
天津泰达股份有限公司

2004 年半年度财务报告

2004 年 8 月 18 日

天津泰达股份有限公司

会计报表附注

一、公司的基本情况

天津泰达股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是天津美纶化纤厂,1992年7月20日经天津市经济体制改革委员会津体改委字(1992)38号文件批准,实行股份制试点,通过定向募集股份设立天津美纶股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监管字(1996)349号文件审核通过及深圳证券交易所深证管字(1996)年第436号文审核批准,公司股票于1996年11月28日在深圳证券交易所挂牌交易,公司正式成为上市公司。1997年8月12日经天津市人民政府以津政函(1997)63号文件批复,同意将天津市人民政府授权给天津市纺织工业总公司经营管理的天津美纶股份有限公司全部国有股份无偿划归天津泰达集团有限公司经营管理,天津美纶股份有限公司于1997年9月24日经天津市工商行政管理局批准成为天津泰达集团有限公司控股的子公司,并更名为天津泰达股份有限公司。根据公司2002年度股东大会决议,公司利润分配采用送红股方式,按照2002年末总股本450,419,369股计算,每10股送红股1股,共分配45,041,937.00元,同时,以2002年度资本公积转增股本:按每10股转增股本7股,每股面值一元,实际转增股本315,293,558元。变更后的注册资本为人民币810,754,864.00元,经天津五洲联合会计师事务所出具五洲会字(2003)1-0294号验资报告进行验证,并换发了注册号为1200001001114号的企业法人营业执照。

公司经营范围包括交通、能源、高科技工业投资;空气液体净化过滤材料、化纤;医疗卫生洁净用品;服装、纺织品制造及加工;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅助材料的进口业务(国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)园林绿化、园艺工具、园林用品零售兼批发、房地产开发及经营。目前公司除经营天津开发区滨海大桥和天津开发区绿地外,主要工业品有纺织原材料、化纤材料和空气液体过滤材料及其生态棉系列产品。截止2004年6月30日,公司合并净资产为1,463,777,387.38元,其中股本为810,754,864.00元。

二、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《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

公司采用公历制,即每年1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

公司会计年度涉及外币的经济业务，按业务发生时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账。期末对货币性项目中的外币余额按期末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期的计入长期待摊费用，属于生产经营期的计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时一般以三个月到期，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、短期投资核算方法

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：

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

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。

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。

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) 短期投资持有期间的现金股利或利息，除已计入应收项目的现金股利或利息外，均应冲减投资的账面价值。

(3) 期末对短期投资以成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按单项投资计提短期投资跌价准备。

(4) 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。

8、坏账损失的核算方法

(1) 坏账的确认标准为：公司对于不能收回的应收款项应查明原因，追究责任。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准，作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账准备的计提：根据公司董事会规定，公司采用备抵法核算坏账准备，即采用余额法，按照应收款项期末余额扣除纳入汇总和合并范围的公司之间的应收款项因汇总和合并会计报表时不可以抵销的部分后计提 5% 的坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物、低值易耗品、开发成本、开发产品及工程成本。

(2) 取得和发出存货的计价方法：

各类存货按取得时的实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库原材料、辅助材料、委托加工材料在取得时以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

对开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本。

低值易耗品在领用时一次摊销。

(3) 存货跌价准备的确认标准计提方法：期末公司在对存货全面盘点的基础上对由于存货遭受毁损，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，采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已计提存货跌价准备的范围内转回。可变现净值按市价减去相应税金和费用确定。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

公司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，初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投

资期限摊销。合同没有规定投资期限的，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) 长期股权投资

公司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

公司委托贷款一般在短期投资中核算，如果委托贷款期限超过一年，在长期投资中核算。按照实际委托贷款金额作为本金，期末时可按照委托贷款协议计提利息计入当期损益。对有可能存在委托贷款本金高于可收回金额的，应计提相应的减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有使用期限超过一年 单位价值较高。固定资产按实际成本计价。投资者投入的、接收捐赠的、盘盈的固定资产以重置完全价值计价，购建的固定资产以购建时发生的实际成本计价，并以此作为折旧计提的依据。固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、绿地资产、其他设备。

(2) 固定资产采用平均年限法计提折旧，固定资产的分类、计提折旧年限、折旧率、残值率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值	年折旧率
房屋建筑物	10-40 年	4%	9.6%-2.4%
专用设备	14 年	4%	6.86%
运输设备	5-13 年	4%	19.2%-7.38%
绿地资产	20 年	4%	4.80%
其他设备	5-10 年	4%	19.2%-9.6%

(3) 期末对固定资产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、借款费用的会计处理方法：

公司经营期间借入资金的发生的借款费用，属于生产经营期间的计入财务费用；为

购建固定资产而专门借入的款项，在固定资产达到预定可使用状态前可计入固定资产的购建成本；上述借款费用资本化开始应同时满足以下三个条件：

(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。当所购建固定资产达到预定可使用状态时停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后而发生的利息等借款费用，计入财务费用。

15、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产按实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。其中：土地使用权按 50 年平均摊销；滨海大桥经营权按 30 年平均摊销。

(2) 期末对无形资产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减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内分期平均摊销，无收益期的按五年平均摊销。

17、应付债券核算方法

公司应付债券按实际发行价格核算，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价和折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

18、收入确认原则

(1) 商品销售：在将商品所有权上的主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，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的以劳务已经提供与交易相关的价款已经收到或已取得收取款项的证据时，并且与该项劳务有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入的实现。如劳务的开始与完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或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。

(4) 房地产销售收入的确认原则：

在取得预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理；

商品房竣工验收具备入住交房条件，并具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；

履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；

成本能够可靠计量。

19、所得税的会计处理方法

公司原采用应付税款法核算。2000年根据国家税务总局的国税发(2000)84号<企业所得税税前扣除办法>的第四十条“纳税人每一纳税年度发生的广告费支出不超过销售收入的2%,可据实扣除,超过部分可无限期向以后纳税年度结转。”的规定,本公司将所得税的会计处理方法改为纳税影响会计法,对由于时间性差异造成的税前会计利润与纳税所得之间的差额所产生的影响纳税的金额通过“递延税款”科目核算。

20、合并会计报表范围的确定原则

(1) 合并原则:

公司根据财政部财会字(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》等文件规定,将拥有其超过半数以上(不含半数)权益性资本的被投资企业或有权控制该企业的财务和经营政策的被投资企业,纳入合并报表范围,根据上述文件要求,不需合并的未予合并。

(2) 合并方法:

合并报表以公司和纳入合并范围的控股子公司其权益性投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额以及母公司与并表单位之间的重大交易及往来项目相互抵销,在此基础上合并各项目进行编制。纳入合并会计报表时对个别项目与《企业会计制度》不一致的,以《企业会计制度》为准,按相同性质进行调整、合并。

21、本报告期内会计政策未发生变更。

22、本报告期内会计估计未发生变更。

三、税项

1、增值税

公司按产品销售收入17%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。

2、营业税

大桥过桥费收入、绿化养护收入等按5%的税率计算缴纳,工程收入按3%的税率计算缴纳。

3、城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费

公司分别按实际应缴纳流转税额的7%、3%和1%计算缴纳。

4、所得税

公司按应纳税所得额的33%计算缴纳所得税。

四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册资本	实际投资额	所占权益比例	经营范围
上海天津泰达生态产品销售有限公司	90,000,000.00	81,000,000.00	90%	销售纺织原料,空气、液体过滤材料,服装,床上用品,保暖床上用品,保暖材料
天津美达有限公司	27,499,200.00	15,124,560.00	55%	泰达棉、过滤材料生产
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	2,860,000.00	100%	汽车客运服务、汽车配件批发、国内商业
天津美纶实业发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	涤纶纤维、塑料薄膜,日用杂品,服装制造
天津泰达环保有限公司	386,860,000.00	386,360,000.00	99.87%	以自有资金对环保类项目的投资及运营管理;环保项目的设计、咨询服务
天津泰达药业有限公司	73,000,000.00	47,450,000.00	65%	生产销售中西成药、保健品及天然营养食品等
天津泰达生态园林发展有限公司	100,000,000.00	95,000,000.00	95%	园林绿化工程设计、施工、监理、绿地养护管理
天津泰达城市开发有限公司	200,000,000.00	160,000,000.00	80%	房地产开发及商品房销售;物业管理;房地产咨询等
天津泰达生态商贸有限公司	2,000,000.00	1,800,000.00	90%	纺织品、纺织原料、服装、床上用品、户外体育用品制造、加工批发兼零售等
海南西秀海景园实业有限公司	90,000,000.00	104,447,080.00	90%	房地产开发经营;室内外装饰装修;餐饮、旅馆服务;物业管理;建筑材料、普通机械设备销售
天津泰达洁净材料有限公司	40,000,000.00	36,000,000.00	90%	保暖材料,空气液体过滤材料、非织造布、洁净材料、空气洁净设备制造

2、未纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册资本	实际投资额	所占权益比例	经营范围
天津美纶房地产开发公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	房地产投资开发及经营,室内外装饰咨询服务

所有未纳入合并范围的子公司,由于其合计资产总额、销售收入及当期净利润不足母公司和所有子公司上述项目合计金额的10%,按照财政部财会二字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定,未纳入合并范围。天津美纶房地产开发公司始终未开业,本期未纳入合并范围。

3、合并报表范围发生变更的情况说明

本年度合并范围增加一个控股子公司—天津泰达洁净材料有限公司。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	445,521.31	300,855.99
银行存款	924,639,635.38	456,556,910.82
其他货币资金	50,692,254.47	32,816,106.94
合计	975,777,411.16	489,673,873.75

2、短期投资

项目	期初数	跌价准备	期末数	跌价准备
基金及股票投资	77,065,864.03	695,403.35	147,525,924.13	695,403.35
委托贷款	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00
其他投资	1,200,000.00	8,911.00	1,200,000.00	8,911.00
合计	128,265,864.03	704,314.35	198,725,924.13	704,314.35

3、应收款项

(1) 应收账款

账龄	期初数	比例(%)	坏账准备	期末数	比例(%)	坏账准备
1年以内	35,170,612.37	70.07	1,758,530.61	51,837,568.80	77.78	1,758,530.61
1-2年	3,337,984.93	6.65	166,899.25	3,125,790.93	4.69	166,899.25
2-3年	6,320,214.50	12.59	316,010.73	6,320,214.50	9.48	316,010.73
3年以上	5,366,953.35	10.69	268,347.67	5,366,953.35	8.05	268,347.67
合计	50,195,765.15	100.00	2,509,788.26	66,650,527.58	100.00	2,509,788.26

(2) 其他应收款

账龄	期初数	比例(%)	坏账准备	期末数	比例(%)	坏账准备
1年以内	10,654,702.09	44.29	531,942.60	15,997,797.84	54.98	531,942.60
1-2年	4,542,672.85	18.88	227,133.65	4,242,672.85	14.58	227,133.65
2-3年	842,554.66	3.51	42,127.73	842,554.66	2.90	42,127.73
3年以上	8,014,938.93	33.32	400,746.95	8,014,938.93	27.54	400,746.95
合计	24,054,868.53	100.00	1,201,950.93	29,097,964.28	100.00	1,201,950.93

4、预付账款

账龄	期初数	比例(%)	期末数	比例(%)
1年以内	1,823,858,423.06	99.79	1,791,706,403.22	99.78
1-2年	246,092.09	0.01	246,092.09	0.01
2-3年	3,374,096.76	0.18	3,374,096.76	0.19
3年以上	305,892.01	0.02	305,892.01	0.02
合计	1,827,784,503.92	100.00	1,795,632,484.08	100.00

5、存货

项目	期初数	存货跌价准备	期末数	存货跌价准备
原材料	4,836,146.13		3,940,393.58	
生产成本	3,322,780.32		2,415,235.05	
包装物	1,239,305.79		862,708.21	
低值易耗品	1,305,626.06		1,411,847.58	
自制半成品	4,195,935.65		6,486,936.03	
产成品	40,716,965.93	278,337.41	54,540,441.93	278,337.41
分期收款发出商品	46,206.33		0.00	
委托加工物资	-241,338.56		0.00	
其他	1,364,282.38		0.00	
工程成本	5,593,189.28		4,214,790.02	
开发成本	133,452,702.03		179,109,860.30	
合计	195,831,801.34	278,337.41	252,982,212.70	278,337.41

6、待摊费用

项目	期初数	期末数
保险费	17,904.08	5,742,578.13
取暖费	29,892.60	29,140.00
报刊费	11,862.60	11,862.60
租赁费	45,900.00	0.00
其他	30,416.22	1,082,358.86
合计	135,975.50	6,865,939.59

7、长期投资

项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	305,895,123.51	500,000.00	432,430,609.82	500,000.00
长期债权投资	802,293,872.63	1,979,809.11	700,000,000.00	0.00
合计	1,108,188,996.14	2,479,809.11	1,132,430,609.82	500,000.00

(1) 长期股权投资

股权投资：

被投资单位名称	期末金额	减值准备	所占比例
浙江永利实业集团公司	11,000,000.00	0.00	6.5%
天津克瑞思房地产开发有限公司	6,000,000.00	350,000.00	18%
天津美纶房地产开发公司	10,000,000.00	0.00	100%

国泰君安证券股份有限公司	760,000.00	0.00	不足1%
天津戈德防伪识别有限公司	37,580,000.00	0.00	12.09%
天津北方国际信托投资公司	85,550,000.00	0.00	6%
天津市商业银行	173,400.00	0.00	不足1%
中电通信科技有限责任公司	30,999,154.99	0.00	10%
北京蓝禾国际拍卖有限公司	3,750,000.00	0.00	25%
天津泰达担保有限公司	40,000,000.00	0.00	20%
天津开发区泰达公共保税仓有限公司	1,600,000.00	0.00	20%
北京亚视网影视文化有限公司	5,000,000.00	0.00	30%
上海泰达担保有限公司	5,000,000.00	0.00	10%
天津兰德典当行有限公司	28,000,000.00	0.00	15.56%
开源水泥厂	150,000.00	150,000.00	20%
天津市海岸盐碱地生态绿化工程有限公司	4,023,943.27	0.00	73.21%
天津绿苑实业总公司	678,628.44	0.00	100%
天津泰达园艺有限公司	959,459.20	0.00	100%
天津市泰达盐碱地绿化研究所	2,267,395.29	0.00	100%
天津泰达药业(新加坡)有限公司	1,158,780.00	0.00	35%
天津泰达广洋置业有限公司	3,000,000.00	0.00	10%
天津泰达万通房地产开发有限公司	28,000,000.00	0.00	35%
天津天马国际俱乐部有限公司	100,000,000.00	0.00	50%
合计	405,650,761.19	500,000.00	

合并价差

被投资公司名称	初始金额	形成原因	累计摊销额	摊余价值
天津泰达生态园林发展有限公司	7,062,048.39	股权差额	802,359.44	6,259,688.95
天津美达有限公司	3,182,128.86	股权差额	1,182,128.86	2,000,000.00
天津泰达药业有限公司	6,994,027.06	股权差额	1,423,954.33	5,570,072.73
海南西秀海景园实业有限公司	13,866,013.30	股权差额	915,926.35	12,950,086.95
合计	31,104,217.61		4,324,368.98	26,779,848.63

(2) 长期债权投资

受托人名称	委托贷款本金	期限	年利率	减值准备
中信实业银行天津分行	200,000,000.00	03.08.21-05.08.20	5.49%	0.00
中信实业银行天津分行	200,000,000.00	03.08.29-05.08.28	5.49%	0.00
中信实业银行天津分行	300,000,000.00	03.09.09-05.09.08	5.49%	0.00
合计	700,000,000.00			0.00

说明：委托贷款的实际用款人为子公司天津泰达城市开发有限公司。

8、固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产原值及累计折旧：

固定资产原值	期初数	期末数
房屋建筑物	139,540,268.30	145,612,335.26
机器设备	102,945,048.17	99,185,901.23
运输设备	14,500,778.90	11,221,220.50
其他	3,797,642.27	4,430,697.29
绿地资产	232,000,000.00	232,850,000.00
合计	492,783,737.64	493,300,154.28
累计折旧		
房屋建筑物	17,291,542.33	18,740,203.58
机器设备	28,894,812.64	33,429,255.88
运输设备	7,257,351.66	3,648,804.79
其他	1,198,491.17	2,834,455.21
绿地资产	13,920,000.00	19,541,833.36
合计	68,562,197.80	78,194,552.82
净值	424,221,539.84	415,105601.46

(2) 固定资产减值准备

期末数	期初数
326,309.01	326,309.01

9、在建工程

工程名称	期初数	期末数	资金来源
购置房产	1,634,000.00	1,634,000.00	自筹
办公楼装修	2,821,538.34	2,826,538.34	自筹
天津站改造发电工程	244,085,622.36	351,318,832.27	募集及自筹
移动新建车间项目	0.00	170,000.00	自筹
绿化工程项目	17,432,966.00	17,432,966.00	自筹
其他	375,451.81	578,182.96	自筹
合计	266,349,578.51	373,960,519.57	

10、无形资产

项目名称	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	发起人出资	4,949,400.00	3,860,532.00	0.00		3,860,532.00	38年6个月
土地使用权	购买	2,890,597.20		2,890,597.20		2,890,597.20	30年
土地使用权	购买	324,001,475.96	312,450,904.21	9,630,336.09	3,210,112.04	318,871,128.26	47年6个月

滨海大桥经营权	购买	400,000,000.00	330,659,301.58	0.00	7,010,444.54	323,648,857.04	24年1个月
财务软件	购买	32,940.00	25,444.00	0.00	0.00	25,444.00	4年2个月
合计		728,983,815.96	646,996,181.79	12,520,933.29	10,220,556.58	649,296,558.50	

11、长期待摊费用

项目	期初数	期末数
开办费	2,938,525.97	7,653,055.86

12、短期借款

项目	期初数	期末数
保证借款	1,885,000,000.00	1,548,000,000.00
质押借款	47,000,000.00	0.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	1,947,000,000.00	1,563,000,000.00

13、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	15,638,066.69	2,762,746.28
营业税	5,262,259.20	2,009,131.16
企业所得税	-3,618,102.73	13,310,525.66
城市维护建设税	1,433,039.70	424,576.56
个人所得税	47,441.69	9,937.58
合计	18,762,704.55	18,516,917.24

14、长期借款

项目	期初数	期末数
保证借款	972,000,000.00	1,147,000,000.00
质押借款	300,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	700,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,972,000,000.00	2,047,000,000.00

15、股本

本期股份变动情况	期初数	期末数
未上市流通股份		
发起人股份	289,858,502.00	289,858,502.00
其中：国家持有股份	289,858,502.00	289,858,502.00
募集法人股	149,468,819.00	149,468,819.00
内部职工股		
尚未流通股份合计	439,327,321.00	439,327,321.00

已上市流通股份		
人民币普通股	371,427,543.00	371,427,543.00
已上市流通股份合计	371,427,543.00	371,427,543.00
(3) 股份总数	810,754,864.00	810,754,864.00

16、资本公积

项目	期初数	期末数
股本溢价	196,102,462.97	196,102,462.97
接受捐赠实物资产	81,000.00	81,000.00
资产评估减值准备	11,084,162.81	11,084,162.81
被投资单位减值准备拨款转	10,500,000.00	10,500,000.00
关联交易差价	1,251,506.67	1,251,506.67
股权投资准备	19,150.14	19,150.14
合计	219,038,282.59	219,038,282.59

17、盈余公积

项目	期初数	期末数
法定盈余公积	86,940,616.66	86,940,616.66
法定公益金	41,895,287.93	41,895,287.93
任意盈余公积	673,600.00	673,600.00
合计	129,509,504.59	129,509,504.59

18、主营业务收入、成本

类别	主营业务收入		主营业务成本	
	上年同期数	本期发生数	上年同期数	本期发生数
纺织服装行业	38,154,719.71	40,884,090.05	29,860,993.26	31,049,946.76
交通行业	42,000,000.00	42,000,000.00	7,121,444.56	7,121,444.56
服务行业	6,698,355.36	262,195.01	5,301,707.66	75,941.98
绿化养护	60,000,000.00	97,360,576.04	16,873,235.74	50,591,796.26
医药行业	7,384,779.43	8,998,424.08	4,278,487.93	5,631,838.81
国内贸易		34,314,743.64		34,105,982.60
合计	154,237,854.50	223,820,028.82	63,435,869.15	128,576,950.97

19、主营业务税金及附加

类别	本期发生数	计缴标准
营业税	5,993,064.68	按营业额的 5%
城建税	493,819.16	按流转税的 7%
教育费附加	211,636.78	按流转税的 3%
合计	6,698,520.62	

20、投资收益

类别	上年同期数	本期发生数
股权投资收益	-150,000.00	225,235.54
债权投资收益		18,751,775.24
基金投资收益		-519,955.51
股权投资差额摊销	-787,681.61	
合计	-937,500.00	18,457,055.27

21、财务费用

类别	本期发生数	上年同期数
利息支出	45,194,925.86	23,233,105.50
减：利息收入	18,526,496.36	12,828,403.89
汇兑净损益	-1,545.87	
其他	15,940.91	2,065,652.38
合计	26,682,824.54	12,470,353.99

六、母公司会计报表有关项目注释

1、应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	53,848,947.72	89.92	2,692,447.39	61,864,002.81	91.46	2,692,447.39
1-2年	494,873.27	0.83	24,743.66	598,796.66	0.89	24,743.66
2-3年	379,003.77	0.63	18,950.19	447,224.45	0.66	18,950.19
3年以上	5,164,406.88	8.62	258,220.34	4,733,406.94	7.00	258,220.34
合计	59,887,231.64	100.00	2,994,361.58	67,643,430.86	100.00	2,994,361.58

2、其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	747,527,631.53	99.64	1,591,376.58	354,225,353.49	99.49	1,591,376.58
1-2年	535,202.96	0.07	26,760.15	310,417.72	0.09	26,760.15
2-3年	826,700.56	0.11	41,335.03	725,923.69	0.20	41,335.03

3年以上	1,348,837.75	0.18	67,441.89	768,898.46	0.22	67,441.89
合计	750,238,372.80	100.00	1,726,913.65	356,030,593.36	100.00	1,726,913.65

3、长期投资：

项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	1,203,683,846.84	350,000.00	1,411,580,240.14	350,000.00
长期债权投资	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	0.00
合计	1,903,683,846.84	350,000.00	2,111,580,240.14	350,000.00

、长期股权投资

被投资单位名称	期末金额	减值准备
浙江永利实业集团公司	11,000,000.00	
天津克瑞思房地产开发有限公司	6,000,000.00	350,000.00
天津市天润美轮出租汽车公司	3,219,825.75	
天津市美轮实业发展有限公司	16,934,138.49	
天津美达有限公司	20,105,969.87	
天津美轮房地产开发公司	10,000,000.00	
国泰君安证券股份有限公司	760,000.00	
天津戈德防伪识别有限公司	37,580,000.00	
天津北方国际信托投资公司	85,550,000.00	
天津市商业银行	173,400.00	
中电通信科技有限责任公司	30,999,154.99	
上海天津泰达生态产品销售有限公司	163,925,894.51	
天津泰达环保有限公司	386,360,000.00	
北京蓝禾国际拍卖有限公司	3,750,000.00	
天津泰达药业有限公司	51,577,315.23	
天津泰达担保有限公司	40,000,000.00	
天津泰达生态园林发展有限公司	102,098,652.62	
天津开发区泰达公共保税仓有限公司	1,600,000.00	
天津泰达城市发展有限公司	158,725,912.44	
北京亚视网影视文化有限公司	5,000,000.00	
上海泰达担保有限公司	5,000,000.00	
天津泰达园林设计有限公司	621,515.86	
天津绿洲有限公司	1,371,514.88	
天津泰达生态商贸有限公司	186,192.92	
海南西秀海景园实业有限公司	105,163,527.37	
天津兰德典当行有限公司	28,000,000.00	

天津泰达洁净材料有限公司	35,877,225.21	
天津天马国际俱乐部有限公司	100,000,000.00	
合 计	1,411,580,240.14	350,000.00

、长期债权投资

受托人名称	委托贷款本金	期限	年利率	减值准备
中信实业银行天津分行	200,000,000.00	03.08.21-05.08.20	5.49%	0.00
中信实业银行天津分行	200,000,000.00	03.08.29-05.08.28	5.49%	0.00
中信实业银行天津分行	300,000,000.00	03.09.09-05.09.08	5.49%	0.00
合计	700,000,000.00			0.00

4、主营业务收入和主营业务成本

类 别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
纺织服装行业	39,866,732.05	40,064,830.62	37,181,843.49	30,795,431.37
交通行业	42,000,000.00	42,000,000.00	7,121,444.56	7,121,444.56
绿化养护	60,000,000.00	60,000,000.00	23,722,551.47	16,873,235.74
合计	141,866,732.05	142,064,830.62	68,025,839.52	54,790,111.67

七、关联方关系及其交易

(一)、关联方关系：

1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地点	与本企业关系	经济性质或类型	法定 代表人	主营业务
天津泰达投资控股有限公司	天津市经济技术开发区	母公司控股股东	有限责任公司(国有独资)	刘惠文	投资、参股及其咨询服务
天津泰达集团有限公司	天津市经济技术开发区	母公司	有限责任公司(国有独资)	孟群	工业、商业、房地产的投资、经营与管理及科技开发咨询业务等
上海天津泰达生态产品销售有限公司	上海市	控股子公司	有限责任公司	许育才	销售纺织原料、空气液体过滤材料、服装、床上用品、保暖材料
天津泰达环保有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	刘惠文	以自有资金对环保类项目的投资及运营管理;环保项目的设计、咨询服务
天津美达有限公司	天津市	控股子公司	中外合资经营	周立	生产、销售服装、服饰无纺布材料及相关产品
天津市天润美纶出租汽车公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	王军	汽车客运服务、汽车配件批发国内商业
天津美纶实业发展有限公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	高宝生	室内外装饰、汽车货运、劳动服务
天津市美纶越欣针织技术服务中心	天津市	全资子公司	其他企业	张文鑫	棉针织品、涤纶针织制造、劳务服务

天津市越达纸制品厂	天津市	控股子公司	股份合作制	杨建春	纸管制品、化学纤维制造
天津美纶房地产开发公司	天津市	全资子公司	独资	高宝生	房地产投资开发及经营、室内外装饰咨询服务
天津泰达药业有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	周立	生产、销售：中西成药、保健品及天然营养食品
天津泰达生态园林发展有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	周立	园林绿化工程设计、施工监理、绿地养护管理等
天津泰达城市开发有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	周立	房地产开发及商品房销售；物业管理；房地产咨询等
天津泰达生态商贸有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	纺织品、纺织原料、服装、床上用品、户外体育用品制造、加工批发兼零售等
海南西秀海景园实业有限公司	海南	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	房地产开发经营；室内外装饰装修；餐饮、旅馆服务；物业管理；建筑材料、普通机械设备销售
天津泰达洁净材料有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
天津泰达投资控股有限公司	6,000,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000,000.00
天津泰达集团有限公司	753,113,284.00	0.00	0.00	753,113,284.00
上海天津泰达生态产品销售有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00
天津泰达环保有限公司	386,860,000.00	0.00	0.00	386,860,000.00
天津美达有限公司	27,499,200.00	0.00	0.00	27,499,200.00
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	0.00	0.00	2,860,000.00
天津美纶实业发展有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
天津美纶房地产开发公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
天津泰达药业有限公司	73,000,000.00	0.00	0.00	73,000,000.00
天津泰达生态园林发展有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00	0.00	100,000,000.00
天津泰达城市开发有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00
天津泰达生态商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
海南西秀海景园实业有限公司	10,000,000.00	80,000,000.00	0.00	90,000,000.00
天津泰达洁净材料有限公司		40,000,000.00	0.00	40,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例	金额	比例%
天津泰达集团有限公司	174,003,588.00	38.63					174,003,588.00	38.63
上海天津泰达生态产品销售有限公司	81,000,000.00	90.00					81,000,000.00	90.00
天津泰达环保有限公司	386,360,000.00	99.87					386,360,000.00	99.87
天津美达有限公司	15,124,560.00	55					15,124,560.00	55
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	100					2,860,000.00	100
天津美纶实业发展有限公司	1,000,000.00	100					1,000,000.00	100
天津美纶房地产开发公司	10,000,000.00	100					10,000,000.00	100
天津泰达药业有限公司	47,450,000.00	65					47,450,000.00	65
天津泰达生态园林发展有限公司	30,400,000.00	95	66,500,000.00	95			96,900,000.00	95
天津泰达城市开发有限公司	160,000,000.00	80					160,000,000.00	80
天津泰达生态商贸有限公司	1,800,000.00	90					1,800,000.00	90
海南西秀海景园实业有限公司	97,447,080.00	90	7,000,000.00	90			104,447,080.00	90
天津泰达洁净材料有限公司			36,000,000.00	90			36,000,000.00	90

4、不存在控制关系的关联方：

单位名称	与本公司关系
天津泰达担保有限公司	参股公司
天津天马国际俱乐部有限公司	参股公司
天津泰达广洋置业有限公司	参股公司
天津泰达万通房地产开发有限公司	参股公司
北京东方高圣投资顾问有限公司	同一母公司的子公司
天津经济技术开发区进出口总公司	同一母公司的子公司

(二) 关联方交易

1、本公司向关联方提供劳务情况

公司向天津泰达集团有限公司出租厂房，本报告期取得租金收入 737,205.00 元。

八、或有事项：

无

九、承诺事项

无

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十一、其他重要事项

无

天津泰达股份有限公司
会计报表（合并）补充资料

一、 利润表附表

	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	6.05	5.97	0.11	0.11
营业利润	2.77	2.73	0.05	0.05
净利润	2.78	2.74	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	2.76	2.72	0.05	0.05

二、 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	单位：元
				期末余额
一、坏账准备合计	3,711,739.19			3,711,739.19
其中：应收账款	2,509,788.26			2,509,788.26
其他应收款	1,201,950.93			1,201,950.93
二、短期投资跌价准备合计	704,314.35			704,314.35
其中：股票投资	695,403.85			695,403.85
基金投资	8,911.00			8,911.00
三、存货跌价准备合计	278,337.41			278,337.41
其中：产成品	278,337.41			278,337.41
原材料				
辅助材料				
包装物				
修理用备件				
四、长期投资减值准备合计	2,479,809.11			2,479,809.11
其中：长期股权投资	500,000.00			500,000.00
长期债券投资	1,979,809.11			1,979,809.11
五、固定资产减值准备合计	326,309.01			326,309.01
其中：房屋、建筑物	0.00			0.00
机器设备	326,309.01			326,309.01
六、无形资产减值准备	0.00			0.00
其中：专利权	0.00			0.00
商标权	0.00			0.00
七、在建工程减值准备	0.00			0.00
八、委托贷款减值准备	0.00			0.00

合 并 资 产 负 债 表

编制单位：天津泰达股份有限公司

2004年6月30日

单位：元

资 产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	489,673,873.75	975,777,411.16	短期借款	1,563,000,000.00	1,947,000,000.00
短期投资	198,021,609.78	127,561,549.68	应付票据		
应收票据			应付帐款	44,935,217.32	37,958,116.86
应收股利	765,000.00	765,000.00	预收帐款	2,668,352.39	11,559,605.42
应收利息			应付工资	55,469.16	610,923.99
应收帐款	64,140,739.32	47,685,976.89	应付福利费	6,459,627.73	5,855,573.57
其他应收款	27,896,013.35	22,852,917.60	应付股利	56,020,294.10	15,586,486.18
预付帐款	1,795,632,484.08	1,827,784,503.92	应交税金	18,516,917.24	18,762,704.55
应收补贴款			其他应交款	819,856.75	914,821.37
存货	252,703,875.29	195,553,463.93	其他应付款	126,654,183.27	71,587,572.35
待摊费用	6,865,939.59	135,975.50	预提费用	2,986,464.03	1,121,994.17
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	2,835,699,535.16	3,198,116,798.68	其他流动负债		
长期投资：			流动负债合计	1,822,116,381.99	2,110,957,798.46
长期股权投资	431,930,609.82	305,395,123.51	长期负债：		
长期债权投资	700,000,000.00	800,314,063.52	长期借款	2,047,000,000.00	1,972,000,000.00
长期投资合计	1,131,930,609.82	1,105,709,187.03	应付债券		
其中：合并价差	26,779,848.63	31,232,362.32	长期应付款	4,856,291.05	5,011,426.82
固定资产：			专项应付款		
固定资产原价	493,300,154.28	492,783,737.64	其他长期负债		
减：累计折旧	78,194,552.82	68,562,197.80	长期负债合计	2,051,856,291.05	1,977,011,426.82
固定资产净值	415,105,601.46	424,221,539.84	递延税项：		
减：固定资产减值准备	326,309.01	326,309.01	递延税款贷项	51,942.00	14,324,213.52
固定资产净额	414,779,292.45	423,895,230.83	负 债 合 计	3,874,024,615.04	4,102,293,438.80
工程物资			少数股东权益	79,126,893.54	81,741,809.39
在建工程	373,960,519.57	266,349,578.51			
固定资产清理	68,764.35	124,809.35	股东权益：		
固定资产合计	788,808,576.37	690,369,618.69	股本	810,754,864.00	810,754,864.00
无形资产及其他资产：			减：已归还投资		
无形资产	649,296,558.50	646,996,181.79	股本净额	810,754,864.00	810,754,864.00
长期待摊费用	7,653,055.86	2,938,525.97	资本公积	219,038,282.59	219,038,282.59
其他长期资产			盈余公积	129,509,504.59	129,509,504.59
无形资产及其他资产合计	656,949,614.36	649,934,707.76	其中：法定公益金	41,743,730.58	41,895,287.93
			未分配利润	304,474,736.20	263,795,229.84
递延税项：			现金股利		40,537,743.20
递延税款借项	3,540,560.25	3,540,560.25	股东权益合计	1,463,777,387.38	1,463,635,624.22
资产总计	5,416,928,895.96	5,647,670,872.41	负债和股东权益总计	5,416,928,895.96	5,647,670,872.41

法定代表人：刘惠文

主管会计工作的公司负责人：吴树桐

公司会计机构负责人：贝瑞臣

合 并 利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：天津泰达股份有限公司

2004年 1-6月

单位：元

项 目	本年数	上年同期数
一、主营业务收入	223,820,028.82	154,237,854.50
减：主营业务成本	128,576,950.97	63,435,869.15
主营业务税金及附加	6,698,520.62	5,856,665.41
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	88,544,557.23	84,945,319.94
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,472,630.32	7,733,495.30
减：营业费用	6,153,223.30	5,604,659.83
管理费用	16,620,878.38	11,921,306.73
财务费用	26,682,824.54	12,470,353.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,560,261.33	62,682,494.69
加：投资收益（损失以“-”号填列）	18,457,055.27	(937,681.61)
补贴收入	185,740.35	942,500.00
营业外收入	91,512.44	5,098.09
减：营业外支出	34,439.82	5,391.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,260,129.57	62,687,019.69
减：所得税	21,225,447.48	22,155,232.52
少数股东损益	(2,644,824.27)	(567,410.29)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,679,506.36	41,099,197.46
加：年初未分配利润	263,795,229.84	279,892,349.26
其他转入		
六、可供分配的利润	304,474,736.20	320,991,546.72
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		
七、可供投资者分配的利润	304,474,736.20	320,991,546.72
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		46,541,936.00
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	304,474,736.20	274,449,610.72

补充资料：

项 目	本年累计数	上年实际数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00
5.债务重组损失	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00

法定代表人：刘惠文 主管会计工作的公司负责人：吴树桐 公司会计机构负责人：贝瑞臣

合并现金流量表

编制单位：天津泰达股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	177,885,959.93
收到的税费返还	3	185,740.35
收到的其他与经营活动有关的现金	8	837,181.23
现金流入小计	9	178,908,881.51
购买商品、接受劳务支付的现金	10	223,778,851.35
支付给职工以及为职工支付的现金	12	19,642,359.72
支付的各项税费	13	25,446,368.80
支付的其他与经营活动有关的现金	18	38,663,829.19
现金流出小计	20	307,531,409.06
经营活动产生的现金流量净额	21	-128,622,527.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	132,455,985.95
取得投资收益所收到的现金	23	18,457,055.27
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	25	217,068.84
收到的其他与投资活动有关的现金	28	100,000,000.00
现金流入小计	29	251,130,110.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	10,070,944.54
投资所支付的现金	31	159,451,532.36
支付的其他与投资活动有关的现金	35	2,057,744.09
现金流出小计	36	171,580,220.99
投资活动产生的现金流量净额	37	79,549,889.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	0.00
借款所收到的现金	40	471,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	14,000,000.00
现金流入小计	44	485,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	780,155,135.77
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	41,425,763.16
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	450,000.00
现金流出小计	53	822,030,898.93
筹资活动产生的现金流量净额	54	-337,030,898.93
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	-386,103,537.41

法定代表人：刘惠文 主管会计工作的公司负责人：吴树桐 公司会计机构负责人：贝瑞臣

附表：

补充资料	行次	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57	40,679,506.36
加：少数股东收益		-2,644,824.27
计提的资产减值准备	58	
固定资产折旧	59	13,965,743.36
无形资产摊销	60	10,220,556.58
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用减少（减：增加）	64	-6,729,964.09
预提费用增加（减：减少）	65	1,864,469.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	91,512.44
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	26,682,824.54
投资损失（减：收益）	69	-18,457,055.27
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	-57,150,411.36
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-106,705,191.92
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-30,439,693.78
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	-128,622,527.55
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	79	239,673,873.75
减：现金的期初余额	80	625,777,411.16
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-386,103,537.41

法定代表人：刘惠文 主管会计工作的公司负责人：吴树桐 公司会计机构负责人：贝瑞臣

资 产 负 债 表

编制单位：天津泰达股份有限公司

2004年6月30日

单位：元

资 产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	220,856,394.43	545,038,464.22	短期借款	1,350,000,000.00	1,577,000,000.00
短期投资	158,878,102.16	126,970,467.29	应付票据		
应收票据			应付帐款	15,980,897.89	19,209,413.28
应收股利	9,528,009.27	9,528,009.27	预收帐款	99,000.00	10,194,385.13
应收利息			应付工资	(341,772.05)	160,190.32
应收帐款	64,649,069.28	56,892,870.06	应付福利费	2,703,906.69	2,116,939.60
其他应收款	354,303,679.71	748,511,459.15	应付股利	56,020,294.10	15,586,486.18
预付帐款	(4,218,658.39)	75,018,237.67	应交税金	20,923,122.42	15,416,015.30
应收补贴款			其他应交款	803,125.80	892,120.98
存货	18,095,100.13	40,545,606.99	其他应付款	33,531,364.87	408,128,716.63
待摊费用	(41,447.40)	(23,957.40)	预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	822,050,249.19	1,602,481,157.25	其他流动负债		
长期投资：					
长期股权投资	1,411,230,240.14	1,203,333,846.84	流动负债合计	1,479,719,939.72	2,048,704,267.42
长期债权投资	700,000,000.00	700,000,000.00	长期负债：		
长期投资合计	2,111,230,240.14	1,903,333,846.84	长期借款	899,000,000.00	932,000,000.00
固定资产：			应付债券		
固定资产原价	281,291,123.81	317,750,646.72	长期应付款		
减：累计折旧	36,470,244.19	33,680,336.53	专项应付款		
固定资产净值	244,820,879.62	284,070,310.19	其他长期负债		
减：固定资产减值准备			长期负债合计	899,000,000.00	932,000,000.00
固定资产净额	244,820,879.62	284,070,310.19	递延税项：		
工程物资			递延税款贷项		
在建工程	4,521,385.60	4,464,092.15	负 债 合 计	2,378,719,939.72	2,980,704,267.42
固定资产清理	(56,045.00)				
固定资产合计	249,286,220.22	288,534,402.34	股东权益：		
无形资产及其他资产：			股本	810,754,864.00	810,754,864.00
无形资产	646,390,057.30	646,980,277.79	减：已归还投资		
长期待摊费用			股本净额	810,754,864.00	810,754,864.00
其他长期资产			资本公积	219,038,282.59	219,038,282.59
无形资产及其他资产合计	646,390,057.30	646,980,277.79	盈余公积	129,054,832.51	129,054,832.51
			其中：法定公益金	41,743,730.58	41,743,730.58
			未分配利润	294,929,408.28	264,780,254.75
递延税项：			现金股利		40,537,743.20
递延税款借项	3,540,560.25	3,540,560.25	股东权益合计	1,453,777,387.38	1,464,165,977.05
资产总计	3,832,497,327.10	4,444,870,244.47	负债和股东权益总计	3,832,497,327.10	4,444,870,244.47

法定代表人：刘惠文

主管会计工作的公司负责人：吴树桐

公司会计机构负责人：贝瑞臣

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：天津泰达股份有限公司	2004年1-6月	单位：元
项 目	本年数	上年同期数
一、主营业务收入	141,866,732.05	142,064,830.62
减：主营业务成本	68,025,839.52	54,790,111.67
主营业务税金及附加	5,690,283.84	5,626,354.26
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	68,150,608.69	81,648,364.69
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,058,502.78	7,709,617.53
减：营业费用	1,503,974.64	3,212,465.18
管理费用	8,895,201.19	8,539,917.08
财务费用	25,707,019.42	10,499,286.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,102,916.22	67,106,313.12
加：投资收益（损失以“-”号填列）	16,638,415.06	(3,862,038.33)
补贴收入		
营业外收入	77,728.50	8.96
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,819,059.78	63,244,283.75
减：所得税	19,669,906.25	22,145,086.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,149,153.53	41,099,197.46
加：年初未分配利润	264,780,254.75	281,565,864.03
其他转入		
六、可供分配的利润	294,929,408.28	322,665,061.49
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		
七、可供投资者分配的利润	294,929,408.28	322,665,061.49
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		45,041,936.00
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	294,929,408.28	277,623,125.49

补充资料：

项 目	本年累计数	上年实际数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00
5.债务重组损失	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00

法定代表人：刘惠文 主管会计工作的公司负责人：吴树桐 公司会计机构负责人：贝瑞臣

现金流量表（母公司）

编制单位：天津泰达股份有限公司

2004年1-6月

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	108,748,077.05
收到的税费返还	3	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	116,690,769.86
现金流入小计	9	225,438,846.91
购买商品、接受劳务支付的现金	10	12,323,221.46
支付给职工以及为职工支付的现金	12	8,897,890.11
支付的各项税费	13	23,761,858.67
支付的其他与经营活动有关的现金	18	109,974,782.92
现金流出小计	20	154,957,753.16
经营活动产生的现金流量净额	21	70,481,093.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	14,259,011.65
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	25	217,068.84
收到的其他与投资活动有关的现金	28	100,000,000.00
现金流入小计	29	134,476,080.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	10,004,774.54
投资所支付的现金	31	129,920,906.33
支付的其他与投资活动有关的现金	35	0.00
现金流出小计	36	139,925,680.87
投资活动产生的现金流量净额	37	-5,449,600.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	0.00
借款所收到的现金	40	290,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	0.00
现金流入小计	44	290,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	29,213,563.16
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	0.00
现金流出小计	53	579,213,563.16
筹资活动产生的现金流量净额	54	-289,213,563.16
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	-224,182,069.79

法定代表人：刘惠文 主管会计工作的公司负责人：吴树桐 公司会计机构负责人：贝瑞臣

附表：

补充资料	行次	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57	30,149,153.53
加：计提的资产减值准备	58	
固定资产折旧	59	7,123,296.00
无形资产摊销	60	10,220,556.58
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用减少（减：增加）	64	-17,490.00
预提费用增加（减：减少）	65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	77,728.50
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	25,707,019.42
投资损失（减：收益）	69	-16,638,415.06
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	22,450,506.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	249,329,990.20
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-257,921,252.28
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	70,481,093.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	79	20,856,394.43
减：现金的期初余额	80	245,038,464.22
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-224,182,069.79

法定代表人：刘惠文 主管会计工作的公司负责人：吴树桐 公司会计机构负责人：贝瑞臣