

天津津滨发展股份有限公司

二 00 五年半年度报告

签署日期：二 00 五年八月三日

天津津滨发展股份有限公司二 00 五年半年度报告正文

第一节 重要提示

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。

董事毛幼平先生因出差，未能参加审议。

公司董事长唐建宇先生、公司总经理江连国先生、财务负责人赵英先生和公司财务部经理盛怀忠先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司中期财务会计报告未经审计。

天津津滨发展股份有限公司董事会

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	5
第六节	重要事项.....	8
第七节	财务报告.....	11

第二节 公司基本情况

一、 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：天津津滨发展股份有限公司
公司法定英文名称：TIANJIN JINBIN DEVELOPMENT CO. , LTD.
英文缩写：JBDC
- 2、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：津滨发展
股票代码：000897
- 3、 公司注册地址：天津经济技术开发区第一大街二号
公司办公地址：天津经济技术开发区第一大街二号
邮政编码：300457
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.JBDC.COM.CN
电子信箱：ZM@TEDA.TJ.CN
- 4、 公司法定代表人：唐建宇
- 5、 公司董事会秘书：李明国
公司证券事务授权代表：于志丹
联系地址：天津经济技术开发区第一大街二号津滨大厦九楼
电话：(022) 66201301
传真：(022) 66202480 电子信箱：JBDSH@STARINFO.NET.CN
- 6、 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
公司中期报告载于中国证监会指定国际互联网网址：[HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://WWW.CNINFO.COM.CN)
公司中期报告备置地点：董事会办公室

二、 主要财务数据和指标：

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	2,755,358,985.31	2,692,786,203.41	2.32%
流动负债	1,605,687,562.16	1,337,808,407.64	20.02%
总资产	3,381,151,184.54	3,178,928,590.17	6.36%
股东权益 (不含少数股东权益)	937,479,836.56	939,611,057.14	-0.23%
每股净资产	1.3797	1.3828	-0.23%
调整后每股净资产	1.3690	1.3713	-0.17%
	报告期 (1-6 月份)	上年同期	本报告期末比上年度同期增减 (%)
净利润	8,061,272.66	5,450,506.24	47.90%
扣除非经常性损益后的净利润	6,802,327.61	5,312,303.52	28.05%
每股收益	0.0119	0.0080	48.75%
净资产收益率	0.86%	0.59%	增加 0.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-257,233,600.67	-192,796,598.37	-33.42%

扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
转让股权收益	-251,530.51
营业外收入	10,821.95
营业外支出	-121,862.48
补贴收入	3,747,848.66
所得税影响	119,648.44
少数股东权益影响	-2,245,981.01
以上项目涉及金额	1,258,945.05

利润表附表(根据证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号编制》)

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	7.95%	7.92%	0.110	0.110
营业利润	1.66%	1.65%	0.023	0.023
净利润	0.86%	0.86%	0.012	0.012
扣除非经常性损益后的净利润	0.73%	0.72%	0.010	0.012

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本未发生变化。

二、报告期末公司前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况：(截止 2005 年 6 月 30 日)

报告期末股东总数	61,075					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结数量(股)	股东性质
天津泰达建设集团有限公司	0	290,030,538	42.68	未流通	145,015,000	国有股东
天津华泰控股集团股份有限公司	0	176,979,460	26.05	未流通	176,979,460	法人股
王文玉	未知	690,000	0.10	已流通	未知	流通股
陈德余	未知	589,002	0.08	已流通	未知	流通股
廖萍	未知	427,474	0.06	已流通	未知	流通股
北京华星天物投资有限公司	未知	386,907	0.06	已流通	未知	流通股
董兴	未知	331,400	0.05	已流通	未知	流通股
中钢投资公司	未知	316,000	0.05	已流通	未知	流通股
高绍莲	未知	302,683	0.04	已流通	未知	流通股
西安经济技术投资担保有限公司	未知	287,860	0.04	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股数量		种类(A、B、H股或其它)			
王文玉	690,000		A股			
陈德余	589,002		A股			
廖萍	427,474		A股			

北京华星天物投资有限公司	386,907	A 股
董兴	331,400	A 股
中钢投资公司	316,000	A 股
高绍莲	302,683	A 股
西安经济技术投资担保有限公司	287,860	A 股
何志风	270,900	A 股
孙晓琳	260,000	A 股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	持股 5%以上股东天津泰达建设集团有限公司、天津华泰控股集团股份有限公司双方不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。我公司前十名股东名单与前十名流通股股东名单中有部分为同一法人或自然人，公司未知前十名股东与前十名流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在本报告期内，天津华泰控股集团股份有限公司所持有的本公司 176,979,460 股仍被全部质押和司法冻结。天津泰达建设集团有限公司将所持有的我公司 145,015,000 股仍质押给中国工商银行天津经济技术开发区分行。	
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	无	

三、报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变化。

二、报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举，重新聘任了公司经营班子，具体情况如下：

1、董事会换届工作：报告期内，根据公司 2004 年度股东大会决议，选举唐建宇先生、许立凡先生、江连国先生、李明炯先生、毛幼平先生、邢吉海先生、李明国先生、张桂庆先生、于小镭先生、梁季平先生、孔晓艳女士为公司第三届董事会董事。其中张桂庆先生、于小镭先生、梁季平先生、孔晓艳女士为公司独立董事。李明炯先生、毛幼平先生、邢吉海先生、李明国先生、孔晓艳女士为新任董事，其余董事为连任董事。

2、监事会换届工作：报告期内，根据公司 2004 年度股东大会决议，选举张舰先生、张其涵女士、刘兵先生为第三届监事会监事；根据公司职工代表大会选举韩绍森先生、居国忠先生为第三届监事会职工代表监事。

3、在第三届董事会第一次会议上，选举唐建宇先生为公司董事长，选举许立凡先生、江连国先生为公司副董事长，聘任江连国先生为总经理，聘任宋长玉先生为公司常务副总经理，聘任曹嵘先生、巫钢先生、赵英先生为公司副总经理，聘任何宁先生为公司财务总监，聘任李明国先生为董事会秘书，聘任赵英先生为公司财务负责人。

第五节 管理层讨论与分析

一、对重大事项的讨论与分析：

1、与去年同期相比，本报告期主营业务收入下降了 6.55%，而主营业务利润增长了 2.67%，主要是由于我公司收购微电子工业区厂房，增加租金收入 830 万元，毛利率为 88.01%。

与去年同期相比，本报告期净利润增加了261.08万元，增幅为47.9%，主要由于公司资产盈利能力增强，并且大力压缩期间费用所致。

2、雅都天元居项目将于三季度进行工程竣工验收，金融街二期项目将于四季度进行工程竣工验收，因此上述两项资产将在下半年开始确认收入，将是公司下半年主营业务收入和利润的主要来源之一。

3、我公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司签订的天大科技园包租协议于2005年7月31日到期，这将对公司下半年经营业绩产生较大影响。我公司现正在积极磋商应对策略，以降低对本年经营业绩的影响。

4、本公司2005 年中期经营活动现金净流量为-257,233,600.67元，该指标为较大负数主要是由于本期公司增加土地储备和对房地产项目投资增加所致。

二、报告期内经营情况及分析：

1、经营成果和财务状况分析：（单位：人民币元）

项目	2005-6-30	2004-12-31	增减变动(%)
总资产	3,381,151,184.54	3,178,928,590.17	6.36%
固定资产	168,234,883.71	112,939,880.82	48.96%
预收账款	420,028,181.25	238,241,290.13	76.30%
股东权益	937,479,836.56	939,611,057.14	-0.23%
项目	2005-6-30	2004-6-30	
主营业务收入	281,633,596.57	301,365,389.76	-6.55%
主营业务利润	74,508,154.25	72,573,520.98	2.67%
补贴收入	3,747,848.66	364,212.75	929.03%
净利润	8,061,272.66	5,450,506.24	47.90%
现金及现金等价物增加额	-283,107,599.65	-241,978,619.91	-17.00%

注：

(1) 预收账款增长主要是由于金融街二期和雅都天元居项目已经开始销售，收到的售房款计入预收账款所致。

(2) 固定资产增加主要是由于本期将部分存货转为固定资产所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额的减少，主要是由于本期对外进行股权投资、购置土地和工程款付款增加所致。

(4) 补贴收入增加主要因为子公司雅都公司享受开发区对第三产业优惠政策，得到对营业税、所得税的部分财政返还所致。

2、公司主营业务范围及其经营情况：

(1) 公司主营业务范围及其经营情况

公司主要经营范围包括各类物资、商品的批发、零售；建筑模具、机具及自有设备的租赁与经营；高新技术产品包括：稀土材料、电子产品（通讯设备除外）的研制、开发、销售；技术服务及咨询；新型建筑材料开发与生产销售；基础设施（包括：开发区内的水、电、气、热、道路、绿化、管网、工业厂房）开发、建设、经营；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易；房地产开发及商品房销售。

2005 年1-6 月份，公司共实现主营业务收入2.81 亿元；实现净利润为806.13万元，主营业务利润和净利润都较上一报告期有较大幅度增长，这主要是因为经过公司逐步加大对主导产业培育力度，以工业厂房出租和商业、民用为主的房地产主业对公司主营业务的贡献越来越突出，表明公司经营战略调整和产业重组工作已初见成效。

(2) 占主营业务收入10%以上的行业和产品介绍：(单位：人民币元)

行业	主营业务收入		毛利率 %	收入比上年 同期增减	成本比上年 同期增减	毛利率比上 年同期增长
	2005-1-1--6-30	2004-1-1--6-30				
商品销售	126,791,329.72	104,683,418.61	0.29	21.12%	22.09%	减少 0.77 个百分点
房屋租赁	90,971,035.32	67,811,373.58	79.32	34.15%	36.69%	减少 0.39 个百分点
商品房销售	40,949,392.23	127,732,555.17	20.27	-67.94%	-67.39%	减少 1.34 个百分点
合计	258,711,757.27	200,227,347.36				

占主营业务收入或利润10%以上产品介绍

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%	收入比上年 增减	成本比上年 年增减	毛利率 比上年增减
钢材销售	110,917,402.83	109,861,190.58	0.95%	38.29%	38.34%	减少 0.04 个百分点
滨海金融街一期租售	39,944,656.42	29,569,384.23	25.97%	-59.98%	-58.12%	减少 3.29 个百分点
投资服务中心租赁	39,000,000.00	6,216,167.58	84.06%	0.00%	1.15%	减少 0.18 个百分点
天大科技园、软件大厦租赁	21,403,842.00	3,888,447.38	81.83%	-22.02%	-38.76%	增加 4.96 个百分点
微电子工业区厂房租赁	8,306,599.00	995,909.89	88.01%			
合计	219,572,500.25	150,531,099.66				

注：A 房屋租赁收入为9097.10万元，占收入总额的32.31%，主要为滨海投资服务中心、高科技园工业厂房、天大科技园、软件大厦及微电子工业区厂房租金收入。

B 商品房销售收入为4094.94万元，占收入总额的14.54%，主要构成为金融街一期房产销售收入，因金融街二期和雅都天元居项目尚不能确认收入，所以商品房销售收入与去年同期相比下降较多。

C 商品销售收入为 12679.13 万元，占收入总额的 45.02%，主要构成为钢材等。

D 公司主营业务收入主要来源于天津地区。

3、报告期内公司主营业务、利润构成或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、公司未有对报告期内利润产生重大影响的其他经营活动。

5、公司未有从单个参股公司获得的投资收益超过公司净利润 10% 以上的情况。

6、经营中的问题与困难。

从上半年经营情况看，磁性材料产业由于原材料持续涨价、行业恶性竞争、企业生产规模偏小等原因，亏损依然严重，仍不能对公司利润做出贡献。

公司董事会和经营班子对该产业存在的问题进行了充分的研究，正在积极寻找战略投资者合作经营，通过改变经营模式，进行管理层持股等形式，争取改变目前经营状况，提高企业自身发展活力。

三、报告期投资情况

(一) 报告期内募集资金使用或延续使用情况。本报告期内公司没有在证券市场进行过募集资金的情况，也没有以前募集资金延续到本报告期内使用的情况。

(二) 报告期内非募集资金投资情况：

项目名称	进度情况	报告期内收益情况
津滨高科技园三期项目	A、B 标段于 2004 年 5 月竣工，C 标段于 2005 年 4 月底竣工交付使用。	报告期实现租赁收入 970.22 万元
滨海金融街(二期)项目	预计 2005 年 12 月底交付使用，处于租售经营期。	报告期内无收益
收购泰达控股综合设施配套用地	已取得土地使用证	报告期内无收益
西青别墅(玛歌庄园)开发项目	已完成项目亮相，开始围墙、示范区施工。	报告期内无收益
增资雅都公司	已完成增资后的工商变更手续	报告期内无收益

四、公司未披露过上半年盈利预测。

五、公司未对 2004 年年报中披露的经营计划进行修改。

六、公司中期财务报告未经会计师审计。

第六节 重要事项

一、根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等文件的规定，公司已经建立了产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学的现代企业制度。今年公司制定了《内部信息上报制度》、《公司信息披露制度》等制度，进一步规范了公司的信息披露行为，对提高公司信息披露水平将起到促进作用。

二、公司 2004 年度分红派息方案为：以公司 2004 年末总股本 679,499,548 股为基数，每 10 股派现金 0.15 元（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际每 10 股派现金 0.12 元），剩余未分配利润结转下一年度。

根据 2004 年度股东大会决议，2004 年度利润分配方案在 2005 年 4 月 22 日执行完毕。

2004 年中期，公司不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内发生及以前报告期内发生并持续到本报告期内的重大资产收购、出售事项。

1、2004 年 7 月 31 日，天津津滨发展股份有限公司（以下简称我公司）与天津泰达投资控股有限责任公司（以下简称“泰达控股”）就转让我公司持有的天津北方国际信托投资股份有限公司（以下简称“北方信托”）4.53%的股权、渤海证券有限责任公司（以下简称“渤海证券”）3.28%的股权、长江证券有限责任公司（以下简称“长江证券”）6.50%的股权、恒安人寿保险股份有限公司（以下简称“恒安保险”）3.07%的股权，分别签署了《股权转让协议》，根据协议，我公司将上述股权全部转让给泰达控股，泰达控股以现金购买。上述股权转让金额总计为 31340 万元。有关详细情况，请见公司 2004 年 7 月 1 日的《关联交易公告》。

截止目前，公司已经收到泰达控股股权转让款 13879.18 万元，占协议金额的 44.3%，占按协议付款进度应付金额的 73.67%。其余款项正等待有关监管部门批准后支付，公司目前正在与有关单位合作办理有关股权转让的批准事项。

上述股权的转让将极大改善公司的资产结构，有利于减轻公司财务费用负担，便于公司集中资金、集中精力做大、做强房地产主导产业，为公司进一步发展打下坚实的基础。

2、以 9879 万元现金购买天津泰达投资控股有限公司 5.2 万平方米的综合设施配套用地。经第三届董事会 2005 年第二次通讯会议及 2005 年第一次临时股东大会审议通过，并根据与泰达控股公司达成的《土地使用权转让合同》，公司以 1900 元/平方米的价格购买开发区两块均为 25997.84 平方米的土地。目前受让宗地的土地权证已取得。有关详细情况，请见公司 2005 年 5 月 10 日的《购买综合设施配套用地及关联交易公告》。这次购买土地是随着公司房地产主导产业的确立，为加强津滨主业发展中土地资源储备，为津滨主业扩张打下坚实的基础而采取的战略举措，将对公司未来发展具有重要影响。

3、投资 9000 万元持有天津津滨创辉房地产开发有限公司 45%股权。经公司第二届董事会于 2005 年 2 月 18 日以通讯方式审议通过《关于投资天津津滨创辉房地产开发有限公司并开发西青别墅项目的议案》及《天津市创辉房地产开发有限公司增资扩股协议书》，同意投资 9000 万元人民币增资天津市创辉房地产开发有限公司，并更名为天津市津滨创辉房地产开发有限公司，另“理想置地”以 9800 万元持有新公司 49%的股权，天津天元投资管理有限责任公司出资 1200 万元人民币持有新创辉公司 6%的股权。公司董事会认为，商业和民用房地产业是我公司的主导产业，我公司与“理想置地”强强联合共同运作房地产公司和房地产项目，有利于增加我公司的土地储备，有利于增加我公司的主营业务收入和主营业务利润，有利于锻炼我公司的人才队伍，有利于我公司战略目标的实现。

五、关联交易事项：

1、与日常经营相关的关联交易事项：

根据我公司 2004 年 11 月 22 日与天津经济技术开发区微电子工业区总公司(以下简称“微电子总公司”)签署的《天津开发区微电子工业区厂房租赁合同》，我公司将拥有的天津开发区微电子工业区部分厂房与土地使用权及全部配套设施和设备整体承租给微电子总公司，租赁期限为 10 年，月租金总额为 113.789 万元，每季度结算一次。本报告期实现租金收入为 830.66 万元。

2、购买资产的关联交易事项：

经第三届董事会 2005 年第二次通讯会议及 2005 年第一次临时股东大会审议通过，并根据与泰达控股公司达成的《土地使用权转让合同》，公司以 1900 元/平方米的价格，总计 9879 万元现金购买天津泰达投资控股有限公司共计 5.2 万平方米的综合设施配套用地。目前受让宗地的土地权证已取得。有关详细情况，请见公司 2005 年 5 月 10 日的《购买综合设施配套用地及关联交易公告》。

六、重大合同及履行情况：

1、托管承包租赁事项：

根据 2003 年 7 月 31 日本公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司(以下简称“国资公司”)签订的《房屋租赁合同》，将本公司位于天津经济技术开发区第四大街与高速公路交口的天大科技园产业区、中心区及附属设施计 104492 平方米房屋以日租金 1 元/平方米和 1.2 元/平方米的价格出租给该公司，租赁期限自 2003 年 8 月 1 日至 2005 年 7 月 31 日。本报告期内该项租赁实现收入 1846.1 万元。

2004 年 5 月 1 日，本公司与国资公司签订了《房屋租赁合同》，将我公司位于天大科技园院内的软件大厦计 16349 平方米房产以日租金 1 元/平方米的价格出租给该公司，租赁期限自 2005 年 5 月 1 日至 2007 年 4 月 30 日。本报告期内该项租赁实现收入 294.28 万元。

根据我公司与天津经济技术开发区管委会(以下简称“管委会”)签订的《滨海投资服务中心大厦租赁合同》，我公司将位于天津经济技术开发区宏达街 19 号的滨海投资服务中心大厦及其附属设施(以下简称“该场地”)出租给管委会。该场地的建筑面积为 65400

平方米,日租金约为3.31 元/平方米,租赁期限为2003年10月1日至2013年9月30日,报告期内租金收入为 3900 万元。

根据我公司 2004 年 11 月 22 日与天津经济技术开发区微电子工业区总公司(以下简称“微电子总公司”)签署的《天津开发区微电子工业区厂房租赁合同》,我公司将拥有的天津开发区微电子工业区部分厂房与土地使用权及合部配套设施和设备整体承租给微电子总公司,租赁期限为 10 年,月租金总额为 113.789 万元,每季度结算一次。本报告期实现租金收入为 830.66 万元。

2、公司未有控股股东及其子公司占用公司资金情况。

3、担保事项:报告期内,公司未有对外担保,包括为下属控股公司担保情况。

公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立董事意见:

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神,我作为天津津滨发展股份有限公司独立董事,本着认真负责、实事求是的态度,对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真核查,我认为:

(1) 公司未与关联方有违反证监会有关规定的资金往来情况;

(2) 公司目前没有任何对外担保,也没有发现公司有违规对外担保情况。

4、委托他人进行现金资产管理事项:报告期内,公司未有委托他人进行现金资产管理事项,也未有在以前发生而延续到报告期内的委托他人进行现金资产管理事项发生。

七、公司或持有公司 5%以上的股东没有承诺事项。

八、公司中期财务报告未经审计。

九、公司没有其他应披露未披露的重大事件。

十、报告期内,公司披露的事项有:

1、2005 年 2 月 22 日,公司在《证券时报》和《中国证券报》及深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《关于投资天津津滨创辉房地产开发有限公司并开发西青别墅项目公告》。

2、2005 年 3 月 12 日,公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《公司 2004 年度报告》及《董事会决议公告》、《监事会决议公告》和《召开 2004 年度股东大会通知》。

3、2005 年 3 月 24 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《董事会更正公告》。

4、2005 年 4 月 6 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《公司 2004 年年度报告补充公告》。

5、2005 年 4 月 13 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《公司第三届董事会 2005 年第一次会议决议公告》和《公司第三届监事会 2005 年第一次会议决议公告》以及《2004 年度股东大会决议公告》。

6、2005 年 4 月 16 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《2004 年度分红派息公告》。

7、2005 年 4 月 20 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《公司 2005 年第一季度报告》。

8、2005 年 5 月 10 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《董事会 2005 年第二次通讯会议决议公告及购买综合配套设施用地关联交易公告》和《召开 2005 年第一次临时股东大会的通知》。

9、2005 年 6 月 14 日公司在《中国证券报》和《证券时报》和深交所巨潮网 [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了《2005 年第一次临时股东大会决议公告》。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制：天津津滨发展股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	行次	期末数		年初数	
	1	合并	公司	合并	公司
流动资产：	2				
货币资金	3	72,027,072.68	49,995,485.90	355,134,672.33	299,676,364.96
短期投资	4	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	5	1,410,350.00	1,220,000.00	1,152,779.00	600,000.00
应收股利	6	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	7	0.00	0.00	0.00	0.00
应收帐款	8	61,624,078.66	51,458,337.65	49,675,686.33	38,911,408.67
其他应收款	9	179,076,726.18	96,204,367.46	58,321,523.82	64,544,320.06
预付帐款	10	234,042,105.15	221,324,401.25	189,442,424.28	137,956,280.83
应收补贴款	11	410,977.71	410,977.71	0.00	0.00
存货	12	2,203,705,228.24	1,990,180,678.32	2,038,506,694.77	1,879,945,656.77
待摊费用	13	3,062,446.69	3,054,560.47	552,422.88	96,649.13
一年内到期的长期债权投资	14	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	15	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	16	2,755,358,985.31	2,413,848,808.76	2,692,786,203.41	2,421,730,680.42
长期投资	17			0.00	0.00
长期股权投资	18	451,191,728.80	509,717,130.18	364,674,157.50	417,071,191.32
长期债权投资	19	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	20	451,191,728.80	509,717,130.18	364,674,157.50	417,071,191.32
固定资产：	21	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产原值	22	209,933,324.08	168,576,056.58	143,480,223.09	89,260,637.59
减：累计折旧	23	30,095,919.06	22,122,890.06	26,722,324.96	16,618,571.98
固定资产净值	24	179,837,405.02	146,453,166.52	116,757,898.13	72,642,065.61
减：固定资产减值准备	25	11,602,521.31	11,584,716.93	3,818,017.31	3,800,212.93
固定资产净额	26	168,234,883.71	134,868,449.59	112,939,880.82	68,841,852.68
工程物资	27	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	28	975,888.80	975,888.80	804,737.56	804,737.56
固定资产清理	29	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	30	169,210,772.51	135,844,338.39	113,744,618.38	69,646,590.24
无形资产及其他资产：	31	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	32	1,923,850.08	1,915,203.25	1,942,578.11	1,931,568.30
长期待摊费用	33	3,465,847.84	890,210.20	5,781,032.77	2,732,505.28
其他长期资产	34	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	35	5,389,697.92	2,805,413.45	7,723,610.88	4,664,073.58
	36				
递延税项	37	0.00	0.00	0.00	0.00

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

递延税款借项	38	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	38	3,381,151,184.54	3,062,215,690.78	3,178,928,590.17	2,913,112,535.56

资产负债表 (续表)

2005 年 6 月 30 日

编制：天津津滨发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	期末数		年初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：	40				
短期借款	41	1,002,002,000.00	921,000,000.00	935,450,000.00	828,000,000.00
应付票据	42	6,765,661.54	6,765,661.54	16,981,798.00	16,981,798.00
应付帐款	43	73,727,432.47	68,508,729.21	87,653,464.06	82,994,440.19
预收帐款	44	420,028,181.25	155,854,457.45	238,241,290.13	38,663,074.27
应付工资	45	34,930.51	0.00	92,100.00	0.00
应付福利费	46	1,565,187.42	791,657.13	1,822,753.47	914,219.00
应付股利	47	4,680,890.03	4,680,890.03	1,059,115.56	5,740.04
应交税金	48	-29,904,392.63	-6,760,584.68	-21,001,083.44	-5,924,952.77
其他应交款	49	-481,397.88	12,807.87	-243,857.52	76,040.08
其他应付款	50	127,008,265.60	177,052,591.51	77,192,774.71	134,961,475.45
预提费用	51	260,803.85	0.00	460,052.67	0.00
预计负债	52	0.00	0.00	100,000.00	0.00
一年内到期的长期负债	53	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	55	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	56	1,605,687,562.16	1,327,906,210.06	1,337,808,407.64	1,096,671,834.26
长期负债：	57	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	58	794,000,000.00	794,000,000.00	874,000,000.00	874,000,000.00
应付债券	59	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	60	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	61	535,614.67	304,000.00	535,614.67	304,000.00
其他长期负债	62	0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计	63	794,535,614.67	794,304,000.00	874,535,614.67	874,304,000.00
递延税项	64	0.00	0.00	0.00	0.00
递延税款借项	65	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	66	2,400,223,176.83	2,122,210,210.06	2,212,344,022.31	1,970,975,834.26
	67	0.00	0.00	0.00	0.00
少数股东权益：	68	43,448,171.15	0.00	26,973,510.72	0.00
股东权益：	69	0.00	0.00	0.00	
股本	70	679,499,549.00	679,499,549.00	679,499,549.00	679,499,549.00
减：已归还投资	71	0.00	0.00	0.00	0.00
股本净额	72	679,499,549.00	679,499,549.00	679,499,549.00	679,499,549.00

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

资本公积	73	201,295,132.18	204,160,671.65	201,295,132.18	204,160,671.65
盈余公积	74	32,824,187.11	32,824,187.11	32,824,187.11	32,824,187.11
其中：法定公益金	75	10,941,395.70	10,941,395.70	10,941,395.70	10,941,395.70
未分配利润	76	23,860,968.27	23,521,072.96	25,992,188.85	25,652,293.54
股东权益合计	77	937,479,836.56	940,005,480.72	939,611,057.14	942,136,701.30
负债和股东权益总计	78	3,381,151,184.54	3,062,215,690.78	3,178,928,590.17	2,913,112,535.56

利润及利润分配表

编制：天津津滨发展股份有限公司

2005 年 01-06 月

项目	行次	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并数	公司数	合并数	公司数
主营业务收入	1	281,633,596.57	270,773,137.94	301,365,389.76	284,599,718.51
减：主营业务成本	2	199,872,176.90	188,178,472.60	217,998,227.70	202,495,390.61
主营业务税金及附加	3	7,253,265.42	7,248,960.41	10,793,641.08	10,755,108.54
主营业务利润	4	74,508,154.25	75,345,704.93	72,573,520.98	71,349,219.36
加：其他业务利润	5	382,759.47	317,984.29	-22,172.74	7,087.50
营业费用	6	5,446,141.77	3,228,371.11	5,162,851.94	2,551,214.40
管理费用	7	16,588,508.45	14,159,696.49	19,718,182.56	16,788,208.84
财务费用	8	37,307,172.06	37,183,996.23	37,081,872.34	36,137,954.42
营业利润	9	15,549,091.44	21,091,625.39	10,588,441.40	15,878,929.20
加：投资收益	10	-224.99	-2,934,374.37	1,925,551.32	-2,143,130.82
补贴收入	11	3,747,848.66	0.00	364,212.75	1,295.00
营业外收入	12	10,821.95	4,050.00	262,601.48	222,500.00
减：营业外支出	13	121,862.48	119.03	347,431.30	217,960.11
利润总额	14	19,185,674.58	18,161,181.99	12,793,375.65	13,741,633.27
减：所得税	15	10,100,830.03	10,099,909.33	8,291,127.03	8,291,127.03
少数股东本期损益	16	1,023,571.89	0.00	-948,257.62	0.00
净利润	17	8,061,272.66	8,061,272.66	5,450,506.24	5,450,506.24
加：年初未分配利润	18	25,992,188.85	25,652,293.54	24,181,431.94	23,841,536.63
其他转入	19	0.00	0.00	0.00	0.00
可供分配利润	20	34,053,461.51	33,713,566.20	29,631,938.18	29,292,042.87
减：提取法定盈余公积	21	0.00	0.00	0.00	0.00
减：提取法定公益金	22	0.00	0.00	0.00	0.00
可供股东分配利润	27	34,053,461.51	33,713,566.20	29,631,938.18	29,292,042.87
减：应付优先股股利	28	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	29	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	30	10,192,493.24	10,192,493.24	13,589,990.97	13,589,990.97
转作股本的普通股股利	31	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	32	23,860,968.27	23,521,072.96	16,041,947.21	15,702,051.90

补充资料

项目	本年累计数		上年累计数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1、出售、处置部门或被投资单位所的收益	-251,530.51	85,952.55	-64,360.22	-64,360.22
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				

现金流量表

编制单位：天津津滨发展股份有限公司

会计期间：2005 年 1 月 1 日-2005 年 6 月 30 日

货币单位：元(RMB)

主 表 项 目	行次	合并	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	1	251,866,592.70	178,328,812.90
收到的税费返还	2	4,755,614.24	1,006,523.85
收到的其他与经营活动有关的现金	3	167,110,674.46	91,207,435.03
现金流入小计	4	423,732,881.40	270,542,771.78
购买商品、接受劳务支付的现金	5	371,715,164.74	303,993,170.30
支付给职工以及为职工支付的现金	6	19,851,439.98	15,396,690.88
支付的各项税费	7	39,985,831.32	31,216,008.47
支付的其它与经营活动有关的现金	8	249,414,046.03	150,010,287.19
现金流出小计	9	680,966,482.07	500,616,156.84
经营活动产生的现金流量净额	10	-257,233,600.67	-230,073,385.06
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金	11	122,811,792.00	122,291,792.00
取得投资收益所收到的现金	12	429,686.77	319,686.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的 现金净额	13	162,500.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	14	-	-
现金流入小计	15	123,403,978.77	122,611,478.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金	16	2,624,612.71	2,485,523.71
投资所支付的现金	17	94,000,000.00	101,400,000.00

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

支付的其他与投资活动有关的现金	18	-	-
现金流出小计	19	96,624,612.71	103,885,523.71
投资活动产生的现金流量净额	20	26,779,366.06	18,725,955.06
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金	21	15,600,000.00	-
借款所收到的现金	22	556,000,000.00	428,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	-
现金流入小计	24	571,600,000.00	428,000,000.00
偿还债务所支付的现金	25	569,918,580.00	415,470,580.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	47,014,110.81	46,936,869.06
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	3,926,000.00	3,926,000.00
现金流出小计	28	620,858,690.81	466,333,449.06
筹资活动产生的现金流量净额	29	-49,258,690.81	-38,333,449.06
四、汇率变动对现金的影响	30	-	-
合并报表范围的变化对现金流量的影响	31	3,394,674.23	
五、现金及现金等价物净增加额	32	-283,107,599.65	-249,680,879.06

补充资料	行次	合并	公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	33	8,061,272.66	8,061,272.66
少数股东损益	34	1,023,571.89	-
加：计提的资产减值准备	35	1,318,655.92	353,311.13
固定资产折旧	36	3,384,635.98	1,819,255.40
无形资产摊销	37	38,528.03	36,165.05
长期待摊费用摊销	38	1,983,244.03	1,580,968.58
待摊费用减少（减：增加）	39	-2,562,491.97	-3,010,379.49
预提费用增加（减：减少）	40	-199,248.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	41	100,418.34	119.03
固定资产报废损失	42	-	-
财务费用	43	37,176,967.20	37,014,237.63
投资损失（减：收益）	44	224.99	2,934,374.37

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

递延税款贷项（减：借项）	45	-	-
存货的减少（减：增加）	46	-222,176,143.35	-166,392,645.04
经营性应收项目的减少（减：增加）	47	-172,790,653.97	-151,370,790.84
经营性应付项目的增加（减：减少）	48	87,407,418.40	38,900,726.46
其他	49	-	-
经营活动产生的现金流量净额	50	-257,233,600.67	-230,073,385.06
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
债务转为资本	51	-	-
一年内到期的可转换公司债券	52	-	-
融资租入固定资产	53	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		-	-
现金的期末余额	54	72,027,072.68	49,995,485.90
减：现金的期初余额	55	355,134,672.33	299,676,364.96
加：现金等价物的期末余额	56	-	-
减：现金等价物的期初余额	57	-	-
现金及现金等价物净增加额	58	-283,107,599.65	-249,680,879.06

会计报表附注

2005 年度

金额单位：人民币元

一、公司简介

天津津滨发展股份有限公司(以下简称本公司)系根据《中华人民共和国公司法》的有关规定,经天津经济技术开发区管理委员会以津开批(1997)698号文批准,由天津泰达建设集团有限公司(以下简称建设集团)和天津华泰控股集团股份有限公司(以下简称华泰集团)联合发起,双方发起人以各自部分净资产折股投入并经批准公开向公众募集股份而设立。天津市工商行政管理局于1998年12月31日颁发了10307391号企业法人营业执照。

为设立本公司,建设集团将其主要从事市政通用基础设施业务的资产、相应的负债及全资子公司----建筑工程公司、总承包公司的全部经营性资产和国华能源发展(天津)有限公司45%的股权,经评估后折股投入本公司;华泰集团以其核心部分资产、相应的负债及全资附属企业山西省磁性材料厂和天津泰达多媒体有限公司92%的股权及国华能源发展(天津)有限公司30%的股权,经评估后折股投入本公司。经北京中企华资产评估有限公司评估,并经天津市国有资产管理局津国资(1998)168号文件确认,截止到1998年5月31日,建设集团投入本公司的经营性净资产为164,218,300.00元,华泰集团投入本公司的经营性净资产为135,908,600.00元。经天津市国有资产管理局津国资(1998)169号文批准,上述经营性净资产按66.6384785%的比例折成发起人股份20,000万股,其中:建设集团持有国有法人股109,432,577股,占54.72%,华泰集团持有法人股90,567,423股,占45.28%。经中国证券监督管理委员会证监管字(1998)308号文件批复同意,公司向社公开发行人民币普通股7000万股,发行价格为人民币4.65元/股,于1998年12月9日发行完毕。发行后,公司总股本为27000万元。

经中国证券监督管理委员会证监公司[2000]235号文件批复同意,本公司于2001年3月以2000年12月31日总股本为基数,按10:3的比例实施了配股,同时以2000年末总股本270,000,000为基数以资本公积金转增股本,每10股转增6股。配股及转增后,公司总股本为452,999,699.00元。

本公司第一大股东天津泰达建设集团有限公司增持公司股权。该集团受让本公司第二

大股东天津华泰控股集团股份有限公司持有本公司的股权 5.08%，已于 2003 年 8 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户登记手续。该股份转让后，建设集团持有公司总股本的 42.68%，仍为第一大股东；华泰集团仍持有公司总股本的 26.05%，仍为第二大股东。

2004 年 4 月 19 日，公司股东大会决定用资本公积金按照 10：5 的比例转增股本，转增后总股本为 679,499,549 股。

本公司法人代表：唐建宇；住所：天津开发区第一大街 2 号；注册资本：人民币 679,499,549 元；经营范围：各类物资、商品的批发、零售；建筑模具、机具及自有设备的租赁与经营；高新技术产品的研制、开发、销售；技术服务了咨询；基础设施（包括：开发区内的水、电、气、热道路、绿化、管网、工业厂房）开发、建设、经营等。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

采用公历年制，即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项财产在取得时按照实际成本计量。

5、外币业务核算方法

对涉及外币的经济业务，按业务发生时当月一日中国人民银行公布的市场汇价折合为人民币记账，期末对外币账户的外币余额按市场汇价折合为记账本位币，发生的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，属于筹建期间的，计入长期待摊费用。与开发房地产物业直接有关的汇兑损益，在房地产物业竣工之前，予以资本化。

6、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，以持有时间短（一般是指从购买之日起三个月到期），

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、坏账损失的核算方法

(1) 确认坏账的标准

- 1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；
- 2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(2) 对应收账款和其他应收款采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备采用账龄分析综合个别认定法计提，对账龄在 3 个月以内（含 3 个月，以此类推）不计提，对账龄在 3 个月以上一年以内的账款余额提取 5%的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额，提取 8%的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额，提取 50%的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 80%的坏账准备，符合确认坏账的，经个别认定后，按 100%计提坏账。

8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过 1 年的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息；在期末以成本与市价孰低计价，按投资分类计提跌价准备，市价低于成本的金额确认为当期投资损失。

9、存货计价

存货分为原材料、委托加工产品、在产品、库存商品、开发产品、开发成本、拟开发土地、出租开发产品、工程施工、工程结算、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量，发出时按加权平均法计价；低值易耗品领用时按五五法摊销。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、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，按单项、按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发项目的开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用、税金后

的价值。

(1) 开发成本、开发产品

1) 开发产品是指已建成、待出售的物业。

2) 开发成本是指尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业，该项目包括公共设施配套费用。

公用设施配套费用的核算方法：按出包方式核算，根据承包企业提出的“工程价款结算账单”承付工程款，结转开发成本，该项目一并归入开发产品或出租开发产品。

(2) 出租开发产品的核算

指已开发完成用于的房屋、厂房、车位，按房屋、厂房、车位的实际成本结转出租开发商品。出租开发商品在预留 3% 的残值之后按 40 - 50 年限摊销。

(3) 拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地，其费用支出单独构成土地开发成本。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，未开发土地仍保留在本项目。

(4) 维修基金的核算方法：

工业厂房不计提维修基金，商品房计提的维修基金计入销售成本。

(5) 质量保证金的核算方法

按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限，从应支付的土地安装工程款中预留扣下，列为其他应付款。在保修期内因质量问题而发生的维修费用，在预留的款项中列支，保修期结束后清算。

(6) 工程施工的核算方法

核算实际发生的合同成本和合同毛利，实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入本科目的借方，确认的合同亏损记入本科目的贷方，合同完成后，本科目与“工程结算”科目对冲后结平。

(7) 工程结算的核算方法

核算根据合同完工进度已向客户开出工程价款结算账单办理结算的价款。本科目是“工程施工”科目的备抵科目，已向客户开出工程价款结算账单办理结算的款项记入本科目的贷方，合同完成后，本科目与“工程施工”科目对冲后结平。

期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、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，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

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，按如下原则处理：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，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，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，记入“资本公积-股权投资准备”。

(2)长期债权投资

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

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

11、委托贷款核算方法

委托贷款视同短期投资核算，按期计提利息计入损益。按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息并冲回原已计提的利息。期末对委托贷款按照本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备。

12、固定资产计价及其折旧方法

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30-40 年	2.42-3.2%
通用设备	5 年	19.4%
专用设备	22 年	4.41%
运输工具	5-8 年	12.1-19.4%
其他设备	5 年	19.4%
固定资产装修	5 年	20%

如果在下次装修时，固定资产装修的明细科目仍有余额，该余额则将一次全部计入当期营业外支出。期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

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。

期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会

重新开工的在建工程,按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

14、借款费用核算方法

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

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。

用于开发房地产物业的借款的借款费用,在房地产物业竣工之前可以利息资本化;当所开发房地产物业竣工,停止利息资本化。若开发房地产物业发生非正常中断,并且连续时间超过3个月,暂停利息资本化,将其确认为当期费用,直至开发活动重新开始。

15、无形资产计价和摊销方法

对购入或按法律程序申请取得的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产,按合同约定或评估确认的价值入账,各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销,具体如下:

(1)土地使用权按25-50年摊销。

(2)专有技术按10年摊销。

期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

16、长期待摊费用核算方法

(1)开办费:开办费发生时先在长期待摊费用中归集,待公司开始生产经营当月起一次性计入当期损益。

(2)长期待摊费用:按实际发生额核算,有明确受益期的,按受益期平均摊销,其他项目分10年平均摊销。

17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

(1)该义务是企业承担的现时义务;

(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的计量。

18、收入确认原则

(1) 房地产销售收入的确认原则及方法

房地产销售在房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明（通常收到销售合同金额的 20%或以上），剩余房款已有明确的付款进度安排时，确认销售收入的实现。

(2) 出租物业收入

按公司与承租方签定的合同或协议规定的承租方承租日期和金额确认房屋出租收入的实现。

(3) 商品分期收款销售方式：按照合同约定的收款日期分期确认销售收入。

(4) 其他业务收入的确认原则及方法

1) 商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实施控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入、成本能可靠的计量时，确认营业收入的实现。。

2) 提供劳务：建造活动已经开始，在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现；如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

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；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠的计量。

19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算

20、合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则是：对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并，并计算少数股东权益。

三、合并会计报表范围变化的影响

本公司控股子公司天津市津滨数字电子有限公司的控股子公司天津泰达信息工程监理有限公司 经过 2005 年 5 月 13 日天津泰达信息工程监理有限公司股东会议批准，同意将天津市津滨数字电子有限公司所持有对天津泰达信息工程监理有限公司的全部股权 460 万元，转让给天津市立正科技发展有限公司及自然人于景伟等 10 人。

根据天津泰达信息工程监理有限公司 2005 年 5 月 31 日会计报表，对于合并报表的影响如下：

项目	金额	项目	金额
流动资产	580,408.81	流动负债	1,234,023.48
固定资产净值	2,030,415.26	所有者权益	1,376,800.59
资产合计	2,610,824.07	负债及所有者权益	2,610,824.07

四、会计差错更正及影响数

本期未发生此情形。

五、税项

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	工业性加工、修理收入、材料、物资销售等	17%
营业税	工程施工收入、分包工程净收入	3%
营业税	服务业收入、房地产开发收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
房产税	房产原值扣除设备价值后的 70%	1.20%
房产税	开发商品房闲置期间租金收入	12%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
防洪工程维护费	应纳增值税及营业税额	1%

1、根据天津市财政局《关于天津津滨发展股份有限公司的企业所得税优惠政策批复》，按照此精神，地方财力给予 18%的返还，天津开发区财政局已将本级财政留成部分返还给本公司。

2、控股子公司天津市津滨数字电子有限公司经天津经济技术开发区管理委员会认定为高科技企业，享受自获利年度起三年内返还全部企业所得税，之后五年返还 50%企业所得税的优惠政策，本年度为减免的第五年。

3、控股子公司天津津滨新材料工业有限公司经天津经济技术开发区管理委员会认定为高科技企业，享受自获利年度起三年内返还全部企业所得税，之后五年返还 50%企业所得税的优惠政策。

4、控股子公司天津市津滨雅都置业有限公司系房地产开发企业，根据《天津经济技术开发区鼓励第三产业投资和发展的暂行规定》，享受对其所缴纳的所得税和营业税开发区留成部分 40%的财政返还的优惠政策，此优惠政策享受到 2006 年。

5、其余子公司所得税按 33%计算。

六、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本	拥有股权		投资额	主营业务	是否
		(万元)	直接	间接	(万元)		合并
天津市津滨数字电子有限公司	天津开发区第一大街 2 号	3,659.00	87.87%		3,215.00	计算机网络建设、系统集成；系统应用软件开发；网络、技术服务；电子产品开发等	是
天津市津滨雅都置业有限公司	天津开发区洞庭路 76 号建设大厦二层	5,000.00	37.60%		1,880.00	房地产开发及商品房销售；物业管理；商业、建筑材料、装饰材料的批发、零售；	是
天津市津滨新材料工业有限责任公司	天津开发区第一大街 2 号	4,703.20	74.56%		3,506.70	磁性材料、稀土金属、建筑材料的提炼、开发、生产和销售	是
天津津滨创辉发展有限公司	天津市西青区大寺镇王村	20,000.00	45.00%		9,000.00	房地产开发，商品房销售，建筑材料、基建产品批发兼零售	否

合并报表范围的变化：

天津泰达信息系统工程监理有限公司的股权已经转让，本报告期不再合并其会计报表。

有关合并会计报表范围变化对于公司合并会计报表的影响，见附注三。

2. 联营公司的有关情况

公司名称	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股比例	主营业务
建设集团总承包工程有限公司	天津开发区洞庭路 76 号	刘宝铭	5,000.00	250.00	5%	工程承包

七、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	2005-6-30		2004-12-31	
		原币	本币	原币	本币
现金	RMB	26,243.22	26,243.22	74,887.22	74,887.22
银行存款	RMB	65,425,995.47	65,425,995.47	355,039,785.11	355,039,785.11
其他货币资金	RMB	6,574,833.99	6,574,833.99	20,000.00	20,000.00
合计	RMB	72,027,072.68	72,027,072.68	355,134,672.33	355,134,672.33

2、应收票据

种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	1,410,350.00	1,001,200.00
商业承兑汇票	-	151,579.00

3、应收账款

账龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
3 个月以内	49,106,377.21	72.88		39,030,760.88	77.83	-
4-12 各月	9,702,586.49	14.40	48,512.94	6,576,360.86	17.65	32,881.80
1-2 年	1,173,918.44	1.74	93,913.48	2,408,527.24	1.03	192,682.18
2-3 年	1,013,890.44	1.51	506,945.22	1,966,995.46	1.02	983,497.73
3 年以上	6,383,388.61	9.47	5,106,710.89	4,510,517.95	2.47	3,608,414.36
全额计提坏账		-		-	-	-
合计	67,380,161.19	100.00	5,756,082.53	54,493,162.39	100.00	4,817,476.07

于 2005 年 6 月 30 日欠款单位前五名合计金额 35,103,257.35 元，占本项目总额的 56.96%，本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

账龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
3 个月以内	139,996,446.54	73.26	-	35,139,041.93	50.79	-
4-12 各月	23,951,383.30	12.72	119,756.92	4,944,714.96	7.15	24,723.57
1-2 年	14,003,733.59	7.43	1,120,298.69	17,323,277.04	25.04	1,385,862.16
2-3 年	3,144,411.07	1.67	1,572,205.54	3,427,853.90	4.95	1,713,926.95

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

3 年以上	3,965,064.08	2.11	3,172,051.26	3,055,743.35	4.42	2,444,594.68
全额计提坏账	5,296,015.48	2.81	5,296,015.48	5,296,015.48	7.65	5,296,015.48
合计	190,357,054.06	100.00	11,280,327.88	69,186,646.66	100.00	10,865,122.84

于 2005 年 6 月 30 日欠款单位前五名合计金额 125,899,848.25 元,占本项目总额的 71.10%,
本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5、预付账款

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB	%	RMB	%
1 年以内	218,642,847.23	93.42	183,254,375.62	96.73
1-2 年	11,366,578.81	4.86	5,775,369.55	3.05
2-3 年	4,032,679.11	1.42	412,679.11	0.22
合计	234,042,105.15	100.00	189,442,424.28	100.00

于 2005 年 6 月 30 日欠款单位前五名合计金额 184,942,867.32 元,占本项目总额的 79.02%,
本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6、存货及存货跌价准备

2005-6-30		2004-12-31	
原值	存货跌价准备	原值	存货跌价准备
2,209,562,334.55	5,857,106.31	2,053,551,139.11	15,044,444.34

(1) 存货及存货跌价准备综合情况

项目	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	2,631,587.73	-	2,631,587.73	3,416,808.06	-	3,416,808.06
在制品	1,721,377.25	-	1,721,377.25	2,301,557.28	-	2,301,557.28
发出商品	740,684.23	-	740,684.23	70,285.91	-	70,285.91
低值易耗品	567,784.64	-	567,784.64	730,400.26	35,676.21	694,724.05
在途材料	-	-	-	-	-	-
开发成本	251,878,711.52	-	251,878,711.52	180,725,184.10	-	180,725,184.10
土地	326,082,846.45	738,443.34	325,344,403.11	197,891,675.50	738,443.34	197,153,232.16
开发产品	206,942,862.92	1,567,902.17	205,374,960.75	303,265,082.62	1,567,902.17	301,697,180.45
出租开发产品	1,383,719,588.75	124,560.80	1,383,595,027.95	1,313,269,918.54	8,033,632.62	1,305,236,285.92
委托加工材料	448,231.95	-	448,231.95	316,047.16	-	316,047.16
库存商品	20,169,581.20	3,426,200.00	16,743,381.20	34,899,393.56	4,668,790.00	30,230,603.56
周转材料	-	-	-	1,541,934.01	-	1,541,934.01
分期收款发出商品	-	-	-	2,568,241.04	-	2,568,241.04
工程成本	10,542,568.75	-	10,542,568.75	9,524,538.24	-	9,524,538.24
包装物	85,158.46	-	85,158.46	64,003.37	-	64,003.37
委托代销商品	754,194.08	-	754,194.08	549,946.49	-	549,946.49
基本生产成本	3,277,156.62	-	3,277,156.62	2,416,122.97	-	2,416,122.97
合计	2,209,562,334.55	5,857,106.31	2,203,705,228.24	2,053,551,139.11	15,044,444.34	2,038,506,694.77

存货跌价准备

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
低值易耗品	35,676.21	-	35,676.21	-
土地	738,443.34	-	-	738,443.34
开发产品	1,567,902.17	-	-	1,567,902.17
库存商品	4,668,790.00	-	1,242,590.00	3,426,200.00
出租开发产品	8,033,632.62	-	7,909,071.82	124,560.80
合计	15,044,444.34	-	9,187,338.03	5,857,106.31

(2) 明细情况

A、 开发成本

项 目	开工时间	预计完工时间	预计总投资	2005-06-30	2004-12-31
			(万元)		
高科技园三期	2003年4月	2005年12月	10,760.00	8,263,979.97	5,201,645.50
金融区二期	2003年10月	2005年12月	16,387.00	47,024,117.00	36,053,635.13
雅都花园(天元居)	2004年2月	2005年9月	22,000.00	172,748,938.31	134,194,903.47
天津大港项目	2004年9月	2006年12月	23,218.00	23,841,676.24	5,275,000.00
合 计				251,878,711.52	180,725,184.10

B、 开发产品

项 目	完工时间	2005-06-30		2004-12-31	
		原值	跌价准备	原值	跌价准备
永基花园公寓	2000年5月	964,451.44	277,035.84	964,451.44	277,035.84
阳光花园	1998年5月	6,202,479.11	1,290,866.33	6,202,479.11	1,290,866.33
雅都花园	2001年12月	727,076.40		31,107,221.86	
新材料厂房	2003年1月	10,119,630.82		10,119,630.82	
翠亨广场	购入	37,937,278.51		37,458,270.39	
金融区一期	2003年10月	150,991,946.64		217,413,029.00	
合 计		206,942,862.92	1,567,902.17	303,265,082.62	1,567,902.17

C. 出租开发产品

项 目	2005-06-30	2004-12-31
15号厂房	6,919,515.05	7,022,822.33
18、19号厂房	14,944,032.86	15,155,134.52
20号厂房	11,455,084.59	11,615,865.45
高科技 CDE 厂房	37,151,021.30	37,537,113.98
爱克林厂房	14,225,580.69	14,375,667.45
高科技园二期	47,976,651.79	48,317,304.45
天大科技园	282,703,383.66	284,605,274.16
高科技 AB 厂房(5-9)号	48,993,251.18	49,565,097.96
滨海投资服务中心大厦	619,354,991.15	625,571,158.73

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

高科技三期	97,968,229.99	98,606,643.87
软件大厦	48,510,823.82	48,992,275.70
翠亨广场	5,602,991.62	5,649,964.45
金融街一期	59,356,918.44	18,922,120.41
阳光花园	4,284,597.93	4,316,160.51
雅都公寓	494,105.57	34,983,681.95
开发区微电子工业区厂房	83,778,409.11	-
合 计	1,383,719,588.75	1,305,236,285.92

7、待摊费用

类 别	2005-6-30	2004-12-31
房产税	3,010,379.49	
其他	52,067.20	552,422.88
合 计	3,062,446.69	552,422.88

8. 长期股权投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	364,674,157.50	90,085,952.55	3,568,381.25	451,191,728.80
减：减值准备				
长期股权投资净额	364,674,157.50	90,085,952.55	3,568,381.25	451,191,728.80

(2) 长期股权投资

被投资单位	股权比例 (%)	初始投资额	2004-12-31	本期权益	累计权益调整	本期增(减)	2005-6-30
				调整			
一. 权益法核算单位：							
天津市津滨创辉发展有限公司	45	90,000,000.00		-68,381.25	-68,381.25	90,000,000.00	89,931,618.75
天津开发区泰达公共保税仓有限公司	20	700,000.00	712,529.12		12,529.12		712,529.12
天津天元投资管理有限责任公司	29.16	3,500,000.00	3,414,047.45	85,952.55		-3,500,000.00	
小 计		94,200,000.00	4,126,576.57	17,571.30	-55,852.13	86,500,000.00	90,644,147.87
二. 成本法核算单位：							
总承包工程公司	5	4,000,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00
长江证券有限公司	6.5	149,400,000.00	149,400,000.00				149,400,000.00
天津泰达科技风险投资股份有限公司	8.53	35,000,000.00	35,000,000.00				35,000,000.00
津滨期货经纪公司	10	15,300,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
渤海证券有限责任公司	3.28	76,000,000.00	76,000,000.00				76,000,000.00
恒安人寿保险股份有限公司	3.07	20,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00
天津北方人才港股份有限公司	9.15	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00

天津津滨发展股份有限公司 2005 年半年度报告正文

北方国际投资公司	4.52	68,000,000.00	68,000,000.00				68,000,000.00
科络数讯技术(天津)有限公司	19	USD612000	3,647,580.93				3,647,580.93
小 计			360,547,580.93				360,547,580.93
合 计			364,674,157.50	17,571.30	-55,852.13	86,500,000.00	451,191,728.80

9、固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产原值及累计折旧：

固定资产原值	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
房屋建筑物	66,264,669.43	78,365,483.11	7,755,339.34	136,874,813.20
办公设备	4,313,513.48	434,957.00	-	4,748,470.48
专用设备	58,254,086.54	6,300.00	4,797,782.32	53,462,604.22
通用设备	6,411,335.22	6,080.00	325,579.65	6,091,835.57
运输工具	5,794,022.51	623,618.33	357,993.00	6,059,647.84
其他设备	1,504,263.93	286,069.79	-	1,790,333.72
固定资产装修费	938,331.98	555,640.55	588,353.48	905,619.05
合 计	143,480,223.09	80,278,148.78	13,825,047.79	209,933,324.08
累计折旧				
房屋建筑物	10,731,953.23	4,157,514.16	1,035,148.60	13,854,318.79
办公设备	2,386,509.79	496,764.84	0.00	2,883,274.63
专用设备	5,279,606.47	1,199,404.62	2,402,345.91	4,076,665.18
通用设备	4,890,052.94	586,512.64	361,858.86	5,114,706.72
运输工具	2,857,421.07	753,712.56	162,888.45	3,448,245.18
其他设备	473,323.82	141,371.72	0.00	614,695.54
固定资产装修费	103,457.64	49,584.83	49,029.45	104,013.02
合 计	26,722,324.96	7,384,865.37	4,011,271.27	30,095,919.06
净 值	116,757,898.13			179,837,405.02

(2) 固定资产减值准备：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
房屋建筑物	3,428,339.06	9,449,495.02	1,664,991.02	11,212,843.06
运输工具	389,678.25	-	-	389,678.25
合 计	3,818,017.31	9,449,495.02	1,664,991.02	11,602,521.31

因合并范围发生变化，按照现行规定不调整年初数，故将随合并范围变化而减少的固定资产和累计折旧作为当期减少处理。

10、在建工程

工程名称	2004-12-31	本期增加	本期转固	其他减少	2005-6-30	资金来源
厂房设备	804,737.56	209,326.73	-	38,175.49	975,888.80	自有资金
合 计	804,737.56	209,326.73	-	38,175.49	975,888.80	

11、无形资产

(1) 项目

项目名称	初始发生额	2004-12-31	本期增加	本期减少	本期摊销	2005-6-30	取得方式
土地使用权	9,259,359.94	3,357,257.61	-	-	29,112.52	3,328,145.09	购入
软件费用	152,690.00	67,210.85	19,800.00	-	9,415.51	77,595.34	购入
合计	9,412,049.94	3,424,468.46	19,800.00	-	38,528.03	3,405,740.43	

(2) 无形资产减值准备:

类别	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
土地使用权	1,481,890.35			1,481,890.35

12、长期待摊费用

项目	2004-12-31	本期增加额	本期摊销	2005-6-30
装修费	123,295.20	156,374.00	102,127.58	177,541.62
系统开发通讯费	2,832,207.06	-	256,569.42	2,575,637.64
财务软件	15,187.08	-	3,514.53	11,672.55
维修费	932,510.29	-	932,510.29	-
其他递延支出	1,877,833.14	-	1,176,837.11	700,996.03
合计	2,970,689.34	156,374.00	2,471,558.93	3,465,847.84

13、短期借款

项目	2005-6-30	2004-12-31
抵押借款	417,130,000.00	279,000,000.00
担保借款	584,872,000.00	626,450,000.00
信用借款	-	30,000,000.00
合计	1,002,002,000.00	935,450,000.00

14、应付票据

种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	6,765,661.54	16,981,798.00

15、应付款项

(1) 应付账款	
2005-6-30	2004-12-31
73,727,432.47	87,653,464.06
(2) 预收账款	
2005-6-30	2004-12-31
420,028,181.25	238,241,290.13
(3) 其他应付款	
2005-6-30	2004-12-31
127,008,265.60	77,192,774.71

16、应付股利

投资者	2005-6-30	2004-12-31
股民	5,740.04	5,740.04
泰达建设集团	4,350,458.08	-
华泰集团	324,691.91	-
天津星际邮电通讯技术开发公司	-	1,053,375.52
合计	4,680,890.03	1,059,115.56

17、应交税金

税种	2005-6-30	2004-12-31
营业税	-11,865,089.43	-5,949,603.89
增值税	-3,037,282.27	-6,506,125.92
企业所得税	-14,944,803.43	-8,255,054.11
城市维护建设税	-847,127.07	-432,053.05
个人所得税	785,157.09	116,155.13
其他	4,752.48	25,598.40
合计	-29,904,392.63	-21,001,083.44

18、预提费用

项目	2005-6-30	2004-12-31
利息	53,690.00	114,690.00
水电费	161,191.95	284,969.43
其他	45,921.90	60,393.24
合计	260,803.85	460,052.67

19、其他应交款

项目	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	-362,892.66	-185,165.58
防洪费	-118,659.77	-59,378.24
其他	154.55	686.30
合计	-481,397.88	-243,857.52

20、长期借款

贷款单位	金额	2005-6-30			2004-12-31
		期限	年利率	借款条件	
中国工行洞庭路分理处	35,000,000.00	03.10.10-09.09.22	5.76%	抵押	35,000,000.00
中国工行洞庭路分理处	28,000,000.00	03.10.10-09.09.22	5.76%	抵押	28,000,000.00
中国工行洞庭路分理处	90,000,000.00	03.10.10-09.09.22	5.76%	抵押	90,000,000.00
中国工行洞庭路分理处	36,000,000.00	03.10.10-09.09.22	5.76%	抵押	36,000,000.00
中国工行洞庭路分理处	145,000,000.00	03.11.13-06.11.10	4.94%	担保	145,000,000.00
中信实业银行天津分行	460,000,000.00	03.10.10-10.01.10	5.76%	抵押	540,000,000.00
合计	794,000,000.00				874,000,000.00

21、股本

本期股份变动情况	2004-12-31	2005-6-30
(1) 期末未上市流通股份		
发起人股份	467,009,999.00	467,009,999.00
其中：国家拥有股份	255,530,538.00	255,530,538.00
境内法人持有股份	211,479,460.00	211,479,460.00
(2) 已上市流通股份		
人民币普通股	212,489,550.00	212,489,550.00
(3) 股份总数	679,499,549.00	679,499,549.00

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	198,131,711.04	-	-	198,131,711.04
股权投资准备	911,380.64	-	-	911,380.64
关联交易差价	1,533,897.02	-	-	1,533,897.02
其他资本公积	718,143.48	-	-	718,143.48
合计	201,295,132.18	-	-	201,295,132.18

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	21,882,791.41	-	-	21,882,791.41
法定公益金	10,941,395.70	-	-	10,941,395.70
合计	32,824,187.11	-	-	32,824,187.11

24、未分配利润

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
未分配利润	25,992,188.85	8,061,272.66	10,192,493.24	23,860,968.27

根据 2004 年度股东大会决议，2005 年 4 月 22 日以公司 2004 年末总股本 679,499,548 股为基数，每 10 股派现金 0.15 元（含税）

25、主营业务收入和主营业务成本（合并表）

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2005-1-1--6-30	2004-1-1--6-30	2005-1-1--6-30	2004-1-1--6-30
商品销售	126,791,329.72	91,515,229.28	126,426,396.53	89,117,713.97
房屋租赁	90,971,035.32	67,811,373.58	18,810,926.48	13,761,406.89
房屋土地销售	40,949,392.23	127,732,555.17	32,647,789.33	100,126,615.30
磁材销售	19,330,814.76	13,168,189.33	20,033,235.78	14,433,915.88
技术服务	1,775,152.00	1,138,042.40	10,552.40	558,575.66
其他	1,815,872.54		1,943,276.38	
合计	281,633,596.57	301,365,389.76	199,872,176.90	217,998,227.70

26、主营业务税金及附加

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	6,593,877.67	9,812,400.97
城建税	461,571.43	686,868.06
教育费附加	197,816.32	294,372.05
合计	7,253,265.42	10,793,641.08

27、财务费用

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	38,702,444.35	39,805,065.39
减：利息收入	1,413,610.52	2,741,680.15
汇兑净损益	946.36	819.11
手续费等	17,391.87	17,667.99
合计	37,307,172.06	37,081,872.34

28、投资收益

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
债权投资收益		
成本法核算公司分配的利润	319,686.77	1,300,000.00
权益法核算的公司所有者权益	-68,381.25	698,661.54
股权投资差额摊销		-8,750.00
股权投资转让收益	-251,530.51	-1,680.15
控股子公司清算收益		-62,680.07
委托理财收益		
计提的短期投资跌价损失准备		
其他投资收益		
合计	-224.99	1,925,551.32

29、补贴收入

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
财政返还	3,747,848.66	1,295.00
增值税返还	-	287,917.75
投资鼓励基金	-	75,000.00
合计	3,747,848.66	364,212.75

30、营业外收入

收入项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产盘盈	5,500.00	
处置固定资产净收益		204,043.48
罚款收入	50.00	24,500.00
其他	5,271.95	34,058.00
合计	10,821.95	262,601.48

31、营业外支出

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	-	60,000.00
处置固定资产净损失	105,918.34	224,292.54
罚款支出	-	500.00
非常损失	-	-
其他	15,944.14	62,638.76
合计	121,862.48	347,431.30

八、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

2005-6-30

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	42,511,583.75	77.94		42,511,583.75
4-12个月	7,673,250.88	14.07	38,366.25	7,634,884.63
1-2年	293,619.04	0.54	23,489.52	270,129.52
2-3年	761,865.44	1.40	380,932.72	380,932.72
3年以上	3,304,035.25	6.06	2,643,228.20	660,807.05
合计	54,544,354.36	100	3,086,016.70	51,458,337.66

2004-12-31

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	31,680,937.45	77.04		31,680,937.45
4-12个月	5,028,769.11	12.23	25,143.84	5,003,625.27
1-2年	1,105,159.44	2.69	88,412.75	1,016,746.69
2-3年	1,828,973.35	4.45	914,486.68	914,486.67
3年以上	1,478,062.90	3.59	1,182,450.31	295,612.59
合计	41,121,902.25	100	2,210,493.58	38,911,408.67

2. 其他应收款

2005-6-30

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	64,233,760.23	64.41		64,233,760.23
4-12个月	22,882,177.81	22.95	114,410.89	22,767,766.92
1-2年	9,676,141.59	9.70	774,091.33	8,902,050.26
2-3年	121,254.58	0.12	60,627.29	60,627.29
3年以上	1,200,813.79	1.20	960,651.03	240,162.76
全额计提	1,608,358.74	1.61	1,608,358.74	
合计	99,722,506.74	100	3,518,139.28	96,204,367.46

2004-12-31

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	48,322,382.51	70.5		48,322,382.51
4-12个月	4,826,371.26	7.04	24,131.86	4,802,239.40
1-2年	11,131,588.15	16.24	890,527.04	10,241,061.11
2-3年	2,159,678.97	3.15	1,079,839.49	1,079,839.48
3年以上	493,987.79	0.72	395,190.23	98,797.56
全额计提	1,608,358.74	2.35	1,608,358.74	
合计	68,542,367.42	100	3,998,047.36	64,544,320.06

3. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	417,071,191.32	100,824,304.22	8,178,365.36	509,717,130.18
减：减值准备				
长期股权投资净额	417,071,191.32	100,824,304.22	8,178,365.36	509,717,130.18

(2) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	本期权益				2005-6-30
			2004-12-31	调整	累计权益调整	本期增(减)	
一. 权益法核算单位：							
津滨数字电子公司	87.87%	32,150,000.00	24,216,663.85	(1,847,892.77)	(9,781,228.92)		22,368,771.08
新材料工业公司	74.56%	45,927,000.00	22,926,733.37	(2,762,091.34)	(25,762,357.97)		20,164,642.03
雅都置业	37.60%	9,000,000.00	8,901,217.53	1,338,351.67	1,239,569.20	9,400,000.00	19,639,569.20
天津市津滨创辉发展 有限公司	45.00%	90,000,000.00		(68,381.25)	(68,381.25)	90,000,000.00	89,931,618.75
天津开发区泰达公共 保税仓有限公司	20.00%	700,000.00	712,529.12		12,529.12		712,529.12
天津天元投资管理有 限责任公司	29.16%	3,500,000.00	3,414,047.45	85,952.55		(3,500,000.00)	
小 计		181,277,000.00	60,171,191.32	(3,254,061.14)	(34,359,869.82)	95,900,000.00	152,817,130.18
二. 成本法核算单位：							
总承包工程公司	5.00%	4,000,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00
长江证券有限公司	6.50%	114,000,000.00	149,400,000.00				149,400,000.00
天津泰达科技风险投 资股份有限公司	8.53%	35,000,000.00	35,000,000.00				35,000,000.00
津滨期货经纪公司	10.00%	15,300,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
渤海证券有限责任公 司	3.28%	50,000,000.00	76,000,000.00				76,000,000.00
恒安人寿保险股份有 限公司	3.07%	20,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00
天津北方人才港股份 有限公司	9.15%	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
北方信托投资有限公 司	4.52%	68,000,000.00	68,000,000.00				68,000,000.00
小 计		309,300,000.00	356,900,000.00				356,900,000.00
合 计		490,577,000.00	417,071,191.32	(3,254,061.14)	(34,359,869.82)	95,900,000.00	509,717,130.18

4、 主营业务收入和主营业务成本

类 别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
商品销售	123,283,931.96	80,077,512.51	123,280,853.88	79,287,304.16
磁性材料收入	13,591,998.43	8,978,277.25	12,979,416.07	9,320,064.26
房屋租金收入	90,971,035.32	67,811,373.58	18,810,926.48	13,761,406.89
销售房屋收入	40,949,392.23	127,732,555.17	32,647,789.33	100,126,615.30
其他	1,976,780.00		459,486.84	
合计	270,773,137.94	284,599,718.51	188,178,472.60	202,495,390.61

说明：前五名客户销售收入总额为 190,787,371.61 元,占公司全部销售收入的 67.03 %。

5、 投资收益

类别	本期发生数	上年同期发生数
债权投资收益		
成本法核算公司分配的利润	319,686.77	1,300,000.00
权益法核算公司所有者权益	-3,340,013.69	-3,371,700.75
股权投资转让收益	85,952.55	
股权投资差额摊销		-8,750.00
委托理财收益		
控股子公司清算收益		-62680.07
合计	-2,934,374.37	-2,143,130.82

九、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括具有控制关系的关联方和虽不具备控制关系但存在交易的关联方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	拥有本公司			与本公司		
		注册资本	股份比例	主 营 业 务	关系	经济性质	法定代表人
天津泰达建设集团有限公司	天津经济技术 开发区洞庭路 76 号	60,000 万元	42.68%	基础设施开发建设、地产开发、各类商业、物资的批发、零售	母公司	有限责任公司	许立凡
天津华泰控股集团股份有限公司	天津经济技术 开发区黄海路 3 号	20,000 万元	26.05%	仓储、设备租赁、房地产开发及商品房经营等	母公司	股份有限公司	李明炯
天津泰达投资控股有限公司	天津经济技术 开发区	600,000 万元	0.00	投资、参股及其咨询服务	母公司控股 股东	国有独资公司	刘惠文

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004-12-31	本期增加(减少)	2005-6-30
天津泰达建设集团有限公司	60,000 万元		60,000 万元
天津华泰控股集团股份有限公司	20,000 万元		20,000 万元
天津泰达投资控股有限公司	600,000 万元		600,000 万元

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004-12-31	比例	本期增加(减少)	2005-6-30	比例
天津泰达建设集团有限公司	290,030,538.00	42.68%		290,030,538.00	42.68%
天津华泰控股集团股份有限公司	176,979,461.00	26.05%		176,979,461.00	26.05%
天津市雅都置业有限公司	9,400,000.00	37.60%	9,400,000.00	18,800,000.00	37.60%
天津市津滨数字电子有限公司	32,150,000.00	87.87%		32,150,000.00	87.87%
天津市津滨新材料工业有限责任公司	35,067,000.00	74.56%		35,067,000.00	74.56%
天津泰达信息系统工程监理有限公司	4,433,200.00	92%	-4,433,200.00		
天津天元投资管理有限责任公司	3,500,000.00	29.16%	-3,500,000.00		

天津津滨创辉发展有限公司

90,000,000.00

90,000,000.00

45%

2. 不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	与本公司的关系
天津泰达担保有限公司	该公司的实际控股股东与本公司控股股东的控股股东为同一人
天津经济技术开发区微电子工业区总公司	该公司的实际控股股东与本公司控股股东的控股股东为同一人

(二) 关联方交易事项

1. 采购货物

本报告期未发生关联方之间的货物采购。

2. 销售货物

本报告期未发生关联方之间的货物销售。

3. 租金/承担费用

根据本公司与天津经济技术开发区微电子工业区总公司签署厂房租赁协议，我公司以 28.0202 元/月 M² 的价格将位于微电子工业区微三路 1 号的一期 B2 厂房、位于微电子工业区微四路 19 号一楼的三星显示器一期厂房、位于微电子工业区微四路 15 号的通广三星厂房出租给天津经济技术开发区微电子工业区总公司。本报告期产生租金收入 8,306,599.00 元。

4. 其他交易

公司第三届董事会 2005 年第二次通讯会议和 2005 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购天津泰达投资控股有限公司综合设施配套用地的议案》，2005 年 5 月 16 日公司向天津泰达投资控股有限公司收购两块均为 25997.84 平方米的综合设施配套用地，合同金额为 9879.18 万元，单价 1900 元/平米，该土地的价格是按照北京中地联合房地产评估有限公司为上述土地分别出具的（北京市）中地联合（2005）（估）字第 004 号和第 013 号《土地估价报告》为依据，适当下浮 40 万元后确定为交易价格。受让宗地的土地权证现已取得。

5. 担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，关联方为本公司金融机构借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额
天津泰达建设集团有限公司	51100 万元
天津泰达担保有限公司	30200 万元
合 计	81300 万元

6、代为偿还债务

没有此情形。

7、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；

没有此情形。

8、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

没有此情形。

9、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

没有此情形。

10、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

没有此情形。

(3) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		占各项目款项余额比例		2005 年度累计发生额	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31	借方	贷方
应收账款						
天津经济技术开发区微电子工业区总公司	3,413,672.00	-	5.54%	-	8,306,599.00	4,892,927.00
其他应收款						
天津市津滨创辉房地产开发有限公司	20,000,000.00	-	11.17%	-	20,000,000.00	-
预付帐款：						
天津经济技术开发区微电子工业区总公司	-	61,284,290.00	-	32.35%	-	61,284,290.00
预收账款：						
天津泰达投资控股有限公司	138,791,792.00	20,000,000.00	33.04%	8.39%	-	118,791,792.00
应付帐款：						
天津经济技术开发区微电子工业区总公司	133,470.00	-	0.18%	-	-	133,470.00
天津国际游乐港有限公司	7,966,980.00	17,966,980.00	10.81%	20.50%	10,000,000.00	
其他应付款：						
天津市津滨创辉房地产开发有限公司	60,000,000.00	-	47.24%	-	-	60,000,000.00

十、或有事项

本报告期无应披露的或有事项。

十一、承诺事项

本报告期无应披露的承诺事项。

十二、资产抵押情况

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司的资产抵押情况如下：

抵押物	账面金额	取得贷款、银行票据的金额
开发区第四大街(天大科技园)	312,047,974.56	189,000,000.00
开发区睦宁路标准厂房	88,791,158.90	50,000,000.00
滨海投资服务中心大厦	620,000,000.00	540,000,000.00
开发区一大街土地 (48324.35 m ²)	42,059,900.00	57,000,000.00
开发区一大街土地 (9755.77 m ²)	10,908,100.00	22,000,000.00
翠亨房产 856.13 m ²	5,807,200.00	4,000,000.00
津滨大厦	22,571,501.42	19,300,000.00
爱克林厂房	15,472,859.77	10,700,000.00
合计	1,117,658,694.65	892,000,000.00

十三、资产负债表日后非调整事项

本报告期无应披露的非调整事项。

十四、其他重大事项

本报告期无应披露的其他重大事项。

天津津滨发展股份有限公司

会计报表(合并)补充资料

1. 利润表附表

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	7.95%	7.92%	0.110	0.110
营业利润	1.66%	1.65%	0.023	0.023
净利润	0.86%	0.86%	0.012	0.012
扣除非经常性损益后的净利润	0.73%	0.72%	0.010	0.012

2. 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	15,682,598.90	2,963,452.09	1,609,640.58	17,036,410.41
其中：应收帐款	4,817,476.06	1,097,903.88	159,297.41	5,756,082.53
其他应收款	10,865,122.84	1,865,548.21	1,450,343.17	11,280,327.88
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	15,044,444.34		9,187,338.03	5,857,106.31
其中：低值易耗品	35,676.21		35,676.21	
土地	738,443.34			738,443.34
开发产品	1,567,902.17			1,567,902.17
出租开发产品	8,033,632.62		7,909,071.82	124,560.80
库存商品	4,668,790.00		1,242,590.00	3,426,200.00
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、固定资产减值合计	3,818,017.31	9,449,495.02	1,664,991.02	11,602,521.31
其中：房屋、建筑物	3,428,339.06	9,449,495.02	1,664,991.02	11,212,843.06
机器设备	389,678.25			389,678.25
六、无形资产减值准备	1,481,890.35			1,481,890.35
其中：土地使用权	1,481,890.35			1,481,890.35
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

3. 报告期数据变动较大的主要报表项目说明：

项目	2005-6-30	2004-12-30	变动额	增减幅度	主要原因
货币资金	72,027,072.68	355,134,672.33	-283,107,599.65	-79.72%	本期对外投资及偿还银行贷款所致
其他应收款	177,076,726.18	58,321,523.82	118,755,202.36	203.62%	本期往来款增加
固定资产原值	209,933,324.08	143,480,223.09	66,453,100.99	46.32%	本期将部分存货转入固定资产
应付票据	6,765,661.54	16,981,798.00	-10,216,136.46	-60.16%	到期兑付
预收帐款	420,028,181.25	238,241,290.13	181,786,891.12	76.30%	收到售楼款
应付股利	4,680,890.03	1,059,115.56	3,621,774.47	341.96%	应付股东分红尚未完全支付
其他应付款	127,008,265.60	77,192,774.71	49,815,490.89	64.53%	本期往来款增加
项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份	变动额	增减幅度	主要原因
补贴收入	3,747,848.66	364,212.75	3,383,635.91	929.03%	雅都公司收到财政返还
投资收益	-224.99	1,925,551.32	-1,925,776.31	-100.01%	参股企业盈利能力下降

第八节 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计机构负责人、公司财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在指定报刊上披露的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

天津津滨发展股份有限公司
董事会

董事长：唐建宇
2005 年 8 月 3 日