

天津滨海能源发展股份有限公司

二 00 五年半年度报告

2005 年 8 月 3 日

一、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。

尹向冰董事因病未出席董事会，委托张舰董事进行表决。

公司董事长张继光、主管会计工作负责人范勇及会计机构负责人张忠东声明：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

| | |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 4 |
| 三、股本变动及主要股东持股情况..... | 5 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、管理层讨论与分析..... | 8 |
| 六、重要事项..... | 11 |
| 七、财务报告..... | 17 |
| 八、备查文件..... | 49 |

二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：天津滨海能源发展股份有限公司

公司法定英文名称：TIANJIN BINHAI ENERGY & DEVELOPMENT CO., LTD

英文名称缩写：TJBE

(二) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：滨海能源

股票代码：000695

(三) 公司注册地址：天津开发区第十一大街 27 号

公司办公地址：天津开发区第十一大街 27 号

邮政编码：300457

公司网址：<http://www.binhaienergy.com>

公司电子信箱：E-mail:st695@eyou.com.cn

(四) 公司法定代表人：张继光

(五) 公司董事会秘书：郭 健

联系电话：022-66202230

传真：022-66202232

电子信箱：st695@eyou.com.cn

联系地址：天津开发区第十一大街 27 号

(六) 公司选定的中国证监会指定报纸：证券时报

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 主要财务数据和指标：

金额单位：人民币元

| 财务指标 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 增减比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|------------|
| 净利润 | 12,482,345.75 | 1,875,290.29 | 565.62 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 12,582,450.44 | 2,101,627.67 | 498.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,082,772.07 | 14,884,542.09 | 283.50 |
| 每股收益(全面摊薄) | 0.056 | 0.0084 | 568.92 |
| 每股收益(加权) | 0.056 | 0.0084 | 568.92 |
| 净资产收益率(%) | 3.90 | 0.6300 | 增加3.27个百分点 |

金额单位：人民币元

| 财务指标 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 增减比例(%) |
|----------------|----------------|----------------|---------|
| 流动资产 | 176,422,458.54 | 175,359,859.89 | 0.61 |
| 流动负债 | 340,146,838.61 | 329,798,405.16 | 3.14 |
| 总资产 | 687,802,502.58 | 662,476,266.41 | 3.82 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 319,854,943.13 | 307,044,041.11 | 4.17 |
| 每股净资产 | 1.44 | 1.38 | 4.34 |
| 调整后的每股净资产 | 1.44 | 1.38 | 4.34 |

利润表附表

金额单位：人民币元

| 报告期利润 | | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元/股) | |
|---------------|---------------|-----------|------|-----------|-------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 29,701,460.32 | 9.29 | 9.48 | 0.134 | 0.134 |
| 营业利润 | 16,206,728.48 | 5.07 | 5.17 | 0.073 | 0.073 |
| 净利润 | 12,482,345.75 | 3.90 | 3.98 | 0.056 | 0.056 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 12,582,450.44 | 3.93 | 4.02 | 0.057 | 0.057 |

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

| 非经常性损益项目 | 金额(单位：人民币元) |
|----------|-------------|
| 营业外收支净额 | -100,104.69 |
| 合计 | -100,104.69 |

三、股本变动和主要股东持股情况

- (一) 报告期公司股份总数及股本结构未发生变化。
- (二) 报告期期末公司股东总数为 18,195 户。

(三) 公司前 10 名最大股东、前 10 名流通股股东的持股情况

| 报告期末股东总数 | 18, 195 | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------------|----------------|------------|------------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 报告期末持股数量 | 比例 (%) | 股份类别 (已流通或未流通) | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质 (国有股东或外资股东) |
| 天津灯塔涂料有限公司 | — | 113293339 | 51 | 未流通 | 无 | 国家持有股 |
| 沈阳铁路局经济发展总公司 | — | 1820000 | 0.82 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 深圳市兆科投资发展有限公司 | — | 1638000 | 0.74 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 天津市经济建设投资公司 | — | 1092000 | 0.5 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 中国工商银行黑龙江省分行直属支行 | — | 1092000 | 0.5 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 信达投资有限公司 | — | 1092000 | 0.5 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 中国工商银行贵阳信托投资公司 | — | 910000 | 0.41 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 华夏证券有限公司重庆分公司 | — | 910000 | 0.41 | 未流通 | 910000 | 法人股 |
| 江苏证券公司 | — | 910000 | 0.41 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 天津市药材集团公司 | — | 910000 | 0.41 | 未流通 | 未知 | 法人股 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 期末持有流通股的数量 | | 种类 (A、B、H 股或其它) | | | |
| 韩瑞华 | 631424 | | A 股 | | | |
| 北京泰杰磁电研究所 | 541900 | | A 股 | | | |
| 杨威 | 445239 | | A 股 | | | |
| 郭敏 | 328000 | | A 股 | | | |
| 张仲和 | 327221 | | A 股 | | | |
| 纪少钦 | 300000 | | A 股 | | | |
| 张敦凯 | 300000 | | A 股 | | | |
| 李娜 | 300000 | | A 股 | | | |
| 董佳 | 290045 | | A 股 | | | |
| 山西晋能集团有限公司 | 280000 | | A 股 | | | |
| 上述股东关联或一致行动的说明 | <p>在前十名大股东中, 天津灯塔涂料有限公司代表国家持有股份, 其余 9 名股东为公司法人股股东, 持有的是未上市流通股份; 天津灯塔涂料有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人, 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>在前十名流通股股东中, 未知其股东之间是否存在关联关系, 也未知其股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> | | | | | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | | 约定持股期限 | | | |
| | — | | — | | | |

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的情况:

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 报告期末持股数 | 增减变动量 | 变动原因 |
|-----|-------------|-------|---------|-------|------|
| 张继光 | 董事长 | 0 | 0 | — | — |
| 张 舰 | 董 事 | 0 | 0 | — | — |
| 尹向冰 | 董 事 | 0 | 0 | — | — |
| 王培明 | 董 事 | 0 | 0 | — | — |
| 范 勇 | 董 事 总经理 | 0 | 0 | — | — |
| 沈志刚 | 董 事 副总经理 | 0 | 0 | — | — |
| 王 靖 | 独立董事 | 0 | 0 | — | — |
| 杨蔚东 | 独立董事 | 0 | 0 | — | — |
| 王爱俭 | 独立董事 | 0 | 0 | — | — |
| 邢吉海 | 监事会主席 | 0 | 0 | — | — |
| 刘学党 | 监 事 | 0 | 0 | — | — |
| 王 凯 | 监 事 | 0 | 0 | — | — |
| 郭 健 | 董 秘 | 0 | 0 | — | — |
| 崔 亮 | 副总经理 | 5100 | 5100 | — | — |
| 段 彬 | 副总经理 | 0 | 0 | — | — |
| 张忠东 | 财务总监 | 0 | 0 | — | — |

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况:

2005年6月24日公司召开的2004年度股东大会通过累积投票制选举产生了公司第五届董事会成员和第五届监事会成员。张继光先生、尹向冰先生、张舰先生、王培明先生、范勇先生、沈志刚先生当选公司普通董事，王靖先生、杨蔚东先生、王爱俭女士 当选公司独立董事。邢吉海先生、刘学党先生当选公司监事，王凯先生作为经职工代表选举出任公司监事。

2005年6月24日公司召开的公司五届一次董事会，选举张继光先生为公司董事长，

聘任范勇先生为总经理，郭健先生为董事会秘书，崔亮先生、沈志刚先生、段彬先生为副总经理，张忠东先生为财务总监。

2005年6月24日公司召开的公司五届一次监事会，选举邢吉海先生为监事会主席。

五、管理层讨论与分析

（一）公司主营业务范围及经营情况

公司经营范围为电力生产（不含电力供应）；热力生产；工程设备、配件生产、维修；工程维修；工程技术咨询；自有房屋租赁；机械设备租赁；利用灰渣制作灰砖。

在本报告期内，共实现销售收入16,535.31万元，利润1,248.23万元。

（二）报告期占公司主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的行业和产品情况

| 项目 | 主营业务收入 (元) | 主营业务成本 (元) | 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% |
|---------------------------|----------------|----------------|------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 蒸汽 | 152,049,541.03 | 117,465,809.45 | 22.75 | 83.27 | 85.19 | -3.40% |
| 电 | 13,303,601.25 | 17,408,205.10 | -30.85 | 6.63 | 21.52 | -108.20% |
| 合计 | 165,353,142.28 | 134,874,014.55 | 18.43 | 73.25 | 73.46 | -0.50% |
| 其中关联 交易 | 152,049,541.03 | 117,465,809.45 | 22.75 | 83.27 | 85.19 | -3.40% |
| 分行业 | | | | | | |
| 电力蒸汽 热水的生 产和供应 业 | 165,353,142.28 | 134,874,014.55 | 18.43 | 73.25 | 73.46 | -0.50% |
| 分地区 | | | | | | |
| 开发区 | 165,353,142.28 | 134,874,014.55 | 18.43 | 73.25 | 73.46 | -0.50% |
| 关联交易 定价规则 | 关联交易定价遵循市场定价原则 | | | | | |

报告期内公司未向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务。

报告期内热电产品主营业务收入比上年同期大幅度增加的原因有二：1、由于公司与2004年1月16日进行资产置换，本报告期热电产品主营业务收入涵盖期间为2004年1月1日至2004年6月30日，比上年同期本期多15天。2、自2004-2005采暖期以来，公司所在区域热力产品市场需求增加，公司热电产品主营业务收入相应增加。

报告期主营热电产品主营业务成本比上年同期大幅度增加的原因有二：1、公司所在区域热力产品市场需求增加，公司热电产品产量增加，生产总成本相应增加；2、作为热电产品生产的主要原材料燃煤的市场单价持续大幅度上涨，引起原材料成本增加。

（三）报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明

| 项目 | 金额 | | 占利润总额的比例（%） | |
|---------|---------------|---------------|-------------|--------|
| | 本报告期 | 前一报告期 | 本报告期 | 前一报告期 |
| 主营业务利润 | 29,701,460.32 | 45,080,172.51 | 187.17 | 280.17 |
| 其他业务利润 | 264,768.24 | 121,977.96 | 1.67 | 0.76 |
| 期间费用 | 13,759,500.08 | 28,646,995.39 | 86.71 | 178.04 |
| 投资收益 | -238,311.66 | -456,764.06 | -1.50 | -2.84 |
| 营业外收支净额 | -100,104.69 | -7,885.00 | -0.63 | -0.05 |
| 利润总额 | 15,868,312.13 | 16,090,506.02 | 100.00 | 100.00 |

本报告期主营业务利润、期间费用、投资收益等占利润总额的比例与前一报告期相比发生了重大变动。其原因是公司经营呈现显著的季节性特点，本报告期与前一报告期所处季节不同和含盖期间长短不同，主营业务利润、期间费用、投资收益等占利润总额的比例与前一报告期相比发生了重大变动。

（四）经营中的困难与问题

由于燃煤市场价格持续大幅度上涨，使公司本报告期内以燃煤为主要原材料的主营产品电力、蒸汽的生产成本大幅度增加，对公司的盈利水平造成了一定的不利影响。

针对上述情况，公司在作好市场开拓、内部挖潜的同时，积极与蒸汽销售客户天津泰达津联热电有限公司和物价主管部门协商，通过适度调整蒸汽销售价格来部分消化燃煤价格上涨给公司带来的不利影响。公司于2005年5月20日召开的四届三十五次会议审议通过了燃煤蒸汽价格调整的议案，公司生产的燃煤蒸汽价格由114.2元/吨调整为132.2元/吨，自2005年1月1日起执行，天津开发区物价局同意此次价格调整。公司2005年6月24日召开的2004年度股东大会审议批准了此次价格调整。此次燃煤蒸汽价

格调整使公司赢利水平恢复到正常合理水平，有利于公司发展和维护公司全体股东利益。

(五) 预计年初至下一报告期期末仍将盈利，累计净利润与上年同期相比无大幅变化。

(六) 公司报告期投资情况

1. 关于在报告期募集资金的使用情况

配股募集资金运用

单位：万元

| 承诺投资项目 | 计划投资额 | 是否变更项目 | 产生收益金额 | 实际投资额 | 余 额 |
|--------------|-------|--------|--------|----------|---------|
| 涂料项目 | 12629 | 否 | 0 | 573 | 0 |
| 购买国华能源 75%股权 | 7371 | 是 | 587.43 | 7371 | 0 |
| 五厂二期扩建工程 | 4685 | 是 | 0 | 3,505.16 | 1179.84 |
| 合 计 | 24685 | | 587.43 | 11449.16 | 1179.84 |

2000 年公司通过配股募集资金 12629 万元（扣除发行费用），天津五洲联合会计师事务所出具了验资报告。因涂料行业竞争激烈，除按原配股募集资金计划投入涂料项目 573 万元以外，原计划的投资项目无法实施，公司 2004 年第一次临时股东大会批准了变更配股募集资金议案。公司以配股募集资金余额 12056 万元中的 7371 万元购买了天津津滨发展股份有限公司持有的国华能源发展（天津）有限公司 75% 股权，天津外经贸委于 2004 年 1 月 18 日批准同意了本次股权购买，并向国华能源发展（天津）有限公司新颁发了批准证书，国华能源发展（天津）有限公司在天津开发区工商局办理完毕工商变更登记手续。详情请参阅公司于 2003 年 8 月 7 日在《证券时报》刊登的《变更配股募集资金公告》。报告期内国华能源发展（天津）有限公司主营业务收入 4761.24 万元，净利润 783.24 万元。

公司 2003 年度股东大会审议批准了变更配股募集资金议案。公司以剩余配股募集资金余额的 4685 万元用于五号热源厂二期工程建设，本次变更配股募集资金投向的金额占募股资金总额的 37.09%，占该项目投资总额的 14.78%。本次变更配股募集资金投向

将使公司获得可持续性发展,符合全体股东权益,详情请参阅公司于2004年5月18日在证券时报刊登的《变更配股募集资金用途的公告》。报告期内该项目配股募集资金共使用3505.16万元,配股募集资金本报告期末余额为1,179.84万元。

2. 报告期内公司重大非募集资金投资项目

公司2003年度股东大会审议批准了建设五号热源厂二期工程的议案。为适应天津开发区快速发展,满足对能源供应需要,公司将进行五号热源厂二期工程项目建设。详情参阅公司于2004年5月18日在《证券时报》刊登的《关于建设五号热源厂二期工程项目的公告》。

报告期内,该项目已完成主厂房灌注桩施工、冷却塔灌注桩施工等部分土建施工工作,完成了三台次高温次高压循环流化床锅炉、汽轮发电机组等部分设备的招标采购工作。

五号热源厂二期工程项目已支付工程款为3,651.70万元,其中以配股资金支付3,505.16万元。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求,公司修订和制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露工作制度》等公司相关制度,完善了公司法人治理结构,规范了公司行为。

目前公司基本达到了中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

(二) 公司中期利润不分配、公积金不转增

(三) 公司诉讼、仲裁事项:

1、公司董事会于 2003 年 4 月 30 日在《证券时报》披露了原未上市天津灯塔涂料股份有限公司于 1993 年 10 月 20 日为天津农药股份有限公司向建行天津河东支行贷款 800 万元人民币提供担保的诉讼事项。2003 年 1 月 21 日天津市第一中级人民法院下达了判决书，判定公司承担一般担保责任。为维护公司的权益，公司已向法院提出再审申请，请求免除本公司的担保责任。

2、公司董事会曾于 2003 年 8 月 7 日在《证券时报》公告了中国银行天津市分行诉天津硫酸厂于 1993 年借款 63 万美元，由原灯塔公司（上市之前）提供担保的借款纠纷案，受理法院为天津市第二中级人民法院。公司董事会曾于 2004 年 3 月 24 日在《证券时报》公告了诉讼进展情况。公司于 2004 年 3 月 22 日接到天津市第二中级人民法院民事判决书（2003）二中民二初字第 42 号，判决本公司对天津市硫酸厂借款的债务承担一般保证责任。为维护公司的权益，公司向天津市高级人民法院提出上诉，请求法院免除本公司的担保责任。公司于 2005 年 4 月 9 日在《证券时报》公告了诉讼进展情况：2005 年 4 月 6 日收到天津市高级人民法院民事判决书（2004）津高民二终字第 50 号，判决本公司对天津硫酸厂借款 237883.3 美元及相应利息（自 1999 年 4 月 16 日至 2002 年 3 月 20 日，按中国人民银行美元同期贷款逾期利率计算）承担一般保证责任；一审案件受理费、财产保全费合计人民币 112220 元，由天津市硫酸厂负担，二审案件受理费人民币 60855 元，由本公司负担 18256.5 元，由被上诉人中国银行天津市分行负担 42598.5 元。此判决为终审判决。

公司涉及的上述担保事项发生于 1993 年，且当时公司还没有上市，在公司上市时所有法律文件中均没有以上诉讼的担保事项。在公司档案文件中也没有任何相关记载，因此本公司资产和负债（包括或有负债）中从未体现上述担保事项，也未列入债务管理。虽然当时在担保书上名称使用了“天津灯塔涂料股份有限公司”，本公司认为以上或有事项没有进入上市公司主体，上市后的本公司不应为上述诉讼承担担保责任，同时依据天津市政府津政纪[2003]45 号《关于解决“灯塔油漆”涉及若干诉讼案件有关问题的会议纪要》，公司因上述诉讼可能承担的或有负债将由天津泰达投资控股有限公司和天

津渤海化工集团公司承担。同时天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司共同出具承诺函，承诺如果法院最终判决本公司承担担保责任，天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司同意在法院判决本公司应承担的责任范围内共同承担全部偿付责任。如果本公司已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团有限公司保证无条件将本公司已偿还部分及时支付给本公司。天津市政府的上述安排以及天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司出具的承诺函，使上述诉讼不会影响公司的经营业绩。

（四）重大关联交易事项

报告期内，公司与关联方发生的涉及购销商品、租赁资产等关联交易均按照公司与关联方签订的有关协议进行，交易金额均在预计范围之内。

1、销售商品：

报告期公司向关联方天津泰达津联热电有限公司销售蒸汽 152,049,541.03 元，占本期销售收入的 91.95%，售给该公司的蒸汽是按照市场价格定价，对公司经营成果与财务状况无不利影响。

2、资产租入：

根据公司 2003 年 3 月 10 日与天津泰达津联热电有限公司签订的《资产租赁合同》，公司本报告期内支付天津泰达津联热电有限公司资产租赁费 330 万元，人工费 319 万元。

3、接受担保：

1) 本报告期公司短期借款 1.75 亿元，担保人为天津泰达投资控股有限公司，借款期限为 2005.6.28—2005.12.27，年利率 5.22%。

2) 本报告期国华能源短期借款 1500 万元，担保人为天津泰达投资控股有限公司，借款期限为 2004.9.24—2005.9.23，年利率 5.841%。

4、关联方往来余额：

公司资产置换后转入对天津泰达投资控股有限公司借款截止上一报告期末余额为 1,305,593.99 元，本期发生利息 99,279.06 元，本报告期期末余额为 1,404,873.05 元

(五) 公司重大担保事项

| 公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------|--------|--------|-------------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 发生日期 (协议签署日) | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 天津南开戈德股份有限公司 | 2003年7月31日 | 人民币1亿元 | 连带责任担保 | 至2006年7月31日 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | - | | | |
| 报告期内担保余额合计 | | | 人民币1亿元 | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | - | | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | - | | | |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
| 担保总额 | | | 人民币1亿元 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | 31.26% | | | |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额 | | | - | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 | | | - | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 | | | - | | | |
| 违规担保总额 | | | - | | | |

公司为天津南开戈德股份有限公司 1 亿元人民币流动资金贷款提供担保，担保期限至 2006 年 7 月 31 日。

中行天津市分行已于 2003 年 4 月 10 日和 2004 年 6 月 24 日出具书面文件同意将担保人由本公司变更为天津灯塔和天津泰达投资控股有限公司。根据中行天津市分行 2004 年 6 月 24 日出具的书面说明，由于中国银行目前正在进行股份制改造，中行天津市分行已将上述贷款资料全部移交中国银行总行，并且总行根据国务院对中国银行股份制改造进程的总体部署，已将此笔贷款划转人民银行，中行天津分行同意在人民银行将上述贷款交于新的债权人后将尽速协调各方完成变更保证人的所有手续。为保障本公司和债权人的利益，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔已分别出具《承诺函》，同意自《承诺函》出具之日起，若债权人依法向本公司追索相关的担保责任，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔同意在本公司应承担的保证范围内承担担保责任；如本公司已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔保证无条件将本公司已偿还部分及时支付给本公司。

（六）公司独立董事对公司对外担保及执行《通知》规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56 号文件的通知规定，公司独立董事查阅了相关资料，截止 2005 年 6 月 30 日公司累计对外担保总额为 10000 万元人民币，占公司报告期末净资产的 31.26%，不存在为关联方担保的情况。

以上担保是滨海能源为天津南开戈德股份有限公司向中国银行天津市分行提供的担保，中行天津市分行已于 2003 年 4 月 10 日和 2004 年 6 月 24 日出具书面文件同意将担保人由滨海能源变更为天津灯塔有限公司和天津泰达投资控股有限公司。为保障滨海能源和债权人的利益，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔有限公司已分别出具《承诺函》，同意自《承诺函》出具之日起，若债权人依法向滨海能源追索相关的担保责任，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔有限公司同意在本公司应承担的保证范围内承担担保责任；如滨海能源已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和天津

灯塔有限公司保证无条件将滨海能源已偿还部分及时支付给滨海能源。根据中行天津市分行的书面确认及天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔出具的书面承诺。独立董事认为滨海能源的担保责任已有了明确承担方，不会对公司产生不利影响。

独立董事建议公司管理层今后要严格执行证监发（2003）56号文件的通知精神，规范公司对外担保行为，注意防范公司或有风险。

（七）鉴于公司与信永中和会计师事务所签定的审计合同已经到期，为适应公司业务的发展，公司聘任天华会计师事务所负责公司2005年度审计工作。公司董事会于2005年5月20日召开的四届三十五次会议，审议通过了聘任天华会计师事务所负责公司2005年度审计工作的议案，并提请股东大会审议批准。2005年6月24日召开的公司2004年度股东大会审议批准了该项议案。

（八）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谴责的情况。

七、财务报告

天津滨海能源发展股份有限公司 资产负债表

单位：人民币元

| 资 产 | 合并数 | | 母公司 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 132,990,798.94 | 112,078,997.12 | 100,400,971.44 | 98,835,505.75 |
| 短期投资 | - | | - | |
| 应收票据 | - | | - | |
| 应收股利 | - | | - | |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收利息 | - | | - | |
| 应收账款 | 25,052,285.39 | 39,083,084.81 | - | 9,416,510.07 |
| 其他应收款 | 1,366,660.43 | 1,356,219.14 | 3,141,519.00 | 1,676,829.71 |
| 预付账款 | 4,803,435.00 | 5,001,900.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 应收补贴款 | - | | - | |
| 存货 | 12,183,668.25 | 17,318,353.09 | 10,368,881.92 | 12,515,362.50 |
| 待摊费用 | 25,610.53 | 521,305.73 | - | 473,758.28 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | - | |
| 其他流动资产 | | | - | |
| 流动资产合计 | 176,422,458.54 | 175,359,859.89 | 118,911,372.36 | 127,917,966.31 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 14,071,157.97 | 14,309,469.60 | 83,258,701.33 | 77,294,148.05 |
| 长期债权投资 | - | | - | |
| 长期投资合计 | 14,071,157.97 | 14,309,469.60 | 83,258,701.33 | 77,294,148.05 |
| 其中：合并价差 | | 4,309,469.60 | | |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 500,596,407.81 | 500,512,565.75 | 389,620,522.80 | 388,467,961.80 |
| 减：累计折旧 | 75,665,165.73 | 65,040,730.18 | 36,141,933.09 | 26,956,829.98 |
| 固定资产净值 | 424,931,242.08 | 435,471,835.57 | 353,478,589.71 | 361,511,131.82 |
| 减：固定资产减值准备 | - | | - | |
| 固定资产净额 | 424,931,242.08 | 435,471,835.57 | 353,478,589.71 | 361,511,131.82 |
| 工程物资 | - | | - | |
| 在建工程 | 36,516,995.67 | 995,611.09 | 36,516,995.67 | 995,611.09 |
| 固定资产清理 | - | | - | |
| 固定资产合计 | 461,448,237.75 | 436,467,446.66 | 389,995,585.38 | 362,506,742.91 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 34,745,810.65 | 35,150,942.11 | 33,475,034.45 | 33,830,653.91 |
| 长期待摊费用 | 1,114,837.67 | 1,188,548.15 | - | |
| 其他长期资产 | - | | - | |
| 无形资产及其他资产合计 | 35,860,648.32 | 36,339,490.26 | 33,475,034.45 | 33,830,653.91 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | - | | - | |
| | | | | |
| 资产总计 | 687,802,502.58 | 662,476,266.41 | 625,640,693.52 | 601,549,511.18 |

公司法定代表人：张继光

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：张忠东

天津滨海能源发展股份有限公司
资产负债表（续）

单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 合并数 | | 母公司 | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 240,000,000.00 | 230,000,000.00 | 225,000,000.00 | 215,000,000.00 |
| 应付票据 | - | | - | |
| 应付账款 | 9,140,613.64 | 11,554,447.04 | 2,462,512.72 | 2,039,716.56 |
| 预收账款 | - | | - | |
| 应付工资 | - | | - | |
| 应付福利费 | 1,415,445.00 | 1,095,313.69 | 605,235.62 | 285,104.31 |
| 应付股利 | 2,923,496.56 | 2,923,496.56 | - | |
| 应交税金 | 4,244,162.19 | 4,041,757.89 | 2,305,184.75 | 3,585,492.49 |
| 其他应付款 | 86,175.14 | 129,776.85 | 86,175.14 | 129,776.85 |
| 其他应付款 | 8,066,185.17 | 8,461,034.09 | 703,985.54 | 740,080.60 |
| 预提费用 | 9,564,332.70 | 3,168,909.62 | 7,961,373.98 | 2,629,381.60 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 应付工程款 | 64,706,428.21 | 68,423,669.42 | 64,706,428.21 | 68,423,669.42 |
| 流动负债合计 | 340,146,838.61 | 329,798,405.16 | 303,830,895.96 | 292,833,221.83 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 1,404,873.05 | 1,305,593.99 | 1,404,873.05 | 1,305,593.99 |
| 专项应付款 | | | | |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 1,404,873.05 | 1,305,593.99 | 1,404,873.05 | 1,305,593.99 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 341,551,711.66 | 331,103,999.15 | 305,235,769.01 | 294,138,815.82 |
| | | | | |
| 少数股东权益： | | | | |
| 少数股东权益 | 26,395,847.79 | 24,328,226.15 | | |
| | | | | |
| 股东权益： | | | | |
| 股本 | 222,147,539.00 | 222,147,539.00 | 222,147,539.00 | 222,147,539.00 |
| 资本公积 | 79,826,154.21 | 157,351,485.96 | 79,826,154.21 | 157,351,485.96 |
| 盈余公积 | 5,398,904.17 | 22,913,348.92 | 5,077,991.55 | 22,592,436.30 |
| 其中：法定公益金 | 5,077,991.55 | 5,144,148.96 | 5,077,991.55 | 5,077,991.55 |
| 未分配利润 | 12,482,345.75 | -95,368,332.77 | 13,353,239.75 | -94,680,765.90 |
| 其中：拟分配现金股利 | | | | |
| | | | | |
| 股东权益合计 | 319,854,943.13 | 307,044,041.11 | 320,404,924.51 | 307,410,695.36 |
| 负债和股东权益总计 | 687,802,502.58 | 662,476,266.41 | 625,640,693.52 | 601,549,511.18 |

公司法定代表人：张继光

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：张忠东

天津滨海能源发展股份有限公司
利润及利润分配表

单位：人民币元

| 项 目 | 合并数 | | 母公司 | |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 |
| 一、主营业务收入 | 165,353,142.28 | 99,566,055.55 | 117,740,734.19 | 72,831,600.96 |
| 减：主营业务成本 | 134,874,014.55 | 80,931,098.00 | 98,321,627.38 | 58,165,084.40 |
| 主营业务税金及附加 | 777,667.41 | 322,327.86 | 694,417.41 | 246,015.36 |
| 二、主营业务利润 | 29,701,460.32 | 18,312,629.69 | 18,724,689.40 | 14,420,501.20 |
| 加：其他业务利润 | 264,768.24 | 3,288.08 | 614,385.83 | 467,826.93 |
| 减：营业费用 | - | 269,335.41 | - | 269,335.41 |
| 管理费用 | 7,652,723.66 | 8,926,163.76 | 6,636,783.90 | 7,899,075.92 |
| 财务费用 | 6,106,776.42 | 6,183,495.89 | 5,682,615.46 | 5,829,058.44 |
| 三、营业利润 | 16,206,728.48 | 2,936,922.71 | 7,019,675.87 | 890,858.36 |
| 加：投资收益 | -238,311.66 | -218,452.38 | 5,635,997.01 | 1,169,255.94 |
| 补贴收入 | - | - | - | - |
| 营业外收入 | 10,000.00 | - | 10,000.00 | - |
| 减：营业外支出 | 110,104.69 | 7,885.00 | - | - |
| 四、利润总额 | 15,868,312.13 | 2,710,585.33 | 12,665,672.88 | 2,060,114.30 |
| 减：所得税 | 1,382,190.27 | 326,519.60 | - | - |
| 少数股东损益 | 2,003,776.11 | 508,775.44 | - | - |
| 五、净利润 | 12,482,345.75 | 1,875,290.29 | 12,665,672.88 | 2,060,114.30 |
| 加：年初未分配利润 | -95,368,332.77 | -109,232,642.26 | -94,680,765.90 | -109,034,170.86 |
| 其他转入 | 95,368,332.77 | - | 95,368,332.77 | - |
| 六、可供分配的利润 | 12,482,345.75 | -107,357,351.97 | 13,353,239.75 | -106,974,056.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - | - | - |
| 提取法定公益金 | - | - | - | - |
| 七、可供股东分配的利润 | 12,482,345.75 | -107,357,351.97 | 13,353,239.75 | -106,974,056.56 |
| 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 | - | - | - | - |
| 八、未分配利润 | 12,482,345.75 | -107,357,351.97 | 13,353,239.75 | -106,974,056.56 |
| 补充资料： | | | | |
| 项 目 | 合并数 | | 母公司 | |
| | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|
| 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 | | | | |

公司法定代表人：张继光

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：张忠东

天津滨海能源股份有限公司
现金流量表

单位：人民币元

| 项 目 | 2005年1-6月份 | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | 合并数 | 母公司 |
| 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 | 201,176,362.18 | 142,951,954.19 |
| 收到的税费返回 | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 1,139,745.05 | 628,570.78 |
| 现金流入小计 | 202,316,107.23 | 143,580,524.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 112,260,770.34 | 81,518,698.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,219,471.09 | 11,586,161.20 |
| 支付的各项税费 | 13,090,857.22 | 9,613,801.40 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 6,662,236.51 | 3,169,456.10 |
| 现金流出小计 | 145,233,335.16 | 105,888,117.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,082,772.07 | 37,692,407.94 |
| | | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 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 | 1,300.00 | - |
| 现金流入小计 | 1,300.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 40,265,749.80 | 40,220,421.80 |
| 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 | 40,265,749.80 | 40,220,421.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,264,449.80 | -40,220,421.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | - | - |
| 借款所收到的现金 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 14,917.00 | 14,917.00 |
| 现金流入小计 | 30,014,917.00 | 30,014,917.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 5,921,437.45 | 5,921,437.45 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 现金流出小计 | 25,921,437.45 | 25,921,437.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,093,479.55 | 4,093,479.55 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | |
| | 20,911,801.82 | 1,565,465.69 |

公司法定代表人：张继光

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：张忠东

天津滨海能源股份有限公司
现金流量表补充资料

单位：人民币元

| 项 目 | 2005年1-6月份 | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| | 合并数 | 母公司 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 12,482,345.75 | 12,665,672.88 |
| 加：少数股东损益 | 2,003,776.11 | - |
| 计提的资产减值准备 | - | - |
| 固定资产折旧 | 11,443,750.67 | 9,185,103.11 |
| 无形资产摊销 | 405,131.46 | 355,619.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 116,874.48 | - |
| 待摊费用减少（减：增加） | 495,695.20 | 473,758.28 |
| 预提费用增加（减：减少） | 4,339,762.92 | 3,276,332.22 |
| 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 | 110,104.69 | - |
| 财务费用 | 6,292,256.04 | 5,868,095.08 |
| 投资损失（减：收益） | 238,311.66 | -5,444,349.01 |
| 递延税款贷项（减：借项） | - | - |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（减：增加） | 5,097,671.00 | 2,109,466.74 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 14,107,955.16 | 9,539,945.81 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -50,863.07 | -337,236.63 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,082,772.07 | 37,692,407.94 |
| | - | - |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 132,990,798.94 | 100,400,971.44 |
| 减：现金的期初余额 | 112,078,997.12 | 98,835,505.75 |
| 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 | 20,911,801.82 | 1,565,465.69 |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

公司法定代表人：张继光

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：张忠东

天津滨海能源发展股份有限公司

资产减值准备明细表（合并）

单位：人民币元

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2005年6月30日 |
|---------------------|-------------|----------|-----------|------------|
| 一、坏账准备合计 | 63,934.07 | 8,866.44 | 38,519.66 | 34,280.85 |
| 其中：应收账款 | 38,519.66 | | 38,519.66 | - |
| 其他应收款 | 25,414.41 | 8,866.44 | - | 34,280.85 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：股票投资 | - | - | - | - |
| 债券投资 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |

资产减值准备明细表（母公司）

单位：人民币元

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2005年6月30日 |
|--------------|-------------|-------|-------|------------|
| 一、坏账准备合计 | | - | - | - |
| 其中：应收账款 | | - | - | - |
| 其他应收款 | | - | - | - |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | - | - | - |
| 其中：股票投资 | | - | - | - |
| 债券投资 | | - | - | - |
| 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 | | - | - | - |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：张继光

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：张忠东

（一）公司的基本情况

天津滨海能源发展股份有限公司（以下简称本公司）成立于1992年10月，原名天津灯塔涂料股份有限公司，是经天津市经济体制改革委员会以“津体改委字（1992）44号”文批准，由原天津油漆厂作为发起人改组设立的股份有限公司，原主要从事涂料及颜料产品的生产和销售。1997年2月18日，经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）40号”文审核通过，深圳证券交易所“深证发（1997）第52号”文审核批准，本公司内部职工股在深圳证券交易所挂牌交易，注册资本222,147,539元。

2003年8月4日，本公司与控股股东天津灯塔涂料有限公司（原天津津联投资贸易有限公

司，以下简称灯塔有限）签订《资产置换协议》，约定本公司以除前次配股募集资金余额以外的全部资产和负债，与灯塔有限所拥有的五号热源厂、国华能源扩建工程和五号热源厂土地使用权等资产及相关负债进行置换；同时本公司与天津津滨发展股份有限公司（以下简称津滨发展）签订《股权转让协议》，本公司以部分前次配股募集资金收购津滨发展所持有的国华能源发展（天津）有限公司（以下简称国华能源）75%的股权。

2003年12月8日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2003]53号《关于天津灯塔涂料股份有限公司重大资产重组方案的意见》文件，批准本公司上述资产重组方案。

2004年1月16日，本公司2004年第一次临时股东大会通过上述资产重组方案，确定以2004年1月16日为资产置换交割日，并办理了工商变更登记，名称变更为：天津滨海能源发展股份有限公司，注册地址变更为：天津市经济技术开发区第十一大街27号。

资产置换完成后，本公司的主营业务由原来的涂料及颜料产品的生产销售变更为电力、蒸汽、热水的生产及相关的生产技术咨询服务。

（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

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计报表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

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币记账，资产负债表日的外币货币性资产和负债按期末中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

资产负债项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币，除未分配利润外的股东权益类项目按历史汇率折算，损益表项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，由此产生的差异作为外币会计报表折算差额处理。

7、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

（2）短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

（2）坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法计提坏账准备（包括应收账款和其他应收款），计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 比例 |
|----|----|
|----|----|

| | |
|----------|------|
| 3 个月以内 | 0% |
| 3 个月-1 年 | 0.5% |
| 1-2 年 | 8% |
| 2-3 年 | 50% |
| 3 年以上 | 80% |

10、存货核算方法

(1) 存货的分类：本公司存货主要分为原材料和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，发出时采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品于领用时一次摊销入相关成本、费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对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%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

b 长期股权投资差额的核算方法：初始投资成本与投资时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，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按一定的期限摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

(2) 长期债权投资

a 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

b 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到

付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

(2) 固定资产的分类：固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧，计提折旧时采用直线法计算。

固定资产分类、折旧年限、预计净残值率及年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|-------|-------------|
| 房屋建筑物 | 30年 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 15-20年 | 5% | 6.33%—4.75% |
| 运输设备 | 5年 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 5-10年 | 5% | 19%—9.5% |

(5) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(6) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- 1) 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；
- 2) 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；
- 3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；
- 4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

(7) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

14、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 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。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率（或专门借款的利率）。

16、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。

1) 本公司的无形资产摊销年限如下：

| | |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 财务软件 | 5 年 |

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对无形资产逐项进行检查，对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单项资产计提。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司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) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用指已经支出、但受益期限在 1 年以上的各项费用，以实际成本入账，并在受益期内平均摊销。

18、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价和溢、折价的摊销：应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应付债券的应计利息：根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

19、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、收入确认方法

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于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：在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

21、所得税会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

22、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

(三) 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

本公司适用的企业所得税税率为 33%；子公司国华能源适用的企业所得税税率为 15%。

2、增值税

本公司及子公司国华能源为增值税一般纳税人，商品销售收入适用增值税。其中：蒸汽收入的销项税率为 13%，电力收入的销项税率为 17%。本公司购买原材料支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期进项税及上期留抵进项税后的余额。

3、营业税

本公司出租设备、厂房等的租金收入适用营业税，营业税的适用税率为 5%。

4、城建税

本公司城建税以应纳增值税和营业税为计税依据，适用税率为 7%；子公司国华能源为中外合资企业，不缴纳城建税。

5、教育费附加

本公司教育费附加以应纳增值税和营业税为计税依据，适用税率为 3%；子公司国华能源为中外合资企业，不缴纳教育费附加。

6、防洪工程维护费

根据天津市人民政府“关于发布天津市防洪工程维护费征收办法的通知”（津政发（1994）70 号），自 1995 年 1 月 1 日起，本公司按应纳增值税和营业税的 1% 计缴防洪工程维护费。

7、其他税费

按国家有关规定计算缴纳。

（四）控股子公司

本公司的控股子公司情况如下：

| 公司名称 | 注册资本 | 投资金额 | 持股比例 | 主营业务 |
|----------------|----------|----------|------|--------------------|
| 国华能源发展（天津）有限公司 | 9,200 万元 | 7,371 万元 | 75% | 生产、销售热力、发电系统设备及零配件 |

（五）合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 |
|------|--------------------|--------------------|
| 现金 | 9,892 | 86,792 |
| 银行存款 | 112,069,105 | 132,904,007 |
| 合 计 | <u>112,078,997</u> | <u>132,990,799</u> |

2、应收账款

（1）应收账款账龄分析

| 项 目 | 2004. 12. 31 | | | 2005. 6. 30 | | |
|----------|--------------|-----|--------|-------------|------|------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 3 个月以内 | 31,417,673 | 80% | 0 | 25,052,285 | 100% | 0 |
| 3 个月-1 年 | 7,703,932 | 20% | 38,520 | 0 | 0 | 0 |
| 1-2 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2-3 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|-------|------------|------|--------|------------|------|---|
| 3 年以上 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 计 | 39,121,605 | 100% | 38,520 | 25,052,285 | 100% | 0 |

坏账准备的计提比例参见注释二、9。

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 25,052,285 元，占应收账款总额的 100%。

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

| 项 目 | 2004. 12. 31 | | | 2005. 6. 30 | | |
|----------|--------------|------|--------|-------------|------|--------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 3 个月以内 | 446,380 | 32% | 0 | 742,467 | 53% | |
| 3 个月-1 年 | 814,390 | 59% | 806 | 492,481 | 35% | 2,462 |
| 1-2 年 | 100,114 | 7% | 8,009 | 140,243 | 10% | 11,219 |
| 2-3 年 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 3 年以上 | 20,750 | 2% | 16,600 | 25,750 | 2% | 20,600 |
| 合 计 | 1,381,634 | 100% | 25,415 | 1,400,941 | 100% | 34,281 |

坏账准备的计提比例参见注释二、9。

(2) 期末其他应收款不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 1,306,533 元，占其他应收款总额的 93.65%。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄分析：

| 项 目 | 2004. 12. 31 | | 2005. 6. 30 | |
|-------|--------------|------|-------------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,001,900 | 100% | 4,803,435 | 100% |
| 1-2 年 | 0 | 0 | | % |
| 2-3 年 | 0 | 0 | | % |
| 3 年以上 | 00 | 0 | | % |
| 合 计 | 5,001,900 | 100% | 4,803,435 | 100% |

(2) 预付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货

| 项 目 | 2004. 12. 31 | | | 2005. 6. 30 | | |
|--------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 净值 | 金额 | 跌价准备 | 净值 |
| 原材料 | 16,877,988 | 0 | 16,877,988 | 11,871,637 | 0 | 11,871,637 |
| 库存商品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 在产品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委托加工材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 备品备件 | 434,674 | 0 | 434,674 | 312,031 | 0 | 312,031 |
| 办公用品 | 5,691 | 0 | 5,691 | 0 | 0 | 0 |
| 合 计 | <u>17,318,353</u> | <u>0</u> | <u>17,318,353</u> | <u>12,183,668</u> | <u>0</u> | <u>12,183,668</u> |

期末存货无减值情况，未计提减值准备

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下：

| 项目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 6. 30 |
|--------|-------------------|----------|----------------|-------------------|
| 其他股权投资 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 合并价差 | 4,309,470 | 0 | 238,312 | 4,071,158 |
| 合计 | <u>14,309,470</u> | <u>0</u> | <u>238,312</u> | <u>14,071,158</u> |
| 投资减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 股权投资净额 | <u>14,309,470</u> | <u>0</u> | <u>238,312</u> | <u>14,071,158</u> |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位 名称 | 投资 期限 | 投资 比例 | 初始投资 金额 | 本期增加 投资额 | 本期 损益 调整 | 期末余额 |
|--------------------------|------------|----------|-------------------|-------------|----------------|-------------------|
| 天津滨海新兴 产业投资股份 有限公司 | 2004 年起 | 10% | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 合计 | | | <u>10,000,000</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>10,000,000</u> |

(3) 合并价差

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 累计 摊销额 | 摊余价值 |
|---------|------|------|------|-----------|------|
|---------|------|------|------|-----------|------|

| | | | | | |
|----------------|-----------|----|-----|---------|-----------|
| 国华能源发展（天津）有限公司 | 4,766,233 | 购买 | 10年 | 695,075 | 4,071,158 |
|----------------|-----------|----|-----|---------|-----------|

7、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原价及累计折旧

| | 房屋 建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 原值 | | | | | |
| 2004.12.31 | 188,365,013 | 293,822,309 | 8,156,735 | 10,168,509 | 500,512,566 |
| 本期增加 | | 45,328 | 770,672 | 381,889 | 1,197,889 |
| 其中：在建工程 转入 | | | | 0 | 0 |
| 本期减少 | | | 1,114,047 | 0 | 1,114,047 |
| 2005.6.30 | <u>188,365,013</u> | <u>293,822,309</u> | <u>8,927,407</u> | <u>9,481,679</u> | <u>500,596,408</u> |
| 累计折旧 | | | | | |
| 2004.12.31 | 21,725,409 | 37,759,528 | 2,863,639 | 2,692,154 | 65,040,730 |
| 本期增加 | 3,775,312 | 7,024,267 | 588,921 | 238,578 | 11,615,883 |
| 本期减少 | | | 1,002,642 | | 1,002,642 |
| 2005.6.30 | <u>25,500,721</u> | <u>44,783,795</u> | <u>2,449,918</u> | <u>2,930,732</u> | <u>75,665,166</u> |
| 净值 | | | | | |
| 2004.12.31 | <u>166,639,604</u> | <u>256,062,781</u> | <u>5,293,096</u> | <u>7,476,355</u> | <u>435,471,836</u> |
| 2005.6.30 | <u>162,864,292</u> | <u>249,038,514</u> | <u>6,477,489</u> | <u>6,550,947</u> | <u>424,931,242</u> |

本公司固定资产中不存在抵押或担保等情况。

期末固定资产无减值情况，未计提减值准备

8、在建工程

| 工程名称 | 工程 预算 | 2004.12.31 | 本期 增加 | 本期 转固 | 其他 减少 | 2005.6.30 | 形象进 度 |
|-------------|--------------|------------|------------|----------|----------|------------|------------|
| 五号热源 厂二期 | 29,929 万元 | 995,611 | 35,611,385 | 0 | 0 | 36,516,996 | 锅炉基 础已完 |
| 合计 | 29,929 万元 | 995,611 | 35,611,385 | 0 | 0 | 36,516,996 | 工 |

在建工程中不包括资本化利息；期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

9、无形资产

| 项目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2005. 6. 30 | 剩余摊销月数 |
|-----------|-------------------|----------|----------------|-------------------|-----------|
| 土地使用权 | 35,106,713 | 0 | 399,933 | 34,706,780 | 154-572.5 |
| 房屋使用权 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 技术使用费 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 土地转让费 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 软件 | 44,229 | 0 | 5,198 | 39,031 | 45-46 |
| 合计 | 35,150,942 | 0 | 405,131 | 34,745,811 | |

期末无形资产无减值情况，未计提减值准备。

10、长期待摊费用

| 项目 | 原始发生额 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 2005. 6. 30 | 剩余摊销年限 |
|------|-----------|--------------|------|--------|---------|-------------|---------|
| 装修工程 | 1,825,134 | 1,188,548 | | 73,710 | 710,296 | 1,114,838 | 2.5-6.5 |

11、短期借款

| 借款类别 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 | 年利率 |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------|
| 抵押借款 | 0 | | |
| 担保借款 | 210,000,000 | 190,000,000 | 5.22% 5.841% |
| 信用借款 | 20,000,000 | 50,000,000 | 5.58% |
| 合计 | 230,000,000 | 240,000,000 | |

本公司期末无逾期借款。

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司担保借款情况如下：

| 担保单位 | 担保金额 |
|--------------|--------------------|
| 天津泰达投资控股有限公司 | 190,000,000 |
| 合计 | 190,000,000 |

12、应付账款及预收账款

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 |
|------|--------------|-------------|
| 应付账款 | 11, 554, 447 | 9, 140, 614 |
| 预收账款 | 0 | 0 |

3 年以上未支付的应付款项为 782, 273 元，主要是尚未支付的工程尾款。

期末应付账款中不包含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的应付款。

13、应付股利

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 |
|------------|--------------|-------------|
| 香港长益投资有限公司 | 2, 923, 497 | 2, 923, 497 |

期末余额为子公司国华能源尚未支付的股利。

14、应交税金

| 税 种 | 适用税率 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 |
|-----|---------|--------------------|--------------------|
| 增值税 | 13%、17% | 3, 570, 169 | 3, 014, 732 |
| 营业税 | 5% | 12, 500 | 12, 500 |
| 所得税 | 15%、33% | 231, 979 | 1, 066, 124* |
| 城建税 | 7% | 227, 110 | 150, 806 |
| 合 计 | | <u>4, 041, 758</u> | <u>4, 244, 162</u> |

* 为国华能源本期尚未交纳的企业所得税。

本公司自 2001 年至 2003 年连续三年亏损，根据中华人民共和国企业所得税暂行条例第十一条规定：“纳税人发生年度亏损的，可以用下一纳税年度的所得弥补；下一纳税年度的所得不足弥补的，可以逐年延续弥补，但是延续弥补期最长不得超过五年”，本期盈利可以弥补以前年度的累计亏损，故本公司本期不需要交纳所得税。

15、其他应交款

| 项 目 | 2005. 6. 30 | 性质 | 计缴标准 |
|---------|-------------|----|----------------------|
| 教育费附加 | 64, 631 | 税费 | 按增值税和营业税 应纳税额的 3% |
| 防洪工程维护费 | 21, 544 | 税费 | 按增值税和营业税 应纳税额的 1% |

| | |
|------------|--------|
| 合 计 | 86,175 |
|------------|--------|

16、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 8,066,185 元，其中包含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付款 5,924,021 元。

(2) 期末大额其他应付款明细情况如下：

| 单位名称 | 欠款金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|--------------|------------------|-------------|---------------|
| 天津泰达投资控股有限公司 | 3,293,158 | 3 年以上 | 投资结余款等 |
| 天津灯塔涂料有限公司 | 2,630,863 | 1 年以内、1-2 年 | 租赁费等 |
| 天津泰达津联热电有限公司 | 1,250,000 | 1 年以内、1-2 年 | 国华应付 04 年前管理费 |
| 管委会财务中心 | 150,300 | 1-2 年 | 排污设备补贴款 |
| 合 计 | 7,324,321 | | |

(3) 三年以上大额其他应付款：

| 单位名称 | 2005. 6. 30 |
|---------------|-------------|
| 天津泰达投资控股有限公司* | 3,293,158 |

* 为国华能源设立时中方投资额超出应出资额的部分，目前由实际控制人泰达控股享有。

17、预提费用

| 费用类别 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 |
|------------|------------------|------------------|
| 水电费 | 2,311,208 | 1,631,433 |
| 燃气费 | 504,721 | 746,724 |
| 绩效工资 | 0 | 4,224,646 |
| 维修费 | 0 | 2,067,994 |
| 借款利息 | 227,831 | 0 |
| 其他 | 125,150 | 893,536 |
| 合 计 | 3,168,910 | 9,564,333 |

期末预提费用结存的主要原因系尚未结算所致。

18、应付工程款

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 | 性质或内容 |
|----------|--------------|-------------|-----------------|
| 天津泰达热电公司 | 68,423,669 | 64,706,428 | 应付五号热源厂、国华二期工程款 |

19、长期应付款

| 项目 | 性质或内容 | 期限 | 初始金额 | 应计利息 | 已还本息 | 2005.6.30 |
|---------------|-------|----|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 天津泰达投资控股有限公司* | 拆借款项 | 5年 | 206,561,688 | 4,977,213 | 210,134,028 | 1,404,873 |

* 系2004年1月16日公司进行资产置换时置入的负债，按照年利率5.76%计算支付利息。

20、少数股东权益

| 少数股东名称 | 少数股权比例 | 2005.6.30 |
|------------|--------|------------|
| 香港长益投资有限公司 | 25% | 26,395,848 |

21、股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币1元，股本结构如下（单位：股）：

| 项目 | 2004.12.31 | 本期变动增减(+,-) | | | | | 2005.6.30 |
|-----------------|--------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|--------------------|
| | | 发行新股 | 配股 | 送股 | 转股 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 113,293,339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113,293,339 |
| 其中：国家拥有股份 | 113,293,339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113,293,339 |
| 境内法人持有股份 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 外资法人持有股份 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2、募集法人股 | 31,604,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,604,300 |
| 3、内部职工股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4、优先股或其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 尚未流通股份合计 | 144,897,639 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144,897,639 |
| 二、已流通股份 | | | | | | | |
| 1、境内上市人民币普通股 | 77,249,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,249,900 |
| 2、境内上市外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3、境外上市外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 已流通股份合计 | 77,249,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,249,900 |
| 三、股份总额 | 222,147,539 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 222,147,539 |

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下（单位：股）：

| 股东名称或股份类别 | 股份性质 | 2004.12.31 | 2005.6.30 |
|-----------|------|------------|-----------|
|-----------|------|------------|-----------|

| | | | |
|------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 天津灯塔涂料有限公司(原天津联投资有限公司) | 国家股 | 113,293,339 | 113,293,339 |
| 沈阳铁路局经济发展总公司 | 募集法人股 | 1,820,000 | 1,820,000 |
| 深圳市兆科投资发展有限公司 | 募集法人股 | 1,638,000 | 1,638,000 |
| 天津市经济建设投资公司 | 募集法人股 | 1,092,000 | 1,092,000 |
| 中国工商银行黑龙江省分行直属支行 | 募集法人股 | 1,092,000 | 1,092,000 |
| 信达投资有限公司 | 募集法人股 | 1,092,000 | 1,092,000 |
| 中国工商银行贵阳信托投资公司 | 募集法人股 | 910,000 | 910,000 |
| 华夏证券有限公司重庆分公司 | 募集法人股 | 910,000 | 910,000 |
| 江苏证券公司 | 募集法人股 | 910,000 | 910,000 |
| 天津市药材集团公司 | 募集法人股 | 910,000 | 910,000 |
| 其他法人股 | 募集法人股 | 21,230,300 | 21,230,300 |
| 境内上市人民币普通股 | A股 | 77,249,900 | 77,249,900 |
| 合 计 | | <u>222,147,539</u> | <u>222,147,539</u> |

22、资本公积

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 6. 30 |
|-------------|--------------------|----------|------------|-------------------|
| 股本溢价*1 | 125,448,998 | 0 | 77,853,888 | 47,595,110 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 40,893 | 0 | 0 | 40,893 |
| 股权投资准备*2 | 1,170,941 | 328,556 | 0 | 1,499,497 |
| 拨款转入 | 397,526 | 0 | 0 | 397,526 |
| 关联交易差价 | 22,152,518 | 0 | 0 | 22,152,518 |
| 其他资本公积 | 8,140,610 | 0 | 0 | 8,140,610 |
| 合 计 | <u>157,351,486</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>79,826,154</u> |

*1、2004年度股东大会决议：用公司资本公积(股本溢价)77,853,888元弥补累计未分配利润项下亏损。

*2 本期股权投资准备增加的原因是泰达控股为子公司国华能源承担借款利息导致国华能源资本公积增加。

23、盈余公积

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 6. 30 |
|------------|-------------------|----------|------------|------------------|
| 法定盈余公积金* | 17,646,759 | 0 | 17,514,445 | 132,314 |
| 公益金 | 5,144,149 | 0 | 0 | 5,144,149 |
| 储备基金 | 61,220 | 0 | 0 | 61,220 |
| 企业发展基金 | 61,221 | 0 | 0 | 61,221 |
| 合 计 | <u>22,913,349</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>5,398,904</u> |

* 2004 年度股东大会决议:用公司法定盈余公积 17,514,444.75 元弥补累计未分配利润项下亏损。

24、未分配利润

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 2005. 6. 30 |
|--------------|--------------------|-------------------|
| 期初未分配利润 | -109,232,642 | -95,368,333 |
| 加: 本期净利润 | 14,017,361 | 12,482,346 |
| 其他转入 | 0 | 95,368,333 |
| 减: 提取法定盈余公积金 | 0 | 0 |
| 提取法定公益金 | 0 | 0 |
| 提取储备基金金 | 61,221 | 0 |
| 提取企业发展基金 | 61,221 | 0 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 30,610 | 0 |
| 分配股利 | 0 | 0 |
| 转作股本的普通股股利 | 0 | 0 |
| 期末未分配利润 | <u>-95,368,333</u> | <u>12,482,346</u> |

25、主营业务收入及成本

| 2004 年 1-6 月 | | 2005 年 1-6 月 | |
|--------------|------------|--------------|-------------|
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 99,566,056 | 80,931,098 | 165,353,142 | 134,874,015 |

(1) 本公司前五名客户产品销售的收入总额为 165,353,142 元, 占本期主营业务收入的比例为 100%。

(2) 本公司主营业务收入中包括: 燃煤蒸汽 138,128,026 元、燃气蒸汽 7,783,440 元、燃油蒸汽 6,138,075 元、电 13,303,601 元。

(3) 本公司主营业务成本中包括: 燃煤蒸汽 108,316,173 元、燃气蒸汽 5,019,336 元、燃油蒸汽 4,130,300 元、电 17,408,205 元。

26、财务费用

| 项 目 | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 6,250,718 | 6,248,962 |
| 减: 利息收入 | 68,487 | 143,573 |
| 汇兑损失 | 0 | 0 |
| 金融机构手续费 | 1,265 | 1,387 |

| | | |
|-----|------------------|------------------|
| 其他 | 0 | |
| 合 计 | <u>6,183,496</u> | <u>6,106,776</u> |

27、营业外收入

| | | |
|------|-----------|---------------|
| 项 目 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 |
| 接受捐赠 | <u>0</u> | <u>10,000</u> |
| 合 计 | <u>0</u> | <u>10,000</u> |

28、营业外支出

| | | |
|-----------|--------------|----------------|
| 项 目 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 |
| 处理固定资产净损失 | <u>7,885</u> | <u>110,105</u> |
| 合 计 | <u>7,885</u> | <u>110,105</u> |

29、收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：收到投标保证金及出售废料、炉灰等所收款项。

30、支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：支付个人借款、差旅费、车辆保险及汽油等汽车费用、交际应酬费。

31、收到的其他与投资活动有关的现金为处置固定资产残值收入。

(六) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄分析

| 项 目 | 2004. 12. 31 | | | 2005. 6. 30 | | |
|--------|------------------|-------------|----------|-------------|----------|----------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 3个月以内 | 9,416,510 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3个月-1年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1-2年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2-3年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3年以上 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 合 计 | <u>9,416,510</u> | <u>100%</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

坏账准备的计提比例参见注释二、9。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

| 项 目 | 2004. 12. 31 | | | 2005. 6. 30 | | |
|----------|--------------------|-------------|----------|--------------------|-------------|----------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 3 个月以内 | 1, 023, 500 | 61% | 0 | 2, 811, 519 | 0 | 0 |
| 3 个月-1 年 | 653, 330 | 39% | 0 | 330, 000 | 0 | 0 |
| 1-2 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2-3 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 年以上 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 计 | <u>1, 676, 830</u> | <u>100%</u> | <u>0</u> | <u>3, 141, 519</u> | <u>100%</u> | <u>0</u> |

坏账准备的计提比例参见注释二、9。

(2) 期末其他应收款中不包含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 1, 357, 083 元, 占其他应收款总额的 80. 9%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下:

| 项目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 6. 30 |
|--------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|
| 其他股权投资 | 72, 984, 678 | 6, 202, 865 | | 79, 187, 543 |
| 股权投资差额 | 4, 309, 470 | | 238, 312 | 4, 071, 158 |
| 合计 | <u>77, 294, 148</u> | <u>6, 202, 865</u> | <u>238, 312</u> | <u>83, 258, 701</u> |
| 投资减值准备 | 0 | | | 0 |
| 股权投资净额 | <u>77, 294, 148</u> | <u>6, 202, 865</u> | <u>238, 312</u> | <u>83, 258, 701</u> |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资比例 | 投资金额 | | 期末余额 |
|---------|------|------|-------|--------|------|
| | | | 初始投资额 | 本期增(减) | |

| | | | | | |
|-----------------|--------|-----|------------|-----------|------------|
| 国华能源发展（天津）有限公司* | 2004年起 | 75% | 72,984,678 | 6,202,865 | 79,187,543 |
|-----------------|--------|-----|------------|-----------|------------|

(3) 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 累计摊销额 | 摊余价值 |
|----------------|-----------|------|------|---------|-----------|
| 国华能源发展（天津）有限公司 | 4,766,233 | 购买 | 10年 | 695,075 | 4,071,158 |

4、主营业务收入、成本

| 2004年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|------------|------------|-------------|------------|
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 72,831,601 | 58,165,084 | 117,740,734 | 98,321,627 |

(1) 本公司本期前五名客户产品销售收入总额为人民币 117,740,734 元，占本期主营业务收入总额的 100%。

(2) 本公司主营业务收入中包括：燃煤蒸汽 91,608,856 元、燃气蒸汽 7,783,440 元、燃油蒸汽 6,138,075 元、电 12,210,363 元。

(3) 本公司主营业务成本中包括：燃煤蒸汽 72,312,149 元、燃气蒸汽 5,019,336 元、燃油蒸汽 4,130,300 元、电 16,859,842 元。

(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明细如下：

| 企业名称 | 注册地址 | 主要业务 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|----------------|------|------|--------|------|-------|
| 天津泰达投资控股有限公司 | 天津 | 投资 | 实际控制人 | 国有 | 刘惠文 |
| 天津灯塔涂料有限公司 | 天津 | 油漆产销 | 控股股东 | 有限责任 | 张继光 |
| 国华能源发展（天津）有限公司 | 天津 | 热电产销 | 控股子公司 | 有限责任 | 范勇 |

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 关联方名称 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 天津泰达投资控股有限公司 | 6,000,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000,000 |
| 天津灯塔涂料有限公司 | 169,744,028 | 0 | 0 | 169,744,028 |
| 国华能源发展（天津）有限 | 92,000,000 | 0 | 0 | 92,000,000 |

公司

a) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 关联方名称 | 2004. 12. 31 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2005. 6. 30 | |
|------------------------|--------------|-----|------|----|------|----|-------------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 天津泰达投资 控股有限公司 | 113,293,339 | 51% | 0 | 0 | 0 | 0 | 113,293,339 | 51% |
| 天津灯塔涂料 有限公司 | 113,293,339 | 51% | 0 | 0 | 0 | 0 | 113,293,339 | 51% |
| 国华能源发展 (天津)有限 公司 | 69,000,000 | 75% | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,000,000 | 75% |

b) 不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册 地址 | 主要业务 | 与本公司 关系 | 经济性质 | 法定 代表人 |
|--------------|----------|----------------|------------------|------|-----------|
| 天津泰达热电公司 | 天津 | 能源等类资产建 设管理 | 同一实际控制人 | 国有企业 | 卢兴泉 |
| 天津泰达津联热电有限公司 | 天津 | 管网运营 | 同一实际控制人控制 的法人 | 中外合资 | 卢兴泉 |

(二)、关联交易

1、定价政策

本公司与关联方交易的价格采用市场价格进行确定。

2、销售商品

| 关联方名称 | 2004年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|---------------|-------------------|---------------|--------------------|------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 天津灯塔油漆销售有限公司 | 1,457,510 | 1.46% | 0 | 0 |
| 天津泰达津联热电有限公司* | 82,965,746 | 83.33% | 152,049,541 | 92% |
| 合 计 | 84,424,256 | 84.79% | 152,049,541 | 92% |

3、采购物资

| 关联方名称 | 2004年1-6月 | | 2005年1-6月 |
|-------------|-------------------|---------------|-----------|
| | 金额 | 比例 | 金额 |
| 天津泰达津联热电公司* | 68,561,226 | 98.17% | 0 |
| 合 计 | <u>68,561,226</u> | <u>98.17%</u> | <u>0</u> |

*本公司 2004 年 1-5 月采购所需原材料等，大部分延续津联热电之前所签订的合同；由于合同的延续性及本公司税务变更登记需要时间，当期本公司物资大部分由津联热电代为采购，定价依据为津联热电采购价。

4、资产租入

根据 2003 年 3 月 10 日本公司与津联热电签订的《资产租赁合同》，津联热电将其所拥有的二号热源厂、三号热源厂出租给本公司经营，租赁期为 2003 年 4 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，年租赁费 660 万元，租赁合同已经本公司 2004 年第一次临时股东大会表决通过后自 2004 年 1 月 16 日生效；2004 年 1 月 22 日，本公司与津联热电签订补充协议，津联热电向本公司提供 150 人从事二号热源厂、三号热源厂的生产经营工作，以上员工的年人均劳务费为 43,000 元由本公司承担；该合同自签定日开始执行。

5、接受担保

截止 2005 年 6 月 30 日，关联公司为本公司借款提供的担保情况如下：

| 担保单位 | 借款金额 | 借款期限 | 年利率 |
|--------------|--------------------|----------------------|--------|
| 天津泰达投资控股有限公司 | 15,000,000 | 2004.9.24—2005.9.23 | 5.841% |
| 天津泰达投资控股有限公司 | <u>175,000,000</u> | 2005.6.27—2005.12.25 | 5.22% |
| 合计 | <u>190,000,000</u> | | |

6、提供担保

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无为关联公司提供担保的情况。

〔三〕 关联方往来余额

| 往来科目及关联方名称 | 2004.12.31 | 2005.6.30 |
|--------------|------------|------------|
| 应收账款 | | |
| 其中： | | |
| 天津泰达津联热电有限公司 | 37,941,828 | 25,085,643 |

应付账款

其中：

| | | |
|--------------|-------------|-------------|
| 天津泰达津联热电有限公司 | 1, 714, 254 | 1, 753, 112 |
|--------------|-------------|-------------|

其他应付款

其中：

| | | |
|--------------|-------------|-------------|
| 天津泰达热电公司 | 288, 413 | 0 |
| 天津泰达津联热电有限公司 | 1, 250, 000 | 1, 250, 000 |
| 天津灯塔涂料有限公司 | 2, 630, 863 | 2, 630, 863 |
| 天津泰达投资控股有限公司 | 3, 293, 158 | 3, 293, 158 |

长期应付款

其中：

| | | |
|--------------|-------------|-------------|
| 天津泰达投资控股有限公司 | 1, 305, 594 | 1, 404, 873 |
|--------------|-------------|-------------|

应付工程款

其中：

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 天津泰达热电公司* | 68, 423, 669 | 64, 706, 208 |
|-----------|--------------|--------------|

*系置入的应付五号热源厂、国华扩建工程的工程款余额。

(八) 或有事项

1、对外担保事项

公司为天津南开戈德股份有限公司 1 亿元人民币流动资金贷款提供担保，担保期限至 2006 年 7 月 31 日。

中行天津市分行已于 2003 年 4 月 10 日和 2004 年 6 月 24 日出具书面文件同意将担保人由本公司变更为天津灯塔和天津泰达投资控股有限公司。根据中行天津市分行 2004 年 6 月 24 日出具的书面说明，由于中国银行目前正在进行股份制改造，中行天津市分行已将上述贷款资料全部移交中国银行总行，并且总行根据国务院对中国银行股份制改造进程的总体部署，已将此笔贷款划转人民银行，中行天津分行同意在人民银行将上述贷款交于新的债权人后将尽速协调各方完成变更保证人的所有手续。为保障本公司和债权人的利益，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔已分别出具《承诺函》，同意自《承诺函》出具之日起，若债权人依法向本公司追索相关的担保责任，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔同意在本公司应承担的保证责任范围内承担担保责任；如本公司已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和天津灯塔保证无条件将本公司已偿还部分及时支付给本公司。

2、公司诉讼、仲裁事项：

(1)、公司董事会于 2003 年 4 月 30 日在《证券时报》披露了原未上市天津灯塔涂料股份有限公司于 1993 年 10 月 20 日为天津农药股份有限公司向建行天津河东支行贷款 800 万元人民币

提供担保的诉讼事项。2003年1月21日天津市第一中级人民法院下达了判决书，判定公司承担一般担保责任。为维护公司的权益，公司已向法院提出再审申请，请求免除本公司的担保责任。

(2)、公司董事会曾于2003年8月7日在《证券时报》公告了中国银行天津市分行诉天津硫酸厂于1993年借款63万美元，由原灯塔公司（上市之前）提供担保的借款纠纷案，受理法院为天津市第二中级人民法院。公司董事会曾于2004年3月24日在《证券时报》公告了诉讼进展情况。公司于2004年3月22日接到天津市第二中级人民法院民事判决书（2003）二中民二初字第42号，判决本公司对天津市硫酸厂借款的债务承担一般保证责任。为维护公司的权益，公司向天津市高级人民法院提出上诉，请求法院免除本公司的担保责任。公司于2005年4月9日在《证券时报》公告了诉讼进展情况：2005年4月6日收到天津市高级人民法院民事判决书（2004）津高民二终字第50号，判决本公司对天津硫酸厂借款237883.3美元及相应利息（自1999年4月16日至2002年3月20日，按中国人民银行美元同期贷款逾期利率计算）承担一般保证责任；一审案件受理费、财产保全费合计人民币112220元，由天津市硫酸厂负担，二审案件受理费人民币60855元，由本公司负担18256.5元，由被上诉人中国银行天津市分行负担42598.5元。此判决为终审判决。

公司涉及的上述担保事项发生于1993年，且当时公司还没有上市，在公司上市时所有法律文件中均没有以上诉讼的担保事项。在公司档案文件中也没有任何相关记载，因此本公司资产和负债（包括或有负债）中从未体现上述担保事项，也未列入债务管理。虽然当时在担保书上名称使用了“天津灯塔涂料股份有限公司”，本公司认为以上或有事项没有进入上市公司主体，上市后的本公司不应为上述诉讼承担担保责任，同时依据天津市政府津政纪[2003]45号《关于解决“灯塔油漆”涉及若干诉讼案件有关问题的会议纪要》，公司因上述诉讼可能承担的或有负债将由天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司承担。同时天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司共同出具承诺函，承诺如果法院最终判决本公司承担担保责任，天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司同意在法院判决本公司应承担的责任范围内共同承担全部偿付责任。如果本公司已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团有限公司保证无条件将本公司已偿还部分及时支付给本公司。天津市政府的上述安排以及天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司出具的承诺函，使上述诉讼不会影响公司的经营业绩。

（九）承诺事项

约定租赁合同支出：详见注释七、（二）、4、资产租入。

（十）资产负债表日后事项

无。

八、备查文件

一、载有董事长签名的半年报报告正文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的会计报告。

董事长：张继光

天津滨海能源发展股份有限公司

董 事 会

二 00 五年八月三日