

# 鼎盛天工工程机械股份有限公司

600335

## 2005 年半年度报告

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告.....	14
八、备查文件目录.....	51

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事长李鹤鹏先生因公出差，委托黄晓敏副董事长代为行使表决权，独立董事杨红旗先生出国探亲，委托独立董事韩学松先生代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李鹤鹏，主管会计工作负责人王春萍，会计机构负责人（会计主管人员）宋双献声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：鼎盛天工工程机械股份有限公司  
公司英文名称：Dingsheng Tiangong Consturction Machinery Co., Ltd  
公司英文名称缩写：DTCM
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：ST 盛工  
公司 A 股代码：600335
- 3、公司注册地址：天津市华苑产业区火炬大厦 410 室  
公司办公地址：天津市河东区津塘路 156 号  
邮政编码：300180  
公司国际互联网网址：WWW.21CU.net.cn  
公司电子信箱：cciddmc@163.net
- 4、公司法定代表人：李鹤鹏
- 5、公司董事会秘书：叶志玲  
电话：022—24935580  
传真：022—24935580  
E-mail：yzl@cm518.com  
联系地址：天津市河东区津塘路 156 号  
公司证券事务代表：常志芳

电话：022—24935580

传真：022—24935580

联系地址：天津市河东区津塘路 156 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

**(二) 主要财务数据和指标****1 主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	571,997,302.56	496,445,103.34	15.22
流动负债	430,936,616.57	372,352,076.83	15.73
总资产	854,712,489.80	793,340,275.07	7.74
股东权益(不含少数股东权益)	287,115,308.16	284,936,698.63	0.76
每股净资产	2.4618	2.4431	0.76
调整后的每股净资产	2.3383	2.3056	1.42
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	2,120,524.65	274,464.08	672.61
扣除非经常性损益后的净利润	2,155,138.22	-383,546.33	661.90
每股收益	0.0182	0.0024	672.61
净资产收益率(%)	0.74	0.10	增加0.64个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-57,884,512.02	-15,238,600.58	279.85

**2 扣除非经常性损益项目和金额**

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	22,526.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-63,247.85
所得税影响数	6,108.28
合计	-34,613.57

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.67	14.72	0.36	0.36
营业利润	1.30	1.30	0.03	0.03
净利润	0.74	0.74	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.75	0.75	0.02	0.02

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 18,438 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

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 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
天津工程机械研究院		62,637,833	53.71	未流通	未知	国有股东
中国对外建设总公司		14,913,267	12.79	未流通	冻结	国有股东
武汉当代科技发展有限公司		1,955,900	1.68	未流通	未知	法人股东
天津泰鑫实业开发有限公司		795,600	0.68	未流通	未知	法人股东
天津华泽(集团)有限公司		663,000	0.57	未流通	未知	法人股东
李金良	16,000	550,341	0.47	已流通	未知	社会公众股东
渤海证券有限责任公司		454,457	0.39	已流通	未知	社会公众股东
杨培胜		402,961	0.35	已流通	未知	社会公众股东
天津市机电工业控股集团公司		331,500	0.28	未流通	未知	法人股东
北京金豪力机电设备有限公司		331,500	0.28	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

前十名股东中 1、2、3、4、5、9、10 名股东为公司非流通的国有股东及法人股东，其中，天津泰鑫实业开发有限公司系天津机电工业控股集团公司的控股子公司，两者存在关联关系，其他股东之间不存在关联关系。6、7、8 名股东为公司流通股，与前十名其他股东之间是否存在关联关系未知。

前十名股东不存在一致行动人的情况。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况:

无

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
李金良	550,341	A股
渤海证券有限公司	454,457	A股
杨培胜	402,961	A股
周晨	251,862	A股
宋小非	200,000	A股

吴春香	164,850	A 股
杨永祥	123,999	A 股
刘晓艳	105,052	A 股
冯建东	103,600	A 股
阮章新	101,600	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明:

公司未知前十名流通股股东与其他股东之间存在的关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明:

公司前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系不详。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2005 年 1 月 10 日召开第三届董事会第九次会议，会议审议通过了对经营班子进行调整的决议，聘任黄晓敏为公司总裁、陶富强为公司执行总裁、孙云富为公司副总裁、王春萍为公司总会计师、闫维佳为公司总工程师。同时，公司原高管人员所任职务自行免除。

原公司职工代表出任的监事刘明琨女士，因退休原因自 2005 年 6 月 22 日不再担任公司监事，经公司职工代表大会选举，聘任马林先生为公司第三届监事会职工代表出任的监事。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国家宏观经济调控政策依然持续，固定资产投资增速回落，工程机械行业市场竞争更加激烈，面对诸多不利因素的影响，公司经营层和全体员工，秉承“永争第一”的经营理念，以企业效益最大化为工作目标，坚定信念，锐意进取，采取多项有力的应对措施，积极面对挑战。

在营销工作中，公司针对国内工程机械市场需求增速趋缓，销售回落的情况，积极调整营销策略，在巩固和发展国内市场的同时，重点加大了国际市场的开拓力度，经过努力，已在南美打开市场销路，并取得初步成效。

在科技创新工作中，公司充分依靠科技进步，开发新产品，引进、吸收国外先进技术，应用到现有产品中，使产品的主要性能指标达到国际同类产品水平，成为国外产品的替代产品，现在形成了 59KW（80HP）—206KW（280HP）共 9 个动力档次、14 个型号、30 多个品种和 50 多种配置的系列产品，能够满足从平原到高原、从热带到高寒地区等各种用户的需求；生产制造上严格执行 ISO9000—2000 的质量保证体系，并通过对生产制造装备的技术改造和工艺水平的提高，确保了“天工”品牌的信誉。优质的产品质量，满意的售后服务，赢得了更多用户的认可。公司控股的子公司天津鼎盛工程机械有限公司企业技术中心在 2005 年全国 332 家技术中心评比中进入全国前 60 名，在天津市排名第四。

在管理工作中，公司进一步实施了内部机制改革，优化资产配置，调整产品结构，精简机构，整合物流系统，还加强了财务内控和成本核算的精细化管理，对历史不良债务和应收帐款加大了清欠力度，公司的经营管理得到进一步完善，有效地提高了公司的盈利能力，为全年经济指标及各项任务的完成奠定了良好基础。

本报告期，实现主营业务收入 18545.62 万元，同比增长 7%，实现主营业务利润 4210.55 万元，同比增长 22.44%，实现净利润 212.05 万元，同比增长 672.49%。

## （二）报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1)公司主营业务经营情况的说明

本公司所属建筑机械制造行业，报告期内，公司的主营业务未发生改变。主营业务范围为：工程建设机械及高等级公路施工成套设备、商品混凝土技术与装备的研究、开发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务等。主营产品：平地机、压路机、推土机、输送泵、摊铺机、拌和机、液力变矩器等。

报告期内，公司坚持主营业务发展方向，围绕着做精做实主业，进一步提升公司的盈利能力开展各项经营活动。一是通过科技创新，提升公司产品的性能与质量，使其更广泛地适于用户的不同需求，创造更大市场份额；二是积极应对国内市场需求变化的影

响，加大国际市场的开拓力度，并取得初步成效。上半年虽受市场变化的影响，销售收入比预期有所下降，但国际市场的开拓，将有助于公司全年经营目标的实现；三是实施资本运做，提升公司的盈利能力。2004 年公司通过购买天津鼎盛工程机械有限公司 78% 股权，上半年实现投资收益 215.98 万元，公司投资成立大业物流有限公司，实施原材料集中采购，扩大经营范围，对有效的降低采购成本，提高公司盈利能力将起到积极作用；四是深化内部管理机制的改革，通过物流系统的建立，加强成本核算，削减管理费用（仅母公司就比去年同期减少 37.66%），减员增效，严格财务管理制度，使公司的人均效益和盈利能力进一步提升。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
建筑机械制造	185,456,158.91	142,948,479.58	22.92	7	1.94	增加 3.82 个百分点
其中: 关联交易						
分产品						
平地机	85,542,169.14	65,368,921.71	24.47	-41.33	-42.09	增加 0.99 个百分点
装载机	10,005,599.04	10,907,025.30	-9.01	-31.54	-29.32	减少 3.42 个百分点
压路机	7,655,277.58	7,331,333.63	4.23	-18.09	-22.01	增加 4.81 个百分点
输送泵	256,410.26	218,947.64	14.61			
推土机	1,089,187.40	683,760.70	37.22			
转运车	2,782,642.07	1,623,931.60	41.64			
摊铺机	41,451,872.46	29,598,644.87	28.60			
路拌机	2,311,965.82	1,731,324.64	25.11			
厂拌设备	4,806,410.27	3,606,077.52	24.97			
液力机械	18,792,673.83	15,093,727.57	19.68			
焊接机械	5,039,726.48	4,378,454.56	13.12			
配件及其他	47,222,224.56	2,406,329.84	49.04	154.69	-4.39	增加 84.74 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
东北地区	20,937,751.41	26.20
华北地区	36,588,572.28	-43.79
华中地区	20,858,102.65	7.07
华东地区	30,133,315.31	-28.81
华南地区	1,486,699.46	-46.73
西北地区	32,667,308.70	31.02
西南地区	17,869,033.23	1,549.51
出口	24,915,375.87	2,354.33

## (4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

主要是合并天津鼎盛工程机械有限公司后其产品增加品种所致。

## (5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主要是合并天津鼎盛工程机械有限公司后其产品的盈利能力增加所致。

## (6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主要是合并天津鼎盛工程机械有限公司后其产品的利润增加所致。

## (7) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
天津鼎盛工程机械有限公司	机械制造	摊铺机、拌和机、压路机、搅拌设备	7,500	26,361.21	276.89
深圳中发展新型建材有限公司	板墙制造	新型墙板	1,100	3,157.90	0
天津大业物流有限公司	物流	钢材、金属制品、机电一体化运输	1,500	10,546.26	0

报告期内，天津鼎盛工程机械有限公司，主营业务未发生改变。因受市场需求变化的影响，公司主营业务收入比去年同期减少 18.45%，净利润同比减少 72.64%。

深圳中发展新型建材有限公司，因资金困难，投资未到位，因此基本建设尚未完成，至此还未产生经济效益。

天津大业物流有限公司今年 4 月成立，目前正处于起步阶段，尚未产生效益。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

主要问题：

- 1、受固定资产投资增速回落，市场需求趋缓的影响，产品销售受到较大影响。
- 2、公司较大部分应收帐款尚未回笼，造成资金周转困难。

解决方案：

- 1、公司加强销售工作力度，提高人性化售后服务，巩固新老客户。
- 2、面向国际市场，加大开拓力度，争取更多市场份额。
- 3、成立清欠工作小组，加大催款力度，解决资金问题，化解财务风险。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2001 年通过首次发行募集资金 20,000 万元人民币，已累计使用 13,434.82 万元人民币，其中本年度已使用 0 万元人民币，尚未使用 6,565.18 万元人民币，尚未使用募集资金经第三届董事会第十一次会议审议通过暂用于补充流动资金使用。

#### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
大型建设机械产业化项目	6,081	是	1,589.12		0	否	否
偿还世界银行和交通银行贷款及追加投资	7,507	否	7,505			是	是
滑模式水泥混凝土摊铺技术改造项目	2,929	是	855.7		0	否	否
补充生产流动资金	3,483	否	3,483			是	是
合计	20,000	/	13,434.82			/	/

##### 1)、大型建设机械产业化项目

该项目拟投入 6,081 万元人民币，实际投入 1,589.12 万元人民币，截止报告期，项目尚未完成。由于市场需求变化的原因，项目未达到计划的进度及收益。因该项目的主要产品为水泥砼路面机械，目前市场需求趋于饱和状态，项目已不适应市场发展的需要，继续投入，无疑将会给公司和股东利益造成损失，因此经 2005 年 4 月 22 日第三届董事会第十四次会议决定对该项目进行调整。根据中国证监会对募集资金项目变更的有关程序要求，公司已通过董事会审议，并履行了相应的信息披露义务，该项目尚须经过股东大会审议批准。

##### 2)、偿还世界银行和交通银行贷款及追加投资

该项目拟投入 7,507 万元人民币，实际投入 7,507 万元人民币，目前项目已完成。

##### 3)、滑模式水泥混凝土摊铺技术改造项目

该项目拟投入 2,929 万元人民币，实际投入 855.7 万元人民币，截止报告期，项目

尚未完成。由于市场需求变化的原因，项目未达到计划的进度和收益。该技术改造项目的主要产品为水泥砼路面机械，目前市场需求趋于饱和状态，项目已不适应市场发展需要，继续投入，无疑将会给公司和股东利益造成损失，因此经 2005 年 4 月 22 日第三届董事会第十四次会议决定对该项目进行调整，由于该技术改造项目所涉及产品与大型建设机械产业化项目相一致，因此公司决定将两项目统筹一起考虑进行调整。根据中国证监会对募集资金项目变更的有关程序要求，公司已通过董事会审议，并履行了相应的信息披露义务，该项目尚须股东大会审议批准。

#### 4)、补充生产流动资金

该项目拟投入 3,483 万元人民币，实际投入 3,483 万元人民币，项目已完成完成。

上述涉及募集资金变更的项目详情见《中国证券报》、《上海证券报》2005 年 6 月 23 日公司的信息披露。

### 3、资金变更项目情况

#### 1)、智能工程机械及筑养路成套机械设备项目

公司变更原计划投资项目大型建设机械产业化项目和滑模式混凝土摊铺技术改造项目，变更后新项目拟投入 13,500 万元人民币，实际投入 6,565.18 万元人民币，项目于 2005 年 6 月开始实施，尚未产生收益。

智能工程机械及筑养路成套机械设备项目，是借助于国家 863 项目“机群智能化工程机械”研究课题成果，在现有工程机械自动化控制、程序化控制技术的基础上，注入信息化技术、计算机技术、传感技术、使工程机械产品在智能化程度上进一步提升，施工技术、施工管理和施工质量达到国际水平，可最大限度地发挥其功效。养护机械是机、电、液、计算机综合技术的集成，其智能化水平要求高，除一般工程机械智能控制外，还涉及固体物料、液体、流量、压力、温度等物理参数计量与智能控制。智能工程机械及筑养路成套机械设备项目示范工程的建设，对提升我国工程机械智能化水平和产业进程，增强国有工程机械的综合竞争实力发挥积极的作用。在减少对进口机械的依赖，节约外汇，满足市场更高要求，减少施工成本等方面具有重要作用，社会效益巨大。

### 4、非募集资金项目情况

#### 1)、深圳新型建材墙板项目

公司出资 800 万元人民币投资该项目，基础设施建设尚未完工，投资收益为 0。

该项目计划投资 3182 万元，实际投资 2100 万元（含 1000 万元贷款，现已转为债权），投资近四年来，因资金困难，投资不到位，致使项目进展迟缓。公司目前的经营状况为：资产总额 3157.91 万元，净资产 1100 万元，利润为 0，负债 2070.18 万元。由于对此投资行业缺乏了解，加之继续投入的资金困难，该投资项目存在潜在风险。公司根据整体战略发展考虑，决定退出该投资项目，集中资源培育主业。2005 年 6 月 22 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司深圳市中发展新型建材有限公司资产置换的议案》，通过资产置换方式调整产业结构规避风险。截止报告期，该事项尚在操作过程中。

#### **（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

因投资收益的增加，预计下一个报告期净利润与去年同期相比可能会有大幅度增加（去年同期净利润为 512532.61 元）

## **六、重要事项**

### **（一）公司治理的情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等法规要求规范运作，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会的作用，公司目前治理结构情况如下：

1、股东大会与股东：严格按照《股东大会规范意见》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利和地位，为所有股东充分行使权利提供便利条件。公司关联交易的决策和程序能够做到公平合理，及时予以充分披露。

控股股东认真履行大股东的权利和义务，全力尽职地为公司和全体股东的利益负责，没有超越股东大会和董事会权限，直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。

2、董事会与董事：严格按照《公司法》、《公司章程》赋予的权利义务，依法行使职权。各位董事积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规文件，认真负责地履行其权利、义务和职责。

独立董事勤勉尽职，按时出席董事会和股东大会，对公司生产经营、重大投资、关联交易等决策事项，认真负责地发表独立意见，为董事会的科学决策提供依据，为维护公司及全体股东的利益负责。独立董事未对本报告期内公司董事会所议议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、监事会与监事：依据有关法律法规和《公司章程》，认真履行自己的职责，对公司财务、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。独立董事薪金采取自我评价和相互评价方式确定。公司高级管理人员实行年薪制，由底薪+奖金两部分组成，年薪依据责、权、利一致，个人业绩与公司经营绩效相结合的原则确定。

5、公司五独立情况：业务方面，公司业务独立于控股股东，自主经营具有独立完整的业务结构，与控股股东及下属企业不存在同业竞争；人员方面，公司制定了独立、完善的劳动人事制度，对劳动人事、员工绩效考核及薪酬分配等建立了相应的管理机制；资产方面，公司权属清晰，拥有独立的生产系统和采购销售系统，资产管理制度完善；机构方面：公司组织机构体系健全，董事会、监事会等内部机构依据职能独立运行。报告期内，公司根据企业发展的需要，进一步精简了机构，使其更具规范性、合理性，更有利于提高运行效率；财务方面，机构独立，并有健全的会计核算系统和财务内控管理制度，公司拥有独立的银行帐户。

6、利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

7、信息披露与投资者关系管理：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者管理工作。公司严格按照有关法律、法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证所有股东具有平等的知情权；建立了与股东充分沟通的信息平台，切实尊重和听取股东的意见和建议，努力维护中小股东的利益。

**(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项**

**(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本**

**(四) 重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
天津天工建设机械有限公司	股东的子公司	0	2,112,952.07			
天津中外建建设机械有限公司	股东的子公司	0	1,114,285.71			
天津市精研工程机械传动有限公司	股东的子公司	0	3,114,300.00			
合计	/		6,341,537.78	/		

关联债权债务形成原因：天津天工建设机械有限公司系历史形成的欠款，该公司为本公司的存续企业，因改制上市时该企业为公司上市承担了全部历史负担，盈利能力较弱，现金流量不足，为维护其稳定，本公司为其提供的资金支持，计划年底全部清偿。天津中外建建设机械有限公司系历史遗留欠款，因该公司目前正在改制，此欠款需在改制的同时一并解决。天津市精研工程机械传动有限公司欠款，系公司收购鼎盛公司 78% 股权前，鼎盛公司与该企业的业务往来款，计划年底前全部清偿。

#### 2、其他重大关联交易

2005 年 1 月 4 日公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司投资组建物流公司的议案》，2005 年 4 月 28 日本公司与天津工程机械研究院签署了《合资经营天津大业物流有限公司合同》。由于天津工程机械研究院为公司的控股股东，因此构成关联交易。天津大业物流有限公司注册资本 1500 万元，其中本公司出资 1329.6 万元，占注册资本的 88.64%，天津工程机械研究院出资 170.4 万元，占注册资本的 11.36%。公司将借助天津建设环渤海经济中心和现代大物流的良好平台，旨在共同打造具有国际化、现代化、规范化的现代企业，通过开展对内、对外原材料采购、配套供应、运输、特别是开展第三方物流业务，实现降低采购成本，扩大经营，进一步提升公司盈利能力的目的，有利于公司和全体股东的利益。详细内容见 2005 年 4 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》公司的信息披露。

## **(七) 重大合同及其履行情况**

### **1、托管情况**

本报告期公司无托管事项。

### **2、承包情况**

本报告期公司无承包事项。

### **3、租赁情况**

本报告期公司无租赁事项。

### **4、担保情况**

本报告期公司无担保事项。

### **5、委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

### **6、其他重大合同**

本报告期公司无其他重大合同。

## **(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况**

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

## **(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## **(十) 其它重大事项**

1)、报告期内，本公司于 2005 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权购买暨关联交易事项的议案》。公司为优化企业的资源配置，提升公司的盈利能力，奠定公司持续发展的基础，董事会一致同意购买天津工程机械研究院持有的天津鼎盛工程机械有限公司 12%股权，由于与前次收购其 78%股权在 12 个月内累计计算，本公司将持有天津鼎盛工程机械有限公司 90%股权，按照中国证监会《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知》的有关规定，构成重大重组行为，该事项的申请文件已提交中国证监会审核，截止报告期正在审核过程中，有关情况详见 2005 年 4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》公司的信息披露。

2) 报告期内, 经国家工商行政管理局核准和天津市工商行政管理局备案, 我公司自 2005 年 2 月 23 日起, 名称由“中外建发展股份有限公司”变更为“鼎盛天工工程机械股份有限公司”, 简称经上海证券交易所审核批准由“ST 中发”变更为“ST 盛工”。

## 七、财务会计报告

### (一) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			30,728,899.89	51,539,024.63	9,127,534.81	27,098,574.75
短期投资						
应收票据			6,319,000	4,907,693.10		2,408,843.10
应收股利						
应收利息						
应收账款			135,017,820.51	107,513,752.73	108,295,199.42	77,247,656.38
其他应收款			24,825,931.51	27,079,177.01	18,502,102.49	15,351,763.93
预付账款			31,146,830.58	24,704,972.55	1,294,288.45	10,927,358.94
应收补贴款			57,431.8		57,431.80	
存货			343,214,275.69	280,500,272.49	186,188,514.86	133,616,083.91
待摊费用			687,112.58	200,210.83	687,112.58	200,210.83
其他流动资产						
流动资产合计			571,997,302.56	496,445,103.34	324,152,184.41	266,850,491.84
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			12,311,938.53	13,146,875.01	120,216,917.15	105,596,023.87
长期债权投资						
长期投资合计			12,311,938.53	13,146,875.01	120,216,947.15	105,596,023.87
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			433,054,259.59	433,258,140.50	374,597,417.47	376,274,773.38
减：累计折旧			200,662,162.29	190,906,008.17	183,692,531.46	175,264,488.67
固定资产净值			232,392,097.30	242,352,132.33	190,904,886.01	201,010,284.71
减：固定资产减值准备			10,815,853.78	8,842,720.68	5,819,720.02	5,819,720.02
固定资产净额			221,576,243.52	233,509,411.65	185,085,165.99	195,190,564.69
工程物资						
在建工程			12,748,491.75	12,748,791.75	6,730,056.69	6,730,056.69
固定资产清理						
固定资产合计			234,324,735.27	246,257,903.40	191,815,222.68	201,920,621.38
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			27,183,275.29	28,723,280.37	23,573,211.02	24,540,837.02
长期待摊费用			8,895,238.15	8,767,112.95	360,000.00	360,000.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			36,078,513.44	37,490,393.32	23,933,211.02	24,900,837.02
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						

资产总计			854,712,489.80	793,340,275.07	660,117,535.26	599,267,974.11
<b>流动负债：</b>						
短期借款			251,500,000.00	209,500,000.00	166,500,000.00	146,500,000.00
应付票据			14,642,295.35	1,000,000.00		
应付账款			126,390,763.40	114,976,036.87	72,285,301.21	52,036,371.98
预收账款			33,211,222.21	34,321,775.86	12,576,073.35	6,134,183.38
应付工资			121,000.00	91,000.00		
应付福利费			5,090,494.06	4,879,562.17	-277,073.30	0
应付股利						
应交税金			-5,299,366.18	2,105,653.10	-6,371,095.18	-2,087,552.88
其他应交款			25,218.66	171,475.70	48.17	29,268.89
其他应付款			5,246,226.34	5,170,233.40	19,347,821.22	2,650,275.48
预提费用			8,762.73	136,339.73	8,762.73	136,339.73
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			430,936,616.57	372,352,076.83	264,069,838.20	205,398,886.58
<b>长期负债：</b>						
长期借款			109,232,508.90	109,232,508.90	109,232,508.90	109,232,508.90
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			109,232,508.90	109,232,508.90	109,232,508.90	109,232,508.90
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			540,169,125.47	481,584,585.73	373,302,347.10	314,631,395.48
少数股东权益			27,428,056.17	26,818,990.71		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00
资本公积			208,977,352.48	208,919,267.60	208,977,352.48	208,919,267.60
盈余公积			2,843,108.71	2,843,108.71	2,128,224.73	2,128,224.73
其中：法定公益金			1,999,447.99	1,999,447.99	1,642,006.00	1,642,006.00
未分配利润			-41,333,753.03	-43,454,277.68	-40,918,989.05	-43,039,513.70
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			287,115,308.16	284,936,698.63	286,815,188.16	284,636,578.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计			854,712,489.80	793,340,275.07	660,117,535.26	599,267,974.11

公司法定代表人: 李鹤鹏

主管会计工作负责人: 王春萍

会计机构负责人: 宋双献

## 利润及利润分配表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			185,456,158.91	173,321,453.03	111,292,514.42	173,321,453.03
减：主营业务成本			142,948,479.58	140,221,440.10	87,784,259.02	140,221,440.10
主营业务税金及附加			402,187.75	446,010.02	38,502.13	446,010.02
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			42,105,491.58	32,654,002.91	23,469,753.27	32,654,002.91
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-268,441.25	1,396,073.35	-268,441.25	1,396,073.35
减：营业费用			13,504,197.11	10,709,298.28	7,683,723.70	10,709,298.28
管理费用			19,081,579.31	16,958,611.36	10,572,144.04	16,958,611.36
财务费用			5,523,692.23	5,755,059.69	4,456,226.59	5,755,059.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			3,727,581.68	627,106.93	489,217.69	627,106.93
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-468,647.37		1,691,147.20	
补贴收入			22,526		14,426.00	
营业外收入			51,436.18	18,000	39,836.18	18,000
减：营业外支出			114,684.03	322,208.01	114,102.42	322,208.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			3,218,212.46	322,898.92	2,120,524.65	322,898.92
减：所得税			488,622.35	48,434.84		48,434.84
减：少数股东损益			609,065.46			
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			2,120,524.65	274,464.08	2,120,524.65	274,464.08
加：年初未分配利润			-43,454,277.68	-46,516,921.67	-43,039,513.70	-46,516,921.67
其他转入						
六、可供分配的利润			-41,333,753.03	-46,242,457.59		-46,242,457.59
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润						
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(未弥补亏损以“-”号填列)			-41,333,753.03	-46,242,457.59	-40,918,989.06	-46,242,457.59
<b>补充资料：</b>						
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：李鹤鹏

主管会计工作负责人：王春萍

会计机构负责人：宋双献

## 现金流量表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			139,689,121.51	99,824,091.78
收到的税费返还			160,336.65	160,336.65
收到的其他与经营活动有关的现金			2,063,794.37	2,063,794.37
现金流入小计			141,913,252.53	102,048,222.80
购买商品、接受劳务支付的现金			137,519,393.98	89,078,302.45
支付给职工以及为职工支付的现金			22,732,516.83	16,123,534.22
支付的各项税费			8,640,290.76	1,881,554.01
支付的其他与经营活动有关的现金			30,905,562.98	16,211,968.68
现金流出小计			199,797,764.55	123,295,359.36
经营活动产生的现金流量净额			-57,884,512.02	-21,247,136.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			366,289.11	366,289.11
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金			89,000	89,000
收到的其他与投资活动有关的现金			3,065,466.57	
现金流入小计			3,520,755.68	455,289.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			855,561.00	728,200
投资所支付的现金			11,949,921.19	11,949,921.19
支付的其他与投资活动有关的现金			31,738.40	
现金流出小计			12,837,220.59	12,678,121.19
投资活动产生的现金流量净额			-9,316,464.91	-12,222,832.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			165,000,000.00	115,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			165,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务所支付的现金			113,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,609,147.81	4,501,071.30
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			118,609,147.81	99,501,071.30
筹资活动产生的现金流量净额			46,390,852.19	15,498,928.70
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-20,810,124.74	-17,971,039.94
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			2,120,524.65	2,120,524.65
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			609,065.46	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			66,524.49	66,524.49
固定资产折旧			10,603,519.62	9,349,339.04
无形资产摊销			1,540,005.08	967,626.00
长期待摊费用摊销			74,927.95	
待摊费用减少(减：增加)			-486,901.75	-486,901.75
预提费用增加(减：减少)			-127,577.00	-127,577.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			107,230.54	107,230.54
固定资产报废损失				
财务费用			5,568,536.94	4,501,071.30
投资损失(减：收益)			468,647.37	-1,691,147.20
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-53,552,346.13	-52,572,430.95
经营性应收项目的减少(减：增加)			-19,073,900.91	-22,279,924.30
经营性应付项目的增加(减：减少)			-5,802,768.33	38,798,528.62
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-57,884,512.02	-21,247,136.56
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			30,728,899.89	9,127,534.81
减：现金的期初余额			51,539,024.63	27,098,574.75
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			-20,810,124.74	-17,971,039.94

公司法定代表人: 李鹤鹏

主管会计工作负责人: 王春萍

会计机构负责人: 宋双献

## 合并资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏账准备合计	17,395,026.65	231,942.20	706,564.39	16,920,404.46
其中：应收账款	12,868,927.20	231,942.20		13,100,869.40
其他应收款	4,526,099.45		706,564.39	3,819,535.06
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	10,280,526.07			10,280,526.07
其中：库存商品	7,596,013.24			7,596,013.24
原材料	2,684,493.27			2,684,493.27
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	8,842,720.68			8,842,720.68
其中：房屋、建筑物	808,663.45			808,663.45
机器设备	5,839,570.62			5,839,570.62
无形资产减值准备	12,858,565.71			12,858,586.71
其中：专利权	1,783,955.11			1,783,955.11
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	49,376,839.11	231,942.20	706,564.39	48,902,216.92

公司法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：王春萍

会计机构负责人：宋双献

## 母公司资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期 减少数	期末余额
坏账准备合计	12,160,199.18	66,524.49		12,226,723.67
其中：应收账款	9,712,645.26	13,220.30		9,725,865.56
其他应收款	2,447,553.92	53,304.19		2,500,858.11
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	6,927,950.07			6,927,950.07
其中：库存商品	4,243,437.24			4,243,437.24
原材料	2,684,493.27			2,684,493.27
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	5,819,720.02			5,819,720.02
其中：房屋、建筑物	151,504.14			151,504.14
机器设备	5,668,215.88			5,668,215.88
无形资产减值准备	11,074,610.60			11,074,610.60
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	35,982,479.87	66,524.49		36,049,004.36

公司法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：王春萍

会计机构负责人：宋双献

## 股东权益增减变动表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	116,628,600.00	116,628,600.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	116,628,600.00	116,628,600.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	208,919,267.60	208,919,267.60
本期增加数	58,084.88	
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价	58,084.88	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	208,977,352.48	208,919,267.60
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	486,218.73	486,218.73
本期增加数	357,441.99	
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积	357,441.99	
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	843,660.72	486,218.73

其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	1,642,006.00	1,642,006.00
本期增加数	357,441.99	
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	1,999,447.99	1,642,006.00
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润		
本期净利润（净亏损以“-”号填列）		
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		

公司法定代表人: 李鹤鹏

主管会计工作负责人: 王春萍

会计机构负责人: 宋双献

## 应交增值税明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	0
2. 销项税额	13,378,400.47
出口退税	57,431.80
进项税额转出	76,520.86
转出多交增值税	0
3. 进项税额	17,377,807.33
已交税金	385,021.29
减免税款	0
出口抵减内销产品应纳税额	0
转出未交增值税	0
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	4,250,475.49
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	684,712.14
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	385,021.29
3. 本期已交数	1,069,733.43
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	0

公司法定代表人: 李鹤鹏

主管会计工作负责人: 王春萍

会计机构负责人: 宋双献

## （二）公司概况

### 1. 历史沿革

鼎盛天工工程机械股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中外建发展股份有限公司，系 1999 年 3 月经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]171 号文和财政部财管字[1999]34 号文批准，由中国对外建设总公司作为主发起人，联合武汉市当代科技发展总公司、天津泰鑫实业开发有限公司、天津华泽（集团）有限公司、天津市机电工业总公司、北京金豪力机电设备有限公司以发起方式设立的股份有限公司。本公司于 1999 年 3 月 26 日正式成立，企业法人营业执照注册号为 1200001000324，设立时总股本为 8162.86 万股，其中，国有法人股为 7854.30 万股，占 96.22%，社会法人股为 308.56 万股，占 3.78%。

2001 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]9 号文批复同意本公司首次向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，该股票于 2001 年 2 月 5 日在上海证券交易所上网定价发行，并于 2001 年 3 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市。本公司于 2001 年 2 月 20 日办理了工商变更登记手续。

2004 年 9 月 8 日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院签订了“中外建发展股份有限公司国有法人股股份无偿划转协议”，中国对外建设总公司同意将其持有的 62,637,833 股中外建发展股份有限公司的国有法人股无偿划转给天津工程机械研究院，划转的股份占中外建发展股份有限公司总股本的 53.71%，天津工程机械研究院无偿受让 62,637,833 股中外建发展股份有限公司的国有法人股股份，并承接中国对外建设总公司对中国工商银行天津分行河东支行 15,900.816 万元的债务。国务院国有资产监督管理委员会下发了国资产权[2004]1052 号“关于划转中外建发展股份有限公司国有法人股的批复”的文件予以批复。中国证券监督管理委员会下发了证监公司字[2004]112 号“关于同意天津工程机械研究院公告中外建发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复”的文件予以批复。2004 年 12 月 30 日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行了过户登记。

2005 年 2 月 23 日，经天津市工商行政管理局批准，公司名称由中外建发展股份有限公司变更为鼎盛天工工程机械股份有限公司。

### 2. 所属行业

本公司从事建筑机械制造。

### 3. 经营范围

本公司经营范围为：工程建设机械及高等级公路施工成套设备、商品混凝土技术与装备的研究、开发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；投资咨询设备租赁、机械化施工、运输、技术咨询与服务

(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。技术开发、咨询、服务、转让(新材料、机电一体化、电子与信息、环境科学和劳动保护的技术及产品);工程机械制造、加工、维修、租赁;计算机及外围设备、机械电器设备批发兼零售。

#### 4. 主要产品

本公司的主要产品为:平地机、装载机、压路机、摊铺机。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,各项资产除按规定应以评估价值计价外,均按取得时的实际成本计价。

#### 5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。年度终了,货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整,由此产生的折合人民币差额,除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外,其余计入当年度损益。

#### 6、外币会计报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表,均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法,折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额,以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司本年度不存在上述子公司外币报表折算事项。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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。

#### 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一年的投资,包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价,即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现

金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当年度投资收益（损）益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期 5 年以上，该等应收款项列为坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	4	4
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50
5 年以上	100	100

#### 10、存货核算方法

本公司的存货主要分为原材料、自制半成品、在制品、产成品、低值易耗品、委外加工半成品六类。各类存货的取得以计划成本或实际成本计价，发出时，原材料等依据上期末的成本差异率结转成本差异，库存商品按加权平均法结转成本差异。或采用先进先出法核算。

低值易耗品于领用时，单位价值低于人民币 200 元的采用一次摊销法摊销；单位价值高于人民币 200 元的于一年内分期摊销。

期末存货以决算日存货成本高于可变现净值计算的差额提取存货跌价准备，并计入当年度损益，本公司存货跌价损失准备采用备抵法，存货可变现净值以有关存货的估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

#### 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

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

#### b. 股权投资差额

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，其长期股权投资成本与应享有被投资公司所有者权益份额的差额，以及长期股权投资核算由成本法改为权益法时，投资成本与应享有被投资公司所有者权益份额的差额。长期股权投资的初始成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额自形成之日起摊销，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 10 年的期限平均摊销。长期股权投资的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。

#### c. 收益确认方法

对于长期股权投资，若母公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，按成本法核算，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。采用成本法核算的，在被投资公司宣告发放现金股利时确认投资收益；但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限，如果被投资单位以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

### (2) 长期债权投资

#### a. 长期债权投资的计价

长期债权投资取得时按实际成本计价。本公司长期债权投资按实际支付的款项包括支付的税金、手续费等各项附加费用，扣除支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际投资成本计价入账；债权投资实际成本与债券票面价值的差额作为溢价或折价，采用直线法于债券存续期内平均摊销。

#### b. 长期债券投资溢折价的摊销

长期债券投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价和折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

#### c. 收益确认方法

债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益，摊销方法采用直线法。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

### (3) 长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末，本公司对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当年度损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

(2) 固定资产计价：本公司正式设立之前固定资产按实际成本计价；正式设立之后，股东投入的固定资产按评估后的价值计价，自行购置的固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产减值准备：本公司每年末对固定资产进行逐项检查，若因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (一) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (二) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (三) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (四) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (五) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

### (4) 固定资产折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 4%)确定其折旧率。各类别固定资产的折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-40	3.84-2.40
机器设备	7-14	13.71-6.86
运输设备	8-10	12.00-9.60
电子设备及其他	5-12	19.20-8.00

## 13、在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按实际成本入账。包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及汇兑损益。

利息资本化的计算方法是：在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时按实际成本转入固定资产；已交付使用但尚未办理工程竣工决算的在建工程，自交付使用起按照工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价和已计提折旧。

决算日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，将可收回金额低于账面价值的差额提取在建工程减值准备。如果有证据表明在建工程已发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备，并计入当年度损益：

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；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

如已计提减值准备的在建工程的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的在建工程减值准备。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

公司对购入或按法律程序取得的无形资产，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定的价值入账。研究开发费用直接进入当期损益。

各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：

土地使用权，系股东投入，自取得之日起按 50 年摊销；

利勃海尔技术，提取减值准备后自 2001 年起按 5 年摊销；

CIMS 系统、其他专有技术及专利权自取得之日起按 10 年摊销。

决算日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的计提减值准备，并计入当年度损益。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法在受益期内平均摊销。如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将摊余价值全部计入当期损益。

本公司的长期待摊费用具体项目及摊销年限如下：

租赁费，自发生之日起按受益期限摊销；

计算机集成制造系统，自发生之日起按 5 年摊销；

本公司之子公司——深圳市中发展新型建材有限公司筹建期间开办费用待其开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 16、借款费用的会计处理方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益，为购建固定资产而筹集资金发生的借款费用，在固定资产尚未完工交付使用前发生的，计入有关固定资产的购建成本，固定资产交付使用后发生的计入当期损益。借款费用资本化金额的计算方法是根据截至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率确认的。

#### 17、应付债券的核算方法

(1) 计价与摊销：按照实际的发行价格总额计价。债券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，在债券的存续期间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) 应计利息：根据债券面值按照规定的利率按期计提利息，并按有关规定，分别计入工程成本或当期财务费用。

#### 18、预计负债的确认原则

如果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地计量。

按上述条件确认的负债，其金额应是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

按上述条件确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 19、收入确认原则

商品销售：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入与成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

他人使用本企业资产：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的计量时，确认收入的实现。

## 20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司(详情列示于附注四控股子公司及联营企业概况)在编制合并会计报表时纳入合并范围，其所执行的行业会计制度，业已在会计报表合并时予以必要的调整。

本合并会计报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据。编制合并会计报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指本公司所属子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益；少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

## 22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

### (3) 会计差错更正

无

## (四) 税项

### (1) 流转税

本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	13%、17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%

本公司生产的平地机系农业机械产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，该产品适用的增值税税率为 13%。

## (2) 所得税

本公司所得税税率为 15%，其会计处理方法采用应付税款法。

## (3) 优惠税率及批文

本公司系经天津新技术产业园区管理委员会认定的高新技术企业，按天津新技术产业园区管理委员会[1998]023 号文，本公司自设立之日（即 1999 年 3 月 26）起，享受区内 15%的企业所得税税率优惠政策。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
天津鼎盛工程机械有限公司	华苑产业区	李鹤鹏	7,500	工程机械制造等	5,850	78		是
深圳市中发展新型建材有限公司	广东深圳	韩瑞贵	1,100	装饰材料及配套产品		72.73		是
天津大业物流有限公司	华苑产业区	黄晓敏	1,500	钢材、金属制品、机电一体化运输	1,346	88		是

## (六) 合并会计报表附注:

### 1、货币资金：

#### (1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	19,683.10	22,431.20
银行存款	30,709,216.79	51,516,593.43
其他货币资金		
合计	30,728,899.89	51,539,024.63

本公司货币资金期末数较期初数减少了 40.37%，主要是由于存货增加所致。

## 2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,319,000.00	4,907,693.10
合计	6,319,000.00	4,907,693.10

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	126097222.63	85.13	5391527.17	4	120705695.5	91065875.49	75.65	3642635.02	4	87393240.47
一至二年	9079580.50	6.13	907958.05	10	8171622.45	11771721.26	9.78	1177172.13	10	10594549.13
二至三年	5180608.13	3.50	1553582.74	30	3627025.39	9333798.05	7.75	2800139.42	30	6533658.63
三年以上	5022954.43	3.39	2511477.22	50	2511477.21	5924609.01	4.92	2962304.51	50	2962304.51
五年以上	2,738,324.22	1.85	2,738,324.22	100	0	2,286,676.12	1.90	2,286,676.12	100	0
合计	148119689.91	100	13102869.40		135015820.5	120382679.93	100	12868927.20		107483752.73

应收账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。应收关联公司款项详情见附注七.6。

欠款前五名金额合计为 19614829.83 元，占应收账款期末余额比例为 14.53%。

本科目期末数较期初数增加了 23.04%，主要是由于 2005 年工程机械市场竞争激烈，赊欠款增加所致。

## (2) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	19,614,829.83	14.53	21,530,227.38	17.88

## (3) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
上海龙工机械有限公司	供应商	2,589,450.10	1-2 年	欠购货款	103,578.00	4
北京众联益机械设备公司	供应商	2,845,162.00	1-2 年	欠购货款	113,806.48	4
合肥龙飞贸易有限公司	供应商	3,381,700.00	1-2 年	欠购货款	135,268.00	4
安徽万通工程机械有限责任	供应商	4,688,200.00	1-2 年	欠购	187,528.00	4

公司				货款		
乌市精盛工程机械有限公司	供应商	6,110,317.73	1-2 年	欠购 货款	244,412.71	4
合计	/	19,614,829.83	/	/	784,593.19	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

#### 4、其他应收款：

##### (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	21,902,155.48	76.46	1,843,618.68	4	20,058,536.80	20,828,581.26	65.90	833,143.25	4	19,995,438.01
一至二年	977,776.75	3.41	97,777.68	10	879,999.07	1,795,054.76	5.68	179,505.48	10	1,615,549.28
二至三年	5,023,142.33	17.54	1,506,942.70	30	3,516,199.63	5,236,847.48	16.57		30	3,595,793.24
三年以上	742,392.01	2.59	371,196.00	50	371,196.01	3,744,792.96	11.85		50	1,872,396.48
合计	28,645,466.57	100	3,891,535.06		24,825,931.51	31,605,276.46	100			27,079,177.01

##### (2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	10,546,453.76	19.96		

##### (3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
北京华兹投资有限公司	686,872.20	3-5 年		343,436.10	50
天津市中外建	1,114,285.71	2-3 年		334,285.71	30
天工建设机械有限公司	2,112,952.07	1-2 年		211,295.21	10
当代北方高科技有限公司	2,952,343.78	2-3 年		885,703.13	30
天津市精研公司	3,680,000	1-2 年		368,000.00	10
合计	10,546,453.76	/	/	2,142,720.15	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。应收关联公司款项详情见附注七. 6。

欠款前五名金额合计为 10546453.76 元，占其他应收款期末余额比例为 19.96%。

本科目期末数较期初数减少了 9.36%。

## 5、预付帐款：

### (1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	24,522,790.98	78.73	18,602,782.84	75.30
一至二年	1,898,786.00	6.10	1,376,936.11	5.57
二至三年	2,792,043.10	8.96	2,792,043.10	11.30
三年以上	1,933,210.50	6.21	1,933,210.50	7.83
合计	31,146,830.58	100	24,704,972.55	100

### (2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,627,168.94	24.48	5,210,211.66	16.73

### (3) 预付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
飞机试验研究所	293,746.00	3 年以上	
SSA 公司	512,845.86	1 年内	ERP 系统预付款
汉川机床有限责任公司	1,122,450.00	1 年以内	预付设备款
天津华坤钢铁贸易有限公司	2,666,957.28	1 年以内	预付钢材款
中国工程机械成套公司	3,031,169.80	1 年以内	预付进口配套件
合计	7,627,168.94	/	/

### (4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

预付账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。预付关联公司款项详情见附注七. 6。

本科目期末数较期初数增加了 26.07%。

## 6、存货：

### (1) 存货分类

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,182.08	268.45	8,913.63	7,734.72	268.45	7,466.27

库存商品	17,397.67	759.60	16,638.07	13,183.53	759.60	12,423.93
自制半成品	1,265.59	19.56	1,265.59	1,803.95	19.56	1,803.95
在制品	6,731.68		6,731.68	5,861.78		5,861.78
低值易耗品	257.50		257.50	259.89		259.89
委托加工物资	514.96		514.96	234.21		234.21
合计	35,349.48	1,028.05	34,321.43	29,078.08	1,028.05	28,050.03

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	2,684,493.27			2,684,493.27
库存商品	7,596,013.24			7,596,013.24
自制半成品	19.56			19.56
在制品				
低值易耗品				
委托加工物资				
合计	10,280,526.07			10,280,526.07

存货期末账面价值较期初账面价值增加了 22.36%。  
为下半年出口而增加的产品库存。

## 7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
低值易耗品摊销	29,577.74	15,780.70	28,228.54	17,129.90	
产品工装	58,448.09	91,774.84	50,240.25	99,882.68	
其它	112,185.00	8,110,940.00	7,653,125.00	57,000.00	
合计	200,210.83	8,218,495.54	7,731,593.79	687,112.58	/

## 8、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	13,146,875.01		834,936.48	12,311,938.53
股权投资差额				
合并价差	13,305,271.09	-366,289.11	468,647.37	12,311,938.53
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

## (2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	期末余额
天津鼎盛工程机械有限公司	控股子公司	78	2004-12-30~	
合计	/	/	/	

## (3) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	摊销金额	期末余额	摊销年限
天津鼎盛工程机械有限公司	13,305,271.09	13,146,875.01	-366,289.11	468,647.37	12,311,938.53	14
合计	13,305,271.09	13,146,875.01	-366,289.11	468,647.37	12,311,938.53	/

天津工程机械研究院退回实际交易日和转让基准日股权交易差额 366289.11 元。

## 9、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	433,258,140.50	1,183,227.43	1,387,109.34	433,054,259.59
其中：房屋及建筑物	178,306,772.65			178,306,772.65
机器设备	230,688,415.13	39,200	937,788.87	229,789,826.26
运输工具	9,662,746.35	1,062,277.43	71,953.04	10,653,070.74
电子及其他设备	14,600,206.37	81,750.00	377,366.43	14,304,589.94
二、累计折旧合计：	190,906,008.17	10,677,450.37	921,296.3	200,662,162.29
其中：房屋及建筑物	61,424,865.15	2,391,619.92		63,816,485.07
机器设备	120,663,088.98	6,794,263.36	381,180	127,076,172.34
运输工具	3,176,746.12	495,107.33	540,116.3	3,131,737.20
电子及其他设备	5,641,307.92	996,459.76	0	6,637,767.68
三、固定资产净值合计	242,352,132.33			232,392,097.30
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	8,842,720.68	1,973,133.10		10,815,853.78
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	233,509,411.65			221,576,243.52
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司以价值 10599.24 万元的固定资产作为抵押，获得 5000 万元短期借款。

## 10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	12,748,491.75		12,748,491.75	12,748,491.75		12,748,491.75

## (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
大型建设机械产业化技术改造项目	96,000,000.00	2,738,732.46				2,738,732.46
滑模式水泥混凝土摊铺机技改项目	29,980,000.00	3,991,324.23				3,991,324.23
高科技轻质墙板厂	11,455,097.66	6,018,435.06				6,018,435.06
其他						
合计	137,435,097.66	12,748,491.75				12,748,491.75

在建工程本期无资本化利息。

期末在建工程未发生可变现净值低于账面成本的情况，故未提取在建工程减值准备。

## 11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	40,041,841.00	12,858,565.71	27,183,275.29	41,581,846.08	12,858,565.71	28,723,280.37

## (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东投入	21,432,025.58	17,974,571.52			214,320.00	3,671,774.06	17,760,251.52	472月
利渤海尔技术	购买	14,356,537.40	12,123,501.11			256,410.00	2,489,446.29	11,867,091.11	59月
专利及专有技术	股东投入	15,000,000.00	5,966,398.46			572,379.08	9,599,288.18	5,394,019.38	26-48月
CIMS系统	购买	8,393,549.01	5,362,917.99			487,536.00	3,518,167.02	4,875,381.99	69-107月
其他	购买	187,257.00	5,362,917.99			9,360.00	42,160.00	145,097.00	70-97月
合计	/	59,369,368.99	41,581,846.08			1,540,005.08	19,320,835.55	40,041,841.00	/

## 12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
租赁费	2,874,927.95	74,927.95	0.00	74,927.95	2,874,927.95	0.00
计算机集成制造系统	1,658,825.83	360,000.00	0.00		1,298,825.83	360,000.00
开办费	8,332,185.00	8,332,185.00	203,053.15		0.00	8,535,238.15
合计	12,865,938.78	8,767,112.95	203,053.15	74,927.95	4,098,825.83	8,895,238.15

说明：本科目期末数较期初数增加了 1.46%，主要是由于深圳市中发展新型建材有限公司开办费增加所致。

## 13、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	65,000,000.00
担保借款	186,500,000.00	119,500,000.00
信用借款	15,000,000.00	25,000,000.00
	251,500,000.00	209,500,000.00
合计		

本科目期末数较期初数增加了 20.05%，主要是由于鼎盛天工工程机械股份有限公司增加贷款 2000 万元和天津鼎盛工程机械有限公司增加 2500 万元以及深圳中发展新型建材有限公司减少贷款 300 万元所致。

其中，关联公司提供担保事宜在附注七.5(F)中表述。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司以评估价值为 10599.24 万元的固定资产作为抵押，获得 5000 万元短期借款。

2005 年 6 月末本公司无已到期未偿还的短期借款。

#### 14、应付票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
	14,642,295.35	1,000,000.00
合计	14,642,295.35	1,000,000.00

#### 15、应付帐款：

##### (1) 应付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	76,340,305.14	60.40	97,742,132.68	85.01
一至二年	46,459,211.90	36.76	7,957,541.60	6.92
二至三年	1,209,008.43	0.96	6,366,129.54	5.54
三年以上	2,382,237.93	1.88	2,910,233.05	2.53
合计	126,390,763.40	100	114,976,036.87	100

本科目期末数较期初数增加了 9.92%

##### (2) 应付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
天津市红桥新兴科工贸有限公司	供应商	2,679,910.63	1 年内	合同内
天津开发区永发工程机械有限公司	供应商	2,960,057.10	1 年内	合同内
上海东风柴油机销售公司	供应商	4,451,965.71	1 年内	合同内
徐州彭源工程机械厂	供应商	4,767,303.48	1 年内	合同内
柳州采埃孚机械有限公司	供应商	7,022,889.53	1 年内	合同内
合计	/	21,882,126.45	/	/

天津市红桥新兴科工贸有限公司、天津开发区永发工程机械有限公司主要是为我公司生产产品结构件。

其他厂商均为配套件。

本科目期末数较期初数增加了 9.92%。

## 16、预收帐款：

### (1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	26,756,726.23	80.57	29,326,131.88	85.44
一至二年	2,357,101.83	7.10	1,699,189.83	4.95
二至三年	2,053,726.10	6.18	1,571,067.74	4.58
三年以上	2,043,668.05	6.15	1,725,386.41	5.03
合计	33,211,222.21	100	34,321,775.86	100%

### (2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
唐山日中机械设备有限公司	1,200,000.00	一年以内	合同内预付款
哈尔滨市东北工程机械设备公司	133,000,000	一年以内	合同内预付款
大兴安岭森工集团森天公司第九路桥分	1,400,000.00	一年以内	合同内预付款
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	1,671,000.00	一年以内	合同内预付款
石家庄大业机械设备有限公司	4,382,500.00	一年以内	合同内预付款
合计	8,653,500.00	/	/

石家庄大业机械设备有限公司和哈尔滨市东北工程机械设备公司为我公司的代理商。其他单位均为我公司产品用户。

本科目期末数较期初数减少了 3.24%。

预收账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项

## 17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	5,090,494.06	4,879,562.17	
合计	5,090,494.06	4,879,562.17	/

福利费的期初、期末余额主要是合并天津鼎盛工程机械有限公司所致。

## 18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-3,621,486.15	3,389,177.55	1 平地机 13%税率、其它产品 17%税率
营业税	1,354.44	9,115.11	营业额的 5%
所得税	-1,770,441.55	-1,731,936.13	高新技术企业享受 15%税率
个人所得税	47,074.38	139,214.06	
城建税	44,132.70	300,082.51	流转税额的 7%
合计	-5,299,366.18	2,105,653.10	/

本科目期末数较期初数减少了 351.67%，主要是由于进项税额增加所致

## 19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	18,914.00	128,606.79	流转税额的 3%
防洪费	6,304.66	42,868.91	流转税额的 1%
合计	25,218.66	171,475.70	

**20、其他应付款：**

## (1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,027,644.96	76.77	4,975,549.13	96.23
一至二年	65,096.48	1.24	68,505.74	1.33
二至三年	1,150,721.23	21.94	123,414.86	2.39
三年以上	2,763.67	0.05	2,763.67	0.05
合计	5,246,226.34	100	5,170,233.40	100

## (2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
技术中心实验台	攻关项目	44,815.07	1-2 年	项目未完
苏州群星公司	业务单位	15,000.00	2-3 年	
教育经费	本公司	372,752.97	1-3 年	未使用余额
工会经费	本公司	708,560.5	1-3 年	未使用余额
国家科技部拨付“863”课题经费	国家拨付	800,000	1 年以内	项目待验收
合计		2,194,690.05	/	/

**21、预提费用：**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提贷款利息	8,762.73	136,339.73	预提贷款利息余额
合计			/

**22、长期借款：**

## (1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	109,232,508.90	109,232,508.90
信用借款		
合计	109,232,508.90	109,232,508.90

**23、少数股东权益：**

截止到 2005 年 6 月 30 日少数股东权益为 27,428,056.17 元。

## 24、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	81,628,600							
其中：								
国家持有股份	78,545,600							78,545,600
境内法人持有股份	3,083,000							3,083,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	81,628,600							81,628,600
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	35,000,000							35,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	35,000,000							35,000,000
三、股份总数	116,628,600							116,628,600

## 25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	196,343,785.44			196,343,785.44
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价	6,295,520.54	58,084.88		6,353,605.42
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	6,279,961.62			6,279,961.62
合计	208,919,267.60	58,084.88		208,977,352.48

## 26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	813,373.83			813,373.83
法定公益金	1,999,447.99			1,999,447.99
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	2,843,108.71			2,843,108.71

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	2,120,524.65	
加：年初未分配利润	-43,454,277.68	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-41,333,753.03	-43,454,277.68

## 28、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
建设机械	185,456,158.91	142,948,479.58	42,507,679.33	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

## (2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
平地机	86,542,169.14	65,368,921.71	21,173,247.43	147,507,312.21	112,873,428.32	34,633,883.89
装载机	10,005,599.04	10,907,025.30	-901,426.26	14,614,273.56	15,431,016.32	-816,742.76
压路机	7,655,277.58	7,331,333.63	323,943.95	9,345,726.50	9,400,228.00	-54,501.5
输送泵	256,410.26	218,947.64	37,462.62			0
推土机	1,089,187.40	683,760.70	405,426.70			0
转运车	2,782,642.07	1,623,931.60	1,158,710.47			0
摊铺机	41,451,872.46	29,598,644.87	11,853,227.59			0
路拌机	2,311,965.82	1,731,324.64	580,641.18			0
厂拌设备	4,806,410.27	3,606,077.52	1,200,332.75			0
液力机	18,792,673.83	15,093,727.57	3,698,946.26			0
焊接机	5,039,726.48	4,378,454.56	661,271.92			0
配件及半成品	4,722,224.56	2,406,329.84	2,315,894.72	1,854,140.76	2,516,767.46	-662,626.7
其他						
其中：关联交易						
合计	185,456,158.91	142,948,479.58	42,507,679.33	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93
内部抵消						
合计	185,456,158.91	142,948,479.58	42,507,679.33	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93

## (3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
东北地区	20,937,751.41	16,233,616.73	4,704,134.68	16,590,665.10	13,277,704.88	3,312,960.22
华北地区	36,588,572.28	28,707,698.95	7,880,873.33	65,098,018.40	54,626,196.60	10,471,821.80
华中地区	20,858,102.65	16,276,186.78	4,581,915.87	19,480,852.31	15,105,630.34	4,375,221.97
华东地区	30,133,315.31	22,913,852.34	7,219,462.97	42,330,321.72	33,632,144.66	8,698,177.06

华南地区	1,486,699.46	1,122,498.94	364,200.52	2,790,821.01	2,150,443.79	640,377.22
西北地区	32,667,308.7	26,327,920.10	6,339,388.60	24,932,318.42	19,811,691.25	5,120,627.17
西南地区	17,869,033.23	13,578,126.90	4,290,906.33	1,083,294.28	840,821.05	242,473.23
国外	24,915,375.87	17,788,578.84	7,126,797.03	1,015,161.79	776,807.53	238,354.26
其中:关联交易						
合计	185,456,158.91	142,948,479.58	42,507,679.33	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93
内部抵消						
合计	185,456,158.91	142,948,479.58	42,507,679.33	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93

## 29、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	258,380.66	283,824.56	流转税额的 7%
教育费附加	110,734.58	121,639.09	流转税额的 3%
防洪工程维护费	33,072.51	40,546.37	流转税额的 1%
合计	402,187.75	446,010.02	/

## 30、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
原材料销售			-196,935.86			1,392,327.39
设备租赁			-71,531.66			0
水电费			0.01			14.34
其他			26.26			3,731.62
合计			-268,441.25			1,396,073.35

## 31、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	5,648,158.8	6,866,967.31
减：利息收入	-150,292.74	1,120,543.06
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	25,826.17	8,635.44
合计	5,523,692.23	5,755,059.69

## 32、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
罚款收入	50,896.18	17,400.00
处理固定资产收益	0	600.00
其他	540.00	0
合计	51,436.18	18,000

## 33、营业外支出：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
罚款支出	681.61	50.00
处理固定资产损失	107,230.54	322,158.01
其他	6,771.88	0
合计	114,684.03	322,208.01

## 34、所得税：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
	488,622.35	48,434.84
合计	488,622.35	48,434.84

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收往来款	1,900,000.00
其他	163,794.37
合计	2,063,794.37

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业费用、管理费用	18,829,238.35
支付往来款	3,919,460.67
其他	8,156,863.96
合计	30,905,562.98

## (七) 母公司会计报表附注:

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	100866412.15	85.46	4034656.49	4	96831755.66	63588525.11	73.12	2543541.00	4	61044984.11
一至二年	7905590.50	6.70	790559.05	10	7115031.45	9915590.50	11.40	991559.05	10	8924031.45
二至三年	4336096.03	3.67	1300828.81	30	3035267.22	8469429.35	9.74	2540828.81	30	5928600.54
三年以上	2626290.18	2.23	1313145.09	50	1313145.09	2700080.56	3.11	1350040.28	50	1350040.28
五年以上	2,286,676.12	1.94	2,286,676.12	100	0.00	2,286,676.12	2.63	2,286,676.12	100	0.00

合计	118021064.98	100	9725865.56		108295199.42	86960301.64	100	9712645.26		77247656.38
----	--------------	-----	------------	--	--------------	-------------	-----	------------	--	-------------

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	19,604,478.72	16.61		

(3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
乌市精盛工程机械有限公司	6,110,317.73	1-2年	货款
安徽万通工程机械有限责任公司	4,688,200.00	1-2年	货款
合肥龙飞贸易有限公司	3,381,700.00	1-2年	货款
北京众联益机械设备公司	2,845,162.00	1-2年	货款
呼市回民鑫路有限公司	2,579,098.99	1-2年	货款
合计		/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	14,959,726.87	71.23	598,389.07	4	14,361,337.8	11,708,725.34	65.78	468,349.01	4	11,240,376.33
一至二年	286,298.39	1.36	28,629.84	10	257,668.55	333,657.17	1.87	33,365.72	10	300,291.45
二至三年	5,023,142.33	23.92	1,506,942.7	30	3,516,199.63	5,013,142.38	28.16	1,573,942.71	30	3,439,199.67
三年以上	733,793.01	3.49	366,896.5	50	366,896.51	743,792.96	4.18	371,896.48	50	371,896.48
合计	21,002,960.6	100.00	2,500,858.11		18,502,102.49	17,799,317.85	100.00	2,447,553.92		15,351,763.93

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	17,433,453.76	83	23,271,699.52	73.63

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
深圳市中发展新型建材有	子公司	10,567,000.00	1年内	往来款	422,680.00	4

限公司						
当代北方高科技有限公司		2,952,343.78	2-3年	往来款	885,703.13	30
天工建设机械有限公司	关联单位	2,112,952.07	1-2年	往来款	211,295.21	10
天津市中外建	关联单位	1,114,285.71	2-3年	往来款	334,285.71	30
北京华兹投资有限公司		686,872.20	3-5年	往来款	343,436.10	50
合计	/		/	/	2,197,400.15	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

### 3、长期投资：

#### (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	92,449,148.86	15,455,829.76	834,936.48	107,070,042.14
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	13,146,875.01			13,146,875.01
合并价差				
合计	105,596,023.87	15,455,829.76	834,936.48	120,216,917.15
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	105,596,023.87	/	/	120,216,917.15

### 4、主营业务收入及主营业务成本：

#### (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
建设机械	111,292,514.42	87,784,259.02	23,508,255.40	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

#### (2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
平地机销售收入	86,542,169.14	65,368,921.71	21,173,247.43	147,507,312.21	112,873,428.32	34,633,883.89
装载机销售收入	10,005,599.04	10,907,025.30	-901,426.26	14,614,273.56	15,431,016.32	-816,742.76
压路机销售收入	7,266,388.69	6,945,211.26	321,177.43	9,345,726.50	9,400,228.00	-54,501.50
输送泵销售收入	256,410.26	218,947.64	37,462.62			0.00
推土机销售收入	1,089,187.40	683,760.70	405,426.70			0.00
转运车销售收入	2,782,642.07	1,623,931.60	1,158,710.47			0.00
摊铺机销售收入	1,361,020.77	820,512.00	540,508.77			0.00
配件及半成品销售收入	1,989,097.05	1,215,948.81	773,148.24	1,854,140.76	2,516,767.46	-662,626.70
其中：关联交易						
合计	111,292,514.42	87,784,259.02	23,508,255.40	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93
内部抵消						
合计	111,292,514.42	87,784,259.02	23,508,255.40	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93

#### (3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
东北地区	25,064,790.88	21,191,949.75	3,872,841.13	16,590,665.10	13,277,704.88	3,312,960.22

华北地区	12,262,541.57	9,634,616.23	2,627,925.34	65,098,018.40	54,626,196.60	10,471,821.80
华中地区	17,614,512.90	13,808,874.66	3,805,638.24	19,480,852.31	15,105,630.34	4,375,221.97
华东地区	2,799,310.24	2,121,604.50	677,705.74	42,330,321.72	33,632,144.66	8,698,177.06
华南地区	1,486,699.46	1,122,498.94	364,200.52	2,790,821.01	2,150,443.79	640,377.22
西北地区	25,752,778.78	21,068,221.82	4,684,556.96	24,932,318.42	19,811,691.25	5,120,627.17
西南地区	1,396,504.72	1,047,914.28	348,590.44	1,083,294.28	840,821.05	242,473.23
国外	24,915,375.87	17,788,578.84	7,126,797.03	1,015,161.79	776,807.53	238,354.26
其中: 关联交易						
合计	111,292,514.42	87,784,259.02	23,508,255.40	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93
内部抵消						
合计	111,292,514.42	87,784,259.02	23,508,255.40	173,321,453.03	140,221,440.10	33,100,012.93

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
长期股权投资差额摊销	-468,647.37	
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	2,159,794.57	
合计	1,691,147.20	

由于投资收益主要来源于天津鼎盛工程机械有限公司，其公司在 2004 年 12 月份才合并到本公司，故今年 1-6 月份投资收益无上年对比数额。

## （八）关联方及关联交易

### 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
天津工程机械研究院	红桥区三号路		控股股东	国有控股	李鹤鹏

天津工程机械研究院隶属中国机械装备集团总公司，驻津企业，注册资本 14256.5 万元。主要从事技术开发、咨询、服务、转让；机械产品、电器成套设备、广告、期刊、租赁；进出口、来料加工等；

### 2、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
中国对外建设总公司	参股股东
天津中外建建设机械有限公司	股东的子公司
天津天工建设机械有限公司	股东的子公司
天津市天工机电综合服务公司	其他
天津市天工工具公司	其他
天津市天工实业公司	其他
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	其他
天津市精研工程机械传动有限公司	股东的子公司
天津工程机械经贸总公司	股东的子公司
天津市第二维修齿轮厂	股东的子公司

### 3、关联交易情况

#### （1）购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

天津市天工工具公司	工具工装等物资	交易当时的市场价格			1,072,422.67	
天津市天工实业公司	工具工装等物资	交易当时的市场价格	651,096.00		2,137,672.00	
天津天工建设机械有限公司	工具工装等物资	交易当时的市场价格	1,324,693.36			
天津工程机械研究院	工具工装等物资	交易当时的市场价格	694,925.00			
天津精研工程机械传动有限公司	工具工装等物资	交易当时的市场价格	372,928.00			
天津天工建设机械有限公司	供水	交易当时的市场价格	272,651.08		3,831,651.13	

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津天工建设机械有限公司	电力通讯	交易当时的市场价格	599,244.41		545,970.82	
天津市天工实业公司	备件	交易当时的市场价格	0		41,708.72	
天津市天工工具公司	备件	交易当时的市场价格	0		3,229.58	

## (3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
天津工程机械研究院	本公司	186,500,000.00 元人民币	~	否

## (4) 其他关联交易

由于改制后存续企业历史包袱较重,盈利能力较弱,现金流量不足等原因,本公司为天津天工建设机械有限公司提供资金,截至 2005 年 6 月 30 日止,尚欠本公司款项人民币 2,112,952.07 元。

## 4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	天津天工建设机械有限公司	237,000.00	
应收帐款	天津市天工实业公司	500,234.75	
应收帐款	天津工程机械经贸总公司	1,212,179.64	947,379.64
其他应收款	天津天工建设机械有限公司	2,242,037.29	2,112,952.07
其他应收款	天津市天工实业公司	445,928.22	482,503.54
其他应收款	天津中外建建设机械有限公司	1,114,285.71	1,114,285.71
其他应收款	天津市精研工程机械传动有限公司	9,396,322.63	3,114,300.00
预付帐款	天津市天工实业公司	2,403,938.12	2,440,929.84
预付帐款	天津市天工机电综合服务公司	115,781.08	309,389.85
预付帐款	天津市天工工具公司	338,908.42	700,000.01
预付帐款	天津工程机械经贸总公司	319,791.26	
应付帐款	天津天工建设机械有限公司	771,189.73	

应付帐款	天津工程机械研究院	1,485,678.37	2,985,790.58
应付帐款	天津市鼎亨工程机械广告有限公司	4,800.00	4,800.00
应付帐款	天津市第二维修齿轮厂	192,028.94	0
应付帐款	天津市精研工程机械传动有限公司	36,920.73	0

**(九) 或有事项**

无

**(十) 承诺事项**

无

**(十一) 资产负债表日后事项**

无

**(十二) 其他重要事项**

无

**八、备查文件目录**

- 1、载有公司现任法定代表人签字和公司盖章的 2005 年半年度报告全文及摘要

鼎盛天工工程机械股份有限公司

董事长：李鹤鹏

2005 年 8 月 19 日