409  |
| 境内法人持有股份    | 36,511,800  |        | 7,302,360   | 21,907,080 |    | 29,209,440  | 65,721,240  |
| 2、 内部职工股    |             |        |             |            |    |             |             |
| 尚未流通股份合计    | 69,792,583  |        | 13,958,516  | 41,875,550 |    | 55,834,066  | 125,626,649 |
| 二、 已流通股份    |             |        |             |            |    |             |             |
| 境内上市的人民币普通股 | 79,188,200  |        | 15,837,641  | 47,512,921 | 2  | 63,350,564  | 142,538,764 |
| 三、 股份总数     | 148,980,783 |        | 29,796,157  | 89,388,471 | 2  | 119,184,630 | 268,165,413 |

说明：

公司根据 2003 年度股东大会批准的利润分配方案，即以 2003 年末总股本 148,980,783 股为基数，每 10 股送红股 2 股，以及批准的 2003 年度公积金转增股本方案中以 2003 年末总股本 148,980,783 股为基数，每 10 股转增 6 股的决议，公司于本报告期内增加股本 119,184,628 股，其中送红股 29,796,157 股，公积金转增 89,388,471 股。由于公司修改后的章程尚需提交股东大会审议通过，公司增加的股本尚待办理工商变更登记。

需要说明的是在公司整体资产置换重组前，公司原账面股本为 148,980,783 股，但与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核实股份时，发现公司账面流通股少 2 股，故公司以减少资本公积增加股本方法予以调整。本次增资实际是以调整后的总股本 148,980,785 股为基数计算增加股本 119,184,628 股。

## 24、资本公积

| 项目     | 期初数            | 本期增加       | 本期减少          | 期末数           |
|--------|----------------|------------|---------------|---------------|
| 股本溢价   | 146,195,877.76 | 0.00       | 89,388,473.00 | 56,807,404.76 |
| 股权投资准备 | 90,143.38      | 191,533.05 | 0.00          | 281,676.43    |
| 关联交易差价 | 500,000.00     | 0.00       | 0.00          | 500,000.00    |
| 其它资本公积 | 17,705,232.39  | 0.00       | 0.00          | 17,705,232.39 |
| 合计     | 164,491,253.53 | 191,533.05 | 89,388,473.00 | 75,294,313.58 |

说明：本期资本公积减少原因见股本的说明。

## 25、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 | 8,586,738.81  |      |      | 8,586,738.81  |
| 法定公益金  | 19,099,206.85 |      |      | 19,099,206.85 |
| 合计     | 27,685,945.66 |      |      | 27,685,945.66 |

## 26、未分配利润

|            |               |
|------------|---------------|
| 本期净利润      | 24,066,871.05 |
| 期初未分配利润    | 50,541,569.05 |
| 加:其他转入     |               |
| 可供分配利润     | 74,608,440.10 |
| 减:提取盈余公积金  |               |
| 提取公益金      |               |
| 应付普通股股利    |               |
| 转作股本的普通股股利 | 29,796,157.00 |
| 期末未分配利润    | 44,812,283.10 |

## 27、主营业务收入及主营业务成本

| 项目      | 主营业务收入         |               | 主营业务成本         |               |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|         | 本期发生数          | 上年同期数         | 本期发生数          | 上年同期数         |
| 租赁业务    | 27,912,618.84  | 3,170,597.32  | 2,741,314.85   | 864,676.03    |
| 孵化业务    | 15,815,000.00  | 15,815,000.00 | 1,246,786.68   | 1,246,786.68  |
| 技术收入    | 13,025,904.17  | 11,001,814.30 | 4,674,469.63   | 5,934,802.47  |
| 商品销售收入  | 134,506,633.94 | 39,980,357.88 | 123,433,121.40 | 20,448,966.82 |
| 其他收入    | 61,719.48      | 0.00          | 63,459.58      | 0.00          |
| 合计      | 191,321,876.43 | 69,967,769.50 | 132,159,152.14 | 28,495,232.00 |
| 公司内各业务分 |                |               |                |               |
| 部间相互抵销  | 3,951,193.20   | 2,542,573.88  | 3,325,033.62   | 1,539,496.18  |
| 总计      | 187,370,683.23 | 67,425,195.62 | 128,834,118.52 | 26,955,735.82 |

说明:

公司前五名客户收入总额为 71,863,706.01 元, 占公司主营业务收入的 38.35%。

公司与天津新技术产业园区行政管理处签订房屋租赁合同, 将合计面积 103,588.13 平方米的华苑产业区二纬路 6 号 A 座、B 座、C 座、D 座、E 座、F 座、A1 座、B1 座、C1 座、D1 座房屋出租给天津新技术产业园区行政管理处用于天津新技术产业园区的招商引资。房屋租赁期限自 2003 年 10 月 1 日起至 2008 年 9 月 30 日止。本报告期内, 公司实现租赁收入 27,251,999.54 元, 租赁毛利为 24,510,684.69 元。

## 28、主营业务税金及附加

| 类别    | 本期发生数        | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税   | 4,777,425.86 | 2,968,683.53 |
| 教育费附加 | 147,044.34   | 89,060.51    |
| 城建税   | 343,103.52   | 207,807.86   |
| 退税    | -16,766.55   | 0.00         |
| 合计    | 5,250,807.17 | 3,265,551.90 |

## 29、其他业务利润

| 类 别    | 其他业务收入       |          | 其他业务支出     |          |
|--------|--------------|----------|------------|----------|
|        | 本期发生数        | 上期发生数    | 本期发生数      | 上期发生数    |
| 技术使用费  | 1,600,000.00 | 0.00     | 88,800.00  | 0.00     |
| 退料加工费  | 166.04       | 0.00     | 0.98       | 0.00     |
| 出售材料   | 145,804.08   | 0.00     | 123,294.77 | 0.00     |
| 承包费    | 16,000.00    | 0.00     | 11,721.04  | 0.00     |
| 出售工程物资 | 0.00         | 3,350.00 | 0.00       | 3,336.62 |
| 合 计    | 1,761,970.12 | 3,350.00 | 223,816.79 | 3,336.62 |

## 30、财务费用

| 类 别    | 本期发生数        | 上年同期数      |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出   | 1,073,800.00 | 881,017.50 |
| 减:利息收入 | 893,816.97   | 356,403.90 |
| 贴现息    |              |            |
| 手续费    | 19,265.74    | 2,645.08   |
| 合 计    | 199,248.77   | 527,258.68 |

## 31、投资收益

| 类 别      | 本期发生数         | 上年同期数      |
|----------|---------------|------------|
| 股权投资收益   |               |            |
| 股权投资差额摊销 |               |            |
| 债券投资收益   |               |            |
| 短期投资跌价准备 | -2,609,992.50 | -91,239.66 |
| 长期投资减值准备 |               |            |
| 合 计      | -2,609,992.50 | -91,239.66 |

## 32、补贴收入

| 项 目   | 本期发生数        | 上年同期数      |
|-------|--------------|------------|
| 增值税返还 | 3,101,531.41 | 0.00       |
| 财政补贴  | 19,290.00    | 350,000.00 |
| 火炬发展金 | 211,500.00   | 0.00       |
| 合 计   | 3,332,321.41 | 350,000.00 |

说明：在本报告期内，财政补贴为公司的子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司从天津市财政局获得的中小企业开拓国际市场的财政补贴。火炬发展金为公司获得的天津新技术产业园区“火炬发展金”。

## 33、营业外收入

| 项 目       | 本期发生数     | 上年同期数     |
|-----------|-----------|-----------|
| 处置固定资产净收益 | 0.00      | 10,710.39 |
| 手续费收入     | 0.00      | 0.00      |
| 其他收入      | 11,355.50 | 1,789.42  |
| 合 计       | 11,355.50 | 12,499.81 |

## 34、营业外支出

| 项 目      | 本期发生数    | 上年同期数 |
|----------|----------|-------|
| 固定资产报废损失 | 766.38   | 0.00  |
| 捐赠支出     | 1,321.10 | 0.00  |
| 罚款       | 450.00   | 0.00  |
| 非常损失     | 846.80   | 0.00  |
| 滞纳金      | 874.79   | 0.00  |
| 合 计      | 4,259.07 | 0.00  |

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金：47,831,412.79 元

其中：金额较大的项目：

|       |                 |
|-------|-----------------|
| 收到往来款 | 38,520,000.00 元 |
| 业务保证金 | 8,311,412.79 元  |

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金：56,813,990.21 元

其中：金额较大的项目：

|       |                 |
|-------|-----------------|
| 支付往来款 | 39,528,000.00 元 |
| 办公费   | 927,867.83 元    |
| 广告费   | 736,760.00 元    |
| 运杂费   | 726,900.69 元    |

## 六、母公司会计报表主要项目注释：

## 1、应收款项：

## (1) 应收账款

| 账龄    | 期末数          |         |            | 期初数          |         |            |
|-------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|       | 金额           | 比例(%)   | 坏账准备       | 金额           | 比例(%)   | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 389,428.06   | 16.44%  | 11,269.53  | 1,390,234.45 | 64.42%  | 69,509.85  |
| 1-2 年 | 1,211,253.81 | 51.14%  | 115,727.33 | 767,970.00   | 35.58%  | 76,797.00  |
| 2-3 年 | 767,970.00   | 32.42%  | 230,391.00 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 3 年以上 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 合计    | 2,368,651.87 | 100.00% | 357,387.86 | 2,158,204.45 | 100.00% | 146,306.85 |

说明：

欠款前五名金额合计为 2,342,075.57 元，占应收账款期末余额比例为 98.88%。

应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (2) 其他应收款

| 账龄    | 期末数           |         |           | 期初数           |         |          |
|-------|---------------|---------|-----------|---------------|---------|----------|
|       | 金额            | 比例(%)   | 坏账准备      | 金额            | 比例(%)   | 坏账准备     |
| 1 年以内 | 17,441,679.45 | 99.99%  | 14,326.67 | 10,200,440.00 | 100.00% | 3,022.00 |
| 1-2 年 | 70.00         | 0.01%   | 7.00      | 70.00         | 0.00%   | 7.00     |
| 2-3 年 | 0.00          | 0.00%   | 0.00      | 0.00          | 0.00%   | 0.00     |
| 3 年以上 | 0.00          | 0.00%   | 0.00      | 0.00          | 0.00%   | 0.00     |
| 合计    | 17,441,749.45 | 100.00% | 14,333.67 | 10,200,510.00 | 100.00% | 3,029.00 |

说明：

欠款前五名金额合计为 17,432,308.45 元，占应收账款期末余额比例为 99.95%。

其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2、长期股权投资：

| 项目                        | 期初数           | 减值<br>准备 | 本期增加         | 本期减少      | 期末数           | 减值<br>准备 |
|---------------------------|---------------|----------|--------------|-----------|---------------|----------|
|                           | 金额            |          |              |           | 金额            |          |
| 天津新技术产业园区<br>海泰数码科技有限公司   | 24,469,502.05 | 0.00     | 3,708,728.59 | 0.00      | 28,178,230.64 | 0.00     |
| 天津南大海泰科技有限公司              | 23,364,010.58 | 0.00     | 780,709.48   |           | 24,144,720.06 | 0.00     |
| 天津新技术产业园区<br>海泰公共保税仓库有限公司 | 1,000,000.00  | 0.00     | 0.00         | 0.00      | 1,000,000.00  | 0.00     |
| 天津海泰企业孵化服务有限公司            | 1,800,000.00  | 0.00     |              | 42,649.30 | 1,757,350.70  | 0.00     |
| 合计                        | 50,633,512.63 | 0.00     | 4,489,438.07 | 42,649.30 | 55,080,301.40 | 0.00     |

## 3、投资收益

| 项 目                     | 本期发生数         | 上年同期数        |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 股权投资收益                  | 0.00          | 0.00         |
| 债券投资收益                  | 0.00          | 0.00         |
| 股权投资差额摊销                | 0.00          | 0.00         |
| 期末调整的被投资公司<br>所有者权益净增减额 | 4,255,255.72  | 1,589,526.74 |
| 短期投资跌价准备                | -2,609,992.50 | -91,239.66   |
| 长期投资减值准备                | 0.00          | 0.00         |
| 合 计                     | 1,645,263.22  | 1,498,287.08 |

## 4、主营业务收入和成本

| 项目                | 主营业务收入        |               | 主营业务成本        |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 本期数           | 上年同期数         | 本期数           | 上年同期数         |
| 租赁业务              | 27,912,618.84 | 3,170,597.32  | 2,741,314.85  | 864,676.03    |
| 孵化业务              | 15,815,000.00 | 15,815,000.00 | 1,246,786.68  | 1,246,786.68  |
| 商品销售收入            | 41,683,699.20 | 32,368,137.00 | 31,425,363.63 | 12,880,246.76 |
| 合计                | 85,411,318.04 | 51,353,734.32 | 35,413,465.16 | 14,991,709.47 |
| 公司内各业务分部<br>间相互抵销 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 总计                | 85,411,318.04 | 51,353,734.32 | 35,413,465.16 | 14,991,709.47 |

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

| 企业名称                            | 注册地点                   | 主营业务                                                   | 与本企业<br>关系 | 经济性质<br>或类型      | 法定代表人 | 备注 |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|------------|------------------|-------|----|
| 天津海泰控股<br>集团有限公<br>司            | 天津新技术<br>产业园区华<br>苑产业区 | 技术开发、咨询<br>转让等                                         | 控股<br>股东   | 有限责任公司<br>(国有独资) | 庞金华   |    |
| 天津新技术<br>产业园区海<br>泰数码科技<br>有限公司 | 天津新技术<br>产业园区华<br>苑产业区 | 技术开发服务<br>计算机设备销售<br>及其信息系统集<br>成                      | 子公司        | 有限责任公司           | 王卫东   |    |
| 天津南大海<br>泰科技有限<br>公司            | 天津新技术<br>产业园区华<br>苑产业区 | 饲料加工、批发、<br>零售 ; 蓖麻产品技<br>术开发与销售等                      | 子公司        | 有限责任公司           | 王卫东   |    |
| 天津海泰企<br>业孵化服务<br>有限公司          | 天津新技术<br>产业园区华<br>苑产业区 | 电子信息、机电一<br>体化、新型建筑材<br>料的技术开发、咨<br>询、服务 ; 企业管<br>理咨询等 | 子公司        | 有限责任公司           | 张建民   |    |

#### (2) 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

| 企业名称                    | 年初数          | 本年增<br>加数 | 本年减<br>少数 | 年末数          | 备注 |
|-------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|----|
| 天津海泰控股集团有限公司            | 50,000.00 万元 |           |           | 50,000.00 万元 |    |
| 天津新技术产业园区海泰数<br>码科技有限公司 | 2,000.00 万元  |           |           | 2,000.00 万元  |    |
| 天津南大海泰科技有限公司            | 4,000.00 万元  |           |           | 4,000.00 万元  |    |
| 天津海泰企业孵化服务有限<br>公司      | 200.00 万元    |           |           | 200.00 万元    |    |

### (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称                | 年初数      |        | 本年增加 |   | 本年减少 |   | 年末数      |        | 备注 |
|---------------------|----------|--------|------|---|------|---|----------|--------|----|
|                     | 金额       | %      | 金额   | % | 金额   | % | 金额       | %      |    |
| 天津海泰控股集团有限公司        | 3,328 万元 | 22.34% |      |   |      |   | 3,328 万元 | 22.34% |    |
| 天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司 | 1,952 万元 | 97.60% |      |   |      |   | 1,952 万元 | 97.60% |    |
| 天津南大海泰科技有限公司        | 2,300 万元 | 57.5%  |      |   |      |   | 2,300 万元 | 57.5%  |    |
| 天津海泰企业孵化服务有限公司      | 180 万元   | 90%    |      |   |      |   | 180 万元   | 90%    |    |

### (4) 不存在控制关系的关联方

| 企业名称                  | 与本企业的关系 |
|-----------------------|---------|
| 天津海泰房地产开发有限公司         | 属同一控股股东 |
| 天津新技术产业园区新纪元风险投资有限公司  | 属同一控股股东 |
| 海泰超导通讯科技(天津)有限公司      | 属同一控股股东 |
| 天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司 | 属同一控股股东 |
| 天津海泰科技管理咨询有限公司        | 属同一控股股东 |
| 海泰超导通讯科技(天津)有限公司      | 属同一控股股东 |
| 天津新技术产业园区进出口有限公司      | 属同一控股股东 |
| 天津新技术产业园区海泰公共保税仓库有限公司 | 属同一控股股东 |

## 2、关联方交易

### (1) 本公司向关联方提供劳务情况

本报告期, 子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司为天津海泰控股集团有限公司提供宽带网络服务, 实现宽带使用费收入 18,000.00 元, 相应成本 6,395.40 元。

本报告期, 子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司为天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司提供宽带网络服务, 实现宽带使用费收入 7,200.00 元, 相应成本 2,558.16 元。

本报告期, 子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司为天津海泰科技管理咨询有限公司提供宽带网络服务, 实现宽带使用费收入 7,200.00 元, 相应成本 2,558.16 元。

本报告期, 子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司为海泰超导通讯科技(天津)有限公司提供宽带网络服务, 实现宽带使用费收入 48,000.00 元, 相应成本 17,054.40 元。

本报告期, 子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司为天津海泰房地产开发有限公司提供宽带网络服务, 实现宽带使用费收入 20,000.00 元, 相应成本 7,106.00 元。

## (2) 本公司从关联方接受劳务情况

本报告期, 子公司-天津南大海泰科技有限公司与天津新技术产业园区进出口有限公司签订了“加工贸易代理协议书”。截至本报告期末, 子公司-天津南大海泰科技有限公司为此预付款项 2,500,000.00 元。

## (3) 关联方之间的租赁情况

本报告期, 子公司-天津新技术产业园区海泰数码科技有限公司的子公司-天津市海泰拓思科技发展有限公司与天津海泰房地产开发有限公司签订了房屋租赁合同。天津市海泰拓思科技发展有限公司将租赁华苑产业园区华天道 6 号海泰大厦 B 座 402 室, 租赁面积为 241.88 平方米, 租赁期限自 2004 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。截至本报告期末, 天津市海泰拓思科技发展有限公司已支付有关房租款项 21,769.20 元。

## (4) 关联方之间的担保和抵押

公司控股股东天津海泰控股集团有限公司为本公司银行借款 40,000,000.00 元提供保证担保。

公司于 2004 年 2 月 15 日, 与天津信托投资有限责任公司签订了集合资金信托贷款合同, 贷款金额为 1 亿元, 贷款期限自 2004 年 2 月 15 日至 2006 年 8 月 15 日止。该贷款由天津海泰控股集团有限公司提供保证担保。

## 3、关联方往来

| 项目    | 关联方名称                 | 期末数          | 占该帐项比例 | 期初数        | 占该帐项比例 |
|-------|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|
| 应收帐款  | 天津海泰控股集团有限公司          | 220,350.00   | 1.14%  | 202,350.00 | 1.18%  |
| 应收帐款  | 天津海泰房地产开发有限公司         | 17,582.12    | 0.09%  | 17,582.12  | 0.10%  |
| 应收帐款  | 天津新技术产业园区海泰投资管理有限公司   | 23,600.00    | 0.12%  | 20,000.00  | 0.10%  |
| 应收帐款  | 天津新技术产业园区新纪元风险投资有限公司  | 0.00         | 0.00%  | 4,500.00   | 0.03%  |
| 应收帐款  | 天津海泰科技管理咨询有限公司        | 16,200.00    | 0.08%  | 0.00       | 0.00%  |
| 应收帐款  | 海泰超导通讯科技(天津)有限公司      | 8,000.00     | 0.04%  | 0.00       | 0.00%  |
| 其他应收款 | 天津海泰房地产开发有限公司         | 21,769.20    | 0.99%  | 0.00       | 0.00%  |
| 预付账款  | 天津新技术产业园区进出口有限公司      | 2,500,000.00 | 13.83% | 0.00       | 0.00%  |
| 预收账款  | 天津新技术产业园区海泰公共保税仓库有限公司 | 3,120,000.00 | 25.31% | 0.00       | 0.00%  |
| 其他应付款 | 海泰超导通讯科技(天津)有限公司      | 0.00         | 0.00%  | 109,294.00 | 1.60%  |

## 八、或有事项

根据公司与中国农业银行天津市西青支行签订的（津西）农银抵合字（2003）第 006 号“商业用房抵押贷款合作协议书”的规定，公司为 8 家购买公司开发建设厂房的单位，从中国农业银行天津市西青支行取得的 10 笔商业用房抵押贷款，贷款金额共计 5,608,000.00 元，提供了回购保证责任。

## 九、承诺事项

无

## 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司于 2004 年 7 月 12 日已将短期银行借款 40,000,000.00 元偿还完毕。

公司于 2004 年 7 月 2 日办理两张应付票据，票面金额共为 400,000.00 元，期限为 2004 年 7 月 2 日至 2004 年 10 月 2 日。

## 十一、其他重要事项

无

## 会计报表补充资料

### 一、利润表附表

| 2004 年 1-6 月利润 | 净资产收益率 (%) |       | 每股收益 (元) |       |
|----------------|------------|-------|----------|-------|
|                | 全面摊薄       | 加权平均  | 全面摊薄     | 加权平均  |
| 主营业务利润         | 12.81      | 13.03 | 0.199    | 0.199 |
| 营业利润           | 8.73       | 8.88  | 0.135    | 0.135 |
| 净利润            | 5.79       | 5.89  | 0.089    | 0.089 |
| 扣除非经常性损益后的净利润  | 5.11       | 5.20  | 0.079    | 0.079 |

### 二、资产减值准备明细表

编制单位：天津海泰科技发展股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：元

| 项目           | 年初余额         | 本年增加数        | 本年转回数  | 年末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 一、坏帐准备合计     | 1,014,010.59 | 532,780.64   | 300.16 | 1,546,491.07 |
| 其中：应收帐款      | 949,901.54   | 448,453.30   |        | 1,398,354.84 |
| 其他应收款        | 64,109.05    | 84,327.34    | 300.16 | 148,136.23   |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 1,573,395.25 | 2,609,992.50 |        | 4,183,387.75 |
| 其中：股票投资      |              |              |        |              |
| 债券投资         | 1,573,395.25 | 2,609,992.50 |        | 4,183,387.75 |
| 三、存货跌价准备合计   |              |              |        |              |
| 其中：库存商品      |              |              |        |              |
| 原材料          |              |              |        |              |
| 四、长期投资减值准备合计 |              |              |        |              |
| 其中：长期股权投资    |              |              |        |              |
| 长期债权投资       |              |              |        |              |
| 五、固定资产减值准备合计 |              |              |        |              |
| 其中：房屋、建筑物    |              |              |        |              |
| 机器设备         |              |              |        |              |
| 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   |              |              |        |              |

### 三、 年度间数据变动幅度较大的主要报表项目说明

| 项目        | 期末数            | 期初数            | 变动比        | 原因                    |
|-----------|----------------|----------------|------------|-----------------------|
|           | ( 本期数 )        | ( 上年同期数 )      |            |                       |
| 货币资金      | 167,873,126.21 | 123,966,342.46 | 35.42%     | 主要是增加长期借款导致           |
| 应收票据      | 553,079.32     | 1,057,760.00   | -47.71%    | 主要是销售款收回导致            |
| 其他应收款     | 2,053,011.70   | 801,584.70     | 1.56倍      | 主要是往来款增加导致            |
| 预付账款      | 18,072,904.62  | 7,945,183.62   | 1.27倍      | 主要是增加采购导致             |
| 在建工程      | 1,484,604.45   | 7,914,358.73   | -81.24%    | 主要是小区宽带设备工程项目完工转固所致   |
| 应付票据      | 3,000,000.00   | 9,993,450.00   | -69.98%    | 主要是支付采购款导致            |
| 应付账款      | 124,921,476.78 | 188,245,517.08 | -33.64%    | 主要是支付采购款导致            |
| 应付股利      | 7,964,911.98   | 851,877.06     | 8.34倍      | 主要是公司2003年度分配股利导致     |
| 长期借款      | 160,444,585.00 | 75,927,154.50  | 1.11倍      | 增加长期借款导致              |
| 股本        | 268,165,413.00 | 148,980,783.00 | 80.00%     | 主要是公司送股与资本公积转增股本导致    |
| 资本公积      | 75,294,313.58  | 164,491,253.53 | -54.23%    | 同股本增加原因               |
| 主营业务收入    | 187,370,683.23 | 67,425,195.62  | 1.78倍      | 主要是租赁业务收入、子公司销售收入增加所致 |
| 主营业务成本    | 128,834,118.52 | 26,955,735.82  | 3.78倍      | 同主营业务收入增加原因           |
| 主营业务税金及附加 | 5,250,807.17   | 3,265,551.90   | 60.79%     | 同主营业务收入增加原因           |
| 其他业务利润    | 1,538,153.33   | 13.38          | 114958.14倍 | 主要是子公司技术使用费及出售材料收入所致  |
| 营业费用      | 2,811,712.99   | 664,689.89     | 3.23倍      | 主要是业务增长导致费用相应增加       |
| 管理费用      | 15,516,913.99  | 7,565,369.82   | 1.05倍      | 主要是业务增长导致费用相应增加       |
| 财务费用      | 199,248.77     | 527,258.68     | -62.21%    | 主要是借款利息支出所致           |

## 七、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法人代表、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原件；
- (五) 公司章程文本；
- (六) 其他有关资料。

天津海泰科技发展股份有限公司

法定代表人：王卫东

二〇〇四年八月十二日