



# 2005 年半年度报告

湖南天一科技股份有限公司

HUNAN TIANYI SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD

2005 年 7 月

中国·湖南

# 目 录

- 一、 重要提示
- 二、 公司基本情况
- 三、 股本变动及主要股东持股情况
- 四、 董事、监事、高级管理人员情况
- 五、 管理层讨论与分析
- 六、 重要事项
- 七、 财务报告
  - 会计报表
  - 会计报表附注
- 八、 备查文件目录

## 一、重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司董事彭深根、李鹏、李有智因工作原因不能出席本次董事会会议，分别授权委托朱错良、周达苏、姚晓义出席会议并行使表决权。

公司董事长周达苏、总经理朱错良及财务总监吴加政声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

董 事 长： 周达苏

湖南天一科技股份有限公司  
董 事 会  
2005年7月28日

## 二、公司基本情况

### (一)、公司简介

#### 1、公司法定中、英文名称及缩写

公司中文名称：湖南天一科技股份有限公司

英文名称：Hunan Tianyi Science and Technology Co., Ltd

#### 2、法定代表人：周达苏 先生

#### 3、公司董事会秘书：郑盈 女士

联系地址：湖南省平江县天岳经济开发区天岳大道天一科技

邮政编码：414500

联系电话：0730-6289517

传真号码：0730-6289549

电子信箱：[typumps@ty666.com](mailto:typumps@ty666.com)

#### 4、公司办公地址：湖南省平江县天岳经济开发区天岳大道

邮政编码：414500

公司国际互联网网址：<http://www.china-tianyi-pump.com>

公司电子信箱（E-MAIL）：[typumps@ty666.com](mailto:typumps@ty666.com)

#### 5、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

#### 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：天一科技

股票代码：000908

#### 7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998年12月18日

公司首次注册登记地点：湖南省平江县城关镇南街339号

企业法人营业执照注册号：4300001000898

税务登记号码：430626712106268

公司聘请的会计师事务所名称：天职致信会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：湖南省长沙市车站北路459号

### (二)、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2005年1月1日至 2005年6月30	2004年1月1日 至2004年6月30	变动幅度
净利润	1,081,161.17	-7,821,989.02	113.82%
扣除非经常性损益后的净利润	667,606.15	-8,823,557.71	107.57%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0102	-0.0495	120.61%
净资产收益率	0.33	-1.99%	2.32%
每股收益	0.004	-0.0279	114.34%

以上五项指标变化均系公司今年扭亏为盈所致。

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	变动幅度
流动资产	596,823,188.09	631,184,949.29	-5.44%
流动负债	497,871,015.62	533,106,464.44	-6.61%
总资产	853,090,404.20	889,556,365.10	-4.10%
股东权益(不包含少数股东权益)	326,046,777.67	324,965,616.50	0.33%
每股净资产	1.16	1.16	0
调整后的每股净资产	1.15	1.15	0

注：(1) 报告期内扣除的非经常性损益后的净利润的扣除项目和金额为 413,555.02 元，  
 明细如下表：

单位：人民币元

项 目	金额
处置长期股权投资产生的收益	372,055.62
营业外收支净额	41,499.40
合 计	413,555.02

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露规则（第9号）》的要求计算的数据：

报告期利润	净资产收益率		每股收益（单位：元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.61	5.62	0.065	0.065
营业利润	0.11	0.11	0.001	0.001
净利润	0.33	0.33	0.004	0.004
扣除非经营性损益后的利润	0.20	0.21	0.002	0.002

### 三、股本变动及主要股东持股情况

(一)、报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

	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	190,000,000							190,000,000
其中：国家持有股份	186,000,000							186,000,000
境内法人持有股份	4,000,000							4,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	190,000,000							190,000,000
二、已上市流通股份								

1、人民币普通股	90,000,000							90,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	90,000,000							90,000,000
三、股份总数	280,000,000							280,000,000

(二)、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数							63,044
前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）	
平江县国有资产管理局	0	136,640,000	48.80	未流通	无	国有股东	
中国长城资产管理公司	0	49,360,000	17.63	未流通	无	国有股东	
长沙致大实业有限公司	0	4,000,000	1.43	未流通	无		
王力夫	未知	170,000	0.061	流通股	未知		
纪少钦	未知	155,800	0.056	流通股	未知		
顾擎明	未知	150,000	0.054	流通股	未知		
苏金昌	未知	150,000	0.054	流通股	未知		
刘广耀	0	123,000	0.044	流通股	未知		
过仁师	0	120,000	0.043	流通股	未知		
吴兴怀	未知	118,045	0.042	流通股	未知		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）				
王力夫	170,000		A股				
纪少钦	155,800		A股				
顾擎明	150,000		A股				
苏金昌	150,000		A股				
刘广耀	123,000		A股				
过仁师	120,000		A股				
吴兴怀	118,045		A股				
陈静林	111,050		A股				
罗坤生	110,000		A股				
孙丰琦	110,000		A股				
上述股东关联关系或一致行动的说明			本公司未知其关联关系				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限				
	无		无				

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一)、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有股份未发生变化。

(二)、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

本报告期内公司董事会进行了换届,并重新聘任了经营班子。

2005年4月30日,公司2005年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司第二届董事会换届选举的议案》、《关于公司第二届董事会独立董事换届选举的议案》及《关于公司第二届监事会换届选举的议案》的议案,确定第三届董事会成员为周达苏、彭深根、朱错良、吴加政、邓植林、欧阳纯宝、李鹏、姚晓义、李有智、周益群、马光远,第三届监事会成员为钟德璐、周云贵、李滨、余荣德、熊礼会。详见2005年5月10日《中国证券报》、《证券时报》。

2005年4月30日,公司召开第三届董事会第一次会议审议并通过了周达苏先生担任公司董事长、朱错良先生担任公司总经理、吴加政先生担任财务总监的议案,同时,公司召开了第三届监事会第一次会议,推选钟德璐先生担任监事会召集人。详见2005年5月10日《中国证券报》、《证券时报》。

2005年5月10日公司召开第三届董事会第二次会议审议并通过了郑盈女士担任公司董秘的议案及邱照晃先生、滕小青先生、毛晖先生、胡激扬先生、叶苍野先生担任公司副总经理的议案。详见2005年5月12日《中国证券报》、《证券时报》。

## 五、管理层讨论与分析

(一)、经营成果及财务状况简要分析

1、主营业务收入或主营业务利润占10%以上的行业或产品情况。

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	销售收入	销售成本	毛利率	销售收入比上年 同期增减情况%	销售成本比上年 同期增减情况%	毛利率比上年同 期增减情况%
水泵及各种泵类	30,420,300.20	21,478,421.83	29.39%	15.64%	24.10%	-4.82%
电器类	19,693,470.56	14,227,976.71	27.75%	43.68%	48.00%	-2.11%
计算机软硬件	6,458,097.22	4,615,592.87	28.53%	-45.52%	-41.17%	-5.28%
其他	29,565,989.61	29,307,328.63	0.87%	-21.91%	-17.32%	-5.52%
合 计	86,137,857.59	67,658,979.39	21.45%	-10.49%	-11.22%	0.65%

2、主营业务分地区情况

单位：人民币元

产品类别	地区	产品销售收入	毛利率
各类农用泵、油泵、工业泵产品	东北地区	5,487,624.76	30.05%
	西北地区	10,214,856.54	29.01%
	华中地区	6,943,584.65	28.17%
	华南地区	2,808,025.36	29.53%

	华北地区	4,966,208.89	29.08%
开关类等电器产品	华南地区	2,265,783.21	28.94%
	西南地区	2,826,459.76	28.73%
	中南地区	14,601,227.59	27.38%
计算机软硬件	湖南地区	6,458,097.22	28.53%
商贸及其他	湖南地区	9,015,856.23	0.87%
	其他地区	20,550,133.38	0.87%

### 3、主要供应商、客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	14,502,585.67	占采购总额比重	16.32%
前五名销售客户销售金额合计	22,034,063.97	占销售总额比重	25.58%

### 4、分析与讨论

上半年公司继续本着做大做强主业的方针，积极拓展销售渠道，在保存现有重要客户的基础上进一步开发新客户，泵和电器类产品的销售同比去年得到了稳步增长，今年 1-6 月份水泵及各种泵类实现主营业务收入 30,420,300.20 元，同比增长 15.64%，电器类产品实现主营业务收入 19,693,470.56 元，同比增长 43.68%，主营业务利润 18,279,343.23 元，净利润 1,081,161.17 元，实现了扭亏为盈。

在大股东占用方面，公司与大股东正积极进行协商，督促大股东尽快偿还所欠公司债务，已初步达成了偿债方案，并力争在三季度内完成并实施。

为谋求公司长足发展，大股东平江县国有资产管理局正积极寻求有实力、有信誉的战略合作伙伴，引进先进的管理理念、优秀的管理人才以及优良的项目，逐步改善公司的股权结构和产业结构，力争今年年底实现扭亏为盈，顺利摘掉 ST 的帽子，实现公司可持续发展，回报广大股东。

#### （二）报告期内公司的投资情况

##### 1、募集资金的投资情况

##### 1) 前次募集资金的数额和到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1998]第 288、289、290 号文件批准，公司于 1998 年 11 月 18 日上网发行社会公众股（A 股）4500 万股，发行价 5.79 元/股。扣除发行费用后，实际募集资金净额为 24,915 万元。本报告期内，公司没有新增募集资金。

##### 2) 前次募集资金变更情况

经第一届董事会第十四次会议和 2001 年第一次临时股东大会审议，决定放弃原招股说明书承诺的潜水泵技改项目、KYN 系列铠装式高压开关柜技改项目、特种高强碳化硅制品技改项目，将拟投入以上项目的 4550 万元资金改投“天银交换机系列项目”，有关信息详细披露于 2001 年 6 月 28 日和 7 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》。

##### 3) 前次募集资金的实际使用情况及效益

##### （1）截止 2004 年 12 月 31 日，公司募集资金投入情况

单位：千元

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资项目	实际投资金额	补充生产流动资金	完工程度
油气混输泵技改项目	49,900	油气混输泵技改项目	32,870	2,200	66%
稠油泵技改项目	47,300	稠油泵技改项目	43,736	3,550	92%
潜油泵技改项目	49,700	潜油泵技改项目	32,214	15,500	65%



螺杆混输泵技改项目	49,900	螺杆混输泵技改项目	16,480	5,910	33%
12-126KV 高压真空断路器技改项目	7,000	12-126KV 高压真空断路器技改项目	15,850		100%
天银交换机系列项目	45,500	天银交换机系列项目	46,570		100%

(2) 截止2005年6月30日, 公司实际已投入承诺投资项目的募集资金人民币18,772万元, 占募集资金总额的75.34%; 补充生产流动资金2,716万元; 公司尚有6,143万元剩余募集资金(含所补充的生产流动资金), 占募集资金总额的24.66%, 主要系部分项目尚未完工所致。

(3) 投资项目效益情况说明:

①油气混输泵技改项目, 1999年起陆续投入使用。截止2005年6月30日, 累计实现销售收入4285万元, 实现销售毛利1083万元。

②稠油泵技改项目, 1999年起陆续投入使用。截止2005年6月30日, 累计实现销售收入13674万元, 实现销售毛利3550万元。

③潜油泵技改项目, 2002年元月开始投入使用。截止2005年6月30日, 累计实现销售收入4048万元, 实现销售毛利830万元。

④螺杆混输泵技改项目, 2000年起陆续投入使用。截止2005年6月30日, 累计实现销售收入7786万元, 实现销售毛利2127万元。

⑤12-126KV 高压真空断路器技改项目, 1999年起陆续投入使用。截止2005年6月30日, 累计实现销售收入9107万元, 实现销售毛利2367万元。

⑥天银交换机系列项目, 2001年起陆续投入使用。截止2005年6月30日, 累计实现销售收入8040万元, 实现销售毛利2148万元。

公司募集资金使用效益情况未达到招股说明书所预测的进度和效益, 是由于市场环境和市场需求发生变化, 公司在发展原有产业的基础上, 确定了发展IT产业思路, 这在一定程度上放缓了原计划技改项目的进度, 同时对个别项目的开展与预测的状况有所变化, 这对原募股资金使用的进度和效益也造成影响。目前, 公司对产业结构调整已有更明确的战略规划, 公司将按既定的承诺加紧完成募股资金的投放工作, 加快项目的实施, 尽快达到收益目标。

## 2、非募集资金的投资情况

在国家宏观经济政策的影响下, 近期房地产市场得以飞速发展, 公司本着“夯实基础, 灵活经营, 控制风险, 注重实效”的原则, 并通过详细的市场调查研究和可行性论证, 结合公司自身优势, 快速、高效地进入房地产行业, 公司于今年六月份投资430多万元在新城开发区黄金地段购买土地二宗, 公司即将对其进行房地产项目开发。

## 六、重要事项

### (一)、上市公司治理情况说明

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会的有关规定, 不断完善公司法人治理结构, 建立健全各项制度并严格执行:

1、股东大会、董事会和监事会的设立和运行合法合规, 并制定了详尽的议事制度, 三会正常行使权力并承担相应义务。

2、董事的选聘公开、公平、公正和独立。在公司第二届董事会换届选举中, 公司采用了累计投票制进行差额选举, 并把该制度列入公司章程。

3、依据相关法律法规修改了公司章程。

4、独立董事在公司重大事项中保持较高的独立性并行使相关权利。

5、尊重股东的合法权利，真实、准确、完整、及时地披露信息。

6、监事会对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规进行了有效的监督。

(二) 报告期内，公司未进行利润分配。

(三) 报告期内重大诉讼、仲裁事项

2001年3月15日，本公司通过控股子公司湖南贯融生投资顾问有限公司(以下简称贯融生)与深圳中方利实业发展有限公司(以下简称中方利)签订委托理财协议书，约定将2800万元委托中方利进行投资理财，期限8个月；同时湘财证券有限责任公司深圳深南大道营业部(以下简称湘财证券)给贯融生出具了《承诺函》，承诺保证贯融生委托理财资金2800万元的安全。同日贯融生将2800万元电汇至湘财证券账上。合同到期后，中方利未能履行合同约定义务。2003年10月9日，本公司通过贯融生向湖南省高级人民法院提起民事诉讼，要求中方利和湘财证券承担违约赔偿责任。2003年10月31日湖南省高级人民法院受理了此案，本报告期湖南省高级人民法院开庭审理了此案，截止本报告期末，此案尚未作出判决。

(四) 报告期内，无重大资产收购、出售或处置，无企业并购事项。

(五) 报告期内，无重大关联交易事项。

(六) 报告期内，无重大合同及担保情况

(七) 承诺事项

截止报告期末，公司或持股5%以上的股东无承诺事项。

(八) 控股股东及其子公司占用公司资金的情况

本报告期内，控股股东平江县国有资产管理局占用公司资金的情况如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	偿还方式
其他应收款	177,317,701.30			177,317,701.30	现金和其他资产

公司第一大股东平江县国有资产管理局现正通过以资抵债等方式来尽快偿还其对公司资金占用。

(九) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文件规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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)及深圳证券交易所《关于做好上市公司2005年半年度报告工作的通知》的要求，作为公司的独立董事，本着公平、公正、客观的原则，我们对公司的对外担保情况进行了核查，现就有关问题说明如下：

截止到本报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保；控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保；公司累计对外担保总额5747万元，全部是为控股子公司提供的担保。

我们认为公司严格按照《公司章程》等的规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险。报告期内，公司为控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策审批程序合法、合理，没有损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。

(十) 报告期内，公司、公司董事会及其董事被中国证监会稽查、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。

公司于2005年5月23日收到中国证券监督管理委员会《行政处罚事先告知书》，告知因公司公开披露的2003年年度报告、2004年半年度报告及相关财务资料存在虚假披露的行为，拟对公司及对上述行为直接负责的原董事长彭深根，原董事、总经理黄奇，原董事毛晖、李员明，现董事邓植林、欧阳纯宝，现董事、财务总监吴加政，现独立董事李有智、姚晓义分别给予警告及罚款，但至今尚未做出正式的行政处罚决定。

## 七、财务报告

### (一) 财务会计报表 (未经审计)

#### 资产负债表

会企 01 表

编制单位: 湖南天一科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产:					
货币资金	5-1	42,492,532.05	55,016,007.85	70,142,832.18	99,259,714.02
短期投资	5-2	25,214,820.80	53,858,750.38	26,164,820.80	54,808,750.38
应收票据	5-3		280,000.00	862,400.00	2,547,076.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	5-4	62,258,091.41	125,543,506.81	66,281,839.27	129,155,332.36
其他应收款	5-5	237,345,408.72	217,004,996.65	234,250,149.73	216,762,149.80
预付账款	5-6	8,948,764.47	29,727,704.84	8,326,552.23	37,915,942.40
应收补贴款		-	-	-	-
存货	5-7	92,205,997.17	119,710,655.78	70,762,595.74	90,688,404.75
待摊费用		-	26,365.78	-	47,579.58
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		468,465,614.62	601,167,988.09	476,791,189.95	631,184,949.29
长期投资:					
长期股权投资	5-8	186,068,770.54	20,391,211.26	185,655,121.17	19,654,483.71
长期债权投资					
长期投资合计		186,068,770.54	20,391,211.26	185,655,121.17	19,654,483.71
其中: 合并价差	5-8				196,365.00
固定资产:					
固定资产原价	5-9	178,207,858.95	202,216,534.76	177,587,033.13	202,373,901.12
减: 累计折旧	5-9	54,181,920.34	59,673,091.79	50,556,183.24	55,770,174.47
固定资产净值		124,025,938.61	142,543,442.97	127,030,849.89	146,603,726.65
减: 固定资产减值准备	5-9	460,480.28	460,480.28	1,271,894.31	1,271,894.31
固定资产净额		123,565,458.33	142,082,962.69	125,758,955.58	145,331,832.34
工程物资					
在建工程	5-10	1,109,587.00	1,262,695.00	847,459.82	1,000,567.82
固定资产清理					
固定资产合计		124,675,045.33	143,345,657.69	126,606,415.40	146,332,400.16
无形资产及其他资产					
无形资产	5-11	69,201,406.67	87,779,202.23	69,455,600.44	91,754,908.84
长期待摊费用	5-12		406,344.93		629,623.10
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		69,201,406.67	88,185,547.16	69,455,600.44	92,384,531.94
递延税项					
递延税款借项					
资产总计		848,410,837.16	853,090,404.20	858,508,326.96	889,556,365.10

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 资产负债表(续)

会企 01 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动负债：					
短期借款	5-13	335,124,367.96	367,597,065.96	334,580,000.00	369,580,000.00
应付票据	5-14	45,121,959.00	45,121,959.00	55,373,936.50	60,373,936.50
应付账款	5-15	65,727,028.51	49,544,875.82	66,136,294.19	49,757,358.62
预收账款	5-16	17,760,394.06	29,872,274.18	14,740,580.38	35,647,594.51
应付工资		397,329.01	427,049.01	-	379,630.00
应付福利费		3,427,358.01	5,048,608.05	3,141,962.56	5,013,323.18
应付股利		-	-	-	-
应交税金	5-17	-20,672,367.26	-22,018,026.63	-21,046,742.86	-21,333,145.03
其他未交款		72,898.75	94,780.12	76,456.93	98,811.98
其他应付款	5-18	74,841,379.55	21,068,481.38	80,540,222.76	32,563,760.89
预提费用		563,711.90	1,113,948.73	-	1,025,193.79
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	5-19	-	-	-	-
其他流动负债					
流动负债合计		522,364,059.49	497,871,015.62	533,542,710.46	533,106,464.44
长期负债					
长期借款			10,000,000.00		10,000,000.00
应付债券			-		-
长期应付款			-		-
专项应付款	5-20		7,000,000.00		7,000,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		-	17,000,000.00	-	17,000,000.00
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		522,364,059.49	514,871,015.62	533,542,710.46	550,106,464.44
少数股东权益	5-21		12,172,610.91		14,484,284.16
股东权益					
股本	5-22	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
资本公积	5-23	120,073,861.51	120,073,861.51	120,073,861.51	120,073,861.51
盈余公积	5-24	22,480,328.89	22,480,328.89	22,480,328.89	22,480,328.89
其中：法定公益金	5-24	7,493,442.96	7,493,442.96	7,493,442.96	7,493,442.96
未分配利润	5-25	-96,507,412.73	-96,507,412.73	-97,588,573.90	-97,588,573.90
未确认投资损失					
股东权益合计		326,046,777.67	326,046,777.67	324,965,616.50	324,965,616.50
负债和股东权益总计		848,410,837.16	853,090,404.20	858,508,326.96	889,556,365.10

企业负责人：周达苏

主管会计工作的负责人：吴加政

会计机构负责人：李辉林

## 利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	5-26	44,046,411.60	86,137,857.59	34,887,181.64	96,229,424.35
减：主营业务成本	5-26	30,011,234.71	67,658,979.39	23,756,616.23	76,211,584.27
主营业务税金及附加	5-27	132,751.76	199,534.97	237,836.67	305,426.92
二、主营业务利润(亏损以“—”号填列)		13,902,425.13	18,279,343.23	10,892,728.74	19,712,413.16
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)	5-28	318,975.19	321,075.19	346,208.61	345,610.33
减：营业费用		2,458,037.67	3,435,670.39	2,498,840.84	4,725,210.33
管理费用		2,747,375.05	5,086,829.70	2,669,342.53	8,812,648.90
财务费用	5-29	8,392,141.44	9,730,992.83	12,373,418.93	13,979,981.18
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		623,846.16	346,925.50	-6,302,664.95	-7,459,816.92
加：投资收益(损失以“—”号填列)	5-30	423,101.90	688,723.73	-842,864.02	280,000.30
补贴收入	5-31		8,000.00		195,801.10
营业外收入	5-32	44,713.11	71,999.40	7,264.95	55,686.24
减：营业外支出	5-33	10,500.00	30,500.00	16,300.00	52,496.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,081,161.17	1,085,148.63	-7,154,564.02	-6,980,825.28
减：所得税			53,539.81	667,425.00	1,195,635.11
少数股东损益			-49,552.35		-354,471.37
加：未确认投资损失					
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,081,161.17	1,081,161.17	-7,821,989.02	-7,821,989.02
加：年初未分配利润		-97,588,573.90	-97,588,573.90	-21,309,269.91	-21,367,747.69
其他转入					
六、可供分配的利润		-96,507,412.73	-96,507,412.73	-29,131,258.93	-29,189,736.71
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		-96,507,412.73	-96,507,412.73	-29,131,258.93	-29,189,736.71
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	5-26	-96,507,412.73	-96,507,412.73	-29,131,258.93	-29,189,736.71
补充资料：					
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)的利润					
4、会计估计变更增加(或减少)的利润					
5、债务重组损失					
6、其他					

企业负责人：周达苏

主管会计工作的负责人：吴加政

会计机构负责人：李辉林

## 利润及利润分配表附表

2005年1-6月

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.61	5.62	0.065	0.065
营业利润	0.11	0.11	0.001	0.001
净利润	0.33	0.33	0.004	0.004
扣除非经常性损益后的净利润	0.20	0.21	0.002	0.002

企业负责人：周达苏

主管会计工作的负责人：吴加政

会计机构负责人：李辉林

## 合并资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	20,112,817.39	1,032,701.98	2,437,732.91	18,707,786.46
其中：应收账款	10,923,321.76	867,483.45	1,989,450.02	9,801,355.19
其他应收款	9,189,495.63	165,218.53	448,282.89	8,906,431.27
二、短期投资跌价准备合计	8,865,048.31			8,865,048.31
其中：股票投资	8,865,048.31			8,865,048.31
债券投资	-			-
三、存货跌价准备合计	6,075,885.76		1,703,495.29	4,372,390.47
其中：库存商品	1,176,337.17			1,176,337.17
原材料	192,075.42			192,075.42
四、长期投资减值准备合计	6,220,000.00			6,220,000.00
其中：长期股权投资	6,220,000.00			6,220,000.00
长期债权投资	-			-
五、固定资产减值准备合计	1,271,894.31		811,414.03	460,480.28
其中：房屋、建筑物	644,137.71		409,947.15	234,190.56
机器设备	412,000.00		301,466.88	110,533.12
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	-			-

企业负责人：周达苏

主管会计工作的负责人：吴加政

会计机构负责人：李辉林



## 现金流量表

2005年1-6月 会企03表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	母公司	合 并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,440,263.11	106,660,194.93
收到的税费返还		-	8,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		59,440,263.11	106,668,194.93
购买商品、接受劳务支付的现金		38,554,861.20	89,520,664.50
支付给职工以及为职工支付的现金		7,373,338.60	9,201,667.16
支付的各项税费		2,366,808.00	3,098,523.24
支付的其他与经营活动有关的现金		1,994,824.14	1,994,824.14
现金流出小计		50,289,831.94	103,815,679.04
经营活动产生的现金流量净额		9,150,431.17	2,852,515.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		950,000.00	950,000.00
取得投资收益所收到的现金			55,215.58
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		-	3,285,500.00
处置子公司所收到的现金		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		950,000.00	4,290,715.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,752,789.82	5,931,520.57
投资所支付的现金			291,322.20
购买子公司支付的现金		-	
支付的其他与投资活动有关的现金		4,150,168.00	8,450,168.00
现金流出小计		9,902,957.82	14,673,010.77
投资活动产生的现金流量净额		-8,952,957.82	-10,382,295.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	
借款所收到的现金		146,320,000.00	165,320,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		146,320,000.00	165,320,000.00
偿还债务所支付的现金		165,775,632.04	192,302,934.04
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,392,141.44	9,730,992.83
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		174,167,773.48	202,033,926.87
筹资活动产生的现金流量净额		-27,847,773.48	-36,713,926.87
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-27,650,300.13	-44,243,706.17

企业负责人：周达苏

主管会计工作的负责人：吴加政

会计机构负责人：李辉林

## 现金流量表补充资料

2005年1-6月 会企03表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	母公司	合 并
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		1,081,161.17	1,081,161.17
减：未确认投资损失		-	
加：少数股东损益		-	49,552.35
计提的资产减值准备			
固定资产折旧		3,625,736.90	4,274,894.32
无形资产摊销		254,193.77	801,964.61
长期待摊费用摊销		-	238,108.92
待摊费用减少（减：增加）		-	21,213.80
预提费用增加（减：减少）		563,711.90	88,754.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			
固定资产报废损失		-	-
财务费用		8,392,141.44	9,730,992.83
投资损失（减：收益）		-423,101.90	-688,723.73
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-17,098,601.43	-24,677,451.03
经营性应收项目的减少（减：增加）		9,054,763.49	5,642,792.68
经营性应付项目的增加（减：减少）		3,700,425.83	6,289,255.03
其他			
经营活动产生的现金流量净额		9,150,431.17	2,852,515.89
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		42,492,532.05	55,016,007.85
减：现金的期初余额		70,142,832.18	99,259,714.02
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		-27,650,300.13	-44,243,706.17

企业负责人：周达苏

主管会计工作的负责人：吴加政

会计机构负责人：李辉林



## (二) 会计报表附注 (本附注如无特别说明, 金额均为人民币元)

### 附注一、公司基本情况

湖南天一科技股份有限公司(以下简称“本公司”)原名湖南天一泵业股份有限公司, 是经湖南省人民政府湘政函(1998)73 号文批准, 采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)288 号和(1998)289 号文批准, 于 1998 年 11 月 18 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)4500 万股, 并于 1998 年 12 月 18 日经湖南省工商行政管理局核准登记, 企业法人营业执照注册号: 4300001000898, 住所: 湖南省平江县城关镇南街, 注册资本: 人民币 14000 万元。本公司股票于 1999 年 2 月 3 日在深圳证券交易所上市, 1999 年 7 月 22 日经湖南省科学技术委员会湘科工字(1999)132 号文批准, 本公司为高新技术企业。

1999 年 11 月 29 日, 经湖南省工商行政管理局批准, 公司名称变更为湖南天一科技股份有限公司。

2000 年 4 月, 以 1999 年末股本总额 14000 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 2 股, 以资本公积金每 10 股转增 8 股, 股本增至 28000 万股。并于 2000 年 6 月 8 日经湖南省工商行政管理局核准变更工商登记, 注册资本增加至人民币 28000 万元。

本公司经营范围为: 主营: ①生产、销售系列高低压成套开关设备、高压真空断路器; 生产、销售系列工、农业用泵及与泵站工程相配套的自动控制设备、电器机械及器材; 从事干燥设备的研究、设计、生产、销售和技术服务; 销售机械电子产品、政策允许的金属材料、化工产品(不含危险品); ②研究、开发、生产、销售电子数字信息技术、计算机软硬件及其它计算机网络产品、计算机网络系统工程并提供成果转让; 投资电子、机械、光学、生物、先进制造等领域的高新技术产业和教育产业; ③经营本企业生产的机电产品、成套设备及相关技术的出口业务, 本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件技术的进出口业务, 开展“三来一补”业务。

兼营: 建材装饰、宾馆酒店、房地产开发与经营、水利电力、黄金矿开采。

本公司母公司包括公司本部及湖南天一科技股份有限公司奥星泵业分公司、湖南天一科技股份有限公司电器分公司、湖南天一科技股份有限公司长沙销售分公司; 直接控股子公司包括湖南天银信息产业有限公司、湖南天一长江实业投资有限公司、岳阳欣广包装有限公司、湖南天一赛马工程机械有限公司、湖南天一科技贸易有限公司、湖南万丰置业发展有限公司、深圳市天润投资有限公司、湖南贯融生投资顾问有限公司、平江县银缘机电贸易有限公司、长沙埠丰机电设备贸易有限公司、湖南融汇投资管理咨询有限公司; 间接控股子公司有上海天一中原干燥技术工程有限公司; 联营公司包括岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司、湖南天丰汽车贸易有限公司、湖南天银互动科技有限公司、长沙市美墙王涂料有限公司。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司采用公历年制, 以公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务的核算方法

发生的外币业务采用当日中国人民银行公布的基准汇率折合人民币记账。对各种外币账户的期末余额按期末汇率折合为人民币，与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余汇兑损益计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确定标准

本公司将持有时间短(一般 3 个月内)、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确定为现金等价物。

#### 7、坏账核算的方法

(1) 坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法计提坏账准备，确定的提取比例为：

- A、1 年以内的按 3% 计提；
- B、1—2 年的按 10% 计提；
- C、2—3 年的按 20% 计提；
- D、3 年以上的按 30% 计提。

(2) 坏账损失的确认标准

- A、债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项；
- B、债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项，对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### 8、存货的核算方法

(1) 存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品、自制半成品、包装物等。

(2) 存货采用永续盘存制。原材料按计划成本核算，月末结转材料成本差异，调整为实际成本；产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法核算；低值易耗品领用时，采用一次摊销法。

(3) 期末存货采用成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

#### 9、短期投资的核算

(1) 本公司短期投资期末按成本与市价孰低计价，按投资类别计提短期投资跌价准备。

(2) 本公司取得短期投资按实际支付的价款(包括税金、手续费等)，扣除实际支付的价款中已宣告而尚未领取的现金股利、已到期尚未领取的债券利息作为投资成本入账；持有期间取得的现金股利或利息(除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外)，于实际收到时冲减投资的账面价值。

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

#### 10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

##### A、取得时投资成本的确定

以支付现金取得长期股权投资实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，扣除实际支付的价款中已宣告而尚未领取的现金股利作为初始投资成本；以非现金资产取得的长期股权投资按非现金资产的账面价值作为投资成本入账。

##### B、持有期间投资成本的确定

成本法核算的长期股权投资，确认其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积净利润的分配额，所获得宣告分派现金股利或利润超过上述部分，作为初始投资成本的冲回，冲减投资的账面价值。

C、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下的，或虽在 20%(含 20%) 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%(含 20%) 以上，或虽在 20% 以下但具有重大影响，按权益法核算。对占被投

资单位资本总额 50%(不含 50%)以上, 或虽然占该单位资本总额不足 50%但具有实质控制权的按权益法核算, 并合并会计报表。

D、采用权益法核算的长期股权投资, 取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额, 在 2003 年 3 月前发生的, 在“股权投资差额”核算, 分期平均摊销计入损益, 摊销时, 如合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销; 没有规定投资期限的, 按 10 年平均摊销; 在 2003 年 3 月及以后发生的, 分别情况进行会计处理: 初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额, 借记“长期股权投资——××单位(股权投资差额)”科目, 贷记“长期股权投资——××单位(投资成本)”科目, 并按规定的期限摊销计入损益; 初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额, 借记“长期股权投资——××单位(投资成本)”科目, 贷记“资本公积——股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资

A、以支付现金购入的, 按实际支付的价款, 包括税金、手续费等相关费用, 减去已到期尚未领取的利息作为初始投资成本; 以非现金资产取得的长期股权投资按非现金资产的账面价值作为投资成本入账。

B、长期债券投资按期计提利息, 同时确认相应的溢折价摊销, 作为应计利息的调整。

C、溢价或折价在债券存续期间内采用直线法摊销。

(3) 处置长期投资时, 按实际取得的价款与其账面价值的差额, 作为当期投资损益。

(4) 中期期末或年度终了, 对长期投资逐项进行检查, 按其可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准: 固定资产系指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备等, 不属于生产、经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 并且使用年限超过二年的, 也作为固定资产。

(2) 固定资产计价

A. 购入的固定资产, 按实际支付的买价、相关的费用、税金、安装成本入账;

B. 自行建造的固定资产, 按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账;

C. 投资者投入的固定资产, 按投资各方确认的价值入账;

D. 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者入账;

E. 在原固定资产上改建、扩建的, 按原固定资产的价值加上改建、扩建而发生的支出, 减改建、扩建过程中发生的变价收入入账;

F. 盘盈的固定资产, 按同类或类似固定资产的市场价格减去该项固定资产价值损耗后的余额入账;

G. 接受捐赠的固定资产, 按有关凭据、同类资产的市场价值加相关税费或预计未来现金流量现值入账;

H. 以债务重组取得的固定资产, 按应收债权的账面价值加应支付的税费入账;

I. 以非货币性交易取得的固定资产, 按换出资产的账面价值加应支付的税费入账。

(3) 固定资产折旧: 本公司固定资产折旧采用直线法, 按分类折旧率计算折旧, 各类折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	40 年	4	2.40
机器设备	14 年	4	6.86
运输设备	10 年	4	9.60

电子设备	10 年	4	9.60
其他	8 年	4	12.00

(4) 期末按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程的核算方法

(1) 在建工程包括施工前准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

(2) 在建工程按实际成本核算，完工时按竣工决算金额转入固定资产。工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的按暂估价转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

(3) 用借款购建固定资产而发生的利息支出，在该项固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入购建固定资产的成本；在该项固定资产达到预定可使用状态后发生的利息支出，计入当期财务费用。

(4) 期末按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产的计价和摊销方法

(1) 土地使用权：购入的土地使用权按实际支付的价款入账，股东投入的土地使用权按投资各方确认的价值入账。按法律规定的有效年限分期摊销。

(2) 非专利技术：购入的非专利技术按实际支付的价款入账，股东投入的非专利技术按投资各方确认的价值入账。按 10 年分期摊销。

(3) 其他无形资产：购入的其他无形资产按实际支付的价款入账，股东投入的其他无形资产按投资各方确认的价值入账，按合同和法律规定的有效期孰短的原则分期摊销。

(4) 期末按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

## 14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用指已经支出，但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括：固定资产大修理支出、租入固定资产改良支出等。按受益期限平均摊销。

## 15、收入确认的原则

(1) 销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入

- A. 公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D. 相关的收入与成本能可靠地计量；

销售商品收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于实际发生时确认为当期费用；销售折让于实际发生时冲减当期收入。

(2) 提供劳务如在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；劳务的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关的劳务收入：

- A. 劳务总收入和总成本能可靠地计量；
- B. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- C. 劳务的完成程度能可靠地确定；

如提供劳务不能同时满足上述条件，则公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。



(3) 他人使用本企业的资产,如与交易相关的经济利益能够流入公司,收入的金额能可靠的计量,则确认收入。利息收入按他人使用本企业现金的时间和适用的利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 16、所得税会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。即将本期税前会计利润与应纳税所得之间的差异均在当期确认为所得税费用。

#### 17、合并会计报表的编制方法

本公司按照财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字(1996)2号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”编制合并会计报表。子公司主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定,编制合并会计报表时以母公司及子公司个别会计报表为基础,并将母公司长期投资与所持子公司权益金额、母公司对子公司权益性投资收益、母公司与子公司之间的内部往来、内部销售等抵销后合并。

### 附注三、税项

1、流转税及其他地方税。均按国家有关税法规定并由税务部门核定计缴,主要税种税率如下:

税种	税率	计税依据
增值税	13%	农业用泵销售额
增值税	17%	其他产品销售额
营业税	5%	营业额
城建税	5%	增值税、营业税应征额
房产税	1.2%	按房屋原值的70%
教育费附加	3%	增值税、营业税应征额
河道工程修建维护管理费	1%	增值税、营业税应征额

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号文件,本公司之控股子公司湖南天银信息产业有限公司销售其自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### 2、所得税:

①本公司执行33%的所得税率。

②根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号文件,本公司之控股子公司湖南天银信息产业有限公司所得税自开始获利年度起,第一年和第二年免征,第三年至第五年减半征收。

3、其他税项:按国家和地方有关规定计缴。

### 附注四、控股子公司及合营企业

#### 1、纳入合并范围的子公司

金额:人民币万元

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资额	投资比例%		是否合并
					直接	间接	
湖南天银信息产业有限公司	长沙高新技术产业开发区	10,000	研究、开发、设计、生产、销售计算机软硬件及其他计算机网络产品;投资电子、机械、光学、生物等领域的高新技术产业;销售机械、电子设备及政策允许的金属材料、化工产品(不含危险品);经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范	9,900	99.00	1.00	是

			围内的进出口业务；防盗报警、电视监控工程设计、安装。				
湖南天一长江实业投资有限公司	岳阳经济技术开发区屈原北路	6,300	以自有资金从事实业投资；泵类产品、电器设备及器材、机械电子产品、政策允许的金属材料、橡胶制品、化工产品（不含危险化学品）、其他国内贸易（国家有专项规定的除外）的批发零售	5700	90.48	9.52	是
湖南天一赛马工程机械有限公司	平江县城关镇	3,000	泵及建筑用金属结构及构件的制造销售与租赁	2,900	96.67		是
湖南天一科技贸易有限公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园七楼	1,000	销售泵类产品、电气机械及器材、机械、电子设备、计算机软硬件、办公用品、建筑装饰材料(不含硅酮胶)及政策允许的金属材料、化工产品。	900	90.00	10.00	是
岳阳欣广包装有限公司	平江县城关镇	138	纸塑复合袋制造及产品自销	112	81.16		否
湖南万丰置业发展有限公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园七楼	2,000	筹集房地产开发项目	1,900	95.00		是
深圳市天润投资有限公司	深圳市福田区投资大厦 1006 室	1,000	投资兴办实业；国内商业、物资供销业，经济信息咨询	1,000	100		是
湖南贯融生投资顾问有限公司	长沙市芙蓉中路 1 号合银大厦 1718 室	100	投资策划	100	100		是
平江县银缘机电贸易有限公司	平江县城关镇东街民建路 276 号	100	机械、电子设备及配件销售	100	100		是
长沙埠丰机电设备贸易有限公司	长沙市芙蓉中路 1 号合银大厦 2005 室	300	机械设备、电器设备的批发和零售	300	100		是
湖南融汇投资管理咨询有限公司	长沙市长岛路 6 号	200	项目投资的策划、管理及相应评估等咨询服务(上述项目中国家有专项规定的除外)	200	100		是
上海天一中原干燥技术工程有限公司	上海市浦东新区张江路 727 号 302-E 室	2000	干燥设备的科研开发、研制、生产、销售及工程的设计、安装、调试，高分子新材料的研发、生产、销售，以上相关技术的“四技”服务	1020		51	是

注①湖南天一科技贸易有限公司经营业务已基本终止，相关的清算手续正在办理之中，本期仍然合并其会计报表。

注②岳阳欣广包装有限公司的经营业务已终止，相关的清算手续尚在办理之中，由于其净资产为负，本期不再合并其会计报表。

注③湖南天银信息产业有限公司持有上海天一中原干燥技术工程有限公司 51% 的股权。

## 2、本年度合并范围变化情况

(1)减少合并范围:

2005年3月,湖南天一长江实业投资有限公司与北京中关村科技投资有限公司签订股权转让协议,湖南天一长江实业投资有限公司向北京中关村科技投资有限公司转让其持有的北京天一科汇科技发展有限公司80%的股权,因此北京天一科汇科技发展有限公司、北京道福尔商贸有限公司、北京孚高通资讯有限公司本期不再合并其会计报表。

#### 附注五、合并会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

项 目	2005年06月30日	2004年12月31日
现金	894,783.10	358,036.53
银行存款	54,121,224.75	87,481,546.60
其他货币资金		11,420,130.89
合 计	55,016,007.85	99,259,714.02

##### 2、短期投资

投资类别	2005年06月30日		2004年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
股票	62,113,798.69	8,865,048.31	62,113,798.69	8,865,048.31
开放式基金	610,000.00		1,560,000.00	
合计	62,723,798.69	8,865,048.31	63,673,798.69	8,865,048.31

短期投资期末比期初减少,系公司出售部份开放式基金所致。

##### 3、应收票据

种 类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	280,000.00	2,547,076.00

应收票据期末比期初减少,系银行承兑汇票到期收回款项所致。

##### 4、应收账款

###### (1)账龄分析

账龄	2005年06月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	94,855,299.48	70.08	2,845,656.88	92,423,412.44	65.98	2,772,702.38
1—2年	20,687,403.42	15.28	2,068,740.34	24,375,477.98	17.40	2,437,547.80
2—3年	10,537,107.65	7.79	2,107,421.53	12,708,575.35	9.07	2,541,715.07
3年以上	9,265,121.45	6.85	2,779,536.44	10,571,188.35	7.55	3,171,356.51
合 计	135,344,862.00	100	9,801,355.19	140,078,654.12	100.00	10,923,321.76

(2)期末欠款金额前五名金额合计为22,453,712.61元,占应收账款总额的16.59%。

(3)应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

##### 5、其他应收款

###### (1)账龄分析

账龄	2005年06月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	211,433,597.01	93.59	6,343,007.91	210,841,116.19	93.31	6,325,233.48
1—2年	6,575,484.58	2.91	657,548.46	6,171,421.10	2.73	617,142.11
2—3年	4,648,289.98	2.06	929,658.00	4,346,124.09	1.92	869,224.82
3年以上	3,254,056.35	1.44	976,216.91	4,592,984.05	2.04	1,377,895.22
合 计	225,911,427.92	100	8,906,431.27	225,951,645.43	100.00	9,189,495.63

(2)期末欠款金额前五名金额合计为 193,427,458.59 元，占其他应收款总额的 85.62%。

(3)大额其他应收款主要包括：

欠款单位	金额	欠款原因
平江县国有资产管理局	177,317,701.30	往来款
北京嘉尚置业有限公司	6,000,000.00	股权转让款
岳阳高大房地产有限公司	4,600,000.00	借 款
新城建设投资有限公司	3,000,000.00	暂借款
平江县地税一分局	2,509,757.29	暂借款

(4)其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款如下：

欠款单位	金额	欠款原因
平江县国有资产管理局	177,317,701.30	往来款

#### 6、预付账款

账 龄	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	20,586,428.36	69.25	25,117,128.13	66.25
1—2 年	5,719,543.20	19.24	7,561,920.16	19.94
2—3 年	2,117,480.18	7.12	2,430,581.53	6.41
3 年以上	1,304,253.10	4.39	2,806,312.58	7.40
合 计	29,727,704.84	100	37,915,942.40	100.00

预付账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

#### 7、存货及存货跌价准备

项 目	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	21,406,088.12	192,075.42	13,458,168.21	192,075.42
低值易耗品	2,186,109.27		2,167,126.27	
在产品	46,054,716.89		22,075,373.81	
库存商品	6,496,795.00	1,176,337.17	7,461,975.50	1,176,337.17
产成品	47,939,336.97	3,003,977.88	51,601,646.72	4,707,473.17
合 计	124,083,046.25	4,372,390.47	96,764,290.51	6,075,885.76

本期存货增加主要系公司之奥星、电器分公司因销售增长，而产品尚未完工所致。

期末对存货逐项检查，对于成本高于可变现净值的存货计提了跌价准备，可变现净值的确定方法是：对于库存商品，按存货的销售价格减去平均销售税金和销售费用确定；对用于继续加工的存货，按存货加工成产品的销售价格减去预计加工费用、预计销售税金和销售费用确定。

#### 8、长期投资

##### (1)长期投资

项目	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2005 年 06 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股权投资	25,874,483.71	6,220,000.00	933,092.55	196,365.00	26,611,211.26	6,220,000.00
其中：合并价差	196,365.00			196,365.00		
债权投资						
合计	25,874,483.71	6,220,000.00	933,092.55	196,365.00	26,611,211.26	6,220,000.00

##### (2)长期股权投资—其他股权投资



被投资公司名称	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年06月30日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	22,462,543.91	6,220,000.00			22,462,543.91	6,220,000.00
岳阳欣广包装有限公司	-676,859.07				-676,859.07	
湖南天丰汽车贸易有限公司	1,957,433.87				1,957,433.87	
湖南天银互动科技有限公司	1,485,000.00				1,485,000.00	
长沙市美墙五涂料有限公司	450,000.00				450,000.00	
联通网苑旗舰店			168,255.29		168,255.29	
又一村网吧			598,296.07		598,296.07	
天马网吧			166,541.19		166,541.19	
合 计	25,678,118.71	6,220,000.00	933,092.55	196,365.00	26,611,211.26	6,220,000.00

①投资成本

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	未约定	27%	2,700,000.00
岳阳欣广包装有限公司	未约定	81.16%	1,283,964.04
湖南天丰汽车贸易有限公司	未约定	70.00%	2,100,000.00
湖南天银互动科技有限公司	未约定	49.90%	1,485,000.00
长沙市美墙王涂料有限公司	未约定	45.00%	450,000.00
联通网苑旗舰店	未约定		168,255.29
又一村网吧	未约定		598,296.07
天马网吧	未约定		166,541.19
合 计			8,952,056.59

②股权投资权益变化情况

被投资单位名称	初始投资额	2005年权益增减额	累计权益增减额
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	2,700,000.00		19,762,543.91
岳阳欣广包装有限公司	1,283,964.04		-1,960,823.11
湖南天丰汽车贸易有限公司	2,100,000.00		-142,566.13
湖南天银互动科技有限公司	1,485,000.00		
长沙市美墙王涂料有限公司	450,000.00		
联通网苑旗舰店	168,255.29		
又一村网吧	598,296.07		
天马网吧	166,541.19		
合 计	8,952,056.59		17,659,154.67

③合并价差

被投资单位名称	2004年12月31日	2005年06月30日
北京孚高通资讯有限公司	196,365.00	

合 计	196,365.00
-----	------------

注①：本公司长期投资不存在投资变现及收益汇回的重大限制。本期末对长期投资逐项检查，未发现需计提减值准备的情形。

注②：本报告期，公司转让北京孚高通资讯有限公司的股权，合并价差年初数中包含的对北京孚高通资讯有限公司的金额 196,365.00 元已转消。

#### 9、固定资产及累计折旧

##### (1) 分类列示固定资产及折旧

项 目	2004 年 12 月 31 日	2005 年增加	2005 年减少	2005 年 06 月 30 日
一、固定资产原值				
房屋建筑物	117,985,220.21		10,200.00	117,975,020.21
机器设备	58,726,127.45	155,600.00		58,881,727.45
电子设备	10,423,362.83	42,815.00	293,299.52	10,172,878.31
运输设备	10,238,879.82	317,303.00	489,692.66	10,066,490.16
其他	5,000,310.81	120,107.82		5,120,418.63
小计	202,373,901.12	635,825.82	793,192.18	202,216,534.76
二、累计折旧				
房屋建筑物	18,672,662.17	1,362,126.66	918.00	20,033,870.83
机器设备	26,945,856.36	1,923,236.41		28,869,092.77
电子设备	3,627,475.63	401,440.49	19,693.97	4,009,222.15
运输设备	3,749,129.32	376,901.99	337,272.47	3,788,758.84
其他	2,775,050.99	197,096.21		2,972,147.20
小计	55,770,174.47	4,260,801.76	357,884.44	59,673,091.79
三、固定资产净值				
房屋建筑物	99,312,558.04			97,941,149.38
机器设备	31,780,271.09			30,012,634.68
电子设备	6,795,887.20			6,163,656.16
运输设备	6,489,750.50			6,277,731.32
其他	2,225,259.82			2,148,271.43
小计	146,603,726.65			142,543,442.97

① 本期固定资产增加系公司进购机器设备投入资金；

② 本期固定资产减少系公司转让北京天一科汇发展有限公司股权所致；

③ 固定资产中有帐面价值 182,380,158 元的房屋（含土地）、机械设备作为抵押物作价贰亿贰仟壹佰肆拾万元向中国农业银行平江县支行取得信贷资金、银行信用的最高额度，共为人民币壹亿肆仟零贰拾玖万元。截至 2005 年 6 月 30 日止，共从中国农业银行平江县支行取得短期抵押借款 102,820,000.00 元。

##### (2) 固定资产减值准备

项 目	2004 年 12 月 31 日	2005 年增加	2005 年转回	2005 年 06 月 30 日
房屋建筑物	644,137.71		409,947.15	234,190.56
机器设备	412,000.00		301,466.88	110,533.12
电子设备				
运输设备	215,756.60		100,000.00	115,756.60
其他				
小计	1,271,894.31		811,414.03	460,480.28

## 10、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数	资金来源	完工程度
待安装设备	733,570.00	376,017.00		1,109,587.00	募股资金	
桐梓坡办公楼	153,108.00			153,108.00	自筹资金	
镀锌镀银工程	113,889.82	29,318.00	143,207.82	0	募股资金	
合计	1,000,567.82	405,335.00	143,207.82	1,262,695.00		

①、本期增加系投资购建大泵车间设备、本期减少系转入固定资产所致；

②、2005年1-6月在建工程无资本化利息。

③、2005年6月30日对在建工程逐项检查，未发现在建工程减值的情形，未计提在建工程减值准备。

## 11、无形资产

项目	取得方式	原值	2004年12月31日余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005年6月30日余额	剩余年限
伍市工业园土地使用权①	购买	49,302,500.00	49,302,500.00				49,302,500.00	
奥星泵业分公司土地使用权	出资	16,107,627.01	14,174,711.77		161,076.27	2,093,991.51	14,013,635.50	43.50
平江电器分公司土地使用权	出资	6,831,750.00	5,858,522.00		68,317.50	1,041,545.50	5,790,204.50	42.38
天一长江土地使用权②	出资	18,816,000.00	16,780,918.00		200,172.00	2,235,254.00	16,580,746.00	41.42
赛马公司非专利技术	购买	1,000,000.00	500,000.00		50,000.00	550,000.00	450,000.00	4.50
天银IDS软件	购买	1,200,000.00	420,000.00		120,000.00	900,000.00	300,000.00	1.55
QW系列泵设计图	购买	248,000.00	119,866.67		24,800.00	152,933.33	95,066.67	1.5
天银TMS软件	购买	1,445,000.00	818,833.41		144,499.98	770,666.57	674,333.43	2.33
天银基地土地	购买	13,827,300.00	3,192,642.00		3,192,642.00		0	0.0
天银电子病历管理系统1	购买	100,000.00	91,666.67		5,000.00	13,333.33	86,666.67	7.67
天银电子病历管理系统2	购买	400,000.00	373,333.31		20,000.02	46,666.71	353,333.29	7.83
天银用友软件	购买	39,800.00	36,914.97		2,090.02	4,975.05	34,824.95	7.75
天银门禁系统	购买	100,000.00	85,000.04		5,833.32	20,833.28	79,166.72	7.00
PB医卫软件	购买	18,900.00		18,900.00	175.50	175.50	18,724.50	9.9
合计			91,754,908.84	18,900.00	3,994,606.61	7,830,374.78	87,779,202.23	

①：伍市工业园土地使用权系本公司按照本公司2002年12月6日与湖南省伍市工业园管委会签订的“国有土地使用权预约出让协议”支付的土地使用权出让金，但尚未取得相关权证。

②：本公司土地使用权除天一长江土地使用权的摊销年限为47年外，其他土地使用权的摊销年限为50年。

③：本期减少系公司之控股子公司湖南天银信息产业有限公司出售部分土地使用权所致。

## 12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2004.12.31	2005 年增加	2005 年摊销	2005.06.30
房屋装修等	1,498,567.15	260,639.25	14,830.75	86,879.76	188,590.24
科技成果转化费	1,000,000.00	283,300.16		99,999.96	183,300.20
厂区绿化费	290,600.49	85,683.69		51,229.20	34,454.49
合计	2,789,167.64	629,623.10	14,830.75	238,108.92	406,344.93

## 13、短期借款

借款类别	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	备 注
质押借款①	14,500,000.00	1,500,000.00	
抵押借款②	149,820,000.00	129,080,000.00	
担保借款③	112,277,065.96	115,000,000.00	
信用借款	91,000,000.00	124,000,000.00	
合 计	367,597,065.96	369,580,000.00	

注①：2002 年度平江县宏大科技开发有限责任公司以定期存款存单向中国建设银行县平江支行借款提供质押，至 2005 年 6 月 30 日止，该项借款余额为 1,500,000.00 元。本报告期湖南天一科技股份有限公司以定期存款存单向中国银行平江县支行借款 13,000,000.00 元提供质押。

注②：本公司于 2002 年 11 月 26 日与中国农业银行平江县支行签订了“430711011 农银高抵字（2002）第 001 号”期限为 3 年的最高额抵押担保合同，该合同规定：本公司以帐面价值 182,380,158 元的房屋（含土地）、机械设备作为抵押物作价 22,140 万元向中国农业银行平江县支行取得信贷资金、银行信用的最高额度，共为人民币 14,029 万元。截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司共从中国农业银行平江县支行取得短期抵押借款 102,820,000.00 元；岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司以房地产向上海浦发银行长沙分行抵押获得借款 20,000,000.00 元。启明宾馆以房地产向中国银行平江县支行抵押获得借款 27,000,000.00 元。

注③：担保借款中本公司为控股子公司天一赛马工程机械有限公司提供担保从福建兴业银行长沙分行取得借款 15,000,000.00 元，天一赛马工程机械有限公司为母公司提供担保从建行平江支行获得借款 10,000,000.00 元，湖南天一长江实业投资有限公司为母公司提供担保从建行平江支行获得借款 40,000,000.00 元，平江潜水电泵厂为本公司提供担保中国银行平江支行获得借款 14,804,367.96 元，本公司为子公司湖南天银信息产业有限公司担保从福建兴业银行长沙分行取得借款 19,000,000.00 元，从交通银行长沙分行获得借款 13,472,698.00 元。

注④：信用借款中从中国银行平江支行获得 41,000,000.00 元，从工商银行平江支行获得 50,000,000.00 元。

## 14、应付票据

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	45,121,959.00	60,373,936.50

无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 15、应付账款

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应付账款	49,544,875.82	49,757,358.62

无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 16、预收账款

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
预收账款	29,872,274.18	35,647,594.51

无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17、应交税金

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	225,827.72	677,870.84
营业税	19,843.04	58,390.48
城市维护建设税	8,537.37	19,368.67
所得税	-22,288,135.42	-22,088,135.42
个人所得税	15,900.66	-840.60
印花税		201.00
合 计	-22,018,026.63	-21,333,145.03

注：应交所得税期末为负数系预缴税款所致。

18、其他应付款

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其他应付款	21,068,481.38	32,563,760.89

无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

19、长期借款

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
长期担保借款	10,000,000.00	10,000,000.00

注：本期末长期担保借款系母公司为湖南天一长江实业投资有限公司担保取得。

20、专项应付款

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
异构型高性能自主安全服务器 高技术产业化示范工程	7,000,000.00	7,000,000.00

系国家发展计划委员会根据计高技[2002]2188 号文件对湖南天银信息产业有限公司异构型高性能自主安全服务器高技术产业化示范工程项目的拨款。

21、少数股东权益

被投资单位	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
湖南天一赛马工程机械有限公司	1,235,193.67	1,204,823.56
长沙万丰置业发展有限公司	922,711.92	925,476.28
上海天一中原干燥技术工程有限公司	10,014,705.32	9,943,013.07
北京天一科汇科技发展有限公司		1,406,986.09
北京道福尔商贸有限公司		494,898.54
北京孚高通资讯有限公司		509,086.62
合 计	12,172,610.91	14,484,284.16

22、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	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	190,000,000							190,000,000
其中：国家持有股份	186,000,000							186,000,000
境内法人持有股份	4,000,000							4,000,000

境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	190,000,000						190,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	90,000,000						90,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	90,000,000						90,000,000
三、股份总数	280,000,000						280,000,000

注：上述股本已经长沙孜信会计师事务所长孜验字(2000)158号验资报告验证。

### 23、资本公积

项 目	2004年12月31日	2005年增加	2005年减少	2005年06月30日
股本溢价	115,488,581.72			115,488,581.72
其他资本公积	4,549,681.90			4,585,279.79
股权投资准备	35,597.89			
合 计	120,073,861.51			120,073,861.51

### 24、盈余公积

项 目	2004年12月31日	2005年增加	2005年减少	2005年06月30日
法定盈余公积	14,986,885.93			14,986,885.93
公益金	7,493,442.96			7,493,442.96
任意盈余公积				
合 计	22,480,328.89			22,480,328.89

### 25、未分配利润

项 目	2005年6月	2004年度
年初未分配利润	-97,588,573.90	-21,309,269.91
加：本年净利润	1,081,161.17	-65,079,303.99
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
分配普通股股利		11,200,000.00
年末未分配利润	-96,507,412.73	-97,588,573.90

### 26、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入		
水泵及各种泵类	30,420,300.20	26,306,276.97
电器类	19,693,470.56	13,706,202.48
计算机软硬件	6,458,097.22	11,853,885.05
干燥设备		6,500,000.00
其他	29,565,989.61	37,863,059.85

小 计	86,137,857.59	96,229,424.35
各业务分部间相互抵消		
合 计	86,137,857.59	96,229,424.35
主营业务成本		
水泵及各种泵类	21,478,421.83	17,307,494.26
电器类	14,227,976.71	9,613,271.71
计算机软硬件	4,615,592.87	7,845,890.64
干燥设备		6,000,000.00
其他	29,307,328.63	35,444,927.66
小 计	67,658,979.39	76,211,584.27
各业务分部间相互抵消		
合 计	67,658,979.39	76,211,584.27

前五名客户销售收入总额及占全部销售收入的比例：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
销售收入总额	22,034,063.97	28,355,546.48
占全部销售收入的比例 %	25.58	28.92

27、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	28,844.61	-31.96
城建税	106,468.41	190,251.98
教育费附加	64,221.95	115,206.90
合 计	199,534.97	305,426.92

28、其他业务利润

2005 年 1-6 月

业务种类	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料让售	2,100.00		2,100.00
配件修理业务	509,082.88	190,107.69	318,975.19
出租收入			
运输业务			
其他			
合 计	511,182.88	190,107.69	321,075.19

2004 年 1-6 月

业务种类	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料让售	2,222.22	2,821.51	-598.28
配件修理业务	848,180.03	501,971.42	346,208.61
运输业务			
出租收入			
合 计	850,402.25	504,771.93	345,610.33

29、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	10,670,570.77	14,531,328.85
减：利息收入	1,009,277.49	564,325.31
汇兑损失		12,977.64



其他	69,699.55	
合 计	9,730,992.83	13,979,981.18

### 30、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
联营公司分配来的利润	307,215.58	
债权投资收益		
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益	372,055.62	
短期投资收益	9,452.53	280,000.30
合 计	688,723.73	280,000.30

注①：联营公司分配来的利润系公司之子公司湖南天银信息产业有限公司从其联营公司分配来的利润；

注②：短期投资收益系公司出售基金的收益。

### 31、补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
退回的增值税	8,000.00	195,801.10

系本公司之控股子公司湖南天银信息产业有限公司收到的增值税退税收入。

### 32、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收入		
赔款收入	22,656.91	54,173.91
罚款收入		7,264.95
其他	49,342.49	-5,752.62
合 计	71,999.40	55,686.24

### 33、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净损失		
罚款支出	20,000.00	25,396.00
捐赠支出		23,100.00
固定资产减值准备		
其 他	10,500.00	4,000.00
合 计	30,500.00	52,496.00

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005 年 06 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	38,571,508.81	56.48	1,157,145.26	49,931,965.96	68.85	1,497,958.98
1—2 年	16,976,380.36	24.86	1,697,638.04	6,871,926.02	9.48	687,192.60
2--3 年	6,460,785.12	9.46	1,292,157.02	6,586,956.14	9.08	1,317,391.23
3 年以上	6,280,510.63	9.20	1,884,153.19	9,133,619.95	12.59	2,740,085.99
合 计	68,289,184.92	100	6,031,093.51	72,524,468.07	100.00	6,242,628.80



(2)欠款金额前五名单位合计金额 11,267,715.51 元, 占应收账款总额的 16.50 %。

(3)应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	2005 年 06 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	196,526,652.47	80.07	5,895,799.57	193,913,952.11	80.01	5,817,418.56
1—2 年	3,269,732.23	1.33	326,973.22	1,668,956.19	0.69	166,895.62
2--3 年	4,115,240.25	1.68	823,048.05	3,920,514.52	1.62	784,102.90
3 年以上	3,512,865.03	1.43	1,053,859.51	4,437,544.25	1.83	1,331,263.28
内部往来	38,020,599.10	15.49		38,408,863.02	15.85	
合 计	245,445,089.08	100	8,099,680.36	242,349,830.09	100.00	8,099,680.36

(2)欠款金额前五名单位合计金额 191,594,436.54 元, 占其他应收款总额的 78.06%。

(3) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款如下:

欠款单位	金额	欠款原因
平江县国有资产管理局	177,317,701.30	往来款

## 3、长期投资

### (1)长期投资

项目	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2005 年 06 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股权投资	191,875,121.17	6,220,000.00	881,645.22	467,995.85	192,288,770.54	6,220,000.00
债权投资						
合计	191,875,121.17	6,220,000.00	881,645.22	467,995.85	192,288,770.54	6,220,000.00

### (2)长期股权投资—其他股权投资

被投资公司名称	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2005 年 06 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
湖南天银信息产业有限公司	46,466,558.10			104,459.79	46,362,098.31	
湖南天一长江实业投资有限公司	52,327,878.70			311,013.29	52,016,865.41	
岳阳欣广包装有限公司①	-676,859.07				-676,859.07	
湖南天一赛马工程机械有限公司	34,949,254.98		881,645.22		35,830,900.20	
湖南天一科技贸易有限公司	6,804,261.37				6,804,261.37	
湖南万丰置业发展有限公司	17,584,049.31			52,522.77	17,531,526.54	

岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	22,462,543.91	6,220,000.00			22,462,543.91	6,220,000.00
湖南天丰汽车贸易有限公司	1,957,433.87				1,957,433.87	
深圳市天润投资有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00	
湖南贯融生投资顾问有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
长沙市埠丰机电有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00	
平江县银缘机电贸易有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
湖南融汇投资管理咨询有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	191,875,121.17	6,220,000.00	881,645.22	467,995.85	192,288,770.54	6,220,000.00

注：岳阳欣广包装有限公司已终止营业，其净资产为负数，因其债务人均系本公司内部单位，本公司对其净资产的负数扣除少数股东投入的资本后全额确认投资损失。

①投资成本

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本
湖南天银信息产业有限公司	30年	99%	99,000,000.00
湖南天一长江实业投资有限公司	20年	90.48%	57,000,000.00
岳阳欣广包装有限公司	20年	81.16%	1,288,159.03
湖南天一赛马工程机械有限公司	未约定	96.67%	29,000,000.00
湖南天一科技贸易有限公司	10年	90%	9,000,000.00
湖南万丰置业发展有限公司	15年	95%	19,000,000.00
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	未约定	27%	2,700,000.00
湖南天丰汽车贸易有限公司	未约定	70%	2,100,000.00
深圳市天润投资有限公司	未约定	100%	3,000,000.00
湖南贯融生投资顾问有限公司	未约定	100%	1,000,000.00
长沙市埠丰机电有限公司	未约定	100%	3,000,000.00
平江县银缘机电贸易有限公司	未约定	100%	1,000,000.00
湖南融汇投资管理咨询有限公司	未约定	100%	2,000,000.00
合计			229,088,159.03

②股权投资权益变化情况

被投资单位名称	投资成本	2005年权益增减额	累计权益增减额
湖南天银信息产业有限公司	99,000,000.00	-104,459.79	-52,637,901.69
湖南天一长江实业投资有限公司	57,000,000.00	-311,013.29	-4,983,134.59
岳阳欣广包装有限公司	1,283,964.04		-1,960,823.11
湖南天一赛马工程机械有限公司	29,000,000.00	881,645.22	6,830,900.20
湖南天一科技贸易有限公司	9,000,000.00		-2,195,738.63

湖南万丰置业发展有限公司	19,000,000.00	-52,522.77	-1,468,473.46
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	2,700,000.00		19,762,543.91
湖南天丰汽车贸易有限公司	2,100,000.00		-142,566.13
深圳市天润投资有限公司	3,000,000.00		0
湖南贯融生投资顾问有限公司	1,000,000.00		0
长沙市埠丰机电有限公司	3,000,000.00		0
平江县银缘机电贸易有限公司	1,000,000.00		0
湖南融汇投资管理咨询有限公司	2,000,000.00		0
合 计	229,083,964.04	413,649.37	-36,795,184.50

注①：对湖南天丰汽车贸易有限公司,本公司对其无控制、共同控制和重大影响,采用成本法核算。

注②：湖南天一长江实业投资有限公司持有湖南天银信息产业有限公司 1%的股权,投资额为 1,000,000.00 元,湖南天一赛马工程机械有限公司持有湖南天一科技贸易有限公司 10%的股权,投资额为人民币 1,000,000.00 元。湖南天一赛马工程机械有限公司持有湖南天一长江实业投资有限公司 9.52%的股权,投资额为人民币 6,000,000.00 元。

#### 4、主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泵及各种泵类	24,352,941.04	17,752,598.65	21,161,842.41	14,143,344.52
电器类	19,693,470.56	14,227,976.71	13,706,202.48	9,613,271.71
合 计	44,046,411.60	30,011,234.71	34,887,181.64	23,756,616.23

#### 5、投资收益

##### (1) 分类列示

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	413,649.37	-1,122,864.32
债权投资收益		
股权投资差额摊销		
短期投资收益	9,452.53	280,000.30
合 计	423,101.90	-842,864.02

##### (2) 股权投资收益明细

被投资单位	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
湖南天银信息产业有限公司	-104,459.79	-2,105,274.54
湖南天一长江实业投资有限公司	-311,013.29	666,435.64
湖南天一赛马工程机械有限公司	881,645.22	508,849.52
湖南天一科技贸易有限公司		
岳阳欣广包装有限公司		
湖南万丰置业发展有限公司	-52,522.77	-192,874.94
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司		
合 计	413,649.37	-1,122,864.32

#### 附注七、关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地	经济性质	主营业务	与本企业关系	法定代表人
平江县国有资产管理局				第一大股东	
湖南天银信息产业有限公司	长沙高新技术产业开发区	有限责任公司	研究、开发、设计、生产、销售计算机软、硬件及其他计算机网络产品；投资电子、机械、光学、生物等领域的高新技术产业；销售机械、电子设备及政策允许的金属材料、化工产品。	子公司	彭深根
湖南天一长江实业投资有限公司	岳阳经济技术开发区屈原北路	有限责任公司	以自有资金从事实业投资；泵类产品、电器设备及器材、机械电子产品、政策允许的金属材料、橡胶制品、化工产品（不含危险化学品）、其他国内贸易（国家有专项规定的除外）的批发零售	子公司	毛晖
岳阳欣广包装有限公司	平江县城关镇	有限责任公司	纸塑复合袋制造及产品自销	子公司	
湖南天一赛马工程机械有限公司	平江县城关镇	有限责任公司	泵及建筑用金属结构及构件的制造销售与租赁	子公司	彭深根
湖南天一科技贸易有限公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园七楼	有限责任公司	销售泵类产品、电气机械及器材、机械、电子设备、计算机软硬件、办公用品、建筑装饰材料(不含硅酮胶)及政策允许的金属材料、化工产品（不含危险品）；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务；防盗报警、电视监控工程设计、安装。	子公司	钟德璐
湖南万丰置业发展有限公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园七楼	有限责任公司	筹集房地产开发项目	子公司	毛晖
深圳市天润投资有限公司	深圳市福田区投资大厦 1006 室	有限责任公司	投资兴办实业；国内商业、物资供销业，经济信息咨询	子公司	李哲章
湖南贯融生投资顾问有限公司	长沙市芙蓉中路 1 号合银大厦 1718 室	有限责任公司	投资策划	子公司	李哲章
平江县银缘机电贸易有限公司	平江县城关镇东街民建路 276 号	有限责任公司	机械、电子设备及配件销售	子公司	毛志成
长沙埠丰机电	长沙市芙蓉中	有限责	机械设备、电器设备的批发和零售	子公司	余东海

设备贸易有限公司	路 1 号合银大厦 2005 室	任公司			
湖南融汇投资管理咨询有限公司	长沙市长岛路 6 号	有限责任公司	项目投资的策划、管理及相应评估等咨询服务(上述项目中国家有专项规定的除外)	子公司	毛信湘
上海天一中原干燥技术工程有限公司	上海市浦东新区张江路 727 号 302-E 室	有限责任公司	干燥设备的科研开发、研制、生产、销售及工程的设计、生产研发、安装、调试, 高分子新材料的销售, 以上相关技术的“四技”服务	子公司	黄奇

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2004 年 12 月 31 日	2005 年增加	2005 年减少	2005 年 6 月 30 日
平江县国有资产管理局	—	—	—	—
湖南天银信息产业有限公司	10,000 万元			10,000 万元
湖南天一长江实业投资有限公司	6,300 万元			6,300 万元
岳阳欣广包装有限公司	138 万元			138 万元
湖南天一赛马工程机械有限公司	3,000 万元			3,000 万元
湖南天一科技贸易有限公司	1,000 万元			1,000 万元
湖南万丰置业发展有限公司	2,000 万元			2,000 万元
深圳市天润投资有限公司	1,000 万元			1,000 万元
湖南贯融生投资顾问有限公司	100 万元			100 万元
平江县银缘机电贸易有限公司	100 万元			100 万元
长沙埠丰机电设备贸易有限公司	300 万元			300 万元
湖南融汇投资管理咨询有限公司	200 万元			200 万元
上海天一中原干燥技术工程有限公司	2000 万元			2000 万元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2004 年 12 月 31 日		2005 年增加	2005 年减少	2005 年 6 月 30 日	
	金额	比例%			金额	比例%
平江县国有资产管理局	13,664 万股	48.80			13,664 万股	48.80
湖南天银信息产业有限公司	9,900 万元	99.00			9,900 万元	99.00
湖南天一长江实业投资有限公司	5,700 万元	90.48			5,700 万元	90.48
岳阳欣广包装有限公司	112 万元	81.16			112 万元	81.16
湖南天一赛马工程机械有限公司	2,900 万元	96.67			2,900 万元	96.67
湖南天一科技贸易有限公司	900 万元	90.00			900 万元	90.00
湖南万丰置业发展有限公司	1,900 万元	95.00			1,900 万元	95.00
深圳市天润投资有限公司	1,000 万元	100.00			1,000 万元	100.00
湖南贯融生投资顾问有限公司	100 万元	100.00			100 万元	100.00
平江县银缘机电贸易有限公司	100 万元	100.00			100 万元	100.00
长沙埠丰机电设备贸易有限公司	300 万元	100.00			300 万元	100.00
湖南融汇投资管理咨询有限公司	200 万元	100.00			200 万元	100.00
上海天一中原干燥技术工程有限公司	1,020 万元	51.00			1,020 万元	51.00

## 4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	注册资本	与本公司关系	法定代表人
-------	------	------	--------	-------

岳阳经济技术开发区发泰和商城有限公司	岳阳市	1000 万元	本公司持有其 49.68% 的股份	余 雄
湖南天丰汽车贸易有限公司①	长沙市	300 万元	本公司持有其 70% 的股份	彭深根
湖南天银互动科技有限公司	长沙市	300 万元	上海天一中原干燥技术工程有限公司持有其 49.9% 的股权	李龙飞
长沙市美墙王涂料有限公司	长沙市	100 万元	上海天一中原干燥技术工程有限公司持有其 45% 的股权	邓建国

注①：本公司持有湖南天丰汽车贸易有限公司 70% 的股权，但对其无实际控制权，本公司按权益法核算，未合并会计报表。

#### 5、关联方往来

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其他应收款		
平江县国有资产管理局	177,317,701.30	177,317,701.30

#### 附注八、或有事项、承诺事项

本公司无需要说明的或有事项和承诺事项。

#### 附注九、抵押和担保

1、截至 2004 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司湖南天银信息产业有限公司提供短期借款担保 32,472,698.00 元，为子公司湖南天一长江实业投资有限公司提供长期借款担保 10,000,000.00 元，为子公司天一赛马工程机械有限公司提供借款担保 15,000,000.00 元，天一赛马工程机械有限公司为母公司提供借款担保 10,000,000.00 元，湖南天一长江实业投资有限公司为母公司提供借款担保 40,000,000.00 元。

上项母子公司及子公司之间相互担保共取得借款 107,472,698.00 元。

2、本公司于 2002 年 11 月 26 日与中国农业银行平江县支行签订了“430711011 农银高抵字（2002）第 001 号”期限为 3 年的最高额抵押担保合同，该合同规定：本公司以帐面价值 182,380,158 元的房屋（含土地）、机械设备作为抵押物作价 22,140 万元向中国农业银行平江县支行取得信贷资金、银行信用的最高额度，共为人民币 14,029 万元。截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司共从中国农业银行平江县支行取得短期抵押借款 102,820,000.00 元。

#### 附注十、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### 附注十一、其他重要事项

##### 1、重大诉讼

2001 年 3 月 15 日，本公司通过控股子公司湖南贯融生投资顾问有限公司(以下简称贯融生)与深圳中方利实业发展有限公司(以下简称中方利)签订委托理财协议书，约定将 2800 万元委托中方利进行投资理财，期限 8 个月；同时湘财证券有限责任公司深圳深南大道营业部(以下简称湘财证券)给贯融生出具了《承诺函》，承诺保证贯融生委托理财资金 2800 万元的安全。同日贯融生将 2800 万元电汇至湘财证券账上。合同到期后，中方利未能履行合同约定义务。2003 年 10 月 9 日，本公司通过贯融生向湖南省高级人民法院提起民事诉讼，要求中方利和湘财证券承担违约赔偿责任。2003 年 10 月 31 日湖南省高级人民法院受理了此案，本报告期湖南省高级人民法院开庭审理了此案，截止本报告期末，此案尚未作出判决。

2、本公司无需要说明的其他重要事项。

## 八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计主办人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有董事长签署的 2005 年半年度报告正文；
- 3、报告期内刊登在《中国证券报》、《证券时报》的所有公司文件正本及公告原稿。

湖南天一科技股份有限公司  
2005 年 7 月 28 日