

# 天津百利特精电气股份有限公司

## 二 五年半年度报告

### 重要提示

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

董事乔慕森先生、戴金平女士未出席本次董事会会议。

公司负责人董事长张文利先生、总经理史祺先生、主管会计工作负责人总会计师刘广堂先生及会计机构负责人财务部部长王树民先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

### 目 录

第一章	公司基本情况.....	2
第二章	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三章	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四章	管理层讨论与分析.....	6
第五章	重要事项.....	13
第六章	财务报告.....	16
第七章	备查文件.....	16

## 第一章 公司基本情况

- 一、公司的法定中文名称：天津百利特精电气股份有限公司  
公司的法定英文名称：TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO., LTD.
- 二、公司股票上市证券交易所：上海证券交易所  
公司股票简称：百利电气 股票代码：600468
- 三、公司注册地址：天津市南开区南泥湾路 8 号  
公司办公地址：天津市西青经济开发区民和道 12 号 邮政编码：300385  
公司国际互联网网址：www.hyd-machchi na. com  
公司电子信箱：tj hc@hyd-machchi na. com
- 四、公司法定代表人：张文利
- 五、公司董事会秘书：梁岩  
联系地址：天津市西青经济开发区民和道 12 号 邮政编码：300385  
电话（传真）：022-83963876 电子信箱：tj gf@sohu. com
- 六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》及《上海证券报》  
公司信息披露互联网网址：上海证券交易所网站 www. sse. com. cn  
公司半年度报告备置地点：天津市西青经济开发区民和道 12 号
- 七、其他相关资料  
公司首次注册日期：1999 年 9 月 23 日  
公司最近变更注册日期：2005 年 2 月 21 日  
公司首次注册地点：天津市南开区南开三纬路 63 号  
公司现注册地点：天津市南开区南泥湾路 8 号  
公司企业法人营业执照注册号：1200001001663  
公司组织机构代码：71821862-3  
公司税务登记号码：120117718218623

## 八、主要财务数据和指标 (单位:元)

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减(%)
流动资产	458,644,378.96	426,472,798.93	7.54
流动负债	362,582,197.14	359,388,454.47	0.89
总资产	813,318,362.42	793,977,981.13	2.44
股东权益(不包含少数股东权益)	388,623,717.38	363,775,595.44	6.83
每股净资产	2.208	2.067	6.83
调整后的每股净资产	2.159	2.054	5.11
项 目	2005年1—6月	2004年1—6月	增 减
净利润	9,433,684.79	7,426,819.21	27.02%
扣除非经常性损益后的净利润(注)	7,710,164.47	5,359,857.95	43.85%
经营活动产生的现金流量净额	59,268,600.86	-1,157,903.80	60,426,504.66
净资产收益率(%)	2.43	2.10	0.33个百分点
每股收益	0.054	0.068	-20.61%

(注)扣除“非经常性损益”涉及项目及金额:

- 1、补贴收入 20,591.23 元;
- 2、营业外收入 2,095,438.31 元;
- 3、营业外支出 117,637.78 元;
- 4、向天津液压机械(集团)有限公司收取的资金占用费 29,279.21 元;
- 5、上述 1 至 4 项相关所得税 304,150.65 元;
- 6、“非经常性损益”合计 1,723,520.32 元。

## 第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、公司本报告期内股份总数及结构无变化。

二、公司本报告期期末股东总数：17911 户。

三、公司本报告期期末股东持股情况

1、十名最大股东持股情况（单位：股）

股东名称	期末持股	报告期内 持股变动	期末持股 比例（%）	股份类型	股东性质
1、天津液压机械（集团）有限公司	124,178,127		70.556	未流通	国有法人
2、天津泰鑫实业开发有限公司	2,183,927		1.241	未流通	社会法人
3、天津市机械工业物资总公司	545,982		0.310	未流通	国有法人
4、天津经纬集团投资公司	545,982		0.310	未流通	国有法人
5、天津市静海县通达工业公司	545,982		0.310	未流通	社会法人
6、陆民	284,060	240,900	0.161	已流通	自然人
7、李全召	140,000		0.080	已流通	自然人
8、王兰	133,420	4,200	0.076	已流通	自然人
9、李虹	126,630		0.072	已流通	自然人
10、蒯国建	121,000	630,00	0.069	已流通	自然人

2、前十名流通股股东持股情况（单位：股）

股东名称	年末持有流通股的数量	种类
1、陆民	284,060	A 股
2、李全召	140,000	A 股
3、王兰	133,420	A 股
4、李虹	126,630	A 股
5、蒯国建	121,000	A 股
6、李莎	114,560	A 股
7、周卫君	112,220	A 股
8、叶绍堂	103,400	A 股
9、韩吉明	100,000	A 股
10、王家林	99,680	A 股

四、持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东所持股份质押或冻结的情况

本报告期，持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东天津液压机械（集团）有限公司（以下简称：液压集团）所持股份无质押或冻结的情况。

五、公司前 10 名股东之间的关联关系

公司发起人股东液压集团、天津市机械工业物资总公司为天津市机电工业控股集团公司的全资子公司，公司发起人股东天津泰鑫实业开发有限公司为天津市机电工业控股集团公司的控股子公司，属于中国证监会《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。

公司发起人股东天津经纬集团投资公司、天津市静海县通达工业公司与其他未流通股股东之间无关联关系。

未知股东之间其他的关联关系。

六、公司控股股东或实际控制人报告期内无变化。

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变化，均未持有公司股票。

二、报告期内公司新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

2005年1月31日董事会二届十六次（临时）会议决议：因公司拟与美国派克汉尼汾有限公司共同投资设立液压业务的合资公司，委派乔慕森先生任合资公司中方副总经理，解聘其公司总经理职务；聘任史祺先生为公司总经理；聘任陈浩先生、梁燕女士为公司副总经理；自合资公司成立之日起，自动解聘刘丰年先生的公司副总经理职务、王福明先生的公司总经济师职务和刘振党先生的公司总工程师职务。

合资公司派克特精液压（天津）有限公司已于2005年4月5日取得企业法人营业执照。

## 第四章 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要经营成果及财务状况分析

单位：元

项 目	2005年1—6月	2004年1—6月	增 减
主营业务收入	344,397,524.94	239,745,739.52	43.65%
主营业务利润	42,567,804.22	48,187,588.57	-11.66%
净利润	9,433,684.79	7,426,819.21	27.02%
现金及现金等价物净增加额	-8,589,535.66	-24,555,711.84	15,966,176.18
项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增 减%
总资产	813,318,362.42	793,977,981.13	2.44
股东权益(不含少数股东权益)	388,623,717.38	363,775,595.44	6.83

#### 重大变化原因说明：

1、本报告期主营业务收入比上年同期增长 43.65%，主要是因为控股子公司天津市百利电气有限公司、赣州特精钨钼业有限公司主营业务收入增加；

2、主营业务利润比上年同期下降 11.66%，主要是公司液压业务的主营业务利润下降所致；

3、本报告期净利润比上年同期增长 27.02%，主要是因为控股子公司天津市百利电气有限公司、赣州特精钨钼业有限公司盈利增加；

4、本期末现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 1596.62 万元，主要原因是经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 6042.65 万元。

### 二、报告期经营情况

#### （一）主营业务的范围及经营情况

公司是经国家级产业园区天津新技术产业园区认定并在该园区内注册的高新技术企业。

公司的主营业务有中低压开关、中高压开关柜、钨钼材料及液压元件的制造和销售，由本公司、控股子公司天津市百利电气有限公司、赣州特精钨钼业有限公司和天津市百利天开电器有限公司经营。

本报告期，公司完成主营业务收入 34439.75 万元，与去年同期相比增加 43.65%；实现净利润 943.37 万元，与去年同期相比增加 27.02%。其中：

公司电器业务的主营业务收入为 6943.21 万元，同比增加 35.16%，占公司合并报表主营业务收入的 20.16%；净利润 503.33 万元，同比增加 0.84%，占公司合并报表净利润的 53.35%。

公司钨钼材料业务的主营业务收入为 18726.84 万元，同比增加 82.67%，占公司合并报表主营业务收入的 54.38%；净利润 296.85 万元，同比增加 46.58%，占公司合并报表净利润的 31.47%。

公司液压业务完成主营业务收入 8769.70 万元，同比增加 2.14%，占公司合并

报表主营业务收入的 25.46%；主营业务利润 513.41 万元，同比下降 72.29%；净利润 143.19 万元，占合并报表净利润的 15.18%。

主营业务分行业及产品情况（单位：元）：

行业及产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (百分点)
电器行业	69,432,128.02	47,370,522.76	31.77	35.16	60.44	-10.76
有色金属行业	187,268,403.27	171,359,265.48	8.50	82.67	82.09	0.3
液压行业	87,696,993.65	81,273,983.04	7.32	2.14	21.18	-14.56
中低压开关	50,310,211.98	31,108,945.73	38.17	16.25	36.85	-9.30
中高压开关柜	19,121,916.04	16,261,577.03	14.96	136.19	139.37	-1.13
钨钼材料	187,268,403.27	171,359,265.48	8.50	82.67	82.09	0.3
液压件	87,696,993.65	81,273,983.04	7.32	2.14	21.18	-14.56

主营业务分地区情况（单位：元）：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
天津地区	157,129,121.67	14.50
江西赣州地区	187,268,403.27	82.67

（二）无对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务

（三）主要控股公司及参股公司的经营情况

1、天津市百利电气有限公司

有限责任公司，2001年11月1日在天津市注册成立，法定代表人史祺，注册资本4330万元，本公司的权益比例为100%。经营范围：电器设备元件、低压开关板、控制屏、照明配电箱、传动控制装置制造、销售；货物运输。

本报告期末总资产17452.71万元，净资产7200.13万元。本报告期主营业务收入5031.02万元，利润总额856.60万元，净利润571.12万元。

本报告期其为公司贡献的净利润为571.12万元，占本报告期公司净利润的60.54%。

2、赣州特精钨钼业有限公司

有限责任公司，1996年10月17日在江西省赣州市注册成立，法定代表人栾峰，注册资本6466万元，本公司的权益比例为51.676%。经营范围：生产、销售、进出口钨酸钠、仲钨酸钠、蓝钨、黄钨、钨粉、钨条、碳化钨粉、钨合金料、钨酸铵、钼粉、钼条、硬质合金。

本报告期末总资产16704.40万元，净资产10507.26万元。本报告期主营业务收入18726.84万元，利润总额756.72万元，净利润574.45万元。

本报告期其为公司贡献的净利润为 296.85 万元，占本报告期公司净利润的 31.47%。

### 3、天津市百利天开电器有限公司

有限责任公司，2002 年 11 月 27 日在天津市注册成立，法定代表人史祺，注册资本 1000 万元，本公司的权益比例为 57.5%。经营范围：高低压电器成套设备及高压电器元件制造及销售。

本报告期末总资产 4257.56 万元，净资产 1235.25 万元。本报告期主营业务收入 1912.19 万元，利润总额-117.90 万元，净利润-117.90 万元。

本报告期其为公司贡献的净利润为-67.79 万元。

#### （四）经营中的问题与困难

受原材料涨价的影响，公司主营业务成本上升，毛利率同比下降。由于电器业务技改工程投入，公司对资金的需求增大。

### 三、报告期投资情况

#### （一）募集资金投资项目实施进展情况

经中国证监会“证监发行字[2001]30号”文核准，公司于2001年5月23日以每股6.6元的发行价格首次向社会公开发行人民币普通股股票3000万股，扣除发行费用后实际募集资金18620万元。

公司招股说明书承诺，募集资金项目计划总投资额为20915万元，其中：使用募集资金18175万元，银行贷款2500万元，国家拨款240万元。募集资金剩余445万元用于补充生产经营流动资金。

2002年8月26日公司二二年临时股东大会对《出资组建北方高科技环保装备股份有限公司》5500万元的投资计划进行了变更，分别以2598万元和3472万元（其中募集资金2902万元）投资天津市百利低压电器有限公司和赣州特精钨铝业公司。

2004年5月17日公司二三年年度股东大会对《电液比例控制阀技术改造》2500万元的投资计划进行了变更，分别以2100万元和400万元对天津市百利低压电器有限公司和天津市百利天开电器有限公司进行增资。

2005年5月26日公司二四年年度股东大会决定：一、变更《稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制》项目1200万元募集资金投向，用于公司电器产品的研发投资；二、变更《静液压传动技术改造》项目2960万元募集资金投向，用于受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权。

截至2005年6月30日，公司募集资金剩余400万元。



## 招股说明书计划项目及实施情况： (单位：万元)

招股说明书计划项目	计划投资额	使用募集资金额	是否变更	实际投资额	投资进度
新型农机用成套液压件技术改造	8515	6015	否	8515	100%
静液压传动系统技术改造	2960	2960	是	-	-
电液比例控制阀技术改造	2500	2500	是	-	-
出资组建北方高科技环保装备股份有限公司	5500	5500	是	-	-
稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制	1440	1200	是	50	3.5%
补充流动资金		445	否	445	100%
合计	20915	18620	-	-	-

## 变更后投资项目及实施情况： (单位：万元)

变更后的项目	对应的原项目	计划投入金额	使用募集资金额	实际投入金额	投资进度
A、投资天津市百利低压电器有限公司		2598	2598	2598	100%
B、投资赣州特精钨铝业公司		3472	2902	3472	100%
C、增资天津市百利低压电器有限公司		2100	2100	2100	100%
D、增资天津市百利天开电器有限公司		400	400	0	0
E、电器产品研发技改		1200	1200	1200	100%
F、受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权		3530	2960	3530	100%
合计		13300	12160	12900	96.99%

## 1、招股说明书计划项目实施情况的说明：

## 新型农机用成套液压件技术改造

项目计划投资 8515 万元，其中固定资产投资 8000 万元，流动资金 515 万元。计划使用募集资金 6015 万元，银行贷款 2500 万元。

该项目已于 2003 年 12 月竣工投产。项目设计及批复的改造内容“新增卧、立式加工中心、数控车床、三坐标测量仪、热处理生产线等关键设备共 89 台套(含 6 台进口设备)，新建铸铝厂房 2848 平方米”已全部完成。

项目实际完成固定资产投资 6123.31 万元，投入流动资金 515 万元，合计 6638.31 万元，其中使用募集资金 6015 万元。

项目投产后，对加快公司液压件新产品开发，提高产品关键工序的零件质量提供了可靠保证，并对提高公司整体工艺装备水平，促进产品产量的提高和销售收入的增加起到明显的促进作用。

## 静液压传动系统技术改造

该项目系在《稻麦两用联合收割机静液压底盘研制》(见下文之 )基础之上的产业化项目，两个项目存在前后接续关系。组织者中国农业机械研究院及其他有关单位在前端研制项目《稻麦两用联合收割机静液压底盘研制》的工作进度不一致，导致研制项目整体进展缓慢。因项目相关的国家机构变化，国家拨款的后续资金无

法落实，加之项目不适应国情，承担项目的中国农业机械化科学研究院等单位均已取消了此项目的实施。故《静液压传动技术改造》项目已无法继续实施。

2005年5月26日公司二 四年年度股东大会决定，变更《静液压传动技术改造》项目2960万元募集资金投向，用于受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权。

相关公告见2005年4月26日和2005年5月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

#### 电液比例控制阀技术改造

该项目计划使用募集资金2500万元。电液比例控制阀技术是超前研制的机电一体化高新产品产业化项目，加工和测量技术难度高、投资大。从实际情况看，国产比例阀产品可靠性差，市场绝大部分被外商占有，市场还有待进一步开发，开发和生产电液比例阀有较大的技术和市场风险，对此公司采取了谨慎的做法。

2004年5月17日召开的公司二 三年年度股东大会变更该项目2500万元募股资金的投向，其中2100万元用于对本公司控股子公司“天津市百利低压电器有限公司”的增资，400万元用于对控股子公司“天津市百利天开电器有限公司”的增资。

相关公告见2004年4月16日和2004年5月18日的《中国证券报》及《上海证券报》。

#### 出资组建北方高科技环保装备股份有限公司

该项目原计划使用募集资金5500万元。该项目合作方天津市二通阀门集团有限公司、天津市阀门厂、天津市换热装备总厂和天津市塘沽阀门厂进行了企业改制重组，该四家企业并入新设立的“天津百利环保装备集团有限公司”，合作主体发生了变化。

原拟设立企业实施的“环保工程高技术管道控制设备产业化技术改造”项目，已经国家发展计划委员会以“计办产业[2001]1339号”批准变更由“天津百利环保装备集团有限公司”实施，项目实施主体发生了变化。

鉴于上述原因，该部分募集资金无法按原计划使用。2002年8月26日召开的公司二 二年临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，决定撤消该项目。会议决议事项公告于2002年8月27日《中国证券报》及《上海证券报》。

#### 稻麦两用联合收割机静液压底盘研制

项目计划投资1440万元，其中使用募集资金1200万元，国家拨款240万元。

该项目是国家技术创新开发项目，由中国农业机械化科学研究院主办，本公司等三家企业参加。项目可行性报告经国家经贸委“国经贸厅计（1999）327号”批准，于2000年10月开始启动，项目起止年限为2000年10月至2002年10月。

公司承担的HTS37静液压驱动装置样机研制成功，使用资金为项目第一批国家拨款资金50万元。但因项目相关的国家机构变化，国家后续资金无法落实，加之项目不适应国情，其他承担单位均已取消了此项目的继续实施。

2005年5月26日公司二 四年年度股东大会决定，变更《稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制》项目1200万元募集资金投向，用于公司电器产品的技术研发和技术改造投资。

相关公告见2005年4月26日和2005年5月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

## 2、变更投资项目实施情况的说明

### A、投资天津市百利低压电器有限公司

2002年8月26日公司二 二年临时股东大会审议通过了《关于对天津市百利低压电器有限公司增资的议案》，决定以募集资金2598万元对天津市百利低压电器有限公司进行投资。有关议案及决议的公告详见2002年7月27日和2002年8月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

天津市百利低压电器有限公司于2004年10月更名为天津市百利电气有限公司。关于该公司的介绍参见本章“二、报告期内经营情况”中的“(三)主要控股公司及参股公司的经营情况”的相关内容。

### B、投资赣州特精钨钼业有限公司

2002年11月15日公司二 二年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资南方有色的议案》，批准了《关于赣州南方有色金属冶炼厂增加注册资本和股东出资转让协议》，决定以3472万元(其中募集资金2902万元)对赣州南方有色金属冶炼厂(以下简称：南方有色)进行投资。有关议案及决议公告详见2002年10月15日和2002年11月16日的《中国证券报》及《上海证券报》。

南方有色增加注册资本及股东转让出资的工商变更登记已于2002年11月20日完成，同时南方有色更名为赣州特精钨钼业有限公司。

关于赣州特精钨钼业有限公司的介绍参见本章“二、报告期内经营情况”中的“(三)主要控股公司及参股公司的经营情况”的相关内容。

### C、增资天津市百利低压电器有限公司

2004年5月17日召开的公司二 三年年度股东大会决定以募集资金2100万元对本公司控股子公司天津市百利低压电器有限公司增加投资。增资完成后该公司注册资本由4330万元增加至6430万元，本公司的权益比例为95.83%。

相关公告见2004年4月16日和2004年5月18日的《中国证券报》及《上海证券报》。

### D、增资天津市百利天开电器有限公司

2004年5月17日召开的公司二 三年年度股东大会决定以募集资金400万元对控股子公司天津市百利天开电器有限公司增加投资。该公司股东共同增资完成后，其注册资本由1000万元增加至1640万元，本公司的权益比例将为59.45%。

相关公告见2004年4月16日和2004年5月18日的《中国证券报》及《上海证券报》。

#### E、电器产品研发技改

2005年5月26日公司二四年年度股东大会决定，变更《稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制》项目1200万元募集资金投向，用于公司电器产品的技术研发和技术改造投资。

相关公告见2005年4月26日和2005年5月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

#### F、受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权

2005年5月26日公司二四年年度股东大会决定，变更《静液压传动技术改造》项目2960万元募集资金投向，用于受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权。

相关公告见2005年4月26日和2005年5月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

根据公司与天津市机电工业控股集团公司签订的《出资转让协议》，天津市特变电工变压器有限公司45%股权的转让价格为3530万元。此次股权转让的产权市场交易程序于2005年6月16日完成。

### (二) 重大非募股资金投资项目

2005年3月26日，公司董事会二届十八次（临时）会议审议通过了关于公司与美国派克汉尼汾有限公司(Parker-Hannifin Corporation，下称：“派克公司”)共同投资设立合资公司的事项，并批准相关之《合资经营合同（草案）》。

2005年3月29日，本公司与派克公司在北京正式签署了《派克特精液压（天津）有限公司合资经营合同》。

派克特精液压（天津）有限公司（下称：“合资公司”）注册资本为2,000万美元，本公司出资600万美元，占合资公司注册资本的30%，派克公司出资1,400万美元，占合资公司注册资本的70%。合资公司的经营范围为：发展、设计、制造和出售包括齿轮泵/马达、柱塞泵/马达、液压阀、液压缸、液压系统（装置）在内的液压产品。

合资公司已于2005年4月5日取得企业法人营业执照。投资双方的实物及现金出资、银行债务转移工作已于2005年5月24日全部完成。

相关公告见2005年3月30日、6月3日的《中国证券报》及《上海证券报》。

随着合资公司的成立，本公司的液压业务将由直接生产经营转为股权投资经营。

## 第五章 重要事项

### 一、公司治理的实际状况

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

### 二、重大诉讼、仲裁事项

无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 三、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

根据本公司与美国派克汉尼汾有限公司签订的《派克特精液压（天津）有限公司合资经营合同》的约定，2005年5月2日至25日，公司向合资公司出售了帐面原值为7438.45万元的存货（包括：原材料、半成品、成品等），交易金额为7438.45万元，占本公司2004年12月31日经审计的合并报表总资产的9.37%、净资产的20.45%、存货的40.09%；占本公司2004年12月31日经审计的母公司报表总资产的12.33%、净资产的20.45%、存货的64.12%。

目前，公司上述存货已向合资公司交付完毕。

合资公司美方股东与本公司不存在关联关系，本次交易不构成关联交易。

相关公告见 2005 年 3 月 30 日、6 月 3 日《中国证券报》及《上海证券报》。

### 四、重大合同及其履行情况

#### （一）公司与其他公司之间托管、承包、租赁资产事项

根据本公司与美国派克汉尼汾有限公司签订的《派克特精液压（天津）有限公司合资经营合同》的约定（相关公告见 2005 年 3 月 30 日《中国证券报》及《上海证券报》），公司向合资公司派克特精液压（天津）有限公司出租帐面净值为 4636.42 万元的 461 台机器设备。

#### （二）担保事项

公司 2005 年 6 月 29 日为控股子公司天津市百利电气有限公司 2000 万元贷款提供连带清偿责任的担保。

公司控股子公司赣州特精钨钼业有限公司（公司权益比例为 51.676%）2005 年 5 月 13 日为其参股（参股比例 28%）子公司赣州江钨钨合金有限公司 280 万元贷款提供连带清偿责任的担保，赣州江钨钨合金有限公司其他股东与本公司无关联关系。

上述担保合计 2280 万元，占公司最近经审计净资产的 6.27%。

担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	关联关系
天津市百利电气有限公司	2005.6.29	2000 万元	连带清偿责任	至清偿完毕	否	控股子公司
赣州江钨合金有限公司	2005.5.13	280 万元	连带清偿责任	至清偿完毕	否	控股子公司之子公司

(三) 公司无委托他人进行现金资产管理情况。

## 五、重大关联交易

### (一) 相关关联方及关联关系

相关关联方	关联关系
天津液压机械(集团)有限公司	控股股东
天津市机电工业控股集团公司	控股股东之母公司, 实际控制人
天津泰鑫实业开发有限公司	实际控制人控制的法人
天津市开关厂	实际控制人控制的法人
天津市百利纽泰克电器有限公司	实际控制人控制的法人

### (二) 关联方交易

1、无为控股股东及其关联方提供担保和抵押情况。

2、关联方资金占用及收取资金占用费情况

2004 年 12 月 31 日大股东及其关联方非经营性占用公司资金余额为 1795.53 万元。截至 2005 年 6 月 30 日, 公司控股股东天津液压机械(集团)有限公司非经营性占用公司的资金 1735.53 万元已经全部以现金偿还。剩余 60 万元为关联企业天津市开关厂向本公司之控股子公司天津市百利天开电器有限公司的借款。

本报告期公司向液压集团收取资金占用费 29,279.21 元。

3、关联方债权及债务情况

项目	关联方名称	本期发生额	期末余额	占该账项比例%
其他应收款	天津市开关厂		600,000.00	0.88
合计	—		600,000.00	0.88
预收帐款	天津液压机械(集团)有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	55.20
合计	—	20,000,000.00	20,000,000.00	55.20
其他应付款	天津液压机械(集团)有限公司	5,640,218.90	5,640,218.90	5.38
	天津市机电工业控股集团公司	-1,000,000.00	5,000,000.00	4.77
	天津泰鑫实业开发有限公司	93,000.00	10,093,000.00	9.63
	天津市百利纽泰克电器有限公司		5,000,000.00	4.77
合计	—	4,733,218.90	25,733,218.90	24.55

#### 4、向关联方出售及购买资产情况

受让天津市机电工业控股集团公司持有的天津市特变电工变压器有限公司 45% 股权。详见本报告第四章“三、报告期投资情况”之“(一)募集资金投资项目实施进展情况”的第 F 项的相关内容。

#### 七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

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

#### (二)持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

持有公司 5%以上股份的股东为液压集团。

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

报告期内液压集团严格遵守了上述承诺。

#### 八、报告期内重要事项信息索引

序号	事项	公告编号	披露日期	披露报纸及版面	
				中国证券报	上海证券报
1	董事会二届十六次(临时)会议决议公告	2005 - 1	2005 年 2 月 2 日	21	C1
2	更名公告	2005 - 2	2005 年 2 月 26 日	A16	31
3	董事会二届十七次(临时)会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	2005 - 3	2005 年 3 月 3 日	C04	C16
4	关联交易公告	2005 - 4	2005 年 3 月 3 日	C04	C16
5	董事会二届十八次(临时)会议决议公告	2005 - 5	2005 年 3 月 30 日	C03	C70
6	对外投资公告	2005 - 6	2005 年 3 月 30 日	C03	C70
7	2005 年第一次临时股东大会决议公告	2005 - 7	2005 年 4 月 5 日	C03	C15
8	董事会二届十九次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	2005 - 8	2005 年 4 月 26 日	C40	C58
9	监事会二届五次会议决议公告	2005 - 9	2005 年 4 月 26 日	C40	C59
10	改变募集资金用途及关联交易公告	2005 - 10	2005 年 4 月 26 日	C40	C59
11	2004 年年度报告摘要		2005 年 4 月 26 日	C39	C58
12	2005 年第一季度报告		2005 年 4 月 26 日	C39	C58
13	2004 年年度报告补充公告	2005 - 11	2005 年 4 月 29 日	A14	C58
14	2004 年年度股东大会决议公告	2005 - 12	2005 年 5 月 27 日	C07	C2
15	对外投资进展情况及出售资产公告	2005 - 13	2005 年 6 月 3 日	B09	C8

《2004 年年度报告》全文及上述定期报告及临时报告同时刊载在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 第六章 财务报告

一、公司半年度财务报告未经审计。

二、公司半年度财务报告（附后）

- （一）资产负债表
- （二）利润及利润分配表
- （三）现金流量表
- （四）财务报表附注

## 第七章 备查文件

一、载有公司董事长签名的半年度报告文本。

二、载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

四、公司章程文本。

上述文件备置于公司及上海证券交易所，供投资者查阅。

天津百利特精电气股份有限公司董事会

董事长：张文利（签名）

二 五年七月二十八日



### 合并资产负债表

编制单位: 天津百利特精电气股份有限公司      2005年6月30日      单位: 元

序号	资 产	附注	期 末 数	期 初 数
	流动资产：			
1	货币资金	五-1	32,411,341.21	41,000,876.87
2	短期投资			
3	应收票据	五-2	3,861,435.18	19,828,963.62
4	应收股利			39,200.00
5	应收利息			
6	应收账款	五-3(1)	185,582,136.27	135,312,591.67
7	其他应收款	五-3(2)	68,137,341.92	33,501,742.99
8	预付账款	五-4	8,588,277.82	10,863,388.08
9	应收补贴款		1,077,881.70	
10	存货	五-5	158,317,055.09	185,532,114.65
11	待摊费用	五-6	668,909.77	393,921.05
21	一年内到期的长期债权投资			
24	其他流动资产			
30	流动资产合计		458,644,378.96	426,472,798.93
	长期投资：			
31	长期股权投资	五-7	129,398,869.66	40,475,033.71
32	长期债权投资			
33	长期投资合计		129,398,869.66	40,475,033.71
34	其中：合并价差			
35	其中：股权投资差额			
	固定资产：			
39	固定资产原值	五-8(1)	256,889,613.44	393,178,408.61
40	减：累计折旧	五-8(1)	108,831,225.05	131,736,419.88
41	固定资产净值	五-8(1)	148,058,388.39	261,441,988.73
42	减：固定资产减值准备	五-8(2)	1,400,951.29	1,490,975.50
43	固定资产净额		146,657,437.10	259,951,013.23
44	工程物资			
45	在建工程	五-9	51,872,403.69	39,817,276.80
46	固定资产清理			
50	固定资产合计		198,529,840.79	299,768,290.03
	无形资产及其他资产：			
51	无形资产	五-10	26,745,273.01	27,261,858.46
52	长期待摊费用			
53	其他长期资产			
54	无形资产及其他资产合计		26,745,273.01	27,261,858.46
	递延税项：			
55	递延税款借项			
60	资产总计		813,318,362.42	793,977,981.13

序号	负债及股东权益	附注	期末数	期初数
	流动负债：			
61	短期借款	五-11	96,000,000.00	180,000,000.00
62	应付票据		1,119,718.88	
63	应付账款	五-12(1)	66,854,526.87	73,693,774.75
64	预收账款	五-12(2)	36,230,452.24	19,124,245.56
65	应付工资		194,238.10	737,947.06
66	应付福利费		17,106,366.96	16,892,806.39
67	应付股利	五-13	757,256.40	34,222.12
68	应交税金	五-14	12,975,566.46	-452,924.99
69	其他应交款	五-15	463,136.85	222,249.75
70	其他应付款	五-12(3)	104,820,842.26	48,851,563.07
71	预提费用	五-16	6,060,092.12	284,570.76
72	预计负债			
78	一年内到期的长期负债	五-17	20,000,000.00	20,000,000.00
79	其他流动负债			
80	流动负债合计		362,582,197.14	359,388,454.47
	长期负债：			
81	长期借款	五-18		10,000,000.00
82	应付债券			
83	长期应付款			
84	专项应付款	五-19	40,000.00	149,279.58
85	其他长期负债			
87	长期负债合计		40,000.00	10,149,279.58
88	递延税款：			
89	递延税款贷项			
90	负债合计		362,622,197.14	369,537,734.05
91	少数股东权益		62,072,447.90	60,664,651.64
	股东权益：			
92	股本	五-20	176,000,000.00	176,000,000.00
93	资本公积	五-21	162,136,201.18	146,721,764.03
94	盈余公积	五-22	23,687,625.63	23,258,714.83
95	其中：法定公益金		7,999,917.42	7,999,917.42
96	减：未确认投资损失			
97	未分配利润	五-23	26,799,890.57	17,795,116.58
98	外币报表折算差额			
99	股东权益合计		388,623,717.38	363,775,595.44
100	负债和股东权益总计		813,318,362.42	793,977,981.13

企业法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

会计机构负责人：王树民

### 合并利润及利润分配表

编制单位: 天津百利特精电气股份有限公司      2005 年 1 - 6 月      单位: 元

序号	项目	附注	本期	上年同期
1	一、主营业务收入	五-24	344,397,524.94	239,745,739.52
2	减: 主营业务成本	五-24	300,003,771.28	190,698,721.80
3	主营业务税金及附加	五-25	1,825,949.44	859,429.15
4	二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		42,567,804.22	48,187,588.57
5	加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五-26	5,637,886.26	2,418,852.40
6	减: 营业费用		12,082,923.88	10,815,082.33
7	管理费用		19,378,614.82	23,505,180.12
8	财务费用	五-27	5,421,829.97	5,367,525.15
10	三、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,322,321.81	10,918,653.37
11	加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	五-28	3,224,078.99	2,059,219.96
12	补贴收入	五-29	20,591.23	51,688.00
13	营业外收入	五-30	2,095,438.31	2,835,612.93
14	减: 营业外支出	五-31	117,637.78	321,073.79
15	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		16,544,792.56	15,544,100.47
16	减: 所得税		4,687,012.61	4,776,156.63
17	少数股东损益		2,424,095.16	3,341,124.63
18	加: 未确认投资损失			
20	五、净利润(亏损总额以“-”号填列)		9,433,684.79	7,426,819.21
21	加: 年初未分配利润		17,795,116.58	10,899,237.34
22	其他转入			
25	六、可供分配的利润		27,228,801.37	18,326,056.55
26	减: 提取法定盈余公积			
27	提取法定公益金			
28	提取职工奖励及福利基金			
35	七、可供股东分配的利润		27,228,801.37	18,326,056.55
36	减: 应付优先股股利			
37	提取任意盈余公积		428,910.80	
38	应付普通股股利			
39	转作股本的普通股股利			
40	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		26,799,890.57	18,326,056.55
	补充资料:			
41	1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			
42	2. 自然灾害发生的损失			
43	3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额			
44	4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			
45	5. 债务重组损失			
46	6. 其他			

企业法定代表人: 张文利

主管会计工作的公司负责人: 刘广堂

会计机构负责人: 王树民

## 合并现金流量表

编制单位: 天津百利特精电气股份有限公司      2005年1-6月      单位: 元

序号	项目	金额
	一、经营活动产生的现金流量：	
1	销售商品、提供劳务收到的现金	381,363,444.22
2	收到的税费返还	10,158,261.61
3	收到的其他与经营活动有关的现金	36,690,250.08
5	经营活动现金流入小计	428,211,955.91
6	购买商品、接受劳务支付的现金	301,866,023.39
7	支付给职工以及为职工支付的现金	24,146,799.40
8	支付的各项税费	21,391,813.02
9	支付的其他与经营活动有关的现金	21,538,719.24
10	经营活动现金流出小计	368,943,355.05
11	经营活动现金流量净额	59,268,600.86
	二、投资活动产生的现金流量：	
12	收回投资所收到的现金	1,000,000.00
13	其中：出售子公司收到的现金	
14	取得投资收益所收到的现金	3,997,298.42
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	14,135,179.30
16	收到的其他与投资活动有关的现金	
17	投资活动现金流入小计	19,132,477.72
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,669,496.59
19	投资所支付的现金	34,220,925.00
20	支付的其他与投资活动有关的现金	
22	投资活动现金流出小计	48,890,421.59
25	投资活动产生的现金流量净额	-29,757,943.87
	三、筹资活动产生的现金流量：	
26	吸收投资所收到的现金	
27	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
28	借款所收到的现金	189,000,000.00
29	收到其他与筹资活动有关的现金	
30	筹资活动现金流入小计	189,000,000.00
31	偿还债务所支付的现金	220,842,726.50
32	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,198,152.15
33	其中：支付少数股东的股利	
34	支付的其他与筹资活动有关的现金	59,314.00
35	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
36	筹资活动现金流出小计	227,100,192.65
40	筹资活动产生的现金流量净额	-38,100,192.65
41	四、汇率变动对现金的影响	
42	五、现金及现金等价物净增加额	-8,589,535.66

	补充资料	
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
43	净利润(亏损以“-”号填列)	9,433,684.79
44	加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	2,274,906.98
45	减：未确认的投资损失	
46	加：计提的资产减值准备	1,644,362.52
47	固定资产折旧	7,377,404.75
48	无形资产摊销	516,585.45
49	长期待摊费用摊销	
50	待摊费用的减少(减：增加)	-274,988.72
51	预提费用的增加(减：减少)	5,775,521.36
52	处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-1,996,953.36
53	固定资产报废损失	
54	财务费用	5,223,236.11
55	投资损失(减：收益)	-3,224,078.99
56	递延税款贷项(减：借项)	
57	存货的减少(减：增加)	27,215,059.56
58	经营性应收项目的减少(减：增加)	-64,577,165.72
59	经营性应付项目的增加(减：减少)	69,881,026.13
60	其他(预计负债的增加)	
65	经营活动产生的现金流量净额	59,268,600.86
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
66	债务转为资本	
67	一年内到期的可转换公司债券	
68	融资租入固定资产	
	3、现金及现金等价物净增加情况：	
69	现金的期末余额	32,411,341.21
70	减：现金的期初余额	41,000,876.87
71	加：现金等价物的期末余额	
72	减：现金等价物的期初余额	
73	现金及现金等价物净增加额	-8,589,535.66

企业法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

会计机构负责人：王树民

### 母公司资产负债表

编制单位: 天津百利特精电气股份有限公司      2005年6月30日      单位: 元

序号	资产	附注	期末数	期初数
	流动资产：			
1	货币资金		20,423,176.75	14,847,804.42
2	短期投资			
3	应收票据		250,000.00	6,279,105.00
4	应收股利		1,550,280.00	
5	应收利息			
6	应收账款	六-1	118,468,296.40	51,440,605.83
7	其他应收款	六-2	46,890,850.22	51,108,503.71
8	预付账款		2,044,666.34	318,517.17
9	应收补贴款			
10	存货		51,461,803.92	116,004,081.92
11	待摊费用			187,661.74
21	一年内到期的长期股权投资			
24	其他流动资产			
30	流动资产合计		241,089,073.63	240,186,279.79
	长期投资：			
31	长期股权投资	六-3	234,534,330.78	141,405,582.54
32	长期债权投资			
33	长期投资合计		234,534,330.78	141,405,582.54
34	其中：合并价差			
35	其中：股权投资差额			
	固定资产：			
39	固定资产原值		155,877,069.73	293,417,349.86
40	减：累计折旧		87,380,014.35	113,010,954.94
41	固定资产净值		68,497,055.38	180,406,394.92
42	减：固定资产减值准备		1,010,686.29	1,098,940.50
43	固定资产净额		67,486,369.09	179,307,454.42
44	工程物资			
45	在建工程		21,267,029.68	25,270,339.30
46	固定资产清理			
50	固定资产合计		88,753,398.77	204,577,793.72
	无形资产及其他资产：			
51	无形资产		16,964,444.70	17,022,842.10
52	长期待摊费用			
53	其他长期资产			
54	无形资产及其他资产合计		16,964,444.70	17,022,842.10
	递延税项：			
55	递延税款借项			
60	资产总计		581,341,247.88	603,192,498.15

序号	负债及股东权益	附注	期末数	期初数
	流动负债：			
61	短期借款		50,000,000.00	154,000,000.00
62	应付票据			
63	应付账款		34,683,629.67	37,017,410.09
64	预收账款		23,237,137.25	3,128,191.53
65	应付工资			
66	应付福利费		13,918,115.31	13,839,598.35
67	应付股利			
68	应交税金		10,829,062.62	230,813.84
69	其他应交款		391,451.31	12,865.23
70	其他应付款		59,423,563.58	20,844,173.33
71	预提费用		284,570.76	284,570.76
72	预计负债			
78	一年内到期的长期负债			
79	其他流动负债			
80	流动负债合计		192,767,530.50	229,357,623.13
	长期负债：			
81	长期借款			10,000,000.00
82	应付债券			
83	长期应付款			
84	专项应付款			109,279.58
85	其他长期负债			
87	长期负债合计		0.00	10,109,279.58
88	递延税款：			
89	递延税款贷项			
90	负债合计		192,767,530.50	239,466,902.71
91	少数股东权益			
	股东权益：			
92	股本		176,000,000.00	176,000,000.00
93	资本公积		162,136,201.18	146,721,764.03
94	盈余公积		15,601,149.45	15,601,149.45
95	其中：法定公益金		5,226,752.02	5,200,383.15
96	减：未确认投资损失			
97	未分配利润		34,836,366.75	25,402,681.96
98	外币报表折算差额			
99	股东权益合计		388,573,717.38	363,725,595.44
100	负债和股东权益总计		581,341,247.88	603,192,498.15

企业法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

会计机构负责人：王树民

### 母公司利润及利润分配表

编制单位: 天津百利特精电气股份有限公司      2005 年 1 - 6 月      单位: 元

序号	项目	附注	本期	上年同期
1	一、主营业务收入		87,696,993.65	85,858,511.50
2	减：主营业务成本		81,273,983.04	67,068,716.73
3	主营业务税金及附加		1,288,900.03	262,200.92
4	二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	六-4	5,134,110.58	18,527,593.85
5	加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		3,909,741.12	361,501.44
6	减：营业费用		917,544.12	1,849,411.70
7	管理费用		5,661,327.26	13,962,375.90
8	财务费用		3,421,623.33	3,654,167.79
10	三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-956,643.01	-576,860.10
11	加：投资收益(亏损以“-”号填列)	六-5	8,534,042.83	7,491,201.28
12	补贴收入		14,172.00	51,688.00
13	营业外收入		2,068,058.97	467,018.78
14	减：营业外支出		67,185.65	6,228.75
15	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,592,445.14	7,426,819.21
16	减：所得税		158,760.35	
17	少数股东损益			
18	加：未确认投资损失			
20	五、净利润(亏损总额以“-”号填列)		9,433,684.79	7,426,819.21
21	加：年初未分配利润		25,402,681.96	13,985,421.77
22	其他转入			
25	六、可供分配的利润		34,836,366.75	21,412,240.98
26	减：提取法定盈余公积			
27	提取法定公益金			
28	提取职工奖励及福利基金			
35	七、可供股东分配的利润		34,836,366.75	21,412,240.98
36	减：应付优先股股利			
37	提取任意盈余公积			
38	应付普通股股利			
39	转作股本的普通股股利			
40	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		34,836,366.75	21,412,240.98
	补充资料：			
41	1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			
42	2. 自然灾害发生的损失			
43	3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额			
44	4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			
45	5. 债务重组损失			
46	6. 其他			

企业法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

会计机构负责人：王树民



## 母公司现金流量表

编制单位: 天津百利特精电气股份有限公司      2005年1-6月      单位: 元

序号	项目	金额
	一、经营活动产生的现金流量：	
1	销售商品、提供劳务收到的现金	79,982,171.76
2	收到的税费返还	14,172.00
3	收到的其他与经营活动有关的现金	61,681,237.40
5	经营活动现金流入小计	141,677,581.16
6	购买商品、接受劳务支付的现金	17,385,084.22
7	支付给职工以及为职工支付的现金	14,277,447.44
8	支付的各项税费	7,448,983.22
9	支付的其他与经营活动有关的现金	22,297,076.07
10	经营活动现金流出小计	61,408,590.95
11	经营活动现金流量净额	80,268,990.21
	二、投资活动产生的现金流量：	
12	收回投资所收到的现金	
13	其中：出售子公司收到的现金	
14	取得投资收益所收到的现金	
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	13,835,179.30
16	收到的其他与投资活动有关的现金	
17	投资活动现金流入小计	13,835,179.30
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,684,226.25
19	投资所支付的现金	30,120,925.00
20	支付的其他与投资活动有关的现金	
22	投资活动现金流出小计	32,805,151.25
25	投资活动产生的现金流量净额	-18,969,971.95
	三、筹资活动产生的现金流量：	
26	吸收投资所收到的现金	
27	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
28	借款所收到的现金	159,000,000.00
29	收到其他与筹资活动有关的现金	
30	筹资活动现金流入小计	159,000,000.00
31	偿还债务所支付的现金	210,842,726.50
32	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,880,919.43
33	其中：支付少数股东的股利	
34	支付的其他与筹资活动有关的现金	
35	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
36	筹资活动现金流出小计	214,723,645.93
40	筹资活动产生的现金流量净额	-55,723,645.93
41	四、汇率变动对现金的影响	
42	五、现金及现金等价物净增加额	5,575,372.33

	补充资料	
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
43	净利润(亏损以“-”号填列)	9,433,684.79
44	加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	
45	减：未确认的投资损失	
46	加：计提的资产减值准备	1,364,362.52
47	固定资产折旧	4,476,079.13
48	无形资产摊销	58,397.40
49	长期待摊费用摊销	
50	待摊费用的减少(减：增加)	187,661.74
51	预提费用的增加(减：减少)	
52	处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-2,017,095.77
53	固定资产报废损失	
54	财务费用	3,472,179.80
55	投资损失(减：收益)	-8,534,042.83
56	递延税款贷项(减：借项)	
57	存货的减少(减：增加)	64,542,278.00
58	经营性应收项目的减少(减：增加)	-57,111,761.71
59	经营性应付项目的增加(减：减少)	64,397,247.14
60	其他(预计负债的增加)	
65	经营活动产生的现金流量净额	80,268,990.21
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
66	债务转为资本	
67	一年内到期的可转换公司债券	
68	融资租入固定资产	
	3、现金及现金等价物净增加情况：	
69	现金的期末余额	20,423,176.75
70	减：现金的期初余额	14,847,804.42
71	加：现金等价物的期末余额	
72	减：现金等价物的期初余额	
73	现金及现金等价物净增加额	5,575,372.33

企业法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

会计机构负责人：王树民

# 天津百利特精电气股份有限公司

## 2005 年半年度会计报表附注

### 一、公司简介

天津百利特精电气股份有限公司（以下简称“本公司”）系经天津市人民政府以津股批[1999]6 号文批复同意，由天津液压机械（集团）有限公司（以下简称“液压集团”）作为主发起人，并联合天津泰鑫实业开发有限公司、天津机械工业物资总公司、天津经纬集团投资公司、天津市静海县通达工业公司共同发起设立。1999 年 9 月 23 日在天津市工商行政管理局注册登记，取得注册号为 10307472 的公司法人营业执照，注册资本为 8,000 万元，总股本为 8000 万股。2000 年 4 月 11 日，本公司办理了变更注册，取得了注册号为 1200001001663 号的企业法人营业执照，将公司注册地址由天津市南开区三纬路 63 号变更为天津市南开区南泥湾路 8 号。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]30 号文批复同意，本公司 2001 年 5 月 23 日利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 3000 万股，并于 2001 年 6 月 15 日上市流通。2001 年 6 月 5 日本公司办理了变更注册，变更后注册资本为 11,000 万元，股本总数为 11000 万股。2004 年 6 月 21 日召开的 2004 年第一次临时股东大会决议通过了《2003 年年度利润分配方案》，根据该方案，本公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 11000 万股为基数，用资本公积按 10:6 的比例转增资本，并对公司章程进行相应的修改。本公司于 2004 年 9 月 20 日办理了变更注册，变更后的注册资本为 17,600 万元，变更后的股本总数为 17600 万股。本公司于 2004 年 12 月 30 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议并通过《公司章程修正案（草案）》，将本公司登记名称修改为“天津百利特精电气股份有限公司”，将公司英文名称修改为“TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO.,LTD.”。本公司于 2005 年 2 月 21 日取得变更后的企业法人营业执照。经本公司申请，上海证券交易所同意自 2005 年 3 月 31 日起将公司股票简称由“特精股份”变更为“百利电气”，公司股票代码（600468）不变。

本公司经营范围为液压、气动元件、机床设备、铸件的制造；机械零件加工；刀具、量具、夹具、辅具、模具的制造及加工；机床电器设备修理；机械工艺及咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；电器设备元件、开关板及开关柜、控制屏、照明配电箱、传动控制装置制造、销售；维修及咨询服务、劳动服务；普通货物运输。

本公司主要产品为液压件、塑壳及万能式断路器等。

## 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

执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

### 2、会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

### 3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本法。

### 5、外币业务核算方法

公司年度涉及的外币经济业务，按业务发生时当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合人民币记。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：

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

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

## 9、存货核算方法

(1) 存货分为:原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品。

(2) 取得和发出的计价方法:除产成品以外,各类存货按计划成本计价,月末结转材料成本差异。

(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。

## 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，作为资本公积处理,不计入损益。

## (2) 长期债权投资

1) 以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本入。

以放弃非货币性资产而取得的长期债权投资，其初始投资成本按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

以债务重组而取得的长期债权投资，其初始投资成本按《企业会计准则——债务重组》的规定确定。

2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

3) 长期债券投资的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；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

(3) 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。

## 11、固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产计价：固定资产取得时按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 5%)确定其折旧率。各类折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	8-40	12.12%-2.425%
机器设备	10-14	9.7%-6.93%
动力设备	11-18	8.82%-5.39%
传导设备	15-28	6.47%-3.46%
运输设备	6-12	16.17%-8.08%
仪器仪表	8-12	12.125%-8.08%
工业窑炉	7-13	13.86%-7.46%
管理用具	18	5.39%
其他设备	9-14	10.78%-6.93%

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

## 12、在建工程核算方法

(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。

## 13、借款费用的会计处理方法

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。

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。

## 14、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。

(2) 无形资产存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- 1) 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

## 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，在项目受益期内分期平均摊销。

## 16、应付债券核算方法

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。

## 17、委托贷款

委托贷款在短期投资中核算，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。

## 18、收入确认原则

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

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

(3) 让渡资产使用权：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、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。

### 19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

### 20、合并会计报表范围的确定原则

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，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进行编制，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

### (一) 天津百利特精电气股份有限公司

1、增值税：按销售收入 17%的税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后的实际税额缴纳。

2、营业税按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳。

3、城市维护建设税、教育费附加、防洪工程维护费分别按实际缴纳流转税的 7%、3%、1%计算并缴纳。

4、企业所得税：

本公司企业所得税 1997 年、1998 年、1999 年、2000 年 1 月 1 日至 4 月 30 日执行 33% 的企业所得税税率。2000 年 4 月 21 日天津新技术产业园区管理委员会认定本公司为高新技术企业，根据国家税法规定，从 2000 年 5 月 1 日起按照 15%税率缴纳企业所得税。

### (二) 赣州特精钨铝业有限公司

1、增值税：按销售收入 17%的税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后的实际税额缴纳，2004 年采用“免、抵、退”的出口退税管理办法。

2、营业税：按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳；

3、城市维护建设税、教育费附加：根据赣州市人民政府以《市府字(1998)48 号》文



件批准，平时暂缓征收，待年度终了后，由税务部门根据公司按“免、抵、退”税审核办法清算的应纳税款进行补征。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33%缴纳企业所得税。

### (三) 天津市百利电气有限公司

1、增值税：按销售收入 17%的税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后的实际税额缴纳；

2、营业税：按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳；

3、城市维护建设税、教育费附加、防洪工程维护费分别按实际缴纳流转税的 7%、3%、1%计算并缴纳。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33%缴纳企业所得税。

### (四) 天津市百利天开电器有限公司

1、增值税：按销售收入 17%的税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后的实际税额缴纳；

2、营业税：按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳；

3、城市维护建设税、教育费附加、防洪工程维护费分别按实际缴纳流转税的 7%、3%、1%计算并缴纳。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33%缴纳企业所得税。

## 四、控股子公司及合营企业

### 纳入合并报表范围的子公司

公司名称	注册地点	法定代 表人	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	权益 比例%	经营范围
赣州特精钨钼业有限公司	赣州市章贡区文清路10号中大6-7楼	栾峰	6,466.00	4,380.00	51.676	生产、销售、进出口仲钨酸铵、钼酸铵、钼粉、钼条、黄钨、蓝钨、钨酸钠、钨粉、碳化钨粉、钨合金料、钨条、钨酸铵、硬质合金
天津市百利电气有限公司	天津市西青区经济开发区民和道	史祺	4,330.00	4,750.80	100.00	电器设备元件、低压开关板、控制屏、照明配电箱、传动控制装置制造、销售；货物运输
天津市百利天开电器有限公司	天津市西青区经济开发区	史祺	1,000.00	602.00	57.50	高低压电器成套设备及高压电器元件制造及销售

## 五、会计报表主要项目注释:

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	98,638.51	109,308.57
银行存款	32,312,702.70	40,891,096.63
其他货币资金	0.00	471.67
合 计	32,411,341.21	41,000,876.87

说明：货币资金中不存在被抵押、冻结等对变现有限制的情况。

### 2、应收票据

种 类	金 额
银行承兑汇票	3,861,435.18
合 计	3,861,435.18

### 3、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	103,630,451.74	52.84	4,272,304.26	92,426,061.69	63.37	4,272,304.26
1-2年	57,018,724.57	29.07	4,616,155.02	46,161,549.20	31.65	4,616,155.02
2-3年	26,504,330.60	13.51	674,466.62	4,496,444.13	3.08	674,466.62
3年以上	7,976,041.46	4.07	484,486.20	1,775,948.75	1.22	484,486.20
5年以上	1,000,000.00	0.51	500,000.00	1,000,000.00	0.68	500,000.00
合计	196,129,548.37	100	10,547,412.10	145,860,003.77	100.00	10,547,412.10

说明：

- 1) 欠款前五名金额合计为:96,555,281.25元，占应收账款期末余额比例为52.03%。
- 2) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3) 期末余额增加的原因是与美国派克汉尼汾组建合资公司将近 8700 万存货出售给合资公司，双方约定分期付款,故余额增加。

4) 由于不存在变现风险，故对出售给合资公司存货的应收账款未计提坏准备。

(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	40,502,885.89	58.36	446,392.41	10,611,373.50	90.58	446,392.41
1-2 年	25,369,776.49	36.55	365,041.56	21,115,627.57	8.12	365,041.56
2-3 年	3,458,498.26	4.98	422,021.35	2,932,682.64	1.21	422,021.35
3 年以上	72,000.00	0.11	32,363.40	107,878.00	0.09	32,363.40
合 计	69,403,160.64	100	1,265,818.72	34,767,561.71	100.00	1,265,818.72

说明：

1) 欠款前五名金额合计为:4,996,674.19 元，占其他应收款期末余额比例为 7.33%。

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

股东名称	欠款余额
天津液压机械(集团)有限公司	-5,640,218.90

3) 本公司控股股东天津液压机械（集团）有限公司承担本公司职工解除劳动合同补偿金中在其工作期间之部分，由于本公司与解除合同职工签约工作尚未完成，故天津液压机械（集团）有限公司承担的部分形成贷方余额。

4、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	8,442,585.46	98.30	10,714,900.26	98.64
1-2 年	145,692.36	1.70	147,967.82	1.36
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	520.00	0.00
	8,588,277.82	100	10,863,388.08	100.00

说明:期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原 材 料	27,666,422.82	0.00	20,005,869.68	0.00
辅助材料	0.00	0.00	34,454.01	0.00
在 制 品	37,675,235.07	0.00	53,214,790.77	0.00
库存商品	41,350,625.09	343,798.51	72,928,176.73	343,798.51
外购商品	6,271,679.49	0.00	8,681,424.11	0.00
低值易耗品	306,021.02	0.00	7,146,575.94	0.00
分期收款发出商品	28,098,328.96	0.00	11,081,131.03	0.00
委托加工物资	2,082,567.54	0.00	2,268,009.16	0.00
在途物资	137,139.18	0.00	319,658.08	0.00
包 装 物	53,721.62	0.00	42,753.16	0.00
自制半成品	15,019,112.81	0.00	10,153,070.49	0.00
合 计	158,660,853.60	343,798.51	185,875,913.16	343,798.51

说明:

本公司以库存商品现行市价作为确定期末库存商品可变现净值的确定依据。

## 6、待摊费用

项 目	因合并报表范				
	期初数	围变化影响的 增加数	本期增加	本期减少	期末数
采暖防暑	198,529.24	0.00	60,475.00	184,244.21	74,760.03
待抵税金	72,649.57	0.00	2,484.61	75,134.18	0.00
认证费	55,743.40	0.00	0.00	55,743.40	0.00
宣传费	0.00	0.00	200,000.00	120,000.00	80,000.00
中介费	0.00	0.00	180,000.00	80,000.00	100,000.00
检验费	0.00	0.00	277,765.00	23,147.00	254,618.00
修理费	0.00	0.00	54,650.36	18,216.80	36,433.56
低耗品	0.00	0.00	135,368.69	12,270.51	123,098.18
其 他	66,998.84	0.00	0.00	66,998.84	0.00
合 计	393,921.05	0.00	910,743.66	635,754.94	668,909.77

## 7、长期投资

项目	期初数		本期增加	因合并报表范围发生变化而应减少的数额	本期减少	期末数	
	金额	减值准备				金额	减值准备
长期股权投资	40,209,096.96	0.00	92,851,934.37	0.00	3,928,098.42	129,132,932.91	0.00
合并价差	265,936.75	0.00	0.00	0.00	0.00	265,936.75	0.00
合计	40,475,033.71	0.00	92,851,934.37	0.00	3,928,098.42	129,398,869.66	0.00

### 1) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初余额	因合并报表范围发生变化而应减少的数额
天津岛津液压有限公司	1994.08-2009.08	10,108,465.10	50%	11,710,610.71	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	2001.05-2021.05	500,000.00	13.9%	500,000.00	0.00
天津赛米特液压有限公司	2001.06-2016.06	6,621,653.32	50%	5,138,043.95	0.00
天津市百利电气销售有限公司	2002.03---	1,800,000.00	90%	1,026,501.33	0.00
天津市百利电气传动设备有限公司	2004.09--	5,464,589.42	92%	5,629,135.11	0.00
天津市百利海川电气成套设备有限公司	2004.03--	300,000.00	30%	302,220.74	0.00
赣州市赣南钨业有限公司	2001.01--	1,000,000.00	6.25%	1,000,000.00	0.00
赣州江钨钨合金有限公司	2002.03--2012.03	3,329,000.00	28%	10,237,009.30	0.00
赣州海创钨业有限公司	2005.05---	5,880,000.24	49%	6,053,018.12	0.00
派克特精液压(天津)有限公司	2005.04---	49,635,600.00	30%	0.00	0.00
天津市特变电工变压器有限公司	2005.06---	35,405,900.00	45%	0.00	0.00
天津市百利天低电器配套有限公司	2005.03---	3,115,500.00	94.4%	0.00	0.00
合计		123,160,708.08		41,596,539.26	0.00

被投资单位名称	本期投资增 减额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	分得现金 股利	期末余额
天津岛津液压有限公司	0.00	504,501.41	2,106,647.02	0.00	12,215,112.12
天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
天津赛米特液压有限公司	0.00	27,741.39	-1,455,867.98	0.00	5,165,785.34
天津市百利电气销售有限公司	1,100,000.00	0.00	326,501.33	0.00	2,126,501.33
天津市百利电气传动设备有限公司	0.00	0.00	164,545.69	0.00	5,629,135.11
天津市百利海川电气成套设备有限公司	0.00	0.00	2,220.74	0.00	302,220.74
赣州市赣南钨业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
赣州江钨钨合金有限公司	0.00	-1,567,757.90	5,340,251.40	0.00	8,669,251.40
赣州海创钨业有限公司	0.00	702,351.05	875,368.93	0.00	6,755,369.17
派克特精液压（天津）有限公司	49,635,600.00	0.00	0.00	0.00	49,635,600.00
天津市特变电工变压器有限公司	35,405,900.00	0.00	0.00	0.00	35,405,900.00
天津市百利天低电器配套有限公司	3,115,500.00	0.00	0.00	0.00	3,115,500.00
合计	89,257,000.00	-333,164.05	7,359,667.13	0.00	130,520,375.21

说明：本公司投资的单位经营正常，无导致长期投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

## 2) 股权投资差额

被投资公司 名称	初始金额	形成原因	摊销 期限	期初数	本期增加额	本期摊销 额	累计摊销 额	摊余价值
天津岛津液压 有限公司	-481,941.81	长期投资评 估减值	10年	-228,922.36	0.00	0.00	253,019.45	-228,922.36
赣州江钨钨合金 有限公司	-234,555.20	投资成本与 所占权益之 差额	10年	-164,188.64	0.00	0.00	-70,366.56	-164,188.64
天津赛米特液压 有限公司	-1,296,953.88	同上	10年	-994,331.30	0.00	0.00	302,622.58	-994,331.30
赣州特精钨铝业 有限公司	-1,562,998.61	同上	10年	-1,237,373.90	0.00	0.00	325,624.71	-1,237,373.90
天津市百利电气 有限公司	1,299,300.39	同上	10年	1,274,056.77	0.00	0.00	25,243.62	1,274,056.77
天津市百利天开 电器有限公司	254,726.53	同上	10年	229,253.88	0.00	0.00	25,472.65	229,253.88
合计	-2,022,422.58			-1,121,505.55	0.00	0.00	861,616.45	-1,121,505.55

说明：

本公司投资的单位经营正常，无导致长期投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

## 8、固定资产原值及累计折旧

### (1) 固定资产原值及累计折旧

固定资产原值	期初数	因合并范 围发生变 化增加数		本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	146,610,264.94	0.00		248,568.90	66,010,825.94	80,848,007.90
机器设备	175,287,870.83	0.00		7,098,878.89	43,505,681.94	138,881,067.78
动力设备	26,836,260.00	0.00		0.00	19,919,779.00	6,916,481.00
传导设备	7,748,334.56	0.00		0.00	2945534.78	4,802,799.78
运输设备	9,495,099.93	0.00		654,110.50	289,800.00	9,859,410.43
仪器仪表	6,865,613.96	0.00		0.00	0.00	6,865,613.96

工业窑炉	1,811,600.00	0.00	0.00	0.00	1,811,600.00
其他设备	6,030,614.39	0.00	54,187.70	6,530.00	6,078,272.09
土地	12,492,750.00	0.00	0	11,666,389.50	826,360.50
合计	393,178,408.61	0.00	8,055,745.99	144,344,541.16	256,889,613.44

累计折旧	期初数	因合并范围发生变化增加数			期末数
		本期增加	本期减少		
房屋及建筑物	18,054,124.42	0.00	1,788,148.88	13,921,709.47	5,920,563.83
机器设备	97,184,190.20	0.00	3,829,667.61	8,937,643.70	92,076,214.11
动力设备	4,479,914.38	0.00	348,247.99	4,113,125.48	715,036.89
传导设备	1,590,290.76	0.00	63,088.40	608,207.26	1,045,171.90
运输设备	2,741,511.59	0.00	545,453.97	89,316.81	3,197,648.75
仪器仪表	4,280,274.23	0.00	103,405.62	2,408,928.53	1,974,751.32
工业窑炉	1,230,654.89	0.00	23,721.24	0.00	1,254,376.13
其他设备	1,883,961.91	0.00	474,484.14	2,481.43	2,355,964.62
土地	291,497.50	0.00	0.00	0.00	291,497.50
合计	131,736,419.88	0.00	7,176,184.85	30,081,412.68	108,831,225.05
净值	261,441,988.73	0.00			148,058,388.39

说明：

- 1) 本公司本期固定资产增加中有 6,120,478.11 元系由在建工程转入。
- 2) 本公司以固定资产中评估价值为 171,752,805.00 元的 1,015 台机器设备作为 3,200 万元短期借款抵押物。
- 3) 本公司以西青开发区民和道评估价值为 2,834 万元的房屋及土地使用权作为短期借款 1,800 万元抵押物。

(2) 固定资产减值准备:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
1,490,975.50	0.00	90,024.21	1,400,951.29



说明：

本期固定资产减值准备减少系因已提取减值准备的资产被清理所致。

## 9、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转固 (其中资本 化金额)	本期其他 减少	期末数	资金来源
新型农机 用成套液 压件项目	8,000.00	17,080,130.76	1,857,171.67	4,942,509.29	58,400.00	13,936,393.14	银行 贷款
零星 工程	0.00	771,171.59	0.00	0.00	0.00	771,171.59	自有 资金
搬迁工程	6,000.00	5,889,192.30	187,068.00	0.00	0.00	6,076,260.30	及贷 款
ERP 软件	0.00	1,047,500.00	0.00	1,047,500.00	0.00	0.00	自有 资金
机器设备	0.00	194,721.30	458,568.49	130,745.59	0.00	485,931.41	自有 资金
蓝钨工厂 铝线车间	0.00	134,445.54	12,007.76	-276.77	0.00	146,730.07	自有 资金
二期 工程	0.00	14,217,770.66	15,669,189.08	0.00	0.00	29,886,959.74	及贷 款
南泥湾路 厂区改造	0.00	482,344.65	50,000.00	0.00	0.00	532,344.65	自有 资金
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有 资金
合计	14,000.00	39,817,276.80	18,234,005.00	6,120,478.11	58,400.00	51,872,403.69	

说明:

在建工程不存在减值的情况，故未提取减值准备。

## 10、无形资产

项目 名称	取得 方式	原值	期初数	本期 增加	本期 减少	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销 年限
土地使 用权— 蟠龙镇	转 让	1,007,491.47	866,613.02	0.00	0.00	10,832.64	151,710.99	855,780.38	40 年
土地使 用权— 赣县工 厂	转 让	8,549,600.00	7,976,563.65	0.00	0.00	84,857.04	657,893.39	7,891,706.61	48 年
土地使 用权— 西青开 发区	购 买	17,519,220.00	17,022,842.10	0.00	0.00	58,397.40	554,775.40	16,964,444.70	48 年
专利使 用权	购 买	350,000.00	87,500.03	0.00	0.00	87,500.03	350,000.00	0.00	0.5 年
专利技 术	购 买	700,000.00	466,666.66	0.00	0.00	233,333.34	466,666.68	233,333.32	1 年
专利技 术	购 买	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	
非专利 技术	投 资	1,000,000.00	841,673.00	0.00	0.00	41,665.00	199,992.00	800,008.00	8.5 年
合计		29,526,311.47	27,261,858.46	0.00	0.00	516,585.45	2,781,038.46	26,745,273.01	

## 11、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	76,000,000.00	140,000,000.00
担保借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合 计	96,000,000.00	180,000,000.00

说明:

1) 3,200 万元抵押借款的抵押物为本公司的 1,015 台机械设备,评估价值为 171,752,805.00 元。

2) 1,800 万元抵押借款的抵押物为本公司的西青开发区民和道房屋及土地使用权经评估的该部分房产、土地使用权的价值为 2,834 万元。

3) 2,000 万元担保贷款的担保人为本公司,担保期限为一年。

4) 本公司之控股子公司赣州特精钨铝业有限公司以其存货、房屋及土地使用权作抵押,取得的借款金额为 2,600 万元。经评估的该部分房产及土地使用权价值为 3,219 万元,存货(兰钨、钨粉) 价值为 1,800.44 万元。

## 12、应付款项

### (1) 应付账款

账龄	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
1 年以内	37,942,766.73	56.75	71,941,734.30	97.63
1-2 年	28,911,760.14	43.25	1,644,825.54	2.23
2-3 年	0.00	0.00	53,730.62	0.07
3 年以上	0.00	0.00	53,484.29	0.07
合计	66,854,526.87	100	73,693,774.75	100.00

说明:本户余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的款项。

### (2) 预收账款

账龄	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
1 年以内	34,071,612.20	94.04	17,936,010.03	93.79
1-2 年	2,158,840.04	5.96	725,898.87	3.80
2-3 年	0.00	0.00	462,336.66	2.41
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	36,230,452.24	100	19,124,245.56	100.00

说明:本账户余额中含持本公司控股股东天津液压机械(集团)有限公司 2000 万元购货款。

### (3)其他应付款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	65,780,680.13	62.76	19,337,973.34	39.59
1-2 年	29,040,162.13	27.70	19,358,589.73	39.63
2-3 年	10,000,000.00	9.54	10,155,000.00	20.78
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	104,820,842.26	100	48,851,563.07	100.00

说明:本户余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的款项。

### 13、应付股利

项 目	期末数	期初数
应付普通股股利	498,948.00	0.00
应付 11 名股东股利	258,308.40	34,222.12
合 计	757,256.40	34,222.12

说明:

应付 11 名股东股利系子公司赣州特精钨铝业有限公司应付 11 名自然人股东股利。

### 14、应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	9,352,636.34	-4,781,849.01
营业税	45,000.00	21,692.69
所得税	2,765,248.09	4,057,442.36
城市维护建设税	784,080.56	204,900.08
个人所得税	28,601.47	44,888.89
其 他	0.00	0.00
合 计	12,975,566.46	-452,924.99

#### 15、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	342,066.36	182,305.47
防洪费	111,528.69	25,457.44
食品调控基金	9,541.80	13,686.84
其他	0.00	800.00
合 计	463,136.85	222,249.75

#### 16、预提费用

项目名称	期末数	期初数
水电费	122,520.26	122,520.26
采暖费	162,050.50	162,050.50
代理费	5,275,521.36	0.00
修理费	500,000.00	0.00
合 计	6,060,092.12	284,570.76

#### 17、一年内到期的长期负债

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

说明：本公司之子公司赣州特精钨铝业有限公以其评估值为 3,021.4486 万元的机器设备为抵押物，取得长期借款 2,000.00 万元，该项借款将于 2005 年 10 月 19 日到期。

#### 18、长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	10,000,000.00
合计	0.00	10,000,000.00

## 19、专项应付款

项目	期末数	期初数
技改贴息	0.00	109,279.58
创新基金	40,000.00	40,000.00
合计	40,000.00	149,279.58

## 20、股本

项目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	首次发 行	其他		
一.未上市流通股份								
1.发起人股份	128,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128,000,000.00
其中:国家持有股份	125,270,091.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,270,091.00
境内法人持有股份	2,729,909.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,729,909.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未上市流通股份合计	128,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128,000,000.00
二.已上市流通股份		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.境内上市的人民币普通股	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,000,000.00
2.境内市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已上市流通股份合计	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,000,000.00
三.股份总数	176,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176,000,000.00

## 21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	142,683,525.23	0.00	0.00	142,683,525.23
关联交易差价	865,557.70	0.00	0.00	865,557.70
股权投资准备	2,533,278.56	15,414,437.15	0.00	17,947,715.71
其他资本公积	639,402.54	0.00	0.00	639,402.54
合计	146,721,764.03	15,414,437.15	0.00	162,136,201.18

## 22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	其中：因合并报表范围		期末数
			发生变化而增加的本 期增加数	本期减少	
法定盈余公积	8,142,208.46	0.00	0.00	0.00	8,142,208.46
法定公益金	7,999,917.42	0.00	0.00	0.00	7,999,917.42
任意盈余公积	7,116,588.95	428,910.80	0.00	0.00	7,545,499.75
合计	23,258,714.83	428,910.80	0.00	0.00	23,687,625.63

## 23、未分配利润

项目	金额
期初数	17,795,116.58
加：本期净利润	9,433,684.79
减：提取法定盈余公积金	0.00
提取法定公益金	0.00
提取任意盈余公积金	428,910.80
支付应付普通股股利	0.00
期末数	26,799,890.57

## 24、主营业务收入和主营业务成本

### (1) 按业务分部列示

项目	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
液压件	87,696,993.65	97,083,833.56	81,273,983.04	78,294,038.79
钨钼制品	187,268,403.27	102,515,859.41	171,359,265.48	94,104,511.74
低压电器	58,180,476.57	47,984,533.64	38,979,210.32	27,441,084.79
高压配电装置	19,121,916.04	8,095,882.93	16,261,577.03	6,793,456.50
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	352,267,789.53	255,680,109.54	307,874,035.87	206,633,091.82
公司内各业务分部 间相互抵销	7,870,264.59	15,934,370.02	7,870,264.59	15,934,370.02
合计	344,397,524.94	239,745,739.52	300,003,771.28	190,698,721.80

### (2) 按地区分部列示

地区	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
天津地区	157,129,121.70	137,229,880.10	128,644,505.80	96,594,210.06
江西赣州地区	187,268,403.27	102,515,859.41	171,359,265.48	94,104,511.74
合计	344,397,524.97	239,745,739.52	300,003,771.28	190,698,721.80

说明:前五名客户销售收入总额为 160,737,558.43 元,占公司全部销售收入的 46.67%。

## 25、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
城建税	1,264,839.74	576,313.90	按流转税的 7%
营业税	0.00	15,020.18	
教育费附加	551,567.92	268,095.07	按流转税的 3%
农业基金	0.00	0.00	
副食品调控基金	9,541.78	0.00	按收入的 1%
合计	1,825,949.44	859,429.15	



## 26、其他业务利润

项目	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
销售外购商品	3,174,704.63	3,780,784.70	3,280,235.37	4,306,039.90
销售材料	20,865,832.87	5,282,028.59	16,944,598	4,524,318.67
水电气销售	535,105.87	2,056,289.86	441,068.88	914,903.49
技术咨询	0.00	0.00	0.00	0.00
租 赁	0.00	0.00	0.00	0.00
加 工	687,830.61	2,952,707.48	511,830.17	2,002,473.39
服 务 费	1,800,000.00	0.00	249,571.87	0.00
修 理 费	1,716.57	0.00	0.00	0.00
其 他	0.00	1,291,045.29	0.00	306,364.07
小 计	27,065,190.55	15,362,855.92	21,427,304.29	12,054,099.52
公司内各业务 分部间相互抵 销	0.00	3,202,176.05	0.00	2,312,272.05
合 计	27,065,190.55	12,160,679.87	21,427,304.29	9,741,827.47

## 27、财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	5,333,028.86	5,651,123.92
减:利息收入	136,003.57	419,632.51
汇兑净损益	170,944.12	7,770.00
手续费	53,860.56	99,858.74
其 它	0.00	28,405.00
合 计	5,421,829.97	5,367,525.15

说明:

(1) 本期利息收入中含本公司向天津液压机械(集团)有限公司收取的资金占用费 29,279.21 元;

(2) 本期利息支出中含本公司列支向天津泰鑫实业开发有限公司支付的资金占用费 261,000.00 元。

## 28、投资收益

类 别	本期发生数	上期发生数
短期投资减值准备	0.00	6,775.06
短期投资处置收益	30,582.13	0.00
长期投资减值准备	0.00	0.00
成本法核算的长期投资分回利润	0.00	0.00
联营或合营公司分配来的利润	0.00	108,270.20
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	3,193,496.86	1,944,174.70
股权投资差额摊销	0.00	0.00
合 计	3,224,078.99	2,059,219.96

说明：投资收益汇回不存在重大限制。

## 29、补贴收入

项 目	本期发生数	上期发生数
出口贴息	20,591.23	51,688.00

## 30、营业外收入

类 别	本期发生数	上期发生数
处理固定资产净收益	2,071,350.97	2,809,966.60
其 他	24,087.34	25,646.33
合 计	2,095,438.31	2,835,612.93

## 31、营业外支出

类 别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净损失	73,331.25	2,180.10
罚款支出	3,730.38	12,373.54
固定资产减值准备	40,576.15	300,000.00
其 他	0.00	6,520.15
合 计	117,637.78	321,073.79

## 32、收到的其他与经营活动有关的现金 36,690,250.08 元

其中金额较大的项目为：	金 额
收到往来款	29,352,000.00

## 33、支付的其他与经营活动有关的现金 21,538,719.24 元。

其中金额较大的项目为：	金额（元）
支付各项费用款	18,600,000.00

## 六、母公司会计报表有关项目注释

### 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	55,896,138.64	45.58	1,640,546.60	38,490,170.94	69.20	1,640,546.60
1-2 年	33,287,668.06	27.14	1,153,020.94	11,530,208.43	20.73	1,153,020.94
2-3 年	25,061,834.82	20.43	495,656.28	3,304,375.19	5.94	495,656.28
3 年以上	7,399,768.03	6.03	387,889.33	1,292,964.42	2.32	387,889.33
5 年以上	1,000,000.00	0.82	500,000.00	1,000,000.00	1.81	500,000.00
合 计	122,645,409.55	100	4,177,113.15	55,617,718.98	100.00	4,177,113.15

说明：

- 1) 欠款前五名金额合计为:76,817,023.69 元，占应收账款期末余额比例为 64.84 %。
- 2) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。
- 3) 期末余额增加的原因是与美国派克汉尼汾组建合资公司将近 8700 万存货出售给合资公司，双方约定分期付款,故余额增加。
- 4) 由于不存在变现风险，故对出售给合资公司存货的应收款未计提坏账准备。

### 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	21,163,903.13	44.55	18,112.90	29,650,614.36	57.32	18,112.90
1-2 年	23,554,252.34	49.58	186,148.26	19,285,194.60	37.28	186,148.26
2-3 年	2,792,537.13	5.87	415,581.22	2,792,537.13	5.40	415,581.22
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	47,510,692.60	100	619,842.38	51,728,346.09	100.00	619,842.38

说明：

- 1) 欠款前五名金额合计为:7,010,097.28 元，占其他应收款期末余额比例为 14.95%。
- 2) 期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款余额列示如下：

股东名称	欠款余额
天津液压机械(集团)有限公司	-5,640,218.90

- 3) 本公司控股股东天津液压机械(集团)有限公司承担本公司职工解除劳动合同补偿金中在其工作期间之部分，由于本公司与解除合同职工签约工作尚未完成，故天津液压机械(集团)有限公司承担的部分形成贷方余额。

### 3、长期投资

项 目	期 初 数			期 末 数		
	金 额	减值 准备	本期增加	本期减少	金 额	减值 准备
长期股权投资	141,405,582.54	0.00	93,128,748.24	0.00	234,534,330.78	0.00
合 计	141,405,582.54	0.00	93,128,748.24	0.00	234,534,330.78	0.00

#### 1) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单	期初余额	本期投资增减额
			位注册资本 比例		
天津岛津液压有限公司	1994.08-2009.08	10,108,465.10	50%	11,710,610.71	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	2001.05-2021.05	500,000.00	13.9%	500,000.00	0.00
天津赛米特液压有限公司	2001.06-2016.06	6,621,653.32	50%	5,138,043.95	0.00
天津市百利电气有限公司	2002.08---	47,508,000.00	100%	63,809,986.42	0.00
赣州特精钨铝业有限公司	2002.11--	43,800,037.00	51.676%	50,895,123.02	0.00
天津市百利天开电器有限公司	2003.12--	6,020,000.00	57.50%	7,780,629.11	0.00
派克特精液压（天津）有限公司	2005.04--	49,635,600.00	30%	0.00	49,635,600.00
天津市特变电工变压器有限公司	2005.06---	35,405,900.00	45%	0.00	35,405,900.00
合 计		199,599,655.42		139,834,393.21	85,041,500.00

被投资单位名称	本期权益 增减额	累计权益 增减额	分得现金股利	期末余额
天津岛津液压有限公司	504,501.41	2,106,647.02	0.00	12,215,112.12
天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	0.00	0.00	500,000.00
天津赛米特液压有限公司	27,741.39	-1,455,867.98	0.00	5,165,785.34
天津市百利电气有限公司	5,711,189.04	23,261,888.61	0.00	69,521,175.46
赣州特精钨铝业有限公司	2,968,546.93	6,948,235.19	1,550,280.00	52,313,389.95
天津市百利天开电器有限公司	-677,935.94	1,337,419.70	0.00	7,102,693.17
派克特精液压（天津）有限公司	0.00	0.00	0.00	49,635,600.00
天津市特变电工变压器有限公司	0.00	0.00	0.00	35,405,900.00
合 计	8,534,042.83	32,198,322.54	1,550,280.00	231,859,656.04

说明：本公司投资的单位经营正常，无导致长期投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

## 2)股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加额	本期摊销	累计摊销额	摊余价值
天津岛津液压有限公司	-481,941.81	长期投资评估减值	10年	-228,922.36	0.00	0.00	-253,019.45	-228,922.36
天津赛米特液压有限公司	-1,296,953.88	投资成本与所占权益不同	10年	-994,331.30	0.00	0.00	-302,622.58	-994,331.30
赣州特精钨钼业有限公司	-1,562,998.61	同上	10年	-1,237,373.90	0.00	0.00	-325,624.71	-1,237,373.90
天津市百利电气有限公司	-556,748.98	同上	10年	1,274,056.77	0.00	0.00	25,343.63	1,274,056.77
天津市百利天开电器有限公司	254,726.53	同上	10年	229,253.88	0.00	0.00	25,472.65	229,253.88
合计	-3,898,643.28			-957,316.91	0.00	0.00	-830,450.46	-957,316.91

## 3)股权投资准备

期初数	本期增加	本期减少	期末余额
2,528,506.24	1,103,485.41	0.00	3,631,991.65

## 4、主营业务利润

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
液压件	96,018,710.05	74,633,189.44	89,595,699.44	55,843,394.67
公司内行业间抵销	8,321,716.40	11,225,322.06	8,321,716.40	11,225,322.06
合计	87,696,993.65	85,858,511.50	81,273,983.04	67,068,716.73

说明：公司前五名客户销售收入合计 68,676,638.28 元，占收入总额的 78.31%。

## 5、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
短期投资处置收益	0.00	6,775.06
长期投资减值准备	0.00	0.00
成本法核算的长期投资分回利润	0.00	0.00
期末调整的被投资公司所有者		
权益净增减的金额	8,534,042.83	7,484,426.22
股权投资差额摊销	0.00	0.00
合 计	8,534,042.83	7,491,201.28

## 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	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
天津液压机械(集团)有限公司	天津市	摩托车发动机 配件	控股股东	国有独资	张耀臣
天津市机电工业控股集团公司	天津市	从事授权范围内的国有资产经营;机电产品制造;各类商品、物资的批发及零售、仓储	控股股东 之母公司	国有企业	杨力恒
天津市百利电气有限公司	天津市	电器设备元件、低压开关板、控制屏、照明配电箱、传动控制装置制造、销售;货物运输	控股子 公司	有限公司	史祺
赣州特精钨铝业 有限公司	江西	生产、销售、进出口仲钨酸铵、钼酸铵、钼粉、钼条、黄钨、蓝钨、钨酸钠、钨粉、碳化钨粉、钨合金料、钨条、钨酸铵、硬质合金	控股子 公司	有限公司	栾峰

#### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	期初数	本年 增加	本年减少	期末数
天津液压机械(集团)有限公司	198,860,000.00	0.00	0.00	198,860,000.00
天津市机电工业控股集团公司	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
天津市百利电气有限公司	43,300,000.00	0.00	0.00	43,300,000.00
赣州特精钨铝业有限公司	64,660,000.00	0.00	0.00	64,660,000.00

### (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
天津液压机械(集团)有限公司	77,611,329.00	70.56%	0.00	0.00	0.00	0.00	77,611,329.00	70.56%
天津市百利电气有限公司	39,619,500.00	91.50%	3,680,500.00	8.50%	0.00	0.00	43,300,000.00	100.00%
赣州特精钨铝业 有限公司	27,157,200.00	42.00%	6,256,502.00	9.676%	0.00	0.00	33,413,702.00	51.676%

### (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
天津岛津液压有限公司	子公司
天津赛米特液压有限公司	子公司
天津市低压电器有限公司	同受一方控制
天津市百利电气传动设备有限公司	子公司之子公司
天津市百利天低电器配套有限公司	同受一方控制
天津市百利电气销售有限公司	子公司之子公司
天津市百利海川电气成套设备有限公司	子公司之子公司
天津市百利纽泰克电器有限公司	同受一方控制
天津泰鑫实业开发有限公司	本公司非控股股东
赣州江钨钨合金有限公司	子公司之子公司
赣州海创钨业有限公司	子公司之子公司
天津市开关厂	子公司之股东
派克特精液压(天津)有限公司	子公司
天津市特变电工变压器有限公司	子公司

## (二)关联方交易

本公司成立后，与天津液压机械(集团)有限公司在生产经营，土地使用、房屋租赁等方面存在关联交易，双方已签定了《关联交易之原则协议》、《土地使用权租赁合同》、《房屋租赁合同》等一系列合同及协议。根据以上协议：

1、天津液压机械(集团)有限公司向本公司提供的交易主要内容为:

项目	价格	本期	上期	定价政策
房屋租赁	10元/月平方米	0.00	0.00	协议价格
土地使用权	1元/年平方米	0.00	18,227.50	协议价格
合计		0.00	18,227.50	

2、本公司向天津液压机械(集团)有限公司提供的交易主要内容为:

项目	价格	本期发生额	上期发生额	定价政策
供水	2.28元/吨	0.00	24,243.24	协议价格
供电	0.77元/度	0.00	590,595.49	协议价格
合计		0.00	614,838.73	

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

3、本公司向关联方销售产品及其他物资情况:

关联方名称	本期发生	上期发生额	占本期收入比例%
天津岛津液压有限公司	4,690,159.36	9,073,316.54	1.36
天津赛米特液压有限公司	645,651.50	1,319,036.62	0.19
天津市百利电气销售有限公司	17,646,051.36	18,203,478.67	5.12
天津市百利电气传动设备有限公司	789,357.98	0.00	0.23
派克特精液压(天津)有限公司	56,569,757.89	0.00	16.43
合计	80,340,978.09	28,595,831.83	23.33

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

4、本公司向关联方采购商品情况:

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额	定价政策
天津市百利天低电器配套有限公司	电器元器件	4,974,041.74	3,654,842.32	参考市场价格
天津岛津液压有限公司	液压件	167,726.50	1,053,087.35	参考市场价格
天津赛米特液压有限公司	液压件	0.00	309,128.20	参考市场价格
赣州海创钨业有限公司	仲钨酸氨	13,446,248.06	9,931,924.64	参考市场价格



## 5、关联方之间的担保和抵押

(1) 本公司为控股子公司天津市百利电气有限公司 2,000 万元银行贷款提供担保。

(2) 本公司控股子公司赣州特精钨钼业有限公司为其参股公司赣州江钨钨合金有限公司 280 万元银行贷款提供担保。

## 6、本公司与关联方收取及支付资金占用费情况

1) 本公司按 1.98% 年利率向母公司天津液压机械(集团)有限公司收取资金占用费 29,279.21 元。

2) 本公司向天津泰鑫实业开发有限公司支付资金占用费 261,000.00 元。

### (三) 关联方往来

项目	关联方名称	期末数	占该项%	期初数	占该项%
应收账款	天津赛米特液压有限公司	1,178,531.92	0.64	973,119.67	0.67
	赣州江钨钨合金有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	天津市百利电气销售有限公司	11,826,626.41	6.37	4,753,595.02	3.26
	天津市百利电气传动设备 有限公司	270,731.63	0.15	261,234.73	0.18
	天津市低压电器有限公司	0.00	0.00	2,377,103.11	1.63
	派克特精液压(天津)有限公司	64,038,968.08	34.51	0.00	0.00
	合计	77,314,858.04	41.67	8,365,052.53	6.18
其他应收款	天津液压机械(集团)有限公司	-5,640,218.90	-8.28	17,355,320.06	49.92
	天津赛米特液压有限公司	3,254,967.18	4.78	3,284,967.18	9.45
	天津市低压电器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	赣州江钨钨合金有限公司	3,218,805.23	4.72	2,761,546.71	7.94
	天津市开关厂	600,000.00	0.88	600,000.00	1.73
	天津市百利天开电器有限公司	5,800,000.00	8.51	0.00	0.00
	天津市百利天低电气配套 有限公司	2,318,362.00	3.40	0.00	0.00
合计	9,551,915.51	14.02	24,001,833.95	69.04	
预付账款	赣州海创钨业有限公司	-3,200,561.65	-37.27	2,968,514.83	27.33
	合计	-3,200,561.65	-37.27	2,968,514.83	27.33
应付账款	天津市百利天低电器配套 有限公司	1,368,023.03	2.05	1,154,730.39	1.57
	合计	1,368,023.03	2.05	1,154,730.39	1.57

	天津市机电工业控股集团公司	5,000,000.00	4.77	6,000,000.00	12.28
	天津市百利纽泰克电器 有限公司	5,000,000.00	4.77	5,000,000.00	10.24
其他应付款	天津市百利天低电器配套 有限公司	300,000.00	0.29	300,000.00	0.61
	天津泰鑫实业开发有限公司	10,093,000.00	9.63	10,000,000.00	20.47
	合 计	20,393,000.00	19.46	21,300,000.00	43.60
预收账款	天津液压机械(集团)有限公司	20,000,000.00	55.20	0.00	0.00
	合 计	20,000,000.00	55.20	0.00	0.00

## 八、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无承诺事项。

## 九、或有事项

本公司控股子公司赣州特精钨铝业有限公司为其参股公司赣州江钨钨合金有限公司 280 万元贷款提供担保。

## 十、其他重要事项：

1、 本公司于 2004 年 12 月 30 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议并通过《公司章程修正案(草案)》，将本公司登记名称修改为“天津百利特精电气股份有限公司”，将公司英文名称修改为“TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO.,LTD.”。本公司于 2005 年 2 月 21 日取得变更后的企业法人营业执照。经本公司申请，上海证券交易所同意自 2005 年 3 月 31 日起将公司股票简称由“特精股份”变更为“百利电气”，公司股票代码(600468)不变。

2、 本公司 2005 年 3 月 26 日召开的董事会二届十八次(临时)会议决议同意本公司与美国派克汉尼汾有限公司(以下简称：派克公司)共同投资设立“派克特精液压(天津)有限公司”。

2005 年 3 月 29 日，公司与派克公司正式签署了《合资公司合资经营合同》。合资公司投资总额为 4900 万美元，注册资本为 2000 万美元，公司以经评估的实物资产作价 13,513,632.17 美元，减去转让予合资公司金额折合为 7,513,632.17 美元的银行贷款后的净出资额为 600 万美元，占注册资本的 30%，派克公司以现金 1,400 万美元出资，占注册资本的 70%，合资公司期限为 12 年。

合资公司于 2005 年 4 月 5 日取得营业执照。

**补充资料：**

1、按照证监会有关信息披露规则 9 号的要求，列示 2005 半年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	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	10.95	11.55	0.242	0.242
营业利润	2.91	3.07	0.064	0.064
净利润	2.43	2.56	0.054	0.054
扣除非经常性损益后的净利润	1.98	2.09	0.044	0.044

2、资产减值准备明细表：

**资产减值准备明细表**

编制单位：天津百利特精电气股份有限公司

2005 年半年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增 加数	本年转回数		合计	年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转 出 数		
一、坏账准备合计	11,813,230.82	0.00	0.00	0.00	0.00	11,813,230.82
其中：应收账款	10,547,412.10	0.00	0.00	0.00	0.00	10,547,412.10
其他应收款	1,265,818.72	0.00	0.00	0.00	0.00	1,265,818.72
二、短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
基金投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	343,798.51	0.00	0.00	0.00	0.00	343,798.51
其中：库存商品	343,798.51	0.00	0.00	0.00	0.00	343,798.51
四、长期投资减值 准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	1,490,975.50	0.00	0.00	90,024.21	90,024.21	1,400,951.29
其中：运输设备	93,574.15	0.00	0.00	0.00	0.00	93,574.15
机器设备	1,397,401.35	0.00	0.00	90,024.21	90,024.21	1,307,377.14
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 3. 变动幅度较大科目情况说明：

科目名称	期 初 数	期 末 数	变动比 率(%)	原 因
应收票据	19,828,963.62	3,861,435.18	-80.53	解付及支付
应收账款	135,312,591.67	185,582,136.27	37.15	存货大部出售给合资公司,分期付款
其他应收款	33,501,742.99	68,137,341.92	103.38	往来款项增加
应收补贴款	0.00	1,077,881.70	-----	未收回出口退税
待摊费用	393,921.05	668,909.77	69.81	属于全年分担费用
长期投资	40,475,033.71	129,398,869.66	219.70	增加对外投资
固定资产净值	261,441,988.73	148,058,388.39	-43.37	用固定资产对外投资
在建工程	39,817,276.80	51,872,403.69	30.28	未完工程增加投入
短期借款	180,000,000.00	96,000,000.00	-46.67	转入合资公司
预收账款	19,124,245.56	36,230,452.24	89.45	预收销货款
应付工资	737,947.06	194,238.10	-73.68	支付
应付股利	34,222.12	757,256.40	2212	未付
应交税金	-452,924.99	12,975,566.46	2964	增值税销项税增加
其他应交款	222,249.75	463,136.85	108.39	附加税增加
其他应付款	48,851,563.07	104,820,842.26	114.57	往来款项增加
预提费用	284,570.76	6,060,092.12	2129	出口代理费增加
长期借款	10,000,000.00	0.00	100	归还借款
专项应付款	149,279.58	40,000.00	-73.20	利息资本化
未分配利润	17,795,116.58	26,799,890.57	50.60	利润增加
主营业务收入	239,745,739.52	344,397,524.94	43.65	收入增长
其他业务利润	2,418,852.40	5,637,886.26	133.08	销售原材料
投资收益	2,059,219.96	3,224,078.99	56.57	子公司权益入账增加