

天津百利特精电气股份有限公司

二〇〇四年年度报告

重要提示

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。

独立董事方文森因在外地出差未出席本次董事会会议。

公司负责人董事长张文利先生、总经理乔慕森先生、主管会计工作负责人总会计师刘广堂先生及会计机构负责人财务部部长孙捷先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第 一 章	公司基本情况简介	3
第 二 章	会计数据和业务数据摘要	4
第 三 章	股本变动及股东情况	6
第一节	股本变动情况	6
第二节	股东情况	7
第 四 章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第 五 章	公司治理结构	12
第 六 章	股东大会情况简介	14
第 七 章	董事会报告	15
第一节	报告期内经营情况	15
第二节	报告期内的投资情况	17
第三节	报告期内的财务状况及经营成果的分析	21
第四节	董事会日常工作情况	22
第五节	利润分配预案	23
第六节	关联方资金往来及担保情况	23
第 八 章	监事会报告	26
第 九 章	重要事项	27
第 十 章	财务报告	30
第十一章	备查文件目录	31
附 件	经审计的财务报表及其附注	32

第一章 公司基本情况简介

- 一、公司的法定中文名称：天津百利特精电气股份有限公司
公司的法定英文名称：TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO., LTD.
- 二、公司法定代表人：张文利
- 三、公司董事会秘书：梁岩
联系地址：天津市西青经济开发区民和道 12 号，邮政编码：300385
电话及传真：022-83963876，电子信箱：tjgf@sohu.com
- 四、公司注册地址：天津市南开区南泥湾路 8 号
公司办公地址：天津市西青经济开发区民和道 12 号，邮政编码：300385
公司国际互联网网址：<http://www.hyd-machchina.com>
公司电子信箱：tjhc@hyd-machchina.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的网站网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：天津市西青经济开发区民和道 12 号
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所
公司股票简称：百利电气
公司股票代码：600468
- 七、其他有关资料
公司首次注册日期：1999 年 9 月 23 日
公司最近变更注册日期：2005 年 2 月 21 日
公司首次注册地点：天津市南开区南开三纬路 63 号
公司变更注册地点：天津市南开区南泥湾路 8 号
公司企业法人营业执照注册号：1200001001663
公司税务登记号码：120117718218623
公司聘请的会计师事务所：天津五洲联合会计师事务所
会计师事务所办公地址：天津市和平区西康路 33 号康岳大厦 6-10 层

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、报告期会计数据摘要（单位：元）

项 目	2004 年
利润总额	34,881,754.76
净利润	16,360,371.70
扣除非经常性损益后的净利润（注）	14,052,703.27
主营业务利润	109,507,519.19
其他业务利润	3,678,175.60
营业利润	25,014,642.14
投资收益	7,232,353.11
补贴收入	582,749.02
营业外收支净额	2,052,010.49
经营活动产生的现金流量净额	43,242,916.15
现金及现金等价物净增减额	-32,282,528.34

注 “扣除非经常性损益后的净利润”扣除的项目及金额：

- 1、营业外收支净额 2,052,010.49 元；
- 2、提取固定资产减值准备 62,496.15 元；
- 3、收取天津液压机械（集团）公司资金占用费 553,830.96 元；
- 4、补贴收入 582,749.02 元；
- 5、上述各项相关所得税 943,418.19 元；
- 6、合计扣除金额 2,307,668.43 元。

二、截至报告期末前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）：

项 目	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	793,977,981.13	788,606,250.80	708,670,809.92
股东权益(不包含少数股东权益)	363,775,595.44	344,852,047.15	338,930,682.69
每股净资产	2.067	3.135	3.081
调整后的每股净资产	2.054	3.120	3.062
项 目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	534,953,174.25	505,389,040.33	226,748,538.10
利润总额	34,881,754.76	21,920,635.26	9,526,431.00
净利润	16,360,371.70	10,179,193.39	4,157,891.09
扣除非经常性损益的净利润	14,052,703.27	7,086,172.27	3,207,565.05
每股收益	0.093	0.093	0.038
净资产收益率（%）	4.50	2.95	1.23
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	3.86	2.05	0.95
每股经营活动产生的现金流量净额	0.246	0.658	-0.445

三、报告期利润表附表

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	30.10	31.02	0.622	0.83
营业利润	6.88	7.09	0.142	0.19
净利润	4.50	4.63	0.093	0.124
扣除非经常性损益后的净利润	3.86	3.98	0.080	0.106

四、报告期内股东权益变动情况(单位:元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	现金股利	股东权益合计
期初数	110000000	210158587.44	13794222.37	4681715.29	10899237.34		344852047.15
本期增加	66000000	2563176.59	9464492.46	3318202.13	16360371.70		28388040.75
本期减少		66000000.00			9464492.46		9464492.46
期末数	176000000	146721764.03	23258714.83	7999917.42	17795116.58		363775595.44

变动原因说明:

- 1、因用资本公积金按 10:6 转增股本,使股本增加 66,000,000 股、资本公积金减少 66,000,000.00 元;
- 2、盈余公积、法定公益金增加是因本年度由净利润提取所致;
- 3、未分配利润增加是因本年度利润滚存所致;减少是由于提取盈余公积所致。

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股本变动情况

一、股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	80000000			48000000				128000000
其中：								
国家持有股份	78293807			46976284				125270091
境内法人持有股份	1706193			1023716				2729909
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	80000000			48000000				128000000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	30000000			18000000				48000000
2、境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
已上市流通股份合计	30000000							48000000
三、股份总数	110000000			66000000				176000000

二、股票发行与上市情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

经中国证监会“证监发行字[2001]30号”文核准，公司于2001年5月23日在上海证券交易所采用上网定价发行的方式，以6.60元/股的价格向社会公众发行人民币普通股股票3000万股，并于2001年6月15日开始在上海证券交易所上市流通。公司总股本由设立时的8000万股增加至11000万股。

2004年6月21日公司2004年第一次临时股东大会决议，以公司2003年12月31日总股本11000万股为基数用资本公积金按10:6的比例转增股本。此次公积金转增股本后，公司总股本由11000万股增加至17600万股，流通股由3000万股增加至4800万股。

三、公司股份质押或冻结的情况

截至本报告期末，公司股份无质押或冻结的情况。

第二节 股东情况

一、报告期末股东总数：16366 户。

二、报告期末主要股东持股情况

(一) 前十名股东持股情况 (单位：股)

股东名称	年度内 增减情况	年末持股	年末持股 比例 (%)	股份 类别	质押冻 结股数	股东 性质
1、天津液压机械(集团)有限公司	+46566798	12417812	70.556	未流通		国有股东
2、渤海证券有限责任公司	+230663	5264497	2.991	已流通		
3、天津泰鑫实业开发有限公司	+818973	2183927	1.241	未流通		
4、天津市机械工业物资总公司	+204743	545982	0.310	未流通		国有股东
5、天津市静海县通达工业公司	+204743	545982	0.310	未流通		
6、天津经纬集团投资公司	+204743	545982	0.310	未流通		国有股东
7、洪俊	+90000	240000	0.136	已流通		
8、吴伟河		161736	0.092	已流通		
9、王国富		138800	0.079	已流通		
10、李博彦		134482	0.076	已流通		

(二) 前十名流通股股东持股情况 (单位：股)

股东名称	年末持有流通股的数量	占流通股比例 (%)	种类
1、渤海证券有限责任公司	5264497	10.968	A 股
2、洪俊	240000	0.500	A 股
3、吴伟河	161736	0.337	A 股
4、王国富	138800	0.289	A 股
5、李博彦	134482	0.280	A 股
6、王兰	129220	0.269	A 股
7、李莎	114560	0.239	A 股
8、杜建厦	112320	0.234	A 股
9、陈积凤、韩运祥、伍宝文、 刘荣芝、方文斌(并列)	100000	0.208	A 股

(三) 前 10 名股东及前 10 名流通股股东之间的关联关系

公司发起人股东天津液压机械(集团)有限公司(以下简称：液压集团)、天津市机械工业物资总公司为天津市机电工业控股集团公司的全资子公司，公司发起人股东天津泰鑫实业开发有限公司为天津市机电工业控股集团公司的控股子公司，属于中国证监会《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

未知其他股东之间的关联关系。

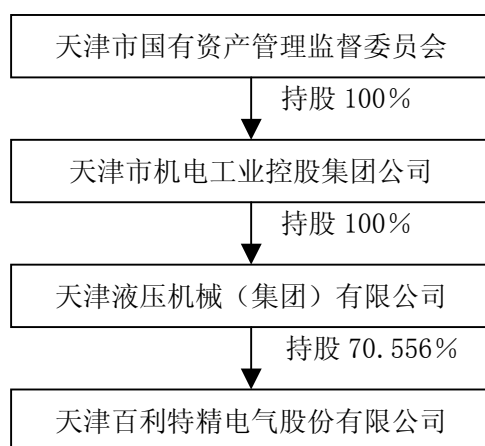
三、公司控股股东情况

公司控股股东液压集团，法定代表人张耀臣，成立日期：1995 年 12 月 27 日，注册资本：19886 万元，国有独资有限责任公司，主要经营摩托车及发动机、机床设备、铸件的制造等业务，为天津市机电工业控股集团公司的全资子公司。

公司控股股东的母公司天津市机电工业控股集团公司，成立日期：1995 年 12 月 5 日，法定代表人杨力恒，注册资金：壹拾亿元，国有企业，其前身为天津市机械工业管理局、天津市机电工业总公司。经营范围：从事授权范围内的国有资产经营；机电产品的制造；各类商品、物资的批发及零售；仓储。

天津市机电工业控股集团公司的上级单位为天津市国有资产监督管理委员会，为天津市人民政府国有资产监督管理部门。

控制关系如下：



第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司现任董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	变动原因
张文利	董事长	男	50	2002.12~2005.12	0	0	-
史 祺	董事总经理	男	45	2002.12~2005.12	0	0	-
乔慕森	董事	男	52	1999.9~2005.12	0	0	-
张耀臣	董事	男	61	1999.9~2005.12	0	0	-
赵元荟	董事	女	49	1999.9~2005.12	0	0	-
刘广堂	董事总会计师	男	52	1999.9~2005.12	0	0	-
戴金平	独立董事	女	39	2001.5~2005.12	0	0	-
张玉利	独立董事	男	39	2002.12~2005.12	0	0	-
方文森	独立董事	男	41	2002.12~2005.12	0	0	-
梁 岩	董事会秘书	男	41	1999.9~2005.12	0	0	-
高 成	监事会主席	男	58	1999.9~2005.12	0	0	-
张泰生	监事	男	58	1999.9~2005.12	0	0	-
张克勤	监事	男	55	1999.9~2005.12	0	0	-
梁 燕	副总经理	女	48	2005.1~2005.12	0	0	-
陈 浩	副总经理	男	44	2005.1~2005.12	0	0	-

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位和其他单位任职、兼职情况，以及最近五年的主要工作经历

董事长张文利先生，现任天津市机电工业控股集团公司董事、总经理，自2002年12月起兼任本公司董事、董事长。

董事兼总经理史祺先生，现兼任天津市百利电气有限公司董事长、总经理，天津市百利天开电器有限公司董事长，赣州特精钨钼业有限公司董事。自2002年12月起任本公司董事，自2005年1月起任本公司总经理。

董事乔慕森先生，曾任液压集团董事、常务副总经理。自1999年9月起任本公司董事。自1999年9月至2005年1月任本公司总经理。现兼任天津岛津液压有限公司董事，天津赛米特液压有限公司董事长。

董事张耀臣先生，曾任液压集团董事、副总经理，现任液压集团董事长。自1999年9月起兼任本公司董事。

董事赵元荟女士，曾任天津市机电工业总公司财务部部长。现任天津市机电工业控股集团公司财务部部长，兼任天津大桥焊条集团有限公司董事，天津市鑫皓投资发展有限公司董事，自1999年9月兼起任本公司董事。

董事兼总会计师刘广堂先生，曾任液压集团总会计师。自1999年9月起任本公司总会计师，自2001年4月起任本公司董事。现兼任天津市百利电气有限公司董事、赣州特精钨钼业有限公司董事。

独立董事戴金平女士，现任南开大学国际经济研究所所长、跨国公司研究中心主任、南开大学深圳金融工程学院副院长。自2001年4月起兼任本公司独立董事。

独立董事张玉利先生，现任南开大学国际商学院副院长、MBA 中心常务副主任、国际企业管理系系主任，天津市管理学会副会长。自 2002 年 12 月起兼任本公司独立董事。

独立董事方文森先生，现任天津万隆松德有限责任会计师事务所主任会计师。自 2002 年 12 月起兼任本公司独立董事。

监事会主席高成先生，曾任液压集团工会副主席。自 1999 年 9 月起任本公司监事、监事会主席。

监事张泰生先生，曾任液压集团副总工程师。自 1999 年 9 月起任本公司监事、副总工程师。

监事张克勤先生，曾任天津市机电工业总公司资产部部门经理，现任天津市机电工业控股集团公司资产部部门经理。自 1999 年 9 月起兼任本公司监事。

副总经理陈浩先生，曾任天津市电力电子设备公司副总经理。现任天津市百利电气有限公司董事、副总经理，自 2005 年 1 月起任本公司副总经理。

副总经理梁燕女士，曾任天津市低压电器公司总经理助理；现任天津市百利电气有限公司董事会秘书、副总经理，自 2005 年 1 月起任本公司副总经理。

董事会秘书梁岩先生，自 1999 年 9 月起任本公司董事会秘书兼证券部部长，自 2003 年 9 月至 2005 年 3 月主管公司人事工作兼人力资源部部长。现兼任天津市百利电气有限公司董事、赣州特精钨钼业有限公司监事。

3、年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：公司章程规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

本报告期内，现任董事、监事及高级管理人员中有 8 人在公司领取薪酬，年度报酬总额为 31.63 万元，报酬区间如下：

报酬区间	2 万元以下	2~5 万元	5~8 万元
人 数	3	2	3

金额最高的前三名董事的报酬总额：15.19 万元。

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额：20.80 万元。

独立董事津贴：根据公司 2001 年第二次临时股东大会审议通过的《公司独立董事工作经费的暂行规定》，自 2001 年 7 月始，公司向独立董事发放工作津贴，每人每月 800 元。公司 2003 年临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事工作津贴的议案》，自 2003 年 11 月起，独立董事工作津贴的标准调整为每人每月 1000 元。除此之外无其他薪酬。

本报告期不在公司领取报酬、津贴的董事、监事：

姓名	职务	是否在股东单位或关联单位领取报酬、津贴
张文利	董事长	是
史 祺	董事	是
张耀臣	董事	是
赵元荟	董事	是
张克勤	监事	是

4、董事、监事及高级管理人员任职变化情况

2005 年 1 月 31 日董事会二届十六次（临时）会议决议：因公司与美国派克

汉尼汾有限公司拟共同投资设立合资公司，委派乔慕森先生任合资公司中方副总经理，解聘其公司总经理职务；聘任史祺先生为公司总经理；聘任陈浩先生、梁燕女士为公司副总经理；自合资公司成立之日起，自动解聘刘丰年先生的公司副总经理职务、王福明先生的公司总经济师职务和刘振党先生的公司总工程师职务。合资公司已于 2005 年 4 月 5 日取得企业法人营业执照。

二、公司员工情况

1、报告期末公司员工数：1199 人。

2、报告期末公司人员结构如下：

专业构成	行政人员	技术人员	财务人员	销售人员	生产人员
人数	88	124	8	68	911
教育程度	研究生	大本	大、中专	高中、中技	初中以下
人数	4	119	182	660	234

3、报告期末公司需承担费用的离退休职工人数：365 人。

第五章 公司治理结构

一、公司治理的实际状况

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

1、关于股东与股东大会

股东作为公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，享有知情权和参与权。公司建立了和股东沟通的有效渠道。股东有权按照法律、行政法规的规定，通过民事诉讼或其他法律手段保护其合法权利。公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。关联交易公正公开，有关事项充分披露。

2、关于控股股东与公司关系

公司的控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”。公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事，并将进一步完善董事选聘程序，积极推行累积投票制度。公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责及承诺，以认真负责的态度出席董事会。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。2001 年初公司建立了独立董事制度。董事会中独立董事人数比例和专业结构符合证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》相关要求。

4、关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求；公司监事会按照法律法规和《监事会议事规则》积极开展工作，全体监事认真履行职责，本着向全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、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，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。公司正在积极建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。公司高级管理人员的任免严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。以上相关事项均向社会公开披露。

6、关于利益相关者

公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，重视社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司已制订了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，确保所有股东有平等的机会获得

信息；及时准确地向证监会派出机构报告有关情况。

二、公司独立董事履行职责情况

公司独立董事认真履行《公司章程》及证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职。积极参加公司董事会和股东大会。对公司的关联交易等事项发表了专项意见，努力维护中小股东利益。为公司的运营出谋划策，对董事会科学客观决策起到十分重要的作用。

独立董事出席会议情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
戴金平	8	7		1	
张玉利	8	5		3	
方文森	8	4		4	

独立董事对公司有关事项无提出异议情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东液压集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位担任职务及领取薪酬。

公司的资产独立完整，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有“天机”牌商标的所有权和使用权。

公司相对于控股股东独立经营运作。公司设有独立的财务、人事、采购、销售等管理机构，并制定了相应的管理制度。

公司建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，独立开设银行帐户，独立依法纳税，独立承担责任和风险。

四、公司对高级管理人员考评激励机制的建立及实施情况

2001 年 5 月 14 日召开的公司 2001 年临时股东大会通过了《关于完善董、监事和高级管理人员考核激励机制的议案》，决定对在公司领薪的董事、监事和高级管理人员实行年薪制，授权公司董事会制定具体方案并实施。

第六章 股东大会情况简介

报告期内公司共召开三次股东大会：

一、公司 2003 年年度股东大会于 2004 年 5 月 17 日在天津市西青经济开发区宏源道 21 号公司四楼会议室召开。会议由公司董事会召集，会议通知事项公告于 2004 年 4 月 16 日《中国证券报》及《上海证券报》。出席会议的股东及股东代表共计代表股份 84,527,874 股，占公司总股本的 76.84%。经大会逐项审议，以记名投票方式通过了《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度监事会工作报告》、《2003 年年度报告》、《2003 年年度报告摘要》、《关于变更募集资金投向的议案》、《关于续聘公司审计机构的议案》。公司董事会提出的《2003 年度利润分配方案》未获通过。相关公告见 2004 年 4 月 16 日和 5 月 18 日《中国证券报》及《上海证券报》。

二、公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 6 月 21 日在天津市西青经济开发区宏源道 21 号公司四楼会议室召开。会议由公司董事会召集，会议通知事项公告于 2004 年 5 月 21 日《中国证券报》及《上海证券报》。出席会议的股东及股东代表共计代表股份 84,290,259 股，占公司总股本的 76.63%。经大会审议，以记名投票方式通过了《2003 年度利润分配方案》。无否决议案情况。相关公告见 2004 年 5 月 21 日和 6 月 22 日《中国证券报》及《上海证券报》。

三、公司 2004 年第二次临时股东大会于 2004 年 12 月 30 日在天津市西青经济开发区宏源道 21 号公司四楼会议室召开。会议由公司董事会召集，会议通知事项公告于 2004 年 11 月 30 日《中国证券报》及《上海证券报》。出席会议的股东及股东代表共计代表股份 132,718,515 股，占公司总股本的 75.41%。经大会逐项审议，以记名投票方式通过了《公司章程修正案》、《关于调整募集资金使用方式的议案》。无否决议案情况。相关公告见 2004 年 11 月 30 日和 12 月 31 日《中国证券报》及《上海证券报》。

第七章 董事会报告

第一节 报告期内经营情况

一、主营业务的范围及其经营状况

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

公司的主营业务有液压元件、中低压电器和钨钼材料的制造和销售，分别由本公司、控股子公司天津市百利电气有限公司、赣州特精钨钼业有限公司和天津市百利天开电器有限公司经营。

本报告期，公司完成主营业务收入 53495.32 万元，同比增加 5.85%；实现净利润 1636.04 万元，同比增加 60.72%。

公司液压业务完成主营业务收入 15640.14 万元，同比减少 10.79%，占公司合并报表主营业务收入的 29.24%；主营业务利润 3737.03 万元，同比下降 11.26%；净利润-104.75 万元，占合并报表净利润的-6.43%。

公司电器业务的主营业务收入为 14736.87 万元，同比增加 43.72%，占公司合并报表主营业务收入的 27.55%；净利润 1291.33 万元，同比增加 125.97%，占公司合并报表净利润的 79.22%。

公司钨钼材料业务的主营业务收入为 23118.31 万元，同比增加 1.60%，占公司合并报表主营业务收入的 43.22%；净利润 443.46 万元，同比增加 76.73%，占公司合并报表净利润的 27.21%。

1、主营业务收入及主营业务利润的构成（单位：元）

行业构成	主营业务收入	主营业务利润
液压行业	156,401,391.58	37,370,341.11
电器行业	147,368,708.83	55,423,220.02
稀有金属冶炼	231,183,073.84	16,713,958.06
产品构成	主营业务收入	主营业务利润
齿轮泵	78,006,622.93	18,394,036.16
液压缸	19,029,250.64	3,488,627.93
液压阀	29,203,942.42	5,333,871.09
中低压电器	106,068,907.52	44,437,515.84
钨钼材料	231,183,073.84	16,713,958.06
三、地区构成		
天津地区	303,770,100.41	92,793,561.13
江西赣州地区	231,183,073.84	16,713,958.06

2、主要产品

主要产品	销售收入	销售成本	毛利率%	行业
齿轮泵	78,006,622.93	59,612,586.77	23.58	液压
液压缸	19,029,250.64	15,540,622.71	18.33	液压
液压阀	29,203,942.42	23,870,071.33	18.26	液压
中低压电器	147,368,708.83	90,927,068.37	38.30	电器
钨钼材料	231,183,073.84	214,118,224.92	7.38	稀有金属

二、主要控股公司及参股公司情况

1、天津市百利电气有限公司

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

2004 年末总资产 13099.00 万元，净资产 6565.01 万元。2004 年度主营业务收入 10606.89 万元，利润总额 1783.94 万元，净利润 1166.35 万元。

2004 年其为公司贡献的净利润为 1089.79 万元，占公司 2004 年净利润的 66.86%。

2、赣州特精钨钼业有限公司

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

2004 年末总资产 16601.23 万元，净资产 10143.11 万元。2004 年度主营业务收入 23118.31 万元，利润总额 1236.34 万元，净利润 948.44 万元。

2004 年其为公司贡献的净利润为 443.46 万元，占公司 2004 年净利润的 27.21%。

3、天津市百利天开电器有限公司

天津市百利天开电器有限公司，成立日期：2002 年 11 月 27 日，住所：天津市西青区经济开发区，法定代表人：史祺，注册资本 1000 万元，本公司的权益比例为 57.5%。企业类型：有限责任公司，经营范围：高低压电器成套设备及高压电器元件制造及销售。

2004 年末总资产 4374.74 万元，净资产 1353.15 万元。2004 年度主营业务收入 4129.98 万元，利润总额 558.21 万元，净利润 331.97 万元。

2004 年其为公司贡献的利润为 201.54 万元，占公司 2004 年净利润的 12.36%。

三、主要供应商、客户采购及销售情况

向前五名供应商采购金额合计为 6643.20 万元，占年度采购总额的比例为 16.70%。

对前五名客户销售收入合计为 10386.18 万元，占公司销售收入总额的比例为 19.42%。

四、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年公司液压产品市场的价格竞争仍然十分激烈。公司液压产品主要为农业机械配套，大多处于中低档水平，多年来公司一直采取赊销及薄利的手段扩大销售，依靠资金实力占据市场地位。但从公司液压产品经营的结果看，多销仍然利薄。

要给股东以满意的回报，必须尽快提高液压业务的盈利水平。为此，公司决

定与美国派克汉尼汾有限公司 (Parker-Hannifin Corporation) 共同投资设立液压业务的合资公司，通过引进先进的液压产品技术和管理技术，提高液压产品的技术水平及在中国和国际市场的竞争力，以求得良好的经济效益。

第二节 报告期内的投资情况

报告期内公司投资总额为 3687.12 万元，比上年减少 65.84%。

一、募集资金运用情况

1、募集资金情况

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

2、募集资金投资项目实施进展情况

(1) 募集资金投资项目及变更

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

2002 年 8 月 26 日公司 2002 年临时股东大会对《出资组建北方高科技环保装备股份有限公司》5500 万元的投资计划进行了变更，分别以 2598 万元和 3472 万元（其中：募集资金 2902 万元）投资天津市百利低压电器有限公司（2004 年 10 月更名为天津市百利电气有限公司，下同）和赣州特精钨铝业公司。

2004 年 5 月 17 日公司 2003 年年度股东大会对《电液比例控制阀技术改造》项目 2500 万元的投资计划进行了变更，分别以 2100 万元和 400 万元对控股子公司天津市百利电气有限公司和控股子公司天津市百利天开电器有限公司进行增加投资。

截至 2004 年 12 月 31 日，尚余募集资金 4560 万元。

招股说明书计划项目及实施情况：

（单位：万元）

招股说明书计划项目	计划 投资额	使用募集 资金额	是否 变更	实际 投资额	投资 进度
①新型农机用成套液压件技术改造	8515	6015	否	8515	100%
②静液压传动系统技术改造	2960	2960	否	0	0%
③电液比例控制阀技术改造	2500	2500	是	-	-
④出资组建北方高科技环保装备股份有限公司	5500	5500	是	-	-
⑤稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制	1440	1200	否	50	3.5%
⑥补充流动资金		445	否	445	100%
合 计	20915	18620		-	-

变更后投资项目及实施情况：

(单位：万元)

变更后的项目	对应的原项目	计划投入金额	使用募集资金金额	实际投入金额	投资进度
A、投资天津市百利电气有限公司	④	2598	2598	2598	100%
B、投资赣州特精钨钼业有限公司	④	3472	2902	3472	100%
C、增资天津市百利电气有限公司	③	2100	2100	2100	100%
D、增资天津市百利天开电器有限公司	③	400	400		
合 计		8570	8000	8170	95.33%

(2) 募集资金项目实施进展情况的说明

①新型农机用成套液压件技术改造

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

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

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

项目投产后，大大提高了公司整体工艺装备水平，为关键加工工序的零件质量提供了可靠保证，对液压产品产量的提高起到明显的促进作用，增强了公司新产品开发能力。

②静液压传动系统技术改造

该项目计划使用募集资金 2960 万元。该项目系在“稻麦两用联合收割机静液压底盘研制项目”（见下文之⑤）基础之上的产业化项目，两个项目存在前后接续关系。作为前端研制项目的组织者中国农业机械研究院和其他有关单位工作进度不一致，导致研制项目整体进展缓慢，目前仍未完成。在此情况下，为规避风险，公司对后续的产业化项目暂缓实施。

③电液比例控制阀技术改造

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

2004 年 5 月 17 日召开的公司 2003 年年度股东大会变更该项目 2500 万元募股资金的投向，其中 2100 万元用于对本公司控股子公司“天津市百利低压电器有限公司”的增资，400 万元用于对控股子公司“天津市百利天开电器有限公司”的增资。

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

④出资组建北方高科技环保装备股份有限公司

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

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

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

⑤稻麦两用联合收割机静液压底盘研制

项目计划投资 1440 万元，其中募集资金 1200 万元，国家拨款 240 万元。公司联合中国农机院等单位，以产学研结合的方式，研制开发用于稻麦两用联合收割机的静液压驱动装置。我公司承担的 HST37 静液压驱动装置样品已试制成功，等待“稻麦两用联合收割机静液压底盘”样品完成后装机试验。该项目已使用国家拨款投资 50 万元。

A、投资天津市百利低压电器有限公司

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

关于天津市百利电气有限公司（原名：天津市百利低压电器有限公司）的介绍参见本章“第一节报告期内经营情况”中“二、主要控股公司及参股公司情况”的相关内容。

B、投资赣州特精钨钼业有限公司

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

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

关于赣州特精钨钼业有限公司的介绍参见本章“第一节报告期内经营情况”中“二、主要控股公司及参股公司情况”的相关内容。

C、增资天津市百利低压电器有限公司

2004 年 5 月 17 日召开的公司 2003 年年度股东大会决定以募集资金 2100 万元对本公司控股子公司天津市百利低压电器有限公司增加投资。增资完成后天津市百利低压电器有限公司注册资本由 4330 万元增加至 6430 万元，本公司持有该公司的权益比例由 93.81%增至 95.83%。相关公告见 2004 年 4 月 16 日和 2004

年 5 月 18 日的《中国证券报》及《上海证券报》。

由于本次投资未能实施，公司与天津市机电工业控股集团公司于 2004 年 11 月 26 日在天津市签订《出资转让协议》，本公司以现金受让机电控股集团持有的天津市百利电气有限公司（原名：天津市百利低压电器有限公司，下同）6.19% 股权，公司持有天津市百利电气有限公司股权比例增至 100%。2004 年 12 月 30 日公司二〇〇四年第二次临时股东大会通过了《关于调整募集资金使用方式的议案》，原增资投入天津市百利电气有限公司的募集资金 2100 万元，仍由本公司投入该公司用于扩大产品系列，使产品向中压、高压延伸，开发生产中压金属封闭式开关设备、中压充气柜、中压主开关元件、预装式变电站等先进产品，投入研究开发费用及购置先进的生产设备。相关公告见 2004 年 11 月 30 日和 12 月 31 日《中国证券报》及《上海证券报》。

D、增资天津市百利天开电器有限公司

2004 年 5 月 17 日召开的公司 2003 年年度股东大会决定以募集资金 400 万元对控股子公司天津市百利天开电器有限公司增加投资。若增资完成该公司注册资本由 1000 万元增加至 1640 万元，本公司持有该公司的权益比例由 57.5% 增至 59.45%。相关公告见 2004 年 4 月 16 日和 2004 年 5 月 18 日的《中国证券报》及《上海证券报》。

关于天津市百利天开电器有限公司的介绍参见本章“第一节报告期内经营情况”中“二、主要控股公司及参股公司情况”的相关内容。

二、报告期非募集资金投资的重大项目

1、受让天津市百利天开电器有限公司股权

2004 年 3 月 25 日公司董事会二届八次会议审议通过《关于受让“百利天开”股权的议案》，批准公司与自然人张志海、邢术安和天津市开关厂签订的《关于天津市百利天开电器有限公司股东出资转让的协议》，同意公司以现金 200 万元人民币受让自然人张志海持有的天津市百利天开电器有限公司 20% 股权。本次交易于 3 月底完成，本公司持有天津市百利天开电器有限公司股权的比例由 37.5% 增至 57.5%。自 2004 年 4 月 1 日起，公司财务报表合并范围增加天津市百利天开电器有限公司。

2、受让赣州特精钨钼业有限公司股权

本公司以帐面值为 954.45 万元的应收帐款债权置换关联方天津市鑫皓投资发展有限公司持有的赣州特精钨钼业有限公司 9.676% 股权，该股权以其对应的赣州特精钨钼业有限公司经审计的 2003 年 12 月 31 日净资产的帐面值 908.00 万元作价，价差 46.45 万元由天津市鑫皓投资发展有限公司以现金支付本公司。本次交易于 6 月底完成，本公司持有赣州特精钨钼业有限公司股权的比例由 42% 增至 51.676%。

上述事项相关的《董事会二届十二次（临时）会议决议公告》及《关联交易公告》详见 2004 年 6 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、受让天津市百利电气有限公司股权

2004 年 11 月 28 日董事会二届十五次(临时)会议通过决议, 同意公司以现金受让天津市机电工业控股集团公司持有的天津市百利电气有限公司 6.19% 股权, 批准相关的《出资转让协议》。

根据天津津评协通会计师事务所出具的“津评协通评报字(2004)第 100 号”《资产评估报告书》(已经天津市国有资产监督管理委员会备案), 在评估基准日 2004 年 10 月 31 日, 天津市百利电气有限公司 6.19% 股权的帐面值为 397.29 万元, 评估值为 445.50 万元。相关的产权市场交易程序于 2004 年 12 月 31 日完成, 成交价格为 445.50 万元。

第三节 报告期内的财务状况及经营成果的分析

1、报告期年度主要财务指标比上年度增减变动情况(单位: 元)

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
总资产	793,977,981.13	788,606,250.80	5,371,730.33	0.68%
股东权益	363,775,595.44	344,852,047.15	18,923,548.29	5.49%
项 目	2004 年	2003 年	增减额	增减比例
主营业务利润	109,507,519.19	99,941,339.17	9,566,180.02	9.57%
净利润	16,360,371.70	10,179,193.39	6,181,178.31	60.72%
经营活动产生的现金流量净额	43,242,916.15	72,408,670.08	-29,165,753.93	-
现金及现金等价物净增加额	-32,282,528.34	-7,368,674.98	-24,913,853.36	-

变动原因分析:

股东权益增加主要是因年度盈利所致。

主营业务利润、利润总额、净利润增加的主要原因是公司电器业务效益增长。

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是液压业务销售收入减少, 现金流入减少。

现金及现金等价物净增加额减少的主要原因: 经营活动产生的现金流量净额减少。

2、生产经营环境以及宏观政策的重要影响

由于公司迁入新厂后交通费用、职工福利和固定资产折旧等的增加, 使企业运营成本增加, 这些情况对公司的经营业绩带来一定的负面影响。

农业机械是公司液压产品重点配套的领域之一。受国家“退耕还林、还湖、还草”的农业政策调整的影响, 以及受农民收入增长缓慢的制约, 农村购买力下降, 使拖拉机、联合收割机等农业机械的需求减少。农机市场疲软的状况近期难有大的转机, 继续对本公司的生产经营产生负面影响。

本公司与美国派克汉尼汾有限公司(Parker-Hannifin Corporation)共同投资设立液压业务的合资公司“派克天津液压(天津)有限公司”已于 2005 年 4 月 5 日取得“企业法人营业执照”。

本次投资后, 本公司的液压业务将由直接生产为主转为股权投资, 对本公司财务状况和经营成果的影响将取决于未来液压业务资产的整合及所投资公司的实际经营情况。

第四节 董事会日常工作情况

一、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会共召开八次会议：

1、董事会二届八次会议于 2004 年 3 月 25 日在公司召开。会议审议通过《关于受让“百利天开”股权的议案》。同意公司以现金 200 万元人民币受让自然人张志海持有的天津市百利天开电器有限公司 20% 股权。本次受让完成后，公司持有天津市百利天开电器有限公司股权比例增至 57.5%。

2、董事会二届九次会议于 2004 年 4 月 13 日在公司召开。会议审议通过《2003 年度总经理工作报告》、《2003 年度财务报告》、《2003 年度利润分配方案》、《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年年度报告》、《2003 年年度报告摘要》、《关于变更募集资投向的议案》、《关于续聘公司审计机构的议案》和《关于召开 2003 年年度股东大会的通知》。相关公告刊登于 2004 年 4 月 16 日《中国证券报》和《上海证券报》。

3、董事会二届十次会议于 2004 年 4 月 22 日在公司召开。会议审议通过《2004 年度第一季度报告》（刊登于 2004 年 4 月 24 日《中国证券报》和《上海证券报》）。

4、董事会二届十一次（临时）会议于 2004 年 5 月 20 日在公司召开。会议审议通过《2003 年度利润分配方案》，决定于 2004 年 6 月 21 日召开公司 2004 年第一次临时股东大会审议利润分配方案。相关公告刊登于 2004 年 5 月 21 日《中国证券报》和《上海证券报》。

5、董事会二届十二次（临时）会议于 2004 年 6 月 11 日在公司召开。会议审议通过《关于受让“赣州特精”股权的议案》。相关公告刊登于 2004 年 6 月 12 日《中国证券报》和《上海证券报》。

6、董事会二届十三次会议于 2004 年 8 月 17 日在公司召开。会议审议通过《2004 年半年度报告》及《2004 年半年度报告摘要》。相关公告刊登于 2004 年 8 月 20 日《中国证券报》和《上海证券报》。

7、董事会二届十四次会议于 2004 年 10 月 21 日在公司召开。会议审议通过《2004 年第三季度报告》。相关公告刊登于 2004 年 10 月 25 日《中国证券报》和《上海证券报》。

8、董事会二届十五次（临时）会议于 2004 年 11 月 28 日在公司召开。会议审议通过《关于受让“百利电气”股权的议案》、《公司章程修正案（草案）》和《关于调整募集资金使用方式的议案》，决定于 2004 年 12 月 30 日召开 2004 年第二次临时股东大会。相关公告刊登于 2004 年 11 月 30 日《中国证券报》和《上海证券报》。

二、对股东大会决议的执行情况

1、2004 年 5 月 17 日二〇〇三年年度股东大会决定继续聘请天津五洲联合会计师事务所为公司 2004 年财务审计机构，公司已执行该决议。

2、2004 年 6 月 21 日公司二〇〇四年第一次临时股东大会审议通过《2003 年度利润分配方案》，决定 2003 年度不进行利润分配，以公司 2003 年 12 月 31 日总股本 11000 万股为基数，用资本公积金向全体股东按 10:6 的比例转增股本。2004 年 8 月 10 日公司董事会发布《公积金转增股本实施公告》（见 2003 年 8 月

10 日《中国证券报》和《上海证券报》），上述公积金转增股本方案已执行完毕。

3、2004 年 12 月 30 日公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程修正案》（见 2004 年 12 月 31 日《中国证券报》和《上海证券报》），对公司名称、经营宗旨及营业范围等内容进行修改。公司已对有关事项进行了工商变更登记。

第五节 利润分配预案

经审计确认，公司 2004 年度实现净利润 16,360,371.70 元，根据公司章程及董事会决议，提取“法定盈余公积金”3,421,104.90 元，提取“法定公益金”3,318,202.13 元，加上年初未分配利润 10,899,237.34 元，可供股东分配的利润为 20,520,302.01 元，提取任意盈余公积金 2,725,185.43 元，未分配利润为 17,795,116.58 元。

考虑到公司目前电器业务发展及其二期工程建设对资金的需要，董事会决定本年度不进行利润分配，不送红股，也不进行公积金转增股本。

未分配利润 17,795,116.58 元留待以后年度分配。

第六节 关联方资金往来及担保情况

一、审计机构注册会计师的专项说明

关于天津特精液压股份有限公司
与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

五洲会字（2005）1—0419 号

天津特精液压股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天津特精液压股份有限公司（以下简称“特精股份”）2004 年 12 月 31 日资产负债表及合并资产负债表、2004 年度利润表及合并利润表、2004 年度现金流量表及合并现金流量表，出具了审计报告（五洲会字（2005）1—0418 号）。根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会发布的《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》（证监发[2003]56 号）文的规定，现将我们在审计过程中注意到的 2004 年度特精股份控股股东及其他关联方与特精股份资金往来情况报告如下：

金额单位：人民币万元

关联方名称	关联关系	占用原因	会计科目	期末余额	借方发生额	贷方发生额	期初余额
天津液压机械（集团）有限公司	母公司	往来款	其他应收款	1,735.53	189.70	2,409.65	3,955.48
天津市机电工业控股集团公司	母公司之母公司	往来款	其他应付款	600.00	1,000.00	1,020.00	580.00
天津泰鑫实业开发有限公司	非控股股东	往来款	其他应付款	1,000.00	60.15	51.30	1,008.85
天津市天机津联液压机械销售有限公司	同一母公司	销货款	应收账款	442.71	490.48	509.38	461.61

天津岛津液压有限公司	子公司	销货款	应收账款	0.00	2,395.10	2,395.10	0.00
		购货款	应付账款	0.00	228.37	213.38	14.99
天津赛米特液压有限公司	子公司	往来款	其他应收款	328.50			328.50
		销货款	应收账款	97.31	408.16	323.88	13.03
		购货款	应付账款	0.00	50.37	44.66	5.71
赣州江钨钨合金有限公司	参股公司	销货款	应收账款	0.00		197.06	197.06
		往来款	其他应收款	276.15	294.70	18.55	0.00
赣州海创钨业有限公司	参股公司	购货款	预付账款	296.85	5,525.45	5,228.60	0.00
天津市百利电气销售有限公司	参股公司	销货款	应收账款	475.36	4,224.60	4,179.91	430.67
天津市低压电器有限公司	同受一方控制	往来款	其他应收款	0.00	259.77	647.19	387.42
		销货款	应收账款	237.71	237.71		
天津市百利纽泰克电器有限公司	同受一方控制	往来款	其他应付款	500.00	35.00		535.00
天津市百利天低电器配套有限公司	同受一方控制	往来款	其他应付款	30.00	50.00	50.00	30.00
		购货款	应付账款	115.47	1,160.00	1,046.52	228.95
天津市百利电气传动设备有限公司	子公司之子公司	销货款	应收账款	26.12	185.09	158.97	0.00
天津市开关厂	子公司之股东	借款	其他应收款	60.00	0.00	30.00	90.00

天津五洲联合会计师事务所
2005 年 4 月 24 日

二、独立董事的专项说明及独立意见

关于天津百利特精电气股份有限公司 与关联方资金往来以及对外担保问题的专项说明及独立意见

按照中国证监会、国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，天津百利特精电气股份有限公司已对与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的清查，本人听取了公司管理层对上述事项的说明。

截至 2004 年 12 月 31 日，公司控股股东天津液压机械（集团）有限公司及其关联方占用公司资金总额为 2238.24 万元。其中：非经营性占用金额为 1795.53 万元，经营性占用 442.71 万元。控股股东天津液压机械（集团）有限公司欠款余额为 1735.53 万元，比 2003 年 12 月 31 日欠款余额下降 2219.95 万元，下降幅度为 56.12%。公司已制订清偿计划，在 2005 年内全部解决关联方违规占用资金问题。

截至 2004 年 12 月 31 日，公司及控股子公司对外担保总额为 790 万元，无为控股股东及其关联方担保情况。

独立董事（签名）：戴金平 张玉利
2005 年 4 月 24 日

第八章 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

2004 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》赋予的职责和权力，认真履行监督检查职能，监督公司的经营情况，检查公司的财务状况，列席董事会会议，对规范公司运作、维护股东利益发挥了重要作用。

报告期内公司监事会召开两次会议：

1、监事会二届三次会议于 2004 年 4 月 13 日在公司召开。全体监事出席会议。会议审议通过：一、《2003 年度财务报告》；二、《2003 年度监事会工作报告》；三、《2003 年年度报告》及《2003 年年度报告摘要》中的监事会工作报告部分；四、《关于变更募集资金投向的议案》。相关公告刊登于 2004 年 4 月 16 日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、监事会二届四次会议于 2004 年 11 月 28 日在公司召开。全体监事出席会议。会议审议通过《关于调整募集资金使用方式的议案》。相关公告刊登于 2004 年 11 月 30 日《中国证券报》和《上海证券报》。

二、监事会独立意见

1、报告期内公司依法运作，决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度。未发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司 2004 年度财务报告已经天津五洲联合会计师事务所审计并出具了的标准无保留意见的审计报告，监事会认为此审计意见客观公正。公司 2004 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司募集资金项目的变更符合客观实际，变更程序合法。

4、报告期内公司收购资产的价格合理，未发现有内幕交易情况，没有损害公司股东的利益，没有造成公司资产流失。

5、报告期内关联交易公平，无损害公司利益情况。

第九章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

(一) 报告期内公司出售及收购资产情况

1、受让天津市百利天开电器有限公司 20% 股权

详见本报告第七章第二节“二、报告期非募集资金投资的重大项目”的相关内容。

2、以应收帐款债权置换赣州特精钨铝业公司 9.676% 股权

详见本报告第七章第二节“二、报告期非募集资金投资的重大项目”的相关内容。

3、受让天津市百利电气有限公司 6.19% 股权

详见本报告第七章第二节“二、报告期非募集资金投资的重大项目”的相关内容。

(二) 报告期内公司无吸收合并事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 相关关联方及关联关系

天津液压机械(集团)有限公司: 本公司控股股东

天津泰鑫实业开发有限公司: 本公司股东

天津市机电工业控股集团公司: 本公司控股股东之母公司

天津市天机津联液压机械销售有限公司: 本公司控股股东之子公司

天津市百利电气销售有限公司: 本公司子公司之子公司

天津市百利电器传动设备有限公司: 本公司子公司之子公司

天津市百利天低电器配套有限公司: 本公司子公司之子公司

天津市低压电器有限公司: 天津市机电工业控股集团公司之子公司

天津市百利纽泰克电器有限公司: 天津市机电工业控股集团公司之子公司

天津市开关厂: 天津市机电工业控股集团公司之子公司

(二) 关联方交易

1、本公司向关联方销售产品情况

关联方名称	本期发生额 (万元)	占本期收入比 例 (%)	上期发生额 (万元)
天津市天机津联液压机械销售有限公司	419.28	0.78	804.49
天津市百利电气销售有限公司	3606.21	6.74	2988.57
天津市百利电器传动设备有限公司	134.02	0.25	—
合 计	4159.51	7.77	3793.06

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

2、本公司向关联方采购商品情况

关联方名称	项目	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)	定价政策
天津市百利天低电器配套有限公司	电器元器件	894.46	1306.73	参考市场价格

3、向关联方提供劳务

本公司之控股子公司天津市百利电气有限公司向其参股公司及其他关联方收取服务费 153.60 万元。

4、无关联方之间的担保和抵押情况

5、向关联方收取及支付资金占用费情况

(1) 本报告期向控股股东液压集团收取资金占用费 55.38 万元。

(2) 本报告期向天津泰鑫实业开发有限公司支付资金占用费 51.3 万元。

6、关联方之间股权转让

(1) 受让天津市百利天开电器有限公司 20% 股权。详见本报告第七章第二节“二、报告期非募集资金投资的重大项目”的相关内容。

(2) 以应收帐款债权置换赣州特精钨钼业有限公司 9.676% 股权。详见本报告第七章第二节“二、报告期非募集资金投资的重大项目”的相关内容。

(3) 受让天津市百利电气有限公司 6.19% 股权。详见本报告第七章第二节“二、报告期非募集资金投资的重大项目”的相关内容。

7、许可协议

控股股东液压集团曾获得四项专利权：(1) 磨床安全保护装置；(2) 液压换向阀的自动复位装置；(3) 一种用于齿轮泵的异型密封件；(4) 一种用于液压组件的自动补偿密封件。虽然上述专利技术目前对公司的产品生产没有直接影响，但为了保护中小投资者和公司的利益，公司与液压集团已就上述四项专利签定一份《专利使用许可合同》，液压集团许可本公司独家无偿使用上述四项专利技术，有效期限自 1999 年 10 月 1 日分别至 2005 年 5 月 15 日、2005 年 2 月 4 日、2005 年 2 月 4 日、2005 年 2 月 4 日。

(三) 关联方往来

详见本报告第七章第六节：审计机构注册会计师的专项说明的相关内容 & 公司独立董事的专项说明及独立意见。

四、重大合同及其履行情况

(一) 无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 对外担保事项

本公司控股子公司赣州特精钨钼业有限公司为其参股（比例 28%）子公司赣州江钨钨合金有限公司 790.00 万元贷款提供担保。赣州江钨钨合金有限公司其

他股东与本公司无关联关系。

(三) 无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

报告期内贷款合同

序号	合同编号	贷款银行	贷款本金(元)	年利率%	借款日期	还款日期	借款条件
1	104110017	工商银行天津分行	30,000,000	5.31	2004.3.15	2005.3.14	抵押
2	104110018	工商银行天津分行	30,000,000	5.31	2004.3.15	2005.3.14	抵押
3	104110019	工商银行天津分行	10,000,000	5.31	2004.3.15	2005.3.14	抵押
4	104110020	工商银行天津分行	9,000,000	5.31	2004.3.15	2005.3.14	抵押
5	2000-8	工商银行天津分行	10,000,000	6.03	2000.6.13	2005.5.31	抵押
6	104110127	工商银行天津分行	20,000,000	5.22	2004.11.16	2005.5.15	抵押
7	104110140	工商银行天津分行	15,000,000	5.22	2004.12.15	2005.6.14	抵押
8	04 年贷 50054	招商银行天津分行	20,000,000	5.31	2004.6.11	2005.6.10	担保
9	2004 年贷 500	招商银行天津分行	20,000,000	5.31	2004.3.31	2005.3.30	担保

五、公司或持股 5%以上股东承诺事项在报告期内的履行情况

本公司控股股东液压集团签署的《放弃竞争和利益冲突的承诺函》承诺，该公司及其所有全资、控股企业今后将不以任何方式直接或间接从事与本公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动；该公司在与本公司的任何交易中，将遵循公平、诚信的原则，以市场公认的合理价格和条件进行；该公司不得要求或接受本公司给予任何优于在一项公平交易中的第三者给予的利益。披露于《天津特精液压股份有限公司上市公告书》（2001 年 6 月 9 日《中国证券报》和《上海证券报》）。液压集团严格遵守了上述承诺。

六、聘任会计师事务所情况

公司聘请天津五洲联合会计师事务所为审计机构，该会计师事务所自 2001 年起已连续四年为公司提供审计服务，本报告期内公司支付该会计师事务所 2003 年年度审计费 42 万元，专项审计费 6 万元。

七、公司、公司董事会及董事在报告期内无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

第十章 财务报告

一、审计意见全文

审 计 报 告

五洲会字（2005）1—0418 号

天津特精液压股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津特精液压股份有限公司（以下简称“特精股份”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2004 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是特精股份管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了特精股份 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

天津五洲联合会计师事务所

中国

天津

中国注册会计师：候杏倩

中国注册会计师：郑凯斌

2005 年 4 月 24 日

二、经审计的财务报表及其附注（见附件）

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部，当中国证监会、证券交易所要求提供时，股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

天津百利特精电气股份有限公司董事会

董事长： 张文利

二〇〇五年四月二十四日

附件：经审计的财务报表及其附注

合并资产负债表

编制单位：天津特精液压股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五-1	41,000,876.87	73,283,405.21
短期投资			99,710.00
应收票据	五-2	19,828,963.62	8,080,009.97
应收股利		39,200.00	
应收利息			
应收帐款	五-3(1)	135,312,591.67	146,132,944.25
其他应收款	五-3(2)	33,501,742.99	52,634,357.87
预付帐款	五-4	10,863,388.08	7,546,519.87
应收补贴款			3,110,598.25
存货	五-5	185,532,114.65	153,887,269.10
待摊费用	五-6	393,921.05	230,614.32
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			55,709.06
流动资产合计		426,472,798.93	445,061,137.90
长期投资：			
长期股权投资	五-7	40,475,033.71	25,837,576.85
长期债权投资			
长期投资合计		40,475,033.71	25,837,576.85
其中：合并价差		265,936.75	(1,143,472.33)
股权投资差额		(1,387,442.30)	(1,588,787.39)
固定资产：			
固定资产原价	五-8(1)	393,178,408.61	354,802,525.67
减：累计折旧	五-8(1)	131,736,419.88	126,571,251.36
固定资产净值	五-8(1)	261,441,988.73	228,231,274.31
减：固定资产减值准备	五-8(2)	1,490,975.50	1,682,471.86
固定资产净额		259,951,013.23	226,548,802.45
工程物资			97,200.00
在建工程	五-9	39,817,276.80	64,069,753.42
固定资产清理			
固定资产合计		299,768,290.03	290,715,755.87
无形资产及其他资产：			
无形资产	五-10	27,261,858.46	26,991,780.18
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		27,261,858.46	26,991,780.18
递延税项：			
递延税款借项			

资产总计		793,977,981.13	788,606,250.80
负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款	五-11	180,000,000.00	187,700,000.00
应付票据			
应付帐款	五-12(1)	73,693,774.75	80,627,724.89
预收帐款	五-12(2)	19,124,245.56	8,277,743.31
应付工资		737,947.06	1,056,013.56
应付福利费		16,892,806.39	15,436,217.29
应付股利	五-13	34,222.12	201,305.58
应交税金	五-14	(452,924.99)	(1,556,581.52)
其他应交款	五-15	222,249.75	360,356.86
其他应付款	五-12(3)	48,851,563.07	41,322,980.97
预提费用	五-16	284,570.76	
预计负债			
一年内到期的长期负债	五-17	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		359,388,454.47	333,425,760.94
长期负债:			
长期借款	五-18	10,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五-19	149,279.58	1,214,295.58
其他长期负债			
长期负债合计		10,149,279.58	46,214,295.58
递延税项:			
递延税款贷项			
负 债 合 计		369,537,734.05	379,640,056.52
少数股东权益		60,664,651.64	64,114,147.13
股东权益:			
股本	五-20	176,000,000.00	110,000,000.00
减: 已归还投资			
股本净额		176,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	五-21	146,721,764.03	210,158,587.44
盈余公积	五-22	23,258,714.83	13,794,222.37
其中: 法定公益金		7,999,917.42	4,681,715.29
未分配利润	五-23	17,795,116.58	10,899,237.34
现金股利			
外币报表折算差额			
股东权益合计		363,775,595.44	344,852,047.15
负债和股东权益总计		793,977,981.13	788,606,250.80

法定代表人: 张文利

主管会计工作的公司负责人: 刘广堂

公司会计机构负责人: 孙捷

合并利润及利润分配表

编制单位:天津特精液压股份有限公司

2004 年度

单位: 元

项 目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	五-24(1)	534,953,174.25	505,389,040.33
减: 主营业务成本	五-24(1)	423,231,335.26	403,022,419.23
主营业务税金及附加	五-25	2,214,319.80	2,425,281.93
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		109,507,519.19	99,941,339.17
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五-26	3,678,175.60	2,228,382.02
减: 营业费用		26,713,785.13	28,109,410.07
管理费用		50,414,749.37	47,517,184.23
财务费用	五-27	11,042,518.15	7,085,038.96
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		25,014,642.14	19,458,087.93
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五-28	7,232,353.11	1,967,069.57
补贴收入	五-29	582,749.02	70,100.00
营业外收入	五-30	3,899,538.38	1,209,431.70
减: 营业外支出	五-31	1,847,527.89	784,053.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,881,754.76	21,920,635.26
减: 所得税		11,361,915.80	6,598,553.22
少数股东损益		7,159,467.26	5,142,888.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,360,371.70	10,179,193.39
加: 年初未分配利润		10,899,237.34	6,387,779.68
其他转入			
六、可供分配的利润		27,259,609.04	16,566,973.07
减: 提取法定盈余公积		3,421,104.90	2,012,274.68
提取法定公益金		3,318,202.13	1,972,886.41
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		20,520,302.01	12,581,811.98
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积		2,725,185.43	1,682,574.64
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		17,795,116.58	10,899,237.34

补充资料:

项 目	本年累计数	上年实际数
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
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		

法定代表人: 张文利

主管会计工作的公司负责人: 刘广堂

公司会计机构负责人: 孙捷

合并现金流量表

编制单位:天津特精液压股份有限公司

2004 年度

单位: 元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	660,466,070.48
收到的税费返还	3	13,125,011.47
收到的其他与经营活动有关的现金	8	38,836,697.53
现金流入小计	9	712,427,779.48
购买商品、接受劳务支付的现金	10	518,290,213.18
支付给职工以及为职工支付的现金	12	61,985,815.38
支付的各项税费	13	38,399,681.80
支付的其他与经营活动有关的现金	18	50,509,152.97
现金流出小计	20	669,184,863.33
经营活动产生的现金流量净额	21	43,242,916.15
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	22	100,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	623,702.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	3,322,455.38
收到的其他与投资活动有关的现金	28	1,770,198.65
现金流入小计	29	5,816,356.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	30,207,349.67
投资所支付的现金	31	13,078,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	383,962.71
现金流出小计	36	43,669,312.38
投资活动产生的现金流量净额	37	-37,852,955.81
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	38	
收到少数股东投入的现金		
借款所收到的现金	40	185,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	
现金流入小计	44	185,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	207,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	14,972,488.67
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	
现金流出小计	53	222,672,488.67
筹资活动产生的现金流量净额	54	-37,672,488.67
四、汇率变动对现金的影响	55	

五、现金及现金等价物净增加额	56	-32,282,528.34
补充资料	行次	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57	16,360,371.70
加：少数股东损益		7,159,467.26
加：计提的资产减值准备	58	1,603,062.70
固定资产折旧	59	17,504,578.12
无形资产摊销	60	1,235,570.03
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用减少（减：增加）	64	-107,610.89
预提费用增加（减：减少）	65	111,469.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-2,069,059.90
固定资产报废损失	67	358,488.79
财务费用	68	11,064,530.66
投资损失（减：收益）	69	-7,232,353.11
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	-38,340,041.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	4,628,205.81
经营性应付项目的减少（减：减少）	73	30,966,236.52
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	43,242,916.15
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	79	41,000,876.87
减：现金的期初余额	80	73,283,405.21
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-32,282,528.34

法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

公司会计机构负责人：孙捷

母公司资产负债表

编制单位:天津特精液压股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位: 元

资 产	附注	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金		14,847,804.42	50,339,249.10
短期投资			99,710.00
应收票据		6,279,105.00	7,905,009.97
应收股利			
应收利息			
应收帐款	六-1	51,440,605.83	55,839,773.82
其他应收款	六-2	51,108,503.71	50,452,373.36
预付帐款		318,517.17	664,154.13
应收补贴款			
存货		116,004,081.92	102,323,221.10
待摊费用		187,661.74	136,839.37
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		240,186,279.79	267,760,330.85
长期投资:			
长期股权投资	六-3	141,405,582.54	107,874,244.63
长期债权投资			
长期投资合计		141,405,582.54	107,874,244.63
其中: 合并价差			
股权投资差额		(957,316.91)	(2,544,615.56)
固定资产:			
固定资产原价		293,417,349.86	258,026,794.04
减: 累计折旧		113,010,954.94	108,028,208.31
固定资产净值		180,406,394.92	149,998,585.73
减: 固定资产减值准备		1,098,940.50	1,312,471.86
固定资产净额		179,307,454.42	148,686,113.87
工程物资			
在建工程		25,270,339.30	50,128,175.52
固定资产清理			
固定资产合计		204,577,793.72	198,814,289.39
无形资产及其他资产:			
无形资产		17,022,842.10	17,373,226.50
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		17,022,842.10	17,373,226.50
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		603,192,498.15	591,822,091.37

负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款	五-11	180,000,000.00	187,700,000.00
应付票据			
应付帐款	五-12(1)	73,693,774.75	80,627,724.89
预收帐款	五-12(2)	19,124,245.56	8,277,743.31
应付工资		737,947.06	1,056,013.56
应付福利费		16,892,806.39	15,436,217.29
应付股利	五-13	34,222.12	201,305.58
应交税金	五-14	(452,924.99)	(1,556,581.52)
其他应交款	五-15	222,249.75	360,356.86
其他应付款	五-12(3)	48,851,563.07	41,322,980.97
预提费用	五-16	284,570.76	
预计负债			
一年内到期的长期负债	五-17	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		359,388,454.47	333,425,760.94
长期负债:			
长期借款	五-18	10,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五-19	149,279.58	1,214,295.58
其他长期负债			
长期负债合计		10,149,279.58	46,214,295.58
递延税项:			
递延税款贷项			
负 债 合 计		369,537,734.05	379,640,056.52
少数股东权益		60,664,651.64	64,114,147.13
股东权益:			
股本	五-20	176,000,000.00	110,000,000.00
减: 已归还投资			
股本净额		176,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	五-21	146,721,764.03	210,158,587.44
盈余公积	五-22	23,258,714.83	13,794,222.37
其中: 法定公益金		7,999,917.42	4,681,715.29
未分配利润	五-23	17,795,116.58	10,899,237.34
现金股利			
外币报表折算差额			
股东权益合计		363,775,595.44	344,852,047.15
负债和股东权益总计		793,977,981.13	788,606,250.80

法定代表人: 张文利

主管会计工作的公司负责人: 刘广堂

公司会计机构负责人: 孙捷

母公司利润及利润分配表

编制单位:天津特精液压股份有限公司

2004 年度

单位: 元

项 目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	六-4	156,401,391.58	175,309,190.52
减: 主营业务成本	六-4	118,186,041.97	132,032,191.83
主营业务税金及附加		845,008.50	1,165,311.91
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)		37,370,341.11	42,111,686.78
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)		292,501.92	1,044,996.90
减: 营业费用		3,724,774.31	6,488,528.83
管理费用		28,033,738.31	29,345,371.58
财务费用		7,509,502.55	6,116,239.52
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		(1,605,172.14)	1,206,543.75
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	六-5	17,834,537.61	8,539,758.26
补贴收入		51,688.00	3,454.00
营业外收入		637,812.80	1,019,410.22
减: 营业外支出		524,218.44	17,205.76
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		16,394,647.83	10,751,960.47
减: 所得税		84,276.13	572,767.08
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		16,310,371.70	10,179,193.39
加: 年初未分配利润		13,985,421.77	6,859,986.40
其他转入			
六、可供分配的利润		30,295,793.47	17,039,179.79
减: 提取法定盈余公积		1,631,037.17	1,017,919.34
提取法定公益金		1,631,037.17	1,017,919.34
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		27,033,719.13	15,003,341.11
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积		1,631,037.17	1,017,919.34
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		25,402,681.96	13,985,421.77

补充资料:

项 目	本年累计数	上年实际数
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
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		

法定代表人: 张文利

主管会计工作的公司负责人: 刘广堂

公司会计机构负责人: 孙捷

母公司现金流量表

编制单位:天津特精液压股份有限公司

2004 年度

单位: 元

项 目	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	660,466,070.48
收到的税费返还	3	13,125,011.47
收到的其他与经营活动有关的现金	8	38,836,697.53
现金流入小计	9	712,427,779.48
购买商品、接受劳务支付的现金	10	518,290,213.18
支付给职工以及为职工支付的现金	12	61,985,815.38
支付的各项税费	13	38,399,681.80
支付的其他与经营活动有关的现金	18	50,509,152.97
现金流出小计	20	669,184,863.33
经营活动产生的现金流量净额	21	43,242,916.15
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	22	100,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	623,702.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	3,322,455.38
收到的其他与投资活动有关的现金	28	1,770,198.65
现金流入小计	29	5,816,356.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	30,207,349.67
投资所支付的现金	31	13,078,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	383,962.71
现金流出小计	36	43,669,312.38
投资活动产生的现金流量净额	37	-37,852,955.81
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	38	-
收到少数股东投入的现金		-
借款所收到的现金	40	185,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-
现金流入小计	44	185,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	207,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	14,972,488.67
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-
现金流出小计	53	222,672,488.67
筹资活动产生的现金流量净额	54	-37,672,488.67
四、汇率变动对现金的影响	55	-
五、现金及现金等价物净增加额	56	-32,282,528.34

补充资料	行次	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57	16,360,371.70
加：少数股东损益		7,159,467.26
加：计提的资产减值准备	58	1,603,062.70
固定资产折旧	59	17,504,578.12
无形资产摊销	60	1,235,570.03
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用减少（减：增加）	64	-107,610.89
预提费用增加（减：减少）	65	111,469.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-2,069,059.90
固定资产报废损失	67	358,488.79
财务费用	68	11,064,530.66
投资损失（减：收益）	69	-7,232,353.11
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	-38,340,041.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	4,628,205.81
经营性应付项目的减少（减：减少）	73	30,966,236.52
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	43,242,916.15
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	79	41,000,876.87
减：现金的期初余额	80	73,283,405.21
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-32,282,528.34

法定代表人：张文利

主管会计工作的公司负责人：刘广堂

公司会计机构负责人：孙捷

天津特精液压股份有限公司 会计报表附注

2004 年度

一、公司简介

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

本公司经营范围为液压、气动元件、机床设备、铸件的制造；机械零件加工；刀具、量具、夹具、辅具、模具的制造及加工；机床电器设备修理；机械工艺及咨询服务；汽车运输；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司主要产品为齿轮泵、液压阀、液压缸。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3、记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4、记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制，计价原则为历史成本法。

5、外币业务核算方法

公司年度涉及的外币经济业务，按业务发生时当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合人民币记帐。期末对货币性项目中的外币余额按期末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化,属于筹建期的计入长期待摊费用,属于生产经营期的计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时一般以三个月到期,流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

7、短期投资核算方法

短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年(含1年)的投资，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算，不构成短期投资成本。

2) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

4) 以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值。

(3) 处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(4) 期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8、坏帐核算方法

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

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

9、存货核算方法

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

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

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

在取得时按照初始投资成本入账，初始投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

2) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

3) 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总

额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理，不计入损益。

(2) 长期债权投资

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

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

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

2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

3) 长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

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

11、固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产计价：固定资产取得时按实际成本计价。

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

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	8-40	12.12%-2.425%
机器设备	10-14	9.7%-6.93%

动力设备	11-18	8.82%-5.39%
传导设备	15-28	6.47%-3.46%
运输设备	6-12	16.17%-8.08%
仪器仪表	8-12	12.125%-8.08%
工业窑炉	7-13	13.86%-7.46%
管理用具	18	5.39%
其他设备	9-14	10.78%-6.93%

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。已计提减值准备的固定资产，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

(2) 期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

13、借款费用的会计处理方法

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

当同时满足(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

14、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产按实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

(2) 无形资产存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

1) 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大

不利影响；

- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内分期平均摊销。

16、应付债券核算方法

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

17、委托贷款

委托贷款在短期投资中核算,按照实际委托贷款金额作为本金,期末时可按照委托贷款协议计提利息计入当期损益。对有可能存在委托贷款本金高于可收回金额的，应计提相应的减值准备。

18、收入确认原则

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

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

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠的计量。

19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

20、合并会计报表范围的确定原则

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件规定，合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据进行编制，在合并过程中，各公司间的重大内部交易和资金往来均互相抵销。

三、税项

(一) 天津特精液压股份有限公司

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

2、营业税按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳。

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

4、企业所得税：

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

(二) 赣州特精钨钼业有限公司

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

2、营业税：按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳；

3、城市维护建设税、教育费附加：根据赣州市人民政府以《市府字（1998）48 号》文件批准，平时暂缓征收，待年度终了后，由税务部门根据公司按“免、抵、退”税审核办法清算的应纳税款进行补征。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33%缴纳企业所得税。

(三) 天津市百利低压电气有限公司

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

2、营业税：按应纳税营业额的 5%的税率计算缴纳；

3、城市维护建设税、教育费附加：分别按应缴纳流转税的 7%、3%缴纳；

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33%缴纳企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司

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

2、合并报表范围发生变更的情况说明：

单位名称	变更原因	原持股比例	变更后持股比例
天津市百利天开电器有限公司	增加投资	37.50%	57.50%

五、会计报表主要项目注释：

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	109,308.57	54,452.40
银行存款	40,891,096.63	73,216,077.78
其他货币资金	471.67	12,875.03
合计	41,000,876.87	73,283,405.21

说明：货币资金中不存在被抵押、冻结等对变现有限制的情况。

2、应收票据

种类	金额
银行承兑汇票	19,828,963.62
合计	19,828,963.62

3、应收款项

(1) 应收账款:

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	92,426,061.69	63.37	4,272,304.26	126,645,171.17	81.34	6,168,929.25
1-2 年	46,161,549.20	31.65	4,616,155.02	25,142,187.78	16.15	2,515,978.77
2-3 年	4,496,444.13	3.08	674,466.62	1,921,795.06	1.23	288,269.26
3 年以上	1,775,948.75	1.22	484,486.20	1,995,667.88	1.28	598,700.36
5 年以上	1,000,000.00	0.68	500,000.00			
合计	145,860,003.77	100.00	10,547,412.10	155,704,821.89	100.00	9,571,877.64

说明:

1) 欠款前五名金额合计为: 36,704,774.00 元, 占应收账款期末余额比例为 25.17%。

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

(2) 其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,611,373.50	90.58	446,392.41	46,439,366.84	87.02	296,406.45
1-2 年	21,115,627.57	8.12	365,041.56	6,818,977.65	12.78	419,276.47
2-3 年	2,932,682.64	1.21	422,021.35	107,878.00	0.20	16,181.70
3 年以上	107,878.00	0.09	32,363.40	0.00	0.00	0.00
合计	34,767,561.71	100.00	1,265,818.72	53,366,222.49	100.00	731,864.62

说明:

1) 欠款前五名金额合计为:26,907,661.76 元, 占其他应收账款期末余额比例为 77.39%。

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

股东名称	欠款余额
天津液压机械(集团)有限公司	17,355,320.06

3) 本公司控股股东天津液压机械(集团)有限公司(以下简称“液压集团”)已于 2003 年 2 月 23 日与购买方签订土地转让协议,该协议已在 2003 年上半年生效,液压集团以土地转让款归还本公司欠款。截止 2004 年 12 月 31 日液压集团对本公司的欠款已由 57,209,940.00 元降至 17,355,320.66 元。但是由于液压集团的部分设施承担着工厂周围居民社区的冬季取暖,使得整体拆迁工作尚未完成,购买方尚有部分款项未到帐,故液压集团仍有对本公司欠款。液压集团承诺待全部地上物拆迁后,土地转让款一俟到帐,立即归还。由于不存在变现风险,因此本公司未对上述款项计提坏帐准备。

4) 由于不存在变现风险,本公司对备用金、应收出口退税等应收款项未计提坏账准备。

4、预付账款

帐 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,714,900.26	98.64	7,412,014.50	98.22
1-2 年	147,967.82	1.36	133,985.37	1.78
2-3 年	0.00	0.00	520.00	0.0
3 年以上	520.00	0.00	0.00	0.00
合 计	10,863,388.08	100.00	7,546,519.87	100.00

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

5、存货

项目	期末数		期初数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	20,005,869.68		29,419,965.02	
辅助材料	34,454.01		205,800.57	
在制品	53,214,790.77		44,406,914.35	
库存商品	72,928,176.73	343,798.51	54,664,054.10	685,226.63
外购商品	8,681,424.11		7,985,676.52	
低值易耗品	7,146,575.94		6,277,986.89	
分期收款发出商品	11,081,131.03		7,428,453.91	
委托加工物资	2,268,009.16		2,109,576.07	
在途物资	319,658.08		155,238.09	
包装物	42,753.16		57,482.03	
自制半成品	10,153,070.49		1,861,348.18	
合计	185,875,913.16	343,798.51	154,572,495.73	685,226.63

说明:

1) 本公司以库存商品现行市价作为确定期末库存商品可变现净值的确定依据。

2) 本公司之控股子公司赣州特精钨钼业有限公司以其存货、房屋及土地使用权作抵押，取得的借款金额为 3,100.00 万元（已经归还 500 万元）。经评估的该部分房产及土地使用权价值为 3,219.00 万元，存货(兰钨、钨粉) 价值为 1,800.44 万元。

6、待摊费用

项目	期初数	因合并报表范围变化影响的			期末数
		本期增加	本期减少	增加数	
采暖费及防暑降温	136,839.37	0.00	610,295.05	548,605.18	198,529.24
汽车养路费	0.00	0.00	6,120.00	6,120.00	0.00

汽车保险费	0.00	0.00	4,917.74	4,917.74	0.00
待抵税金	12,846.47	0.00	72,649.57	12,846.47	72,649.57
认证费	0.00	52,295.84	92,470.00	89,022.44	55,743.40
其他	80,928.48	3,400.00	1,359,633.57	1,376,963.21	66,998.84
合计	230,614.32	55,695.84	2,146,085.93	2,038,475.04	393,921.05

7、长期投资

项目	期初数		本期增加	因合并报表范围发生变化而应减少的数额	本期减少	期末数	
	金额	减值准备				金额	减值准备
长期股权投资	27,426,680.57	445,631.39	17,802,416.39	4,020,000.00	1,000,000.00	40,209,096.96	0.00
合并价差	-1,143,472.33		1,285,199.32		-124,209.76	265,936.75	
长期债权投资	0.00						
合计	26,283,208.24	445,631.39	19,087,615.71	4,020,000.00	875,790.24	40,475,033.71	0.00

1) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初余额	因合并报表范围发生变化而应减少的数额
天津岛津液压有限公司	1994.08-2009.08	10,108,465.10	50%	11,132,879.20	
四平东风收获机械有限公司	2000.11-2020.11	1,000,000.00	1.41%	1,000,000.00	
天津市精研工程机械传动有限公司	2001.05-2021.05	500,000.00	13.9%	500,000.00	
天津赛米特液压有限公司	2001.06-2016.06	6,621,653.32	50%	6,383,911.72	
天津市百利电气销售有限公司	2002.03--	914,648.27	35%	1,022,397.21	
天津市百利天开电器有限公司	2003.12--	4,020,000.00	57.50%	4,020,000.00	4,020,000.00
天津市百利电气传动设备有限公司	2004.09--	5,250,000.00	92%	0.00	
天津市百利海川电气成套设备有限公司	2004.03--	300,000.00	30%	0.00	
赣州市赣南钨业有限公司	2001.01--	1,237,246.55	6.25%	1,000,000.00	
赣州江钨钨合金有限公司	2002.03--2012.03	2,499,000.00	28%	3,956,279.83	
赣州海创钨业有限公司	2005.05--	5,880,000.24	49%	0.00	
合计		26,901,013.24		29,015,467.96	4,020,000.00

被投资单位名称	本期投资增减额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	分得现金股 利	期末余额
天津岛津液压有限公司	0.00	950,569.74	1,602,145.61	372,838.23	11,710,610.71
四平东风收获机械有限公司	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
天津赛米特液压有限公司	0.00	-1,245,867.77	-1,483,609.37	0.00	5,138,043.95
天津市百利电气销售有限公司	0.00	4,104.12	326,501.33	0.00	1,026,501.33
天津市百利天开电器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津市百利电气传动设备有限公司	5,464,589.42	164,545.69	164,545.69	0.00	5,629,135.11
天津市百利海川电气成套设备有限 公司	300,000.00	2,220.74	2,220.74	0.00	302,220.74
赣州市赣南钨业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
赣州江钨钨合金有限公司	830,000.00	6,280,729.47	7,738,009.30	830,000.00	10,237,009.30
赣州海创钨业有限公司	5,880,000.24	212,217.88	173,017.88	39,200.00	6,053,018.12
合计	11,474,589.66	6,368,519.87	8,522,831.18	1,242,038.23	41,596,539.26

说明：本公司投资的单位经营正常，无导致长期投资可收回金额低于帐面价值的情况，故

未计提长期投资减值准备。

2) 股权投资差额

被投资公司名 称	初始金额	形成原因	摊销 期限	期初数	本期增加额	本期摊销 额	累计摊销 额	摊余价值
天津岛津液压 有限公司	-481,941.81	长期投资评 估减值	10 年	-277,116.54	0.00	-48,194.18	253,019.45	-228,922.36
赣州江钨钨合金 有限公司	-234,555.20	投资成本与 所占权益之 差额	10 年	-187,644.16	0.00	-23,455.52	-70,366.56	-164,188.64
天津赛米特液压 有限公司	-1,296,953.88	同上	10 年	-1,124,026.69	0.00	-129,695.39	302,622.58	-994,331.30
赣州特精钨钨业 有限公司★	-1,562,998.61	同上	10 年	-1,393,673.76	0.00	-156,299.86	325,624.71	-1,237,373.90
天津市百利电气 有限公司★	1,299,300.39	同上	10 年	250,201.43	1,030,472.79	6,617.45	25,243.62	1,274,056.77

天津市百利天开 电器有限公司★	254,726.53	同上	10 年	0.00	254,726.53	25,472.65	25,472.65	229,253.88
合计	-2,022,422.58			-2,732,259.72	1,285,199.32	-325,554.85	861,616.45	-1,121,505.55

说明:

1、合并价差为纳入合并范围的赣州特精钨钼业有限公司、天津市百利电气有限公司及天津市百利天开电器有限公司的股权投资差额。

2、因本期对天津市百利电气有限公司持股比例发生变化,导致股权投资差额发生变化。

3、2003 年末本公司持天津市百利天开电器有限公司股份比例为 37.50%，本期持股比例增至 57.50%，故将其纳入本期合并报表范围。

8、固定资产原值及累计折旧

(1) 固定资产原值及累计折旧

固定资产原值	期初数	因合并报表范围发生变化 而增加的固定资产原值	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	166,370,081.12	0.00	70,833,499.03	90,593,315.21	146,610,264.94
机器设备	158,339,626.71	18,841.00	33,734,086.45	16,804,683.33	175,287,870.83
动力设备	6,827,020.00	0.00	20,712,140.00	702,900.00	26,836,260.00
传导设备	2,882,650.00	0.00	4,869,384.56	3,700.00	7,748,334.56
运输设备	8,496,608.26	149,011.00	1,921,454.02	1,071,973.35	9,495,099.93
仪器仪表	5,786,177.20	0.00	2,225,336.76	1,145,900.00	6,865,613.96
工业窑炉	2,178,600.00	0.00	164,500.00	531,500.00	1,811,600.00
其他设备	3,921,762.38	86,766.00	2,169,519.71	147,433.70	6,030,614.39
土地	0.00	0.00	12,492,750.00	0.00	12,492,750.00
合计	354,802,525.67	254,618.00	149,122,670.53	111,001,405.59	393,178,408.61
累计折旧	期初数	因合并报表范围发生变化 而增加的累计折旧	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	14,619,029.82	0.00	3,915,171.10	480,076.50	18,054,124.42
机器设备	96,656,011.00	875.00	9,536,166.96	9,008,862.76	97,184,190.20
动力设备	3,672,989.87	0.00	1,383,915.62	576,991.11	4,479,914.38

传导设备	1,339,013.24	0.00	253,710.76	2,433.24	1,590,290.76
运输设备	2,413,461.67	4,466.32	919,000.76	595,417.16	2,741,511.59
仪器仪表	4,906,083.95	0.00	408,396.89	1,034,206.61	4,280,274.23
工业窑炉	1,639,679.45	0.00	94,274.22	503,298.78	1,230,654.89
其他设备	1,324,982.36	6,716.13	626,124.23	73,860.81	1,883,961.91
土地	0.00	0.00	291,497.50	0.00	291,497.50
合计	126,571,251.36	12,057.45	17,428,258.04	12,275,146.97	131,736,419.88
净值	228,231,274.31				261,441,988.73

说明:

- 1) 本公司本期固定资产增加中有 56,031,646.16 元系由在建工程转入。
- 2) 本公司以固定资产中评估价值为 171,752,805.00 元的 1,015 台机器设备作为 8,400.0 万

元短期借款抵押物。

- 3) 本公司以固定资产中评估价值为 3,726.46 万元的 93 台机器设备作为 1,000.00 万元长

期借款抵押物。

- 4) 本公司之控股子公司赣州特精钨钼业有限公司以其评估价值为 3,219.00 万元的房屋及土地使用权及评估价值为 1,800.44 万元的存货(兰钨、钨粉), 作为 3,100.00 万元短期借款抵押物。

- 5) 本公司以西青开发区宏源道评估价值为 11,204.00 万元的 房屋(45,219.73 平方米) 及评估价值为 2,846.00 万元的土地使用权 (89,789 平方米)作为短期借款 3,000.00 万元抵押物。

- 6) 本公司之子公司赣州特精钨钼业有限公司以其评估值为 3,021.4486 万元的 机器设备作为 2,000.00 万元长期借款抵押物。

- 7) 固定资产房屋建筑原值本期减少中包含调整上年暂估入账金额 88,774,176.12 元, 上述减少额已相应转入其他项目固定资产原值本期增加中。

(2) 固定资产减值准备:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	1,682,471.86		285,070.51	1,397,401.35
运输设备		93,574.15		93,574.15
合计	1,682,471.86	93,574.15	285,070.51	1,490,975.50

说明:

本期固定资产减值准备减少系因已提取减值准备的资产被清理所致。

9、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转固 (其中资本 化金额)	本期其他减 少	期末数	资金来源	工程 进度
新型农机用成 套液压件项目	8,000.00	48,274,021.58	8,397,141.63	37,106,699.29	2,484,333.16	17,080,130.76	银行 贷款	
零星 工程		742,031.59	995,602.00	961,065.75	5,396.25	771,171.59	自有 资金	
搬迁工程	6,000.00	0.00	10,455,715.28	4,430,779.98	135,743.00	5,889,192.30	自有 资金及 贷款	
ERP 软件		888,500.00	159,000.00	0.00	0.00	1,047,500.00	自有 资金	
机器设备		12,401,542.26	3,440,510.44	13,519,601.14	2,127,730.26	194,721.30	自有 资金	
蓝钨工厂钨线 车间		134,445.54	0.00	0.00	0.00	134,445.54	自有 资金	
二期 工程		1,392,090.10	12,825,680.56	0.00	0.00	14,217,770.66		
南泥湾路厂区 改造		223,622.35	258,722.30	0.00	0.00	482,344.65		
其他		13,500.00	60,170.00	13,500.00	60,170.00	0.00	自有 资金	
合计	14,000.00	64,069,753.42	36,592,542.21	56,031,646.16	4,813,372.67	39,817,276.80		

说明:

1) 本年度本公司用贷款贴息冲减新型农机用成套液压件设备贷款利息

1,065,016.00 元,故期末在建工程余额不包含资本化利息金额。

2) 在建工程不存在减值的情况, 故未提取减值准备。

10、无形资产

项目 名称	取 得 方 式	原值	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销	期末数	剩 余 摊 销 年 限
土地使 用权—蟠龙镇	转 让	1,007,491.47	888,278.30	0.00		21,665.28	140,878.35	866,613.02	40 年
土地使用权—原 大余二化	竞 买	114,259.00	111,973.84	0.00	111,021.69	952.15	3,237.31	0.00	
土地使用权—赣 县工厂	转 让	8,549,600.00	8,146,277.73	0.00		169,714.08	573,036.35	7,976,563.65	48 年
土地使用权—西 青开发区	购 买	17,519,220.00	17,373,226.50	0.00		350,384.40	496,378.00	17,022,842.10	48 年
专利使用权	购 买	350,000.00	262,500.00	0.00		174,999.97	262,499.97	87,500.03	0.5 年
专利技术	购 买	700,000.00	0.00	700,000.00		233,333.34	233,333.34	466,666.66	1 年
专利技术	购 买	400,000.00	209,523.81	0.00		209,523.81	400,000.00	0.00	
非专利技术	投 资	1,000,000.00	0.00	916,670.00		74,997.00	158,327.00	841,673.00	8.5 年
合计		29,640,570.47	26,991,780.18	1,616,670.00	111,021.69	1,235,570.03	2,267,690.32	27,261,858.46	

说明:

本期增加中因合并报表范围发生变化而增加的无形资产期初数为
916,670.00 元, 详细内容如下表所示:

项目 名称	取得方式	原值	累计摊销	摊余价值
非专利技术	投资	1,000,000.00	83,330.00	916,670.00

11、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	140,000,000.00	134,000,000.00
担保借款	40,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	0.00	26,000,000.00
质押借款	0.00	2,700,000.00
合计	180,000,000.00	187,700,000.00

说明:

1) 8,400.00 万元抵押借款的抵押物为本公司的 1,015 台机械设备, 评估价值为 171,752,805.00 元。

2) 3,000.00 万元抵押借款的抵押物为本公司的西青开发区宏源道房屋 (45,219.73 平方米) 及土地使用权 (89,789 平方米), 经评估的该部分房产价值为 11,204.00 万元, 土地使用权的价值为 2,846.00 万元。

3) 4,000.00 万元担保贷款的担保人为本公司之控股子公司天津市百利电气有限公司, 担保期限为一年。

4) 本公司之控股子公司赣州特精钨钼业有限公司以其存货、房屋及土地使用权作抵押, 取得的借款金额为 3,100.00 万元 (已经归还 500 万元)。经评估的该部分房产及土地使用权价值为 3,219.00 万元, 存货(兰钨、钨粉) 价值为 1,800.44 万元。

12、应付款项

(1) 应付账款

账龄	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
1 年以内	71,941,734.30	97.63	79,411,251.29	98.49
1-2 年	1,644,825.54	2.23	1,162,649.52	1.44
2-3 年	53,730.62	0.07	53,824.08	0.07
3 年以上	53,484.29	0.07	0.00	0.00
合计	73,693,774.75	100.00	80,627,724.89	100.00

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

(2) 预收账款

账龄	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
1 年以内	17,936,010.03	93.79	5,533,347.62	66.85
1-2 年	725,898.87	3.80	2,449,539.49	29.59
2-3 年	462,336.66	2.41	236,656.20	2.86
3 年以上	0.00	0.00	58,200.00	0.70
合计	19,124,245.56	100.00	8,277,743.31	100.00

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

(3) 其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,337,973.34	39.59	25,694,406.51	62.18
1-2 年	19,358,589.73	39.63	15,628,574.46	37.82
2-3 年	10,155,000.00	20.78	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	48,851,563.07	100.00	41,322,980.97	100.00

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

13、应付股利

项目	期末数	期初数
应付普通股股利		167,083.46
应付 11 名股东股利	34,222.12	34,222.12
合计	34,222.12	201,305.58

说明:

应付 11 名股东股利系子公司赣州特精钨钼业有限公司应付 11 名自然人

股东股利。

14、应交税金

项目	期末数	期初数
增值税	-4,781,849.01	-6,014,378.46
营业税	21,692.69	185,459.49
所得税	4,057,442.36	4,109,309.45
城市维护建设税	204,900.08	132,457.07
个人所得税	44,888.89	17,483.82
其他	0.00	13,087.11
合计	-452,924.99	-1,556,581.52

15、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	182,305.47	341,833.04
防洪费	25,457.44	11,733.40
食品调控基金	13,686.84	6,790.42
其他	800.00	0.00
合计	222,249.75	360,356.86

16、预提费用

项目名称	期末数	期初数
水电费	122,520.26	0.00
咨询费	0.00	0.00
采暖费	162,050.50	0.00
利息	0.00	0.00
房产税	0.00	0.00
合 计	284,570.76	0.00

17、一年内到期的长期负债

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

说明：本公司之子公司赣州特精钨钼业有限公司以其评估值为 3,021.4486 万元的机器设备为抵押物，取得长期借款 2,000.00 万元，该项借款将于 2005 年 10 月 19 日到期，故于期末将此项贷款由长期借款转入一年内到期的长期负债科目。

18、长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	10,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合计	10,000,000.00	45,000,000.00

说明：

1,000.00 万元抵押借款的抵押物为本公司的 93 台机械设备，评估价值为 3,726.46 万元。

19、专项应付款

项目	期末数	期初数
技改贴息	109,279.58	1,174,295.58
创新基金	40,000.00	40,000.00
合计	149,279.58	1,214,295.58

说明：该贷款贴息为本公司新型农机用成套液压件项目的贷款贴息，根据国家经贸委、国家计划委员会、财政部、中国工商银行、中国建设银行、中国银行、中国农业银行、国家开发银行等部门联合下发的国经贸投资[1999]1167 号文，《关于下达 1999 年第二批国债专项资金重点技术改造项目投资和资金计划的通知》，由财政部门划拨本公司新型农机用成套液压件项目贷款的贴息。

20、股本

	本次变动前	本次变动增减（+， -）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	首次发行	其他	
一.未上市流通股份							
1.发起人股份	80,000,000.00			48,000,000.00			128,000,000.00
其中:国家持有股份	78,293,807.00			46,976,284.00			125,270,091.00
境内法人持有股份	1,706,193.00			1,023,716.00			2,729,909.00
境外法人持有股份							
2.募集法人股							
3.内部职工股							
未上市流通股份合计	80,000,000.00			48,000,000.00			128,000,000.00
二.已上市流通股份							
1.境内上市的人民币普通股	30,000,000.00			18,000,000.00			48,000,000.00
2.境内市的外资股							
3.境外上市的外资股							
已上市流通股份合计	30,000,000.00			18,000,000.00			48,000,000.00
三.股份总数	110,000,000.00			66,000,000.00			176,000,000.00

说明:

本公司于 2004 年 6 月 21 日召开的 2004 年第一次临时股东大会决议通过了《2003 年度利润分配方案》，根据该方案：

以本公司 2003 年 12 月 31 日总股本 11,000 万股为基数，用资本公积按 10:6 的比例转增资本，并对公司章程进行相应的修改。上述变更事项已经天津五洲联合会计师事务所于 2004 年 9 月 7 日出具的五洲会字(2004) 1-0701 号验资报告予以验证。本公司于 2004 年 9 月 20 日办理了变更注册，变更后的股本总数为 17,600 万股。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	208,683,525.23	0.00	66,000,000.00	142,683,525.23
关联交易差价	865,557.70	0.00	0.00	865,557.70

股权投资准备	18,748.80	2,514,529.76	0.00	2,533,278.56
其他资本公积	590,755.71	48,646.83	0.00	639,402.54
合计	210,158,587.44	2,563,176.59	66,000,000.00	146,721,764.03

说明:

股本溢价本期减少数为资本公积转增股本 66,000,000.00 元, 详见五-20。

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	其中: 因合并报表范围		期末数
			发生变化而增加的本 期增加数	本期减少	
法定盈余公积	4,721,103.56	3,421,104.90	190,885.47		8,142,208.46
法定公益金	4,681,715.29	3,318,202.13	95,442.74		7,999,917.42
任意盈余公积	4,391,403.52	2,725,185.43	0.00		7,116,588.95
合计	13,794,222.37	9,464,492.46	286,328.21		23,258,714.83

23、未分配利润

项目	金额
期初数	10,899,237.34
加: 本期净利润	16,360,371.70
减: 提取法定盈余公积金	3,421,104.90
提取法定公益金	3,318,202.13
提取任意盈余公积金	2,725,185.43
支付应付普通股股利	
期末数	17,795,116.58

24、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按业务分部列示

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
齿轮泵	78,006,622.93	94,928,741.34	59,612,586.77	71,451,397.83
液压缸	19,029,250.64	24,743,838.22	15,540,622.71	16,542,587.02

液压阀	29,203,942.42	33,610,080.18	23,870,071.33	28,298,129.66
钨钼制品	231,183,073.84	227,538,315.10	214,118,224.92	205,921,656.96
低压电器	147,368,708.83	102,541,534.71	90,927,068.37	65,068,570.44
其他	50,114,579.00	29,672,979.68	40,771,758.54	23,386,526.22
小计	554,906,177.66	513,035,489.23	444,840,332.64	410,668,868.13
公司内各业务分 部间相互抵销	19,953,003.41	7,646,448.90	21,608,997.38	7,646,448.90
合计	534,953,174.25	505,389,040.33	423,231,335.26	403,022,419.23

(2) 按地区分部列示

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
天津地区	303,770,100.41	277,850,725.23	209,113,110.34	197,100,762.27
江西赣州地区	231,183,073.84	227,538,315.10	214,118,224.92	205,921,656.96
合计	534,953,174.25	505,389,040.33	423,231,335.26	403,022,419.23

说明:前五名客户销售收入总额为 103,861,806.74 元,占公司全部销售收入的 19.42%。

25、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
营业税	73,071.06	146,840.96	
城建税	1,526,921.45	1,575,833.76	按流转税的 7%
教育费附加	614,327.29	690,650.66	按流转税的 3%
农业基金	0.00	510.00	
副食品调控基金	0.00	11,446.55	
合计	2,214,319.80	2,425,281.93	

26、其他业务利润

项目	其他业务收入		其他业务支出	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
销售外购商品	7,167,300.54	4,472,790.79	7,533,411.38	4,364,183.97
销售材料	5,984,172.51	5,759,948.30	5,247,410.01	5,155,443.70
水电气销售	4,011,754.26	4,831,583.43	3,200,000.00	4,417,373.82
技术咨询	0.00	1,668,342.30	0.00	1,390,285.25
租赁	0.00	6,205.00	0.00	341.28
加工	13,993,186.79	976,027.79	11,210,841.08	609,446.84
其他	1,535,981.47	1,113,100.00	932,653.50	662,540.73
小计	32,692,395.57	18,827,997.61	28,124,315.97	16,599,615.59
公司内各业务分部 间相互抵销	3,871,371.02	829,685.55	2,981,467.02	829,685.55
合计	28,821,024.55	17,998,312.06	25,142,848.95	15,769,930.04

27、财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	11,589,477.73	8,947,552.47
减:利息收入	912,629.16	1,982,202.83
汇兑净损益	81,668.81	11,890.28
手续费	153,745.37	107,799.04
贴现费用	130,255.40	0.00
合计	11,042,518.15	7,085,038.96

说明:

(1) 本期利息收入中含本公司向天津液压机械(集团)有限公司收取的资金占用费 553,830.96 元;

(2) 本期利息支出中含本公司列支向天津泰鑫实业开发有限公司支付的资金占用费 513,000.00 元。

28、投资收益

类别	本期发生数	上期发生数
短期投资减值准备		290.00
短期投资处置收益	6,775.06	
长期投资减值准备	-445,631.39	445,631.39
成本法核算的长期投资分回利润	85,871.94	20,000.00
联营或合营公司分配来的利润		0.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	6,368,519.87	2,021,943.26
股权投资差额摊销	325,554.85	371,047.70
合计	7,232,353.11	1,967,069.57

说明：投资收益汇回不存在重大限制。

29、补贴收入

项 目	本期发生数	上期发生数
出口贴息	74,492.61	3,454.00
其他	508,256.41	66,646.00
合 计	582,749.02	70,100.00

30、营业外收入

类别	本期发生数	上期发生数
处理固定资产净收益	3,544,684.59	1,209,311.70
其他	354,853.79	120.00
合计	3,899,538.38	1,209,431.70

31、营业外支出

类别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净损失	1,084,386.75	43,597.28
罚款支出	42,020.29	118,819.25
固定资产减值准备	62,496.15	370,000.00
其他	658,624.70	251,637.41
合计	1,847,527.89	784,053.94

32、收到的其他与经营活动有关的现金 38,836,697.53

其中金额较大的项目为:

金额

收到往来款

31,500,000.00

33、支付的其他与经营活动有关的现金 50,509,152.97 元。

其中金额较大的项目为:

金额

支付往来款

29,633,993.77

支付的业务招待费

1,632,804.54

支付的广告费

611,183.39

支付的劳务费

6,503,282.67

支付的差旅费

3,130,561.69

支付的咨询与审计费

1,142,020.00

支付的运输费

3,016,597.81

34、收到的其他与投资活动有关的现金 1,770,198.65 元。

其中因合并报表范围发生变化造成的影响数为 1,725,198.65 元。

六、母公司会计报表有关项目注释

1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	38,490,170.94	69.20	1,640,546.60	51,452,307.09	86.46	2,441,847.74
1-2 年	11,530,208.43	20.73	1,153,020.94	4,781,496.12	8.04	478,149.61
2-3 年	3,304,375.19	5.94	495,656.28	1,568,727.30	2.64	235,309.10
3 年以上	1,292,964.42	2.32	387,889.33	1,703,642.52	2.86	511,092.76
5 年以上	1,000,000.00	1.81	500,000.00			
合 计	55,617,718.98	100.00	4,177,113.15	59,506,173.03	100.00	3,666,399.21

说明:

①欠款前五名金额合计为: 13,702,821.00 元, 占应收账款期末余额比例为 24.64%。

②期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	29,650,614.36	57.32	18,112.90	47,095,279.12	92.84	169,797.71
1-2 年	19,285,194.60	37.28	186,148.26	3,631,606.28	7.16	104,714.33
2-3 年	2,792,537.13	5.40	415,581.22		0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	51,728,346.09	100.00	619,842.38	50,726,885.40	100.00	274,512.04

说明：

1) 欠款前五名金额合计为：45,293,966.36 元，占其他应收款期末余额比例为 87.56%。

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

股东名称	欠款余额
天津液压机械(集团)有限公司	17,355,320.06

3) 本公司控股股东天津液压机械(集团)有限公司（以下简称“液压集团”）已于 2003 年 2 月 23 日与购买方签订土地转让协议,该协议已在 2003 年上半年生效,液压集团以土地转让款归还本公司欠款。截止 2004 年 12 月 31 日液压集团对本公司的欠款已由 57,209,940.00 元降至 17,355,320.66 元。但是由于液压集团的部分设施承担着工厂周围居民社区的冬季取暖,使得整体拆迁工作尚未完成,购买方尚有部分款项未到帐,故液压集团仍有对本公司欠款。液压集团承诺待全部地上物拆迁后,土地转让款一俟到帐,立即归还。由于不存在变现风险,因此本公司未对上述款项计提坏帐准备。

4) 由于不存在变现风险,本公司对备用金、应收出口退税等应收款项未计提坏账准备。

3、长期投资

项目	期初数			期末数		
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
长期股权投资	108,319,876.02	445,631.39	34,085,706.52	1,000,000.00	141,405,582.54	
长期债权投资	0.00					
合 计	108,319,876.02	445,631.39	34,085,706.52	1,000,000.00	141,405,582.54	

1) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单	期初余额	本期投资增减额
			位注册资本 比例		
天津岛津液压有限公司	1994.08-2009.08	10,108,465.10	50%	11,132,879.20	0.00
四平东风收获机械有限公司	2000.11-2020.11	1,000,000.00	1.41%	1,000,000.00	-1,000,000.00
天津市精研工程机械传动有限公司	2001.05-2021.05	500,000.00	13.9%	500,000.00	0.00
天津赛米特液压有限公司	2001.06-2016.06	6,621,653.32	50%	6,383,911.72	000
天津市百利电气有限公司	2002. 08--	47,508,000.00	100%	48,414,557.57	4,497,527.21
赣州特精钨钼业有限公司	2002.11--	43,800,037.00	51.676%	39,394,394.29	9,082,156.15
天津市百利天开电器有限公司	2003.12--	4,020,000.00	57.50%	4,020,000.00	1,745,273.47
合计		113,558,155.42		110,845,742.78	14,324,956.83

被投资单位名称	本期权益 增减额	累计权益 增减额	分得现金股利	期末余额
天津岛津液压有限公司	950,569.74	1,602,145.61	372,838.23	11,710,610.71
四平东风收获机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	0.00	0.00	500,000.00
天津赛米特液压有限公司	-1,245,867.77	-1,483,609.37	0.00	5,138,043.95
天津市百利电气有限公司	10,897,901.64	17,550,699.57	0.00	63,809,986.42
赣州特精钨钼业有限公司	4,434,572.58	5,529,968.26	2,016,000.00	50,895,123.02
天津市百利天开电器有限公司	2,015,355.64	2,015,355.64	0.00	7,780,629.11
合计	17,052,531.83	25,214,559.71	2,388,838.23	139,834,393.21

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

2) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销 期限	期初数	本期增加额	本期摊销 额	累计摊销 额	摊余价值
天津岛津液压有限公司	-481,941.81	长期投资 评估减值	10 年	-277,116.54		-48,194.18	-253,019.45	-228,922.36

		投资成本							
		与所占权	10 年						
天津赛米特液压有 限公司	-1,296,953.88	益不同	10 年	-1,124,026.69		-129,695.39	-302,622.58	-994,331.30	
赣州特精钨铝业有 限公司	-1,562,998.61	同上	10 年	-1,393,673.76		-156,299.86	-325,624.71	-1,237,373.90	
天津市百利电气有 限公司	-556,748.98	同上	10 年	250,201.43	1,030,472.79	6,617.45	25,343.63	1,274,056.77	
天津市百利天开 电器有限公司	254,726.53	同上	10 年		254,726.53	25,472.65	25,472.65	229,253.88	
合计	-3,898,643.28			-2,544,615.56	1,285,199.32	-302,099.33	-830,450.46	-957,316.91	

3) 股权投资准备

期初数	本期增加	本期减少	期末余额
18,748.80	2,509,757.44	0.00	2,528,506.24

4、主营业务利润

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
齿轮泵	78,006,622.93	94,928,741.34	59,612,586.77	71,451,397.83
液压缸	19,029,250.64	24,743,838.22	15,540,622.71	16,542,587.02
液压阀	29,203,942.42	33,610,080.18	23,870,071.33	28,298,129.66
其他	50,114,579.00	29,672,979.68	40,771,758.54	23,386,526.22
公司内行业 间抵销	19,953,003.41	7,646,448.90	21,608,997.38	7,646,448.90
合计	156,401,391.58	175,309,190.52	118,186,041.97	132,032,191.83

说明：公司前五名客户销售收入合计 43,846,143.81 元，占收入总额的 28.03%。

5、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
短期投资处置收益	6,775.06	-290.00
长期投资减值准备	445,631.39	-445,631.39
成本法核算的长期投资分回利润	27,500.00	20,000.00

期末调整的被投资公司所有者	17,052,531.83	8,618,087.47
权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	302,099.33	347,592.18
合 计	17,834,537.61	8,539,758.26

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

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

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津液压机械(集团)有限公司	198,860,000.00	0.00	0.00	198,860,000.00
天津市机电工业控股集团公司	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
天津市百利电气有限公司	43,300,000.00			43,300,000.00
赣州特精钨钼业有限公司	64,660,000.00			64,660,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
天津液压机械(集团)有限公司	77,611,329.00	70.56%					77,611,329.00	70.56%
天津市百利电气有限公司	39,619,500.00	91.50%	3,680,500.00	8.50%			43,300,000.00	100.00%
赣州特精钨钼业有限公司	27,157,200.00	42.00%	6,256,502.00	9.676%			33,413,702.00	51.676%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
天津岛津液压有限公司	子公司
天津赛米特液压有限公司	子公司
天津市天机津联液压机械销售有限公司	控股股东之子公司
天津市低压电器有限公司	同受一方控制
天津市百利电气传动设备有限公司	子公司之子公司
天津市百利天低电器配套有限公司	同受一方控制
天津市百利电气销售有限公司	子公司之子公司
天津市百利海川电气成套设备有限公司	子公司之子公司
天津市百利纽泰克电器有限公司	同受一方控制
天津泰鑫实业开发有限公司	本公司非控股股东
赣州江钨钨合金有限公司	子公司之子公司
赣州海创钨业有限公司	子公司之子公司
天津市开关厂	子公司之股东
天津市鑫皓投资发展有限公司	同受一方控制

(二) 关联方交易

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

1、天津液压机械(集团)有限公司向本公司提供的交易主要内容为:

项目	价	本期	上期	定价政策
房屋租赁	10 元/月平方米	0.00	288,000.00	协议价格
土地使用权	1 元/年平方米	72,910.00	167,887.60	协议价格
铸铝毛坯加工	6000 元/吨	1,415,232.49	6,709,525.19	协议价格
合计		1,488,142.49	7,165,412.79	

2、本公司向天津液压机械(集团)有限公司提供的交易主要内容为:

项目	价 格	本期发生额	上期发生额	定价政策
a.热处理加工	60 元/套	0.00	0.00	协议价格
b.供水	2.28 元/吨	49,213.34	66,971.08	协议价格
c.供电	0.77 元/度	654,652.45	2,176,466.82	协议价格
d.供热		0.00	730,611.00	协议价格
其中: 汽暖	92.66 元/平方米	0.00	19,467.00	协议价格
水暖	29.38 元/平方米	0.00		协议价格
蒸汽	71.19 元/立方米	0.00	711,144.00	协议价格
e.压缩空气	0.07 元/立方米	0.00	142,227.12	协议价格
合计		703,865.79	3,116,276.02	

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

3、本公司向关联方销售产品情况:

关联方名称	本期发生	上期发生额	占本期收入比例%
天津市天机津联液压机械销售有限公司	4,192,838.31	8,044,911.09	0.78
天津液压机械(集团)有限公司	0.00	358,924.04	0.00
天津岛津液压有限公司	20,603,081.91	9,348,807.65	3.85
天津赛米特液压有限公司	3,488,506.72	825,400.94	0.65
天津市百利电气销售有限公司	36,062,060.50	29,885,671.97	6.74
天津市百利电气传动设备有限公司	1,340,209.21	0.00	0.25
赣州江钨钨合金有限公司(电费)	0.00	2,250,629.38	0.00
合计	65,686,696.65	50,714,345.07	12.27

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

4、本公司向关联方采购商品情况:

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额	定价政策
天津市低压电器有限公司	电器元器件	0.00	0.00	参考市场价格
天津市百利电气传动设备有限公司	电器元器件	0.00	9,118,544.29	参考市场价格
天津市百利天低电器配套有限公司	电器元器件	8,944,591.88	13,067,254.44	参考市场价格
天津岛津液压有限公司	液压件	1,823,726.67	1,766,079.18	参考市场价格
天津赛米特液压有限公司	液压件	381,724.09	219,006.00	参考市场价格
赣州海创钨业有限公司	仲钨酸氨	39,602,188.03	0.00	参考市场价格

5、关联方之间股权转让

(1) 本公司于 2004 年 12 月 30 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议并通过《关于受让“百利电气”股权的议案》。根据该议案本公司于 2004 年 12 月以现金 445.50 万元受让天津市机电工业控股集团公司持有的天津市百利电气有限公司 6.19%股权,受让完成后,本公司全资拥有百利电气。

(2) 根据天津市鑫皓投资发展有限公司(以下简称“鑫皓投资”)与本公司于 2004 年 6 月签订的《出资转让协议》,本公司于 2004 年 6 月以应收帐款 9,544,485.00 元受让鑫皓投资

所持有的赣州特精钨钼业有限公司 9.676%股权,上述应收帐款与股权转让价格之间的差额 464,448.00 元已由鑫皓投资以现金支付本公司。本次受让完成后,本公司持有赣州特精钨钼业有限公司股权比例为 51.676%。

本公司应收账款价值以该应收账款 2003 年 12 月 31 日账面价值 9,544,485.00 元计算;鑫皓投资持有的赣州特精 9.676%股权价值以该公司股权对应的赣州特精经审计的 2003 年 12 月 31 日净资产的账面价值 9,080,030.00 元计算;

6、向关联方提供劳务

本公司之子公司天津市百利电气有限公司向其参股公司及其他关联方收取

服务费 1,535,981.47 元。

7、关联方之间的担保和抵押

(1) 本公司控股子公司天津市百利电气有限公司为本公司 4,000.00 万元银行贷款提供担保。

(2) 本公司控股子公司赣州特精钨钼业有限公司为其参股公司赣州江钨钨合金有限公司 790.00 万元银行贷款提供担保。

8、本公司与关联方收取及支付资金占用费情况

1) 本公司按 1.98% 年利率向母公司天津液压机械(集团)有限公司收取资金占用费 553,830.96 元。

2) 本公司向天津泰鑫实业开发有限公司支付资金占用费 513,000.00 元。

9、许可协议

天津液压机械(集团)有限公司曾获得四项专利权:1、磨床安全保护装置;2、液压换向阀的自动复位装置;3、一种用于齿轮泵的异型密封件;4、一种用于液压组件的自动补偿密封件。虽然上述专利技术目前对公司的产品生产没有直接影响,但为了保护中小投资者和公司的利益,公司与天津液压机械(集团)有限公司已就上述四项专利签定一份《专利使用许可合同》,天津液压机械(集团)有限公司许可本公司独家无偿使用上述四项专利技术,有效期限自 1999 年 10 月 1 日分别至 2005 年 5 月 15 日、2005 年 2 月 4 日、2005 年 2 月 4 日、2005 年 2 月 4 日。

(三) 关联方往来

项目	关联方名称	期末数	占该账项比例%	期初数	占该账项比例%
应收账款	天津赛米特液压有限公司	973,119.67	0.67	130,378.80	0.08
	天津市天机津联液压机械销售有限公司	4,427,091.73	3.04	4,616,095.34	2.96
	赣州江钨钨合金有限公司	0.00	0.00	1,970,673.06	1.27
	天津市百利电气销售有限公司	4,753,595.02	3.26	4,306,662.76	2.77
	天津市百利电气传动设备有限公司	261,234.73	0.18	0.00	0.00
	天津市低压电器有限公司	2,377,103.11	1.63	0.00	0.00
合计		12,792,144.26	8.78	11,023,809.96	7.08
其他应收款	天津液压机械(集团)有限公司	17,355,320.06	49.92	39,554,784.10	74.12
	天津赛米特液压有限公司	3,284,967.18	9.45	3,284,967.18	6.16

	天津市低压电器有限公司	0.00	0.00	3,874,183.86	7.26
	赣州江钨钨合金有限公司	2,761,546.71	7.94	0.00	0.00
	天津市开关厂	600,000.00	1.73	0.00	0.00
合计		24,001,833.95	69.04	46,713,935.14	87.54
预付帐款	赣州海创钨业有限公司	2,968,514.83	27.33	0.00	0.00
合计		2,968,514.83	27.33	0.00	0.00
应付账款	天津岛津液压有限公司	0.00	0.00	149,937.59	0.19
	天津赛米特液压有限公司	0.00	0.00	57,132.00	0.07
	天津市百利天低电器配套有限公司	1,154,730.39	1.57	2,289,564.11	2.84
合计		1,154,730.39	1.57	2,496,633.70	3.10
其他应付款	天津市机电工业控股集团有限公司	6,000,000.00	12.28	5,800,000.00	14.04
	天津市百利纽泰克电器有限公司	5,000,000.00	10.24	5,350,000.00	12.95
	天津市百利天低电器配套有限公司	300,000.00	0.61	300,000.00	0.73
	天津泰鑫实业开发有限公司	10,000,000.00	20.47	10,088,500.00	24.42
合计		21,300,000.00	43.60	21,538,500.00	52.14

八、承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无承诺事项。

九、或有事项

本公司控股子公司赣州特精钨钼业有限公司为其参股公司赣州江钨钨合金有限公司 790.00 万元贷款提供担保。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

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

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

2005 年 3 月 29 日，公司与派克公司正式签署了《合资公司合资经营合同》。合资公司投资总额为 4900 万美元，注册资本为 2000 万美元，公司以经评估的实物资产作价 13,513,632.17 美元，减去转让予合资公司金额折合为 7,513,632.17 美元的银行贷款后的净出资额为 600 万美元，占注册资本的 30%，派克公司以现金 1,400.00 万美元出资，占注册资本的 70%，合资公司期限为 12 年，从合资公司营业执照签发之日起计算。

十一、其他重要事项：

1、本公司于 2004 年 6 月 21 日召开 2004 年第一次临时股东大会，股东大会决议通过《2003 年度利润分配方案》。方案决定：

(1) 本年度不进行利润分配，未分配利润留待以后年度分配。

(2) 以本公司 2003 年 12 月 31 日总股本 11,000 万股为基数，用资本公积按 10:6 的比例

转增资本，并对公司章程进行相应的修改。

2、本公司之控股子公司天津市百利低压电器有限公司更名为天津市百利电气有限公司（以下简称“百利电气”），百利电气已于 2004 年 9 月 8 日取得变更后的企业法人营业执照。

3、本公司于 2004 年 12 月 30 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程修正案（草案）》：

1) 本公司章程第三条“公司登记名称为天津特精液压股份有限公司（本章程中简称“公司”）。公司英文名称为 TIANJIN TEJING HYDRAUCIC CO.,LTD.”修改为：“公司登记名称为天津百利特精电气股份有限公司”（本章程中简称“公司”）。公司英文名称为 TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO.,LTD.”

2) 本公司章程第十二条增加第二款“电器设备元件、开关板及开关柜、控制屏、照明配电箱、传动控制装置制造、销售；维修及咨询服务、劳动服务；普通货物运输。”

补充资料：

1、按照证监会有关信息披露规则 9 号的要求，列示 2004 年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.10	31.02	0.622	0.83
营业利润	6.88	7.09	0.142	0.19
净利润	4.50	4.63	0.093	0.124
扣除非经常性损益后的净利润	3.86	3.98	0.080	0.106

2、资产减值准备明细表：

资产减值准备明细表

编制单位：天津特精液压股份有限公司

2004 年度

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出 数	合计	
一、坏账准备合计	10,303,742.27	1,509,488.55				11,813,230.82
其中：应收账款	9,571,877.65	975,534.45				10,547,412.10
其他应收款	731,864.62	533,954.10				1,265,818.72
二、短期投资跌价准备 合计	290.00		290.00		290.00	0.00
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资	290.00		290.00		290.00	0.00
三、存货跌价准备 合计	685,226.63			341,428.12	341,428.12	343,798.51
其中：库存商品	685,226.63			341,428.12	341,428.12	343,798.51
原材料						
四、长期投资减值 准 备合计	445,631.39			445,631.39	445,631.39	0.00
其中：长期股权投资	445,631.39			445,631.39	445,631.39	
长期债权投资						

五、固定资产减值准备	1,682,471.86	93,574.15		285,070.51	285,070.51	1,490,975.50
合计						
其中：运输设备		93,574.15				93,574.15
机器设备	1,682,471.86			285,070.51	285,070.51	1,397,401.35
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
总 计	13,117,362.15	1,603,062.70	290.00	1,072,130.02	1,072,420.02	13,648,004.83

3. 变动幅度较大科目情况说明：

科目名称	期初数	期末数	变动比率(%)	原因
银行存款	73,283,405.21	41,000,876.87	-44.05	增加对外投资、购买固定资产
应收票据	8,080,009.97	19,828,963.62	145.41	合并范围增加、销售以票据形式回款增加
其他应收款	52,634,357.87	33,501,742.99	-36.35	收回往来款
预付账款	7,546,519.87	10,863,388.08	43.95	合并范围增加
应收补贴款	3,110,598.25	0.00	-100.00	收回补贴款
待摊费用	230,614.32	393,921.05	70.81	合并范围增加
长期投资	25,837,576.85	40,475,033.71	56.65	增加对外投资
在建工程	64,069,753.42	39,817,276.80	-37.85	转增固定资产
预收账款	8,277,743.31	19,124,245.56	131.03	合并范围增加、预收款增加
应付工资	1,056,013.56	737,947.06	-30.12	支付
应付股利	201,305.58	34,222.12	-83.00	支付
应交税金	-1,556,581.52	-452,924.99	-79.31	增值税进项税增加
其他应交款	360,356.86	222,249.75	-38.33	支付
长期借款	45,000,000.00	10,000,000.00	-77.78	归还借款
专项应付款	1,214,295.58	149,279.58	-87.71	利息资本化冲减专项应付款所致
股本	110,000,000.00	176,000,000.00	60.00	资本公积转增股本
资本公积	210,158,587.44	146,721,764.03	-30.19	资本公积转增股本
盈余公积	13,794,222.37	23,258,714.83	68.33	利润增加、合并报表范围增加
未分配利润	10,899,237.34	17,795,116.58	62.43	利润增加、合并报表范围增加
其他业务利润	2,228,382.02	3,678,175.60	65.06	加工费增加

财务费用	7,085,038.96	11,042,518.15	55.86	利息支出增加
投资收益	1,967,069.57	7,232,353.11	267.67	子公司权益入账增加
营业外收入	1,209,431.70	3,899,538.38	222.43	处置固定资产收益
营业外支出	251,996.78	1,847,527.89	135.64	处置固定资产损失
所得税	6,598,553.22	11,361,915.80	74.17	合并范围变化
少数股东损益	5,142,888.65	7,159,467.26	39.21	合并范围变化