

# 中外建发展股份有限公司

## 2002 年半年度报告

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司半年度报告未经审计。

董事李绍荣先生因出差未出席本次董事会，书面委托董事长孙明先生代为出席并行使表决权。

### 一、公司基本情况

#### 一、公司简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写。

中文名称：中外建发展股份有限公司

中文缩写：中发展

英文名称：China Construction International Development Co., Ltd.

英文缩写：CCID

2、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码。

上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中发展

股票代码：600335

3、公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱。

注册地址：天津市华苑产业区火炬大厦 410 室

办公地址：天津市河东区津塘路 156 号

邮政编码：300180

互联网网址：WWW.21CU.net.cn

电子信箱：cciddmc @ yeah.net

4、公司法定代表人：孙明

5、公司董事会秘书：冯小宇

董事会秘书授权代表：盛志兵

联系地址：天津市河东区津塘路 156 号

电话：022-24935580

传真：022-24935580

电子信箱：cciddmc @ yeah.net

6、公司选定的信息披露报纸名称、登载公司年度报告的中国证监会指定国际

互联网网址，公司年度报告备置地点。

信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

证监会指定的网址：http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：一九九九年三月二十六日

企业法人营业执照注册号：1200001000324

税务登记号码：

国税：120106712875155

地税：120117712875155

公司聘请的会计师事务所名称：华证会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融街 27 号投资广场 A12 层 1201-1204 室。

二、主要财务数据与指标

项 目	单位：人民币元	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	184,733.79	4,963,504.32
扣除非经常性损益后的净利润	-138,621.89	1,795,678.08
净资产收益率（%）	0.06	1.54
每股收益	0.002	0.043
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.759	-0.863
扣除非经常性损益后 的加权平均净资产收益率	-0.04	1.27

项 目	2002 年 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日
股东权益( 不包含少数股东权益 )	322,496,222.50	322,311,488.71
每股净资产	2.765	2.765
调整后每股净资产	2.690	2.713

注：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除的非经常性损益明细如下：

项 目	金 额
营业外收入	40,697.73
营业外支出	964.50
收取的资金占用费	340,685.22
扣除以上项目所得税影响数	57,062.77
合 计	323,355.68

## 二、股本变动及主要股东持股情况

### 1、股本变动情况

报告期内公司股本没有变动。

### 2、股东情况介绍

(1) 截止到 2002 年 6 月 30 日，公司共有股东 24966 户。

(2) 拥有公司股份前十名股东情况（截止 2002 年 6 月 30 日）

单位：万股

股东名称	年末持股数	占股本比例	股份性质
1、中国对外建设总公司	7,755.11	66.49 %	国有法人股
2、武汉市当代科技发展有限公司	195.59	1.68%	法人股
3、天津泰鑫实业开发有限公司	79.56	0.68%	法人股
4、国泰君安	76.69	0.66%	流通股
5、南方稳健	74.23	0.64%	流通股
6、华泰证券	66.73	0.58%	流通股
7、天津华泽（集团）有限公司	66.30	0.57%	国有法人股
8、金鼎基金	56.07	0.48%	流通股
9、泰和基金	53.00	0.46%	流通股
10、鹏华成长	37.68	0.33%	流通股

说明：

中国对外建设总公司是代表国家持有股份的股东，其所持本公司 77,551,100 股国有股已于报告期内全部被司法冻结。具体情况已分别于 2001 年 8 月 21 日、2001 年 10 月 15 日、2001 年 11 月 13 日、2001 年 12 月 7 日在《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

1、2、3、7 名股东是公司发起人股东，之间不存在关联关系。4、5、6、8、9、10 名股东为持有本公司上市流通股的股东，本公司未知其关联关系。

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

董事、监事及高级管理人员变动情况：

(1) 2002 年第一次临时股东大会审议通过了关于董事会换届选举的议案，同意选举孙明先生、李绍荣先生、王生甲先生、路明先生、贾亚辉先生为股份公司第二届董事会董事。

(2) 经 2002 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘请徐文华先生、祁曙光女士为股份公司独立董事。

(3) 2002 年第一次临时股东大会审议通过了关于监事会换届选举的议案，同意选举张小光先生、邱志明先生为股份公司第二届监事会监事。

(4) 经公司职工民主选举，并经监事会审议通过，选举职工代表刘明琨女士为第二届监事会监事。

(5) 公司高级管理人员未发生变动。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 经营成果与财务状况的简要分析

#### 1、收入、利润等项目增减变化

项 目	单位：人民币元		
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减幅度 (+、-%)
主营业务收入	142,093,805.00	101,321,574.67	40.24
主营业务利润	28,001,752.73	24,106,401.90	16.16
营业费用	8,542,913.14	4,538,786.06	88.22
财务费用	7,617,858.60	1,256,961.95	506.05
净利润	184,733.79	4,963,504.32	-96.28
现金及现金等价物净增加额	-99,981,553.36	63,131,060.76	-258.37

变动的主要原因：

(1) 主营业务收入较去年同期增长主要是由于报告期内销售量增加所影响。

(2) 主营业务利润较去年同期增长主要是由于报告期内主营业务收入增加所影响。

(3) 营业费用较去年同期增长主要是由于报告期内差旅费、办公费、广告费、招待费等支出增加所影响。

(4) 财务费用较去年同期增长主要是由于报告期内本公司世行贷款不再享受利息减免政策，以及收取的资金占用费减少所影响。

(5) 净利润较去年同期减少主要是由于期间费用增加所影响。

(6) 现金及现金等价物净增加额较去年同期减少主要是由于支付的期间费用、往来款等增加所影响。

#### 2、资产及股东权益项目变化

项 目	2002 年 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日	增减幅度 (+、-%)
总资产	679,038,293.60	697,702,171.32	-2.68
应收帐款	109,376,235.68	72,820,531.17	50.20
其他应收款	103,007,448.24	43,566,172.32	136.44
股东权益	322,496,222.50	322,311,488.71	0.06

变动的主要原因：

(1) 总资产较年初减少主要由于货币资金、预付帐款、存货的减少大于应收帐款、其他应收款的增加影响。

(2) 应收帐款较年初增加主要是由于公司为占领市场，采取灵活的销售政策，允许客户采用赊销及分期支付购货款的付款方式所影响。

(3) 其他应收款较年初增加主要是年初关联单位占用资金增加所影响。

(4) 股东权益较年初的增加是由于本年度实现净利润影响。

### (二) 报告期经营情况说明

1、本公司的主营业务为：平地机、装载机、压路机、配件及半成品。

报告期内，公司不失时机抓销售，实现主营业务收入 142,093,805.00 元，比去年同期增长 40.24%。其中，主营业务收入及主营业务成本地区分布情况详见本报告第六部分财务报告中会计报表附注部分第五(32)和(33)条。

2、主营业务构成情况

产品 主营业务收入 占主营业务收入 主营业务成本 占主营业务成本  
 平地机 119,032,083.81 83.77% 90,080,595.86 79.20%

3、主营业务构成变化情况

报告期新增压路机产品并实现了销售，占主营业务收入 4.5%。

4、主营产品的市场占有率情况：报告期内本公司主营产品——平地机的市场占有率为 58.21%。

(三) 投资情况

1、募集资金的运用和结果 (单位：万元)

募集资金的方式	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	使用募集资金金额	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
发行新股	大型建设机械产业化技术改造项目	2000.1	20,270	6,081	7,232	大型建设机械产业化技术改造项目	1,064	2002.6
发行新股	偿还世界银行和交通银行贷款及追加投资	2001.4	7,507	7,507	315	偿还世界银行和交通银行贷款及追加投资 (已完成)	7,507	2001.4
发行新股	滑模式水泥混凝土摊铺机技术改造项目	2000.1	2,998	2,929	1,834	滑模式水泥混凝土摊铺机技术改造项目	855.7	2002.6
发行新股	补充生产所需流动资金	2001.4	3,483	3,483		补充生产所需流动资金 (已完成)	3,483	2001.4

2.项目进度及收益情况

(1)“大型建设机械产业化技术改造项目”

该项目总投资 20,270 万元 (固定资产投资 9,600 万元，其余为铺底流动资金)，其中 6,081 万元由募集资金解决。(固定资产投资部分为 2,880 万元)。本项目已列入国家经贸委重点技术改造项目 (国债项目)。目前该项目土建部分已开始实施，新增成品库罩棚子项已竣工验收，并投入使用。大型平地机厂房完成地质勘测已进入施工图设计。开发、测试、生产等设备已完成询价和技术交流。部分设备已采购完成并投入使用，其余设备现进行招标前的准备工作。截止 2002 年 6 月 30 日已完成投资 1,064 万元。

(2) 投资 2,929 万元用于滑模式水泥混凝土摊铺机技术改造项目

滑模式水泥混凝土摊铺机技术改造项目已通过初步设计审查，并以水泥混凝土路面机械化施工成套设备技术改造项目列入天津市重点技术改造项目，总投资 2,998 万元，是本公司切入路面机械行业的重大措施之一。该项目使用募集资金 2,929 万元，本项目所需的开发、测试和生产手段已开始采购，部分设备已到货并投入使用。土建部分已完成地质勘测，正进行施工图设计。部分产品已完成样机制造。截止 2002 年 6 月 30 日已完成投资 855.7 万元。

3、尚未使用的募集资金正按照投资进度所需陆续投入到募集资金项目中。

4、非募集资金投资情况

2001 年 5 月在深圳合资注册 1,100 万元 (其中我公司投资 800 万元) 成立

的深圳市中发展新型建材有限公司，经营项目为引进并生产意大利先进的节能轻质墙板项目。总投资 3,120 万元，因其贷款资金滞后于 6 月 30 日才到位，致使整个项目进度延缓。截止本报告期引进设备已交付近 60%，基建已完成基础部分。

#### （四）实际经营成果与计划对比情况

2002 年上半年，公司认真贯彻执行年初制定的各项经营目标。截止报告期末，公司经营情况良好。

1、期初公司提出 2002 年主营业务收入计划实现 2.8 亿元。报告期内，公司实现主营业务收入 14,209.38 万元，已完成年初制定主营业务计划的 50.75%，比去年同期增加 4,077.22 万元，增长率为 40.24%。

2、报告期内，为落实 2002 年的经营目标，公司采取了一系列措施，加强企业管理，向管理要效益，开展了增收节支，降成本活动，有效地控制了期间费用，为年费用指标 6,162 万元的 46.17%。但与去年同期相比有所升高，主要原因是由于增加了营销网点和营销人员，使营业费用增加，另外，由于不能继续享受“世行”免息政策和对关联单位占用资金收取费用标准变化，导致财务费用增加。

3、报告期内，公司紧紧把握工程机械市场出现的产销两旺局面，适时制定出相应的促销政策，抓住销售大好时机，使平地机市场占有率达 58.21%，同比增加了 1.21%。

#### （五）2002 年下半年经营计划

为全面完成公司提出的经营目标，公司管理层在 2002 年上半年度取得成绩的基础上，下半年还要继续保持良好的发展势头，并做好以下工作：

1、继续下大力量做好用户工作，落实销售承包方案，确保主营业务收入达到 1.38 个亿。

2、积极催收货款，加速资金周转。力争年末应收账款控制在 8,000 万元以下。

3、抓紧落实新品开发计划，加快新产品投产，充分利用现有资源，形成路面机械、工程机械、建筑机械三大系列产品，扭转单一产品的被动局面，提高公司综合竞争力，使其成为公司新的经济增长点。

4、继续加强企业管理，向管理要效益，力争年末将工场建成模拟法人管理体制，达到降低产品成本的目的。期间费用严格控制在年度计划指标 6,162 万元之内。

5、加大推动 ERP 系统实施力度，按照实施步骤，在下半年要完成对财务、销售、采购及仓储系统的培训及运行。

6、加强对投资深圳新型建材墙板项目的监管和支持，实现下半年全面完工并正式投产。

#### （六）上年度财务报告审计注示事项的说明

2001 年本公司的财务报告由会计师事务所出具的非标准无保留意见的审计报告中注示如下：截止 2001 年 12 月 31 日止，贵公司关联公司天津天工建设机械有限公司和中国对外建设总公司欠付款项分别计 38,643,979.19 元和 462,664.46 元。至本报告日本公司又提供天津天工建设机械有限公司资金计 81,000,000.00 元。

就以上注示事项的变化及处理情况说明如下：

1、2001 年向天津天工建设机械有限公司提供 3,864 万余元资金,其中 3,000 余万元计划用本公司租用和技改增用其土地(共计 7.47 万平方米)的转让金抵减其占用,计划在 2002 年底实施完成,截止本报告期仍在运作中。

2、2002 年元月向天津天工建设机械有限公司提供 8,100 万启动资金,原借款合同至 2,002 年 12 月归还,截止本报告期(6 月 30 日)止,已归还 3,002 万元,截止本报告披露日又归还 876 万元,剩余部分将于 2002 年底前归还。

3、截止本报告期按银行同期存款利率,向天津天工建设机械有限公司收取资金占用费共计 340,685.22 元。

4、截止本报告期已收回中国对外建设总公司欠款 462,664.46 元。

## 五、重要事项

- (一) 报告期内未实施利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。
- (二) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- (三) 报告期内公司无重大收购、出售资产事项。
- (四) 重大关联交易事项

### 提供资金

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,本公司为其提供资金,并按银行同期贷款利率计取资金占用费。截止 2002 年 6 月 30 日止天津市天工建设机械有限公司暂欠本公司款项人民币 90,999,765.23 元,具体清偿方案见本报告四(六)条内容。

上述资金占用对公司经营成果不会造成显著影响,但因其占用数额较大,对中发展资金周转与调度将带来额外负担,对中发展经营活动中大宗资金需求落实带来一定不良影响。

### (五) 重大合同及履行情况

报告期内,为深圳市中发展新型建材有限公司提供 1000 万元人民币授信额度担保,此项担保经公司第二届董事会第五次会议通过,担保期限为 2 年。该项担保已于 2002 年 7 月 9 日在《中国证券报》和《上海证券报》披露。

- (六) 报告期内无公司或持股 5%以上股东承诺事项。
- (七) 报告期内公司无其他重大事项
- (八) 报告期末至报告披露日期间公司无重大事项

## 六、财务报告(未经审计)

- (一) 会计报表附后
- (二) 会计报表附注

## 一、公司基本情况

### 1.历史沿革

中外建发展股份有限公司（以下简称“本公司”）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。

### 2.所处行业

本公司从事建筑机械制造行业。

### 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）。

### 4.主要产品

本公司的主要产品为：平地机、装载机。

## 二.主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2.会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4.记账基础和计价原则

本公司会计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

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. 短期投资计价及其收益确认方法

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（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. 坏账核算方法

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

(2) 坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法估计坏账准备，规定的提取比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 4% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

#### 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。

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。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。

#### 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額，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

(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：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

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. 借款费用的核算方法

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。

#### 15. 无形资产计价和摊销方法

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。

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。

#### 16. 长期待摊费用的核算方法

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。

#### 17. 应付债券

(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。

### 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.会计政策、会计估计变更

本报告期内未发生会计政策、会计估计变更事项。

### 22.合并会计报表编制方法

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)。

### 三. 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。

### 四.控股子公司及联营公司

本公司的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益	经营范围	会计报表是否合并
深圳市中发展新型建材有限公司	广东深圳	RMB1100 万	RMB 800 万	72.73%	生产经销建筑装饰材料及配套产品	是

2001 年 4 月 6 日，本公司与深圳市永祥兴实业有限公司签署了出资协议书，双方以现金方式出资组建深圳市中发展新型建材有限公司，公司注册资本 1100 万元，本公司出资 800 万元，拥有其 72.73%的权益，上述资本业经深圳鹏城会计师事务所以深鹏所验字[2001]115 号验资报告验证在案。该公司于 2001 年 5 月 28 日领取企业法人营业执照，营业执照注册号为 4403011066398。截至 2002 年 6 月 30 日止，该公司尚在筹建期。

### 五、会计报表主要项目注释（合并报表）

#### 1. 货币资金

项 目	币 种	2002.6.30	2001.12.31
现 金	人民币	13,286.84	95,610.21
银行存款	人民币	32,859,218.59	133,554,023.08
其他货币资金	人民币	815,574.50	20,000.00
合 计		33,688,079.93	133,669,633.29

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司货币资金余额比 2001 年 12 月 31 日减少了 74.80%主要是支付的往来款及费用增加所致。

## 2. 应收票据

种 类	2002.6.30	2001.12.31
银行承兑汇票	3,027,700.00	1,428,600.00

## 3. 应收账款

账龄	2002.6.30				2001.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	110,844,958.62	96.03	4,433,798.34	106,411,160.28	68,642,390.17	87.15	2,745,695.61	65,896,694.56
一至二年	1,857,871.34	1.61	185,787.13	1,672,084.21	3,973,424.66	5.04	397,342.47	3,576,082.19
二至三年	1,814,316.40	1.57	544,294.92	1,270,021.48	4,749,173.87	6.03	1,424,752.16	3,324,421.71
三至五年	45,939.41	0.04	22,969.70	22,969.71	46,665.42	0.06	23,332.71	23,332.71
五年以上	861,740.04	0.75	861,740.04	--	1,352,526.35	1.72	1,352,526.35	--
合计	115,424,825.81	100.00	6,048,590.13	109,376,235.68	78,764,180.47	100.00	5,943,649.30	72,820,531.17

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见附注七.6。

欠款金额前五名的单位累计欠款人民币 22,873,067.89 元，占本公司应收账款年末余额的 19.82%。

## 4. 其他应收款

账龄	2002.6.30				2001.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	107,299,425.25	100.00	4,291,977.01	103,007,448.24	44,456,236.81	97.83	1,778,249.47	42,677,987.34
一至二年	--	--	--	--	986,872.20	2.17	98,687.22	888,184.98
二至三年	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	107,299,425.25	100.00	4,291,977.01	103,007,448.24	45,443,109.01	100.00	1,876,936.69	43,566,172.32

欠款金额较大的单位情况如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款性质或内容
天津市天工建设机械有限公司	90,999,765.23	2002	往来款

其他应收款 2002 年 6 月 30 日余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 5. 预付账款

账龄	2002.6.30		2001.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	10,683,131.22	66.03	15,732,360.64	74.11
一至二年	4,000,000.00	24.72	4,000,000.00	18.84
二至三年	1,462,022.01	9.04	1,455,602.70	6.86
三年以上	34,986.46	0.21	41,401.77	0.19
合计	16,180,139.69	100.00	21,229,365.11	100.00

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见附注七.6。

上述预付账款中，账龄超过一年的款项主要是进口配件预付款因供货方未开具发票而尚未结算。

## 6. 应收补贴款

种 类	2002.6.30	2001.12.31
应收出口退税	--	59,091.18

7. 存货及存货跌价准备

项 目	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
在途材料	56,766.89	-	56,766.89	114,759.55	-	114,759.55
原材料	29,129,811.83	-	29,129,811.83	29,518,468.29	-	29,518,468.29
自制半成品	14,162,289.08	-	14,162,289.08	14,829,219.45	-	14,829,219.45
在制品	44,924,900.51	-	44,924,900.51	44,825,719.11	-	44,825,719.11
产成品	39,508,812.85	-	39,508,812.85	43,819,636.79	-	43,819,636.79
低值易耗品	2,390,367.98	-	2,390,367.98	2,318,204.69	-	2,318,204.69
委外加工半成品	1,340,510.53	-	1,340,510.53	2,020,427.13	-	2,020,427.13
外购成品	562,393.16	-	562,393.16	562,393.16	-	562,393.16
合 计	<u>132,075,852.83</u>	<u>--</u>	<u>132,075,852.83</u>	<u>138,008,828.17</u>	<u>-</u>	<u>138,008,828.17</u>

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司存货余额比 2001 年 12 月 31 日减少了 4.30%，主要是产成品减少所致。

存货跌价准备计提依据：根据成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

本年度本公司向前五名供应商购货的金额为人民币 35,498,250.32 元，占本年度购货总金额的 47.57%。

8. 待摊费用

类 别	2001.12.31	本年增加	本年摊销(或减少)	2002.6.30
低值易耗品摊销	361,290.24	483,368.00	322,811.81	521,846.43
产品工装	201,693.25	406,179.56	197,457.31	410,415.50
修理费	1,707,552.54	2,948,925.17	1,382,090.95	3,274,386.76
其他	304,715.61	430,418.11	165,583.05	569,550.67
合 计	<u>2,575,251.64</u>	<u>4,268,890.84</u>	<u>2,067,943.12</u>	<u>4,776,199.36</u>

9. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.6.30
固定资产原值：				
房屋建筑物	148,107,162.81	409,583.00	1,917,996.00	146,598,749.81
机器设备	208,868,030.65	734,594.59	693,235.59	208,909,389.65
运输工具	3,415,190.25	179,604.00	--	3,594,794.25
电子及其他设备	2,661,433.05	--	--	2,661,433.05
	<u>363,051,816.76</u>	<u>1,323,781.59</u>	<u>2,611,231.59</u>	<u>361,764,366.76</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	47,749,052.88	1,666,459.02	1,029,053.67	48,386,458.23
机器设备	70,545,086.92	7,291,677.91	634,107.84	77,202,656.99
运输工具	1,010,664.83	110,542.15	--	1,121,206.98
电子及其他设备	244,761.17	663,439.86	--	908,201.03
	<u>119,549,565.80</u>	<u>9,732,118.94</u>	<u>1,663,161.51</u>	<u>127,618,523.23</u>
净 值	<u>243,502,250.96</u>			<u>234,145,843.53</u>
固定资产减值准备	<u>6,752,799.41</u>	<u>--</u>	<u>597,543.30</u>	<u>6,155,256.11</u>
固定资产净额	<u>236,749,451.55</u>			<u>227,990,587.42</u>

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司以原值为 15,377.00 万元的固定资产作为抵押，获得 7,400.00 万元短期借款以及 2,298.00 万元长期借款。



期末，本公司对闲置、封存、待报废的房屋、设备中可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

### 10. 在建工程

工程项目名称	2002.6.30				合计
	大型建设机械产业化技术改造项目	滑模式水泥混凝土摊铺机技改项目	高科技轻质墙板厂	其他	
预算数	96,000,000.00	29,980,000.00	11,455,097.66	--	--
年初数	7,283,117.87	4,640,659.18	3,720,126.00	2,375,142.70	18,019,045.75
(其中：利息资本化金额)		165,659.18	--	--	165,659.18
本期增加	3,714,573.22	1,529,140.03	199,551.00	--	5,443,264.25
(其中：利息资本化金额)	--	669,999.33	--	--	669,999.33
本期转入固定资产	177,600.00	--	--	--	177,600.00
(其中：利息资本化金额)	--	--	--	--	--
其他减少数	859,140.70	--	3,000,000.00	--	3,859,140.70
(其中：利息资本化金额)	--	--	--	--	--
期末数	9,960,950.39	6,169,799.21	919,677.00	2,375,142.70	19,425,569.30
资金来源	贷款、募集资金	贷款、募集资金	自筹	自筹	
项目进度	10%	21%	8%		

在建工程的账面价值均低于可收回金额，故未计提减值准备。

### 11. 无形资产

取得方式	2002.6.30			合计
	土地使用权	利渤海尔技术	CIMS 系统	
原始金额	21,432,025.58	14,356,537.40	5,561,888.02	41,350,451.00
2002.1.1	19,260,491.52	13,125,890.60	4,981,044.92	37,367,427.04
本年增加	--	--	63,000.00	63,000.00
本年摊销	214,320.00	256,410.00	274,944.00	745,674.00
累计摊销	2,385,854.06	1,487,056.80	792,787.10	4,665,697.96
2002.6.30	19,046,171.52	12,869,480.60	4,769,100.92	36,684,753.04
无形资产减值准备	--	11,074,610.60	--	11,074,610.60
	19,046,171.52	1,794,870.00	4,769,100.92	25,610,142.44
剩余摊销年限	510 月	42 月	99 月-120 月不等	

期末，本公司利用利渤海尔技术生产的产品成本高于市价，其为本公司未来创造经济利益的能力受到影响，按该专有技术可收回金额低于帐面价值的金额计提无形资产减值准备。

### 12. 长期待摊费用

项目	2002.6.30			合计
	固定资产修整费	计算机集成制造系统	开办费	
原始发生额	2,386,593.00	1,658,825.83	1,712,887.09	5,758,305.92
期初余额	961,555.80	1,414,800.00	907,028.90	3,283,384.70
本期增加额	--	--	805,858.19	805,858.19
本期摊销额	238,659.00	96,960.00	--	335,619.00
累计摊销额	1,663,696.20	340,985.83	--	2,004,682.03
期末余额	722,896.80	1,317,840.00	1,712,887.09	3,753,623.89
剩余摊销年限	1 年半	3 年半		

13. 短期借款

借款类别	2002.6.30	2001.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	75,000,000.00	73,500,000.00
担保借款	80,800,000.00	82,800,000.00
	<u>155,800,000.00</u>	<u>156,300,000.00</u>

其中，关联公司提供担保事宜在附注七.5 (G) 中表述。

本报告期末无已到期未偿还的短期借款。

14. 应付票据

种 类	2002.6.30	2001.12.31
银行承兑汇票	--	1,000,000.00

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司应付票据比 2001 年 12 月 31 日减少 100.00%，是本公司偿付到期应付票据所致。

15. 应付账款

账 龄	2002.6.30		2001.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	24,738,457.75	85.06	32,186,364.98	83.49
一年以上二年以内	198,163.64	0.68	64,914.52	0.17
二年以上三年以内	3,902,433.77	13.42	6,106,195.01	15.84
三年以上	245,610.67	0.84	191,476.79	0.50
合 计	<u>29,084,665.83</u>	<u>100.00</u>	<u>38,548,951.30</u>	<u>100.00</u>

应付账款 2002 年 6 月 30 日余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。应付关联公司款项详情见附注七 6。

16. 预收账款

账 龄	2002.6.30		2001.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	13,953,273.20	95.97	22,651,117.64	98.42
一年以上二年以内	317,344.91	2.18	194,021.48	0.84
二年以上三年以内	103,555.20	0.71	107,884.15	0.47
三年以上者	165,875.85	1.14	62,210.61	0.27
合 计	<u>14,540,049.16</u>	<u>100.00</u>	<u>23,015,233.88</u>	<u>100.00</u>

预收账款 2002 年 6 月 30 日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. 应付工资

2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.6.30
--	11,797,090.58	11,766,019.48	31,071.10

18. 应付福利费

2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.6.30
2,471,181.46	1,666,394.75	2,602,967.02	1,534,609.19

19. 应交税金

税 种	2002.6.30	2001.12.31
增值税	-202,655.13	-2,810,147.33
所得税	-680,044.44	-287,885.19
城市维护建设税	-0.01	522.58
营业税	--	7,465.45
房产税	23,828.37	23,828.37
	<u>-858,871.21</u>	<u>-3,066,216.12</u>

20. 其他应交款

项目	2002.6.30	2001.12.31
教育费附加	--	223.96
防洪费	--	74.65
	<u>--</u>	<u>298.61</u>

21. 其他应付款

账 龄	2002.6.30		2001.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	2,569,169.16	83.17	6,935,397.63	83.95
一年以上二年以内	--	--	805,768.56	9.75
二年以上三年以内	170,000.00	5.50	170,000.00	2.06
三年以上	350,000.00	11.33	350,000.00	4.24
合 计	<u>3,089,169.16</u>	<u>100.00</u>	<u>8,261,166.19</u>	<u>100.00</u>

其他应付款年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。

22. 预提费用

项目	2002.6.30	2001.12.31
水费、采暖费	1,020,736.79	--
合 计	<u>1,020,736.79</u>	<u>--</u>

23. 一年内到期的长期负债

借款类别	2002.6.30	2001.12.31
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
担保借款	7,970,000.00	7,970,000.00
合 计	<u>10,970,000.00</u>	<u>10,970,000.00</u>

其中，关联公司提供担保事宜在附注七.5 (G) 中表述。

24. 长期借款

借款类别	2002.6.30	2001.12.31
抵押借款	19,980,000.00	19,980,000.00
担保借款	117,145,353.08	114,110,067.29
合 计	<u>137,125,353.08</u>	<u>134,090,067.29</u>

其中，关联公司提供担保事宜在附注七.5 (G) 中表述。

**25.长期应付款**

项目	2002.6.30	2001.12.31
应付融资租赁款	405,288.00	--

**26.专项应付款**

项目	2002.6.30	2001.12.31
科技发展资金	800,000.00	800,000.00

**27.少数股东权益**

项目	2002.6.30	2001.12.31
少数股东权益	3,000,000.00	3,000,000.00

**28.股本**

项目	2002.1.1	本年增(减)变动				2002.6.30
		送股	公积金转股	其他	小计	
一.尚未流通的股份						
1.发起人股份	81,628,600.00	--	--	--	--	81,628,600.00
其中：国有法人股	78,543,000.00	--	--	--	--	78,543,000.00
法人股	3,085,600.00	--	--	--	--	3,085,600.00
2.内部职工股份	--	--	--	--	--	--
尚未流通股份合计	81,628,600.00	--	--	--	--	81,628,600.00
二.已流通股份						
境内上市的人民币普通股*	35,000,000.00	--	--	--	--	35,000,000.00
三.股本总额	116,628,600.00	--	--	--	--	116,628,600.00

**29.资本公积**

项目	2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.6.30
股本溢价	196,343,785.44	--	--	196,343,785.44
以税还贷款	6,279,961.62	--	--	6,279,961.62
合计	202,623,747.06	--	--	202,623,747.06

**30.盈余公积**

项目	2002.1.1	本年增加	本年减少*	2002.6.30
法定盈余公积	619,023.10	--	--	619,023.10
任意盈余公积	111,832.53	--	--	111,832.53
法定公益金	1,805,097.26	--	--	1,805,097.26
合计	2,535,952.89	--	--	2,535,952.89

**31.未分配利润**

项目	2002.6.30
本年净利润	184,733.79
加：年初未分配利润	523,188.76
本年度可供分配利润	707,922.55
年末未分配利润	707,922.55

### 32. 主营业务收入

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
建筑机械制造业	142,093,805.00	101,321,574.67

主营业务收入按销售分布地区列示如下：

分布地区	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
东北地区	4,527,681.88	5,843,185.81
华北地区	57,475,815.12	37,287,517.99
华中地区	7,327,966.25	8,637,876.08
华东地区	39,890,176.23	20,826,495.05
华南地区	2,565,731.79	2,671,681.41
西北地区	26,756,345.23	19,485,128.07
西南地区	562,920.36	2,857,300.89
国外	2,987,168.14	3,712,389.37
合 计	142,093,805.00	101,321,574.67

主营业务收入按产品品种列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
平地机销售收入	119,032,083.81	90,671,141.65
装载机销售收入	13,694,017.04	6,938,461.55
压路机销售收入	6,380,769.22	--
配件及半成品销售收入	2,986,934.93	3,711,971.47
合 计	142,093,805.00	101,321,574.67

向前五名销售客户销售总额为人民币 35,921,529.26 元，占销售收入总额的比例为 25.28%。

### 33. 主营业务成本

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
产品销售成本	113,732,991.75	77,215,172.77

主营业务成本按行业列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
建筑机械制造业	113,732,991.75	77,215,172.77

主营业务成本按销售分布地区列示如下：

分布地区	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
东北地区	3,993,969.59	4,264,607.80
华北地区	47,963,690.92	30,069,303.86
华中地区	5,811,849.33	6,241,669.08
华东地区	30,287,276.46	15,207,658.42
华南地区	2,027,645.66	1,939,033.93
西北地区	21,001,589.67	14,772,813.56
西南地区	406,196.42	2,101,646.04
国外	2,240,773.70	2,618,440.08
合 计	113,732,991.75	77,215,172.77

**34. 主营业务税金及附加**

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
城市维护建设税	228,493.05	--
教育费附加	97,925.60	--
防洪维护费	32,641.87	--
合 计	359,060.52	--

**35. 其他业务利润**

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
原材料销售	578,111.16	332,452.29
设备租赁	-71532.00	-71,532.00
水电费	-46.59	237.93
其他	47,225.00	--
合 计	553,757.57	261,158.22

**36. 财务费用**

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出*1	7,538,485.62	5,370,265.51
减：利息收入	389,971.51	4,287,475.61
手续费	469,344.49	36,328.97
汇兑损益	--	137,843.08
承兑汇票贴现利息	--	--
合 计	7,617,858.60	1,256,961.95

2002 年 1-6 月财务费用比上年同期增加 6,360,896.65 元，主要是本公司因世行贷款不再享受利息减免政策，以及收取关联公司资金占用费减少所致。

**37. 营业外收入**

收入项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
罚款收入	8,455.42	72,631.20
处理固定资产收益	32,242.31	39,809.59
合 计	40,697.73	112,440.79

**38. 营业外支出**

支出项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
罚款支出	--	400.00
处理固定资产损失	964.50	10,689.20
合 计	964.50	11,089.20

**39. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2002 年 1-6 月
收往来款	34,110,000.00
其他	56,678.01
合 计	34,166,678.01

40. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
营业费用、管理费用	10,250,375.85
支付往来款	95,990,211.04
其他	1,393,686.28
合 计	107,634,273.17

41. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
与基建项目有关的地基费等	202,831.00

42. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
融资租入固定资产	3,464.00

六. 会计报表主要项目注释 ( 母公司报表 )

1. 应收账款

账 龄	2002.6.30				2001.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	110,844,958.62	96.03	4,433,798.34	106,411,160.28	68,642,390.17	87.15	2,745,695.61	65,896,694.56
一至二年	1,857,871.34	1.61	185,787.13	1,672,084.21	3,973,424.66	5.04	397,342.47	3,576,082.19
二至三年	1,814,316.40	1.57	544,294.92	1,270,021.48	4,749,173.87	6.03	1,424,752.16	3,324,421.71
三至五年	45,939.41	0.04	22,969.70	22,969.71	46,665.42	0.06	23,332.71	23,332.71
五年以上	861,740.04	0.75	861,740.04	--	1,352,526.35	1.72	1,352,526.35	--
合计	115,424,825.81	100.00	6,048,590.13	109,376,235.68	78,764,180.47	100.00	5,943,649.30	72,820,531.17

2. 其他应收款

账 龄	2002.6.30				2001.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	108,179,145.25	100.00	4,327,165.81	103,851,979.44	43,835,956.81	97.80	1,753,438.27	42,082,518.54
一至二年	--	--	--	--	986,872.20	2.20	98,687.22	888,184.98
二至三年	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	108,179,145.25	100.00	4,327,165.81	103,851,979.44	44,822,829.01	100.00	1,852,125.49	42,970,703.52

3. 长期投资

母公司的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	2002.6.30				投资准备	合计
			投资成本	股权投资差额	损益调整			
					累计调整	本期调整		
深圳市中发展新型建材有限公司	50	72.73%	8,000,000.00	--	--	--	--	8,000,000.00

4. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.6.30
固定资产原值：				
房屋建筑物	148,107,162.81	--	1,917,996.00	146,189,166.81
机器设备	208,868,030.65	734,594.59	693,235.59	208,909,389.65
运输工具	3,100,190.25	179,604.00	--	3,279,794.25
电子及其他设备	2,524,667.05	--	--	2,524,667.05
	362,600,050.76	914,198.59	2,611,231.59	360,903,017.76
累计折旧：				
房屋建筑物	47,749,052.88	1,666,459.02	1,029,053.67	48,386,458.23
机器设备	70,545,086.92	7,291,677.91	634,107.84	77,202,656.99

运输工具	991,764.83	110,542.15	--	1,102,306.98
电子及其他设备	231,631.63	663,439.86	--	895,071.49
	119,517,536.26	9,732,118.94	1,663,161.51	127,586,493.69
净 值	243,082,514.50			233,316,524.07
固定资产减值准备	6,752,799.41	--	597,543.30	6,155,256.11
固定资产净额	236,329,715.09			227,161,267.96

### 5.主营业务收入

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
平地机销售收入	119,032,083.81	90,671,141.65
装载机销售收入	13,694,017.04	6,938,461.55
压路机销售收入	6,380,769.22	--
配件及半成品销售收入	2,986,934.93	3,711,971.47
合 计	142,093,805.00	101,321,574.67

### 6.主营业务成本

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
产品销售成本	113,732,991.75	77,215,172.77

## 七、关联公司主要交易

### 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
中国对外建设总公司	北京市 海淀区	承包国(境)内外各类建筑工程	控股单位	全民所有制	孙明

### 2.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国对外建设总公司	103,000,000.00	--	--	103,000,000.00

### 3.存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	年初数		本期增加		本年减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
中国对外建设总公司	77,551,100.00	66.49	--	--	--	--	77,551,100.00	66.49

### 4.不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
天津中外建建设机械有限公司	同受母公司控制
武汉市当代科技发展总公司	本公司之股东
天津泰鑫实业开发有限公司	本公司之股东
天津华泽集团有限公司	本公司之股东
天津机电工业总公司	本公司之股东
北京金豪力机电设备有限公司	本公司之股东
天津天工建设机械有限公司	同受母公司控制
中建建筑承包公司	同受母公司控制
天津市天工机电综合服务公司	天津天工建设机械有限公司之子公司
天津市河东区天工物资供应公司	天津天工建设机械有限公司之子公司
天津河东区天工机械经销公司	天津天工建设机械有限公司之子公司
天津市天工工具公司	天津天工建设机械有限公司之子公司
天津市天工实业公司	天津天工建设机械有限公司之子公司

### 5.关联公司交易事项

#### A、本公司向关联方提供电力、通讯服务

本公司向关联公司提供电力、通讯服务，其交易价格按交易发生当时的市场价格确定，



结算方式及付款条件为：以现金方式于交易发生时即时支付或约定期限支付，各年度实际发生数额如下：

关联方名称	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	占该项%	金额	占该项%
天津天工建设机械有限公司	499,842.65	100	879,703.24	100

B、从关联方购货

本公司向关联公司购买本公司生产所需的工具工装，交易价格按交易发生当时的行业产品价格加 5%—15% 的劳务费确定。结算方式及付款条件为：以现金方式于交易发生时即时支付或约定期限支付，各年度实际发生数额如下：

关联方名称	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
天津市天工工具公司	538,134.42	1,938,622.00

C、向关联方销货

本公司向关联公司销售平地机，交易价格按协议价确定。结算方式及付款条件为：以现金方式于交易发生时即时支付或约定期限支付，各年度实际发生数额如下：

关联方名称	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
天津市天工实业公司	--	450,281.51

D、关联单位提供劳务

本公司向关联公司购买本公司生产、管理中所需的修理修配、供暖、供水等劳务，其交易价格按交易发生当时的市场价格或双方协议价格确定，结算方式及付款条件为：以现金方式于交易发生时即时支付或约定期限支付，各年度实际发生数额如下：

关联方名称	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
天津市天工机电综合服务公司	1,020,919.77	2,780,169.00
天津天工建设机械有限公司	3,504,779.86	9,131,614.67
	4,525,699.63	11,911,783.67

E、提供资金

(1) 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，本公司为其提供资金，并按银行同期贷款利率计取资金占用费。截止 2002 年 6 月 30 日止天津市天工建设机械有限公司暂欠本公司款项人民币 90,999,765.23 元，平均占用本公司资金人民币 94,634,784.28 元，并对其计收了资金占用费人民币 340,685.22 元。

F、租赁土地使用权

2000 年 4 月 27 日，本公司与天津中外建建设机械有限公司签订《国有土地使用权租赁合同》，本公司向天津中外建建设机械有限公司租赁编号为东单国有(2000 更 1) 字第 014 号、面积为 58500 平方米的土地使用权，租赁年限为 50 年，自 2000 年 4 月 27 日起至 2050 年 4 月 26 日止，租金为每年人民币 60 万元，该租金在每一会计年度结束前一个月内支付。

关联方名称	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	占该项%	金额	占该项%
天津中外建建设机械有限公司	300,000.00	100	600,000.00	100

G、担保

截至 2002 年 6 月 30 日，经天津中外建建设机械有限公司的担保，本公司从交通银行天津分行获得人民币长期借款 7,970,000.00 元。

经中国对外建设总公司担保，本公司从交通银行天津分行获得人民币短期借款

68,800,000.00 元，美元长期借款 11,536,070.45 元，折人民币 95,479,440.69 元；从上海浦东发展银行天津分行浦诚支行获得人民币短期借款 8,000,000.00 元；从招商银行天津市分行获得人民币短期借款 4,000,000 元。

6. 关联方应收应付款项余额

账项及关联方名称	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	占该账项%	金额	占该账项%
<b>应收账款：</b>				
天津天工建设机械有限公司	--	--	28,113.69	0.04
天津市天工实业公司	--	--	860,237.65	1.09
	---	--	888,351.34	1.13
<b>其他应收款：</b>				
天津天工建设机械有限公司	97,209,255.23	90.60	38,643,979.19	85.04
中国对外建设总公司	--	--	462,664.46	1.02
天津市天工实业公司	229,163.34	0.21	191,593.32	0.42
天津中外建建设机械有限公司	1,262,049.68	1.18	686,000.00	1.51
	99,603,128.34	91.99	39,984,236.97	87.99
<b>预付账款：</b>				
天津市天工实业公司	--	--	2,234,246.81	10.52
<b>应付票据：</b>				
天津天工建设机械有限公司	--	--	250,000.00	1.91
天津市天工工具公司	--	--	1,000,000.00	7.66
	--	--	1,250,000.00	9.57
<b>应付账款：</b>				
天津天工建设机械有限公司	1,332,623.96	4.58	1,998,941.23	5.19
天津市天工机电综合服务公司	544,386.34	1.88	471,390.14	1.22
天津市天工工具公司	315,302.22	2.14	414,684.91	1.08
	2,501,053.59	8.60	2,885,016.28	7.49
<b>其他应付款：</b>				
中建建筑承包公司	--	--	4,000,000.00	48.42

## 七、 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程文本。

中外建发展股份有限公司董事会

董事长：孙明

2002 年 8 月 27 日

## 资产负债表

编制单位：中外建发展股份有限公司

单位：人民币元

资产类	附注	2002.6.30		2001.12.31	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	五.1	33,688,079.93	33,267,544.23	133,669,633.29	133,064,376.19
短期投资		--	--	--	--
应收票据	五.2	3,027,700.00	3,027,700.00	1,428,600.00	1,428,600.00
应收股利		--	--	--	--
应收利息		--	--	--	--
应收账款	五.3	109,376,235.68	109,376,235.68	72,820,531.17	72,820,531.17
其他应收款	五.4	103,007,448.24	103,851,979.44	43,566,172.32	42,970,703.52
预付账款	五.5	16,180,139.69	7,695,608.05	21,229,365.11	17,954,758.17
应收补贴款	五.6	--	--	59,091.18	59,091.18
存货	五.7	132,075,852.83	132,071,765.83	138,008,828.17	138,004,741.17
待摊费用	五.8	4,776,199.36	4,776,199.36	2,575,251.64	2,575,251.64
待处理流动资产净损失		126,714.82	126,714.82	--	--
一年内到期的长期债权投资		--	--	--	--
其他流动资产		--	--	--	--
流动资产合计		402,258,370.55	394,193,747.41	413,357,472.88	408,878,053.04
长期投资：					
长期股权投资			8,000,000.00	--	8,000,000.00
长期债权投资			--	--	--
长期投资合计			8,000,000.00	--	8,000,000.00
固定资产：					
固定资产原值	五.9	361,764,366.76	360,903,017.76	363,051,816.76	362,600,050.76
减：累计折旧	五.9	127,618,523.23	127,586,493.69	119,549,565.80	119,517,536.26
固定资产净值	五.9	234,145,843.53	233,316,524.07	243,502,250.96	243,082,514.50
减：固定资产减值准备	五.9	6,155,256.11	6,155,256.11	6,752,799.41	6,752,799.41
固定资产净额	五.9	227,990,587.42	227,161,267.96	236,749,451.55	236,329,715.09
工程物资		--	--	--	--
在建工程	五.10	19,425,569.30	18,505,892.30	18,019,045.75	14,298,919.75
固定资产清理		--	--	--	--
固定资产合计		247,416,156.72	245,667,160.26	254,768,497.30	250,628,634.84
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.11	25,610,142.44	25,610,142.44	26,292,816.44	26,292,816.44
长期待摊费用	五.12	3,753,623.89	2,040,736.80	3,283,384.70	2,376,355.80
其他长期资产		--	--	--	--
无形资产及其他资产合计		29,363,766.33	27,650,879.24	29,576,201.14	28,669,172.24
递延税项：					
递延税款借项			--	--	--
资产总计		679,038,293.60	675,511,786.91	697,702,171.32	696,175,860.12

资产负债表（续）

编制单位：中外建发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类	附注	2002.6.30		2001.12.31	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	五.13	155,800,000.00	155,800,000.00	156,300,000.00	156,300,000.00
应付票据	五.14	--	--	1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	五.15	29,084,665.83	29,084,665.83	38,548,951.30	38,548,951.30
预收账款	五.16	14,540,049.16	14,540,049.16	23,015,233.88	23,015,233.88
应付工资	五.17	31,071.10	--	--	--
应付福利费	五.18	1,534,609.19	1,522,452.30	2,471,181.46	2,446,757.46
应付股利		--	--	--	--
应交税金	五.19	-858,871.21	-858,871.21	-3,066,216.12	-3,066,216.12
其他应付款	五.20	--	--	298.61	298.61
其他应付款	五.21	3,089,169.16	3,071,178.46	8,261,166.19	9,759,278.99
预提费用		1,020,736.79	1,020,736.79	--	--
预计负债		--	--	--	--
一年内到期的长期负债	五.23	10,970,000.00	10,970,000.00	10,970,000.00	10,970,000.00
其他流动负债		--	--	--	--
流动负债合计		215,211,430.02	215,150,211.33	237,500,615.32	238,974,304.12
长期负债：					
长期借款	五.24	137,125,353.08	137,125,353.08	134,090,067.29	134,090,067.29
应付债券		--	--	--	--
长期应付款	五.25	405,288.00	--	--	--
专项应付款	五.26	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
其他长期负债		--	--	--	--
长期负债合计		138,330,641.08	137,925,353.08	134,890,067.29	134,890,067.29
递延税项：					
递延税款贷项			--	--	--
负债合计		353,542,071.10	353,075,564.41	372,390,682.61	373,864,371.41
少数股东权益	五.27	3,000,000.00	--	3,000,000.00	--
股东权益：					
股本	五.28	116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00
减：已归还投资		--	--	--	--
股本净额	五.28	116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00	116,628,600.00
资本公积	五.29	202,623,747.06	202,623,747.06	202,623,747.06	202,623,747.06
盈余公积	五.30	2,535,952.89	2,535,952.89	2,535,952.89	2,535,952.89
其中：法定公益金	五.30	1,805,097.26	1,805,097.26	1,805,097.26	1,805,097.26
未分配利润	五.31	707,922.55	647,922.55	523,188.76	523,188.76
股东权益合计		322,496,222.50	322,436,222.50	322,311,488.71	322,311,488.71
负债及股东权益总计		679,038,293.60	675,511,786.91	697,702,171.32	696,175,860.12

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

利润表附表

编制单位：中外建发展股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月		2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均
主营业务利润	8.68	8.69	7.48	17.04	0.240	0.240	0.207	0.230
营业利润	0.05	0.05	1.77	4.03	0.001	0.001	0.049	0.054
净利润	0.06	0.06	1.54	3.51	0.002	0.002	0.043	0.047
除非经常性损益 后的净利润	-0.04	-0.04	0.56	1.27	-0.001	-0.001	0.015	0.017

### 利润及利润分配表

编制单位：中外建发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 1 至 6 月		2001 年 1 至 6 月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一．主营业务收入	五.32	142,093,805.00	142,093,805.00	101,321,574.67	101,321,574.67
减:主营业务成本	五.33	113,732,991.75	113,732,991.75	77,215,172.77	77,215,172.77
主营业务税金及附加	五.34	359,060.52	359,060.52	--	--
二．主营业务利润		28,001,752.73	28,001,752.73	24,106,401.90	24,106,401.90
加：其他业务利润	五.35	553,757.57	553,757.57	261,158.22	261,158.22
减：营业费用		8,542,913.14	8,542,913.14	4,538,786.06	4,538,786.06
管理费用		12,227,726.15	12,287,726.15	12,866,709.76	12,745,845.76
财务费用	五.36	7,617,858.60	7,617,858.60	1,256,961.95	1,256,961.95
三．营业利润		167,012.41	107,012.41	5,705,102.35	5,825,966.35
加：投资收益		--	--	--	-87,901.09
补贴收入		--	--	--	--
营业外收入	五.37	40,697.73	40,697.73	112,440.79	112,440.79
减：营业外支出	五.38	964.50	964.50	11,089.20	11,089.20
四．利润总额		206,745.64	146,745.64	5,806,453.94	5,839,416.85
减：所得税		22,011.85	22,011.85	875,912.53	875,912.53
少数股东损益		--	--	-32,962.91	--
五．净利润		184,733.79	124,733.79	4,963,504.32	4,963,504.32
加：年初未分配利润		523,188.76	523,188.76	-13,154,299.07	-13,154,299.07
其他转入		--	--	--	--
六．可供分配利润		707,922.55	647,922.55	-8,190,794.75	-8,190,794.75
减：提取法定盈余公积		--	--	--	--
提取法定公益金		--	--	--	--
七．可供股东分配的利润		707,922.55	647,922.55	-8,190,794.75	-8,190,794.75
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		707,922.55	647,922.55	-8,190,794.75	-8,190,794.75

(所附注释系会计报表的组成部分)

## 现金流量表

编制单位：中外建发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-6 月	
	合并数	母公司数
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	86,632,542.62	86,632,542.62
收到的税费返还	59,091.18	59,091.18
收到的其他与经营活动有关的现金	34,166,678.01	30,074,532.78
现金流入小计	120,858,311.81	116,766,166.58
购买商品、接受劳务支付的现金	79,077,866.66	79,077,866.66
支付给职工以及为职工支付的现金	17,179,234.92	17,048,808.01
支付的各项税费	5,483,786.33	5,478,384.33
支付的其他与经营活动有关的现金	107,634,273.17	105,701,470.45
现金流出小计	209,375,161.08	207,306,529.45
经营活动产生的现金流量净额	-88,516,849.27	-90,540,362.87
二.投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	--	--
取得投资收益收到的现金	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	17,650.00	17,650.00
收到的其他与投资活动有关的现金	--	--
现金流入小计	17,650.00	17,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,722,859.93	2,720,919.93
投资所支付的现金	--	--
支付的其他与投资活动有关的现金	202,831.00	--
现金流出小计	4,925,690.93	2,720,919.93
投资活动产生的现金流量净额	-4,908,040.93	-2,703,269.93
三.筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	--	--
借款所收到的现金	136,800,000.00	136,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	--	--
现金流入小计	136,800,000.00	136,800,000.00
偿还债务所支付的现金	137,300,000.00	137,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金	--	--
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,053,199.16	6,053,199.16
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,464.00	--
现金流出小计	143,356,663.16	143,353,199.16
筹资活动产生的现金流量净额	-6,556,663.16	-6,553,199.16
四.汇率变动对现金的影响	--	--
五.现金及现金等价物净增加额	-99,981,553.36	-99,796,831.96



## 现金流量表（补充资料）

编制单位：中外建发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-6 月	
	合并数	母公司数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	124,733.79	124,733.79
加：计提的资产减值准备	3,361,981.15	3,361,981.15
固定资产折旧	9,732,118.94	9,732,118.94
无形资产摊销	745,674.00	745,674.00
长期待摊费用摊销	335,619.00	335,619.00
待摊费用的减少	-6,352,947.72	-6,352,947.72
预提费用的增加	1,020,736.79	1,020,736.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-32,242.31	-32,242.31
固定资产报废损失	964.50	964.50
财务费用	7,537,876.69	7,537,876.69
投资损失(减收益)	--	--
递延税款贷项(减借项)	--	--
存货的减少(减增加)	10,922,975.34	10,922,975.34
经营性应收项目的减少(减增加)	-90,538,571.84	-93,138,586.26
经营性应付项目的增加(减减少)	-25,375,767.60	-24,799,266.78
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-88,516,849.27	-90,540,362.87
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3.现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	33,688,079.93	33,267,544.23
减：货币资金的期初余额	133,669,633.29	133,064,376.19
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	-99,981,553.36	-99,796,831.96