

证券简称：湖南投资

股票代码：000548

编号：2005-022

# 湖南投资集团股份有限公司

## 二〇〇五年半年度报告

签署日期：2005年8月22日

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项.....	11
七、财务报告.....	17
会计报表.....	17
会计报表附注.....	26
八、备查文件目录.....	51

## 一、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。

公司董事长谭应求先生、财务总监黄满池先生及会计机构负责人孙燕女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：湖南投资集团股份有限公司  
英文：HUNAN INVESTMENT GROUP CO., LTD.  
缩写：HIG
- 2、 股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：湖南投资  
股票代码：000548
- 3、 公司注册地址：长沙市高新技术产业开发区C4组团A-718号  
邮政编码：410000  
公司办公地址：长沙市芙蓉中路508号之三君逸康年大酒店12楼  
邮政编码：410015  
电子信箱：hntz0548@126.com
- 4、 法定代表人：谭应求
- 5、 董事会秘书：马宁  
证券事务代表：何小兰  
联系地址：长沙市芙蓉中路508号之三君逸康年大酒店12楼  
联系电话：0731-2327666  
传 真：0731-2327566  
电子信箱：hntz0548@126.com
- 6、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、 其它相关资料：  
注册登记地点：长沙市高新技术产业开发区C4组团A-718号  
企业法人执照注册号：4300001000747  
税务登记号码：国税字430103183783561  
公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所  
会计师事务所的办公地址：长沙市芙蓉中路692号新世纪城大厦19-20层

(二) 主要财务数据和指标

单位: 人民币 (元)

指标项目	本报告末	上年度期末	本报告期末 比年初数增减 (%)
流动资产	775,032,858.04	729,321,906.93	6.27
流动负债	506,967,525.71	484,237,908.02	4.69
总资产	1,743,902,311.27	1,756,572,892.03	-0.72
股东权益 (不包含少数股东权益)	1,147,530,216.35	1,163,043,129.55	-1.33
每股净资产	3.37	3.41	-1.17
调整后每股净资产	3.37	3.41	-1.17
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
净利润	-15,512,913.20	10,256,786.54	-251.25
扣除非经常性 损益后的净利润	-6,908,760.98	7,671,081.54	-190.06
每股收益	-0.05	0.03	-266.67
净资产收益率	-1.35%	0.90%	-2.25
经营活动产生的 现金流量净额	-6,729,479.75	93,771,588.15	-107.18

非经常性损益项目和涉及金额:

单位: 人民币 (元)

非经常性损益项目	金 额
处置长期资产	-4,202,086.78
或有损失	-5,000,000.00
短期投资收益	407,812.82
其他各项营业外收支	190,121.74
合 计	-8,604,152.22

利润表附表:

(按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》的规定计算报告期净资产收益率和每股收益)

项 目	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	3.58	3.58	0.12	0.12
营业利润	0.50	0.50	0.02	0.02
净利润	-1.35	-1.35	-0.05	-0.05
扣除非经常性 损益后的净利润	-0.60	-0.60	-0.02	-0.02

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股东变动情况: 报告期内, 公司的股份总数和结构未发生变化。

(二) 股东情况介绍:

1、截止到 2005 年 6 月 30 日, 本公司股东总数为 141355 户。

2、持有公司 5% 以上 (含 5%) 股东情况:

截止 2005 年 6 月 30 日, 持有本公司股份超过 5% 的股东仅为长沙市环路建设开发有限公司 (以下简称环路公司) 一家。环路公司是本公司的控股股东, 报告期内所持本公司股份无增减变化, 其所持股份 151322140 股为未上市流通的国家股, 占本公司总股份的 44.43%。截止报告期末, 环路公司所持本公司股份中有 71257690 股被质押, 78319510 股被冻结。

3、本公司前十名股东持股表

(截止 2005 年 6 月 30 日)

报告期末股东总数		141355 户				
前十名股东持股情况						
股 东 名 称 ( 全 称 )	报告期内 增减股数	期末持股 数 量	比 例 ( % )	股 份 类 别	质押或冻结 的股份数量	股 东 性 质
长沙市环路建设开发有限公司	0	151322140	44.427	未流通	质押 71257690 冻结 78319510	国有股东
深圳市网纵实业有限公司	0	6250000	1.835	未流通	无	法人股东
深圳市泉来实业有限公司	0	5255060	1.543	未流通	无	法人股东
邓 汝 萍	+120824	633361	0.186	流 通	未 知	流通股股东
王 建 平	0	417961	0.123	流 通	未 知	流通股股东
上海新威投资管理有限公司	0	400000	0.117	未流通	无	法人股东
周 华	+238994	395394	0.116	流 通	未 知	流通股股东
安徽省创新投资有限公司	0	366411	0.108	流 通	未 知	流通股股东
安徽省景弘投资有限公司	+365200	365200	0.107	流 通	未 知	流通股股东
郭 学 志	0	312861	0.092	流 通	未 知	流通股股东

说明:

a、环路公司是本公司的控股股东，所持股份为国家股，股份暂不流通，其与前 9 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

b、公司第二、第三和第六大股东均是本公司法人股股东，股份暂不流通；其余六位股东为流通股股东。本公司未知悉他们之间是否存在关联关系，也不知他们之间是否属于《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。公司未知上述六位流通股股东所持本公司股份的质押、冻结情况。

4、前十名流通股股东持股情况:

(截止日期: 2005 年 6 月 30 日)

股东姓名	期末持股数量 (股)	期末持股种类
邓汝萍	633361	A 股
王建平	417961	A 股
周 华	395394	A 股
安徽省创新投资有限公司	366411	A 股
安徽省景弘投资有限公司	365200	A 股
郭学志	312861	A 股
陈连江	310000	A 股
李月英	300000	A 股
沈炳森	237735	A 股
王玉珊	216623	A 股

说明: 公司未知悉公司前十名流通股股东之间以及前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也不知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及其实际控制人未发生变化。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事及高管人员持股情况:

报告期内公司董事、监事及高管人员持有本公司股份无变化。

(二) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况:

报告期内公司董事、监事及高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

## 五、管理层讨论与分析

本公司属于以投资建设并收费经营公路、桥梁，投资、开发经营房地产业，酒店经营，承揽工程施工等为主营业务的基础设施类企业。2005 年上半年，公司主营业务运行平稳。但由于处置资产损失、对外担保计提预计负债、短期投资损失等非经常性损益的影响，导致公司上半年度出现亏损。公司 2005 年 1-6 月，实现主营业务收入 8455 万元，实现主营业务利润 4108 万元，实现净利润-1551 万元。

### (一) 公司经营情况：

#### 1、公司经营范围：

投资建设并收费经营公路、桥梁及其他城市基础设施；投资开发房地产业；投资经营酒店业、娱乐业（限由分支机构凭许可证经营）；加工、销售人造金刚石制品，生产、销售机械、电子设备，销售五金、交电、百货、建筑装饰材料（不含硅酮胶）。

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

单位：人民币（万元）

##### (1) 主营业务分行业、产品情况表：

行 业	主营业务 收 入	主营业务 成 本	毛利率(%)	主营业务收入比上 年同期增减(%)	主营业务成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
路桥收费	4201	1790	57.39	1.04	-1.25	1.01
旅馆业务	2186	384	82.43	3.24	-8.79	2.34
其中：关联交易	无					
关联交易的定价原则	公司与关联公司发生交易完全按市场价格定价，价格公允合理。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 205 万元。

##### (2) 主营业务分地区情况：

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
长沙地区	8,272.29	-42.62
株洲地区	183.33	-74.98

#### 3、报告期内公司主营业务及其结构、利润构成和主营业务盈利能力情况：

(1) 报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(2) 报告期内公司利润构成与上年度相比发生较大变化，主要原因如下：

① 报告期内短期投资跌价损失 1097 万元，占净利润的 70.73%；

②报告期内转让控股子公司——湖南投资集团株洲钻石材料有限公司股权，产生转让收益-420万元，占净利润的27.08%。

③报告期内根据对衡阳金荔科技农业股份有限公司（以下简称金荔科技）剩余连带责任担保金额的18.87%计提预计负债500万元，占净利润的32.23%。

（3）报告期内公司主营业务盈利能力之一的工程施工与上年度相比发生较大变化，变化原因主要为报告期内工程施工项目主要是对原有项目进行扫尾，暂无新的施工项目建设，导致报告期内工程施工收入与上年度施工收入相比下降幅度大于施工成本与上年度施工成本相比下降的幅度。

4、报告期内公司对利润产生重大影响的其他经营业务活动：

①报告期内转让控股子公司——湖南投资集团株洲钻石材料有限公司股权，产生投资损益-420万元，占净利润的27.08%；

②报告期内短期投资跌价损失1098万元，占净利润的70.76%；

③报告期内根据对金荔科技剩余连带责任担保金额的18.87%计提预计负债500万元，占净利润的32.23%。

5、经营中的问题与困难及解决措施：

（1）宏观环境不利因素的影响：

2004年以来，国家实行一系列宏观调控措施，对土地政策进行了重大调整，严格控制建设项目用地审批，土地资源供应趋紧，一定程度上影响了公司房地产项目用地相关手续办理的进度。

解决措施：公司将继续跟踪国家对土地政策方面的新动向，积极与相关部门进行沟通，力争加快项目用地相关手续的办理进度。

（2）对外担保逾期对公司正常经营带来严重的影响。

公司互保的多家公司贷款逾期未还，导致其不能为公司贷款提供相应担保，致使公司互保贷款规模下降，资金趋紧。

解决措施：一是主动与相关当事人协商，督促其尽快偿还已逾期的银行贷款；二是积极采用资产质押和信誉担保的方式进行融资；三是加大资金清欠的力度，加快资金回笼。

## （二）投资情况：

1、募集资金使用情况：

报告期内无募集资金的使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

## 2、重大非募集资金投资项目情况:

(1) 五合垅工程项目: 公司控股子公司湖南君逸房地产开发有限公司投资开发五合垅房地产项目。报告期内, 投资金额 2380 万元, 累计投入资金约 1.248 亿元。由于国家实行宏观调控, 对土地政策进行调整, 严格控制建设项目用地审批, 致使该项目审批进度受到影响。目前公司在继续做好土地相关手续报批的同时, 正积极进行土地整治和对项目控制性规划进行修订。

(2) 兴业城项目: 公司控股子公司长沙中意房地产开发有限公司投资兴业城房地产开发项目。报告期内, 未投入资金, 累计投入资金 3400 万元。由于国家实行宏观调控, 对土地政策进行调整, 严格控制建设项目用地审批, 致使该项目审批进度受到影响。目前该项目土地审批手续已办理完毕, 正在办理规划审批手续。

(3) 离子交换纤维辐照改性加工产业化项目: 公司控股子公司桂林正翰辐照中心有限公司投资建设的离子交换纤维辐照改性加工产业化项目, 报告期内投入资金 2.86 万元, 累计投资 302 万元。目前该项目建设审批手续已办理完毕, 近期可开工建设。

(4) 长元人造板厂项目: 报告期内投资 800 万元, 累计投资 2000 万元。报告期内, 召开了湖南长元人造板股份有限公司股东大会, 改选了部分董事、监事。

### (三) 第三季度盈利预测

第三季度由于公司将足额对对外担保剩余连带责任金额计提预计负债, 将导致公司 1-9 月份累计净利润为亏损。

## 六、重 要 事 项

### (一) 公司治理方面:

本公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定,进一步完善法人治理结构,规范公司行为。报告期内,根据中国证监会证监会[2004]118号《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、证监公司字[2004]96号《上市公司股东大会网络投票工作指引》(试行)及《深圳证券交易所股票上市规则》(2004年修订本)的有关规定,为切实加强保护公司社会公众股股东的合法权益,并结合公司实际情况,修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》,为公司的可持续发展营造了良好的制度环境。总体上看,公司法人治理结构基本健全,公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

### (二) 公司分红情况:

报告期内,公司2004年度利润分配预案经2005年5月23日召开的2004年年度股东大会审议通过,以2004年末公司总股本340608048股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税)。2005年7月13日公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了2004年度分红派息实施公告,股权登记日为2005年7月19日,除息日为2005年7月20日。

### (三) 本公司2005年中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

### (四) 重大诉讼、仲裁事项:

1、由本公司提供担保金荔科技向中国工商银行长沙市韶山路支行贷款逾期案。2005年3月9日本公司收到长沙市中级人民法院的民事判决书([2004]长中民初字第447号),判令金荔科技偿付中国工商银行长沙市韶山路支行贷款本金2999.922万元、相关利息和罚息,本公司承担连带清偿责任(相关公告刊登在2005年3月10日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上)。目前,本公司正在积极与金荔科技及其控股股东进行协商,督促其尽快归还该笔欠款。

2、由本公司提供担保的酒鬼酒股份有限公司(以下简称酒鬼酒)向中国工商银行湘西土家族自治州分行贷款逾期案。湖南省高级人民法院以(2004)湘高法民二初字第30号民事判决书判决酒鬼酒向中国工商银行湘西土家族自治州分行偿付借款本金5000万元及相应利息、罚息,本公司对上述借款本金、利息及罚息承担连带清偿责任(相关公告刊登在

2005 年 4 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上)。目前, 公司正在积极与有关当事人协商解决此事。

除此之外, 本公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

#### **(五) 报告期内, 公司重大资产收购、出售及资产重组事项:**

1、经公司 2005 年度第二次董事会会议审议, 同意公司以人民币 78,343,875 的价格 (0.556 元/股) 将公司持有的湖南长元人造板股份有限公司股权中的 140906250 股 (占湖南长元人造板股份有限公司总股本的 30.355%) 转让给袁隆平农业高科技股份有限公司 (相关公告刊登于 2005 年 3 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上)。本次股权转让行为是本公司为提高资产质量和经营效率而进行的, 目的是降低经营风险, 增加现金流入, 降低公司的财务费用, 增加公司整体盈利能力。本次股权转让, 公司预计将获得投资收益 564 万元。

2、经公司 2004 年第十次董事会会议审核通过, 同意本公司以人民币 700 万元的价格将公司所持有的湖南投资集团株洲钻石材料有限公司 70.25% 的股权转让给北京金达新材料有限公司。报告期内, 公司与北京金达新材料有限公司签署了股权转让协议, 股权转让款全部支付完毕, 并办理完股权变更的相关手续。湖南投资集团株洲钻石材料有限公司近几年来经营连续亏损, 此次股权转让, 可降低公司的持续经营风险, 优化公司资产结构, 突出主业, 有利于公司的长远发展。本次股权转让产生 420 万元的投资损失。

#### **(六) 重大关联交易事项:**

报告期内, 公司未发生重大关联交易。

#### **(七) 重大合同及其履行情况:**

1、公司无报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管、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。

2、报告期内本公司的重大担保情况:

单位: 人民币 (万元)

担保对象名称	发生日期 (协议签署日期)	担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
湖南海利化工 股份有限公司	2004年8月18日	6,000.00	连带责任担保	一年	否	否
	2004年7月20日	5,600.00	连带责任担保	一年	否	否
湖南亚华种业 股份有限公司	2004年2月26日	5,000.00	连带责任担保	一年	否	否
	2004年4月23日	5,000.00	连带责任担保	一年	否	否
酒鬼酒 股份有限公司	2003年6月13日	5,000.00	连带责任担保	一年	否	否
	2004年5月12日	4,500.00	连带责任担保	一年	否	否
衡阳金荔科技农 业股份有限公司	2003年8月29日	3,000.00	连带责任担保	一年	否	否
担保发生额合计					0	
担保余额合计					34100	
其中: 关联担保余额合计					0	
违规担保总额					0	
担保总额占公司净资产的比例					29.32%	
上市公司对控股子公司担保发生额合计					0	

注:

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司对外担保累计 34100 万元, 报告期内担保 0 万元。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司为酒鬼酒担保总额为 9500 万元, 其中 9500 万元已逾期, 未解除公司担保责任; 公司为湖南亚华种业股份有限公司担保总额为 10000 万元, 其中 10000 万元已逾期, 未解除公司担保责任; 公司为金荔科技担保总额为 3000 万元, 其中 3000 万元已逾期, 未解除公司担保责任。

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财。

(八) 公司或持有公司股份 5% 以上 (含 5%) 的股东无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九) 报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评, 没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况, 也未有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(十) 报告期内, 控股股东及其子公司占用公司资金的情况:

1、报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况表:

单位:人民币(元)

资金占用方名称	资金占用情况						资金偿还情况	
	2004.12.31 资金占用余额	2005.6.30 资金占用余额	2005 年上半年 度累计占用额	占用 方式	占用 原因	占用方与上市 公司的关系	偿还占用 资金总额	偿还 方式
长沙市环路建设 开发有限公司	7,907,303.35	10,383,467.29	3,881,146.64	经营性	通行费、房租	系公司 第一大股东	1,404,982.70	货币资金
长沙市环路建设 开发有限公司	1,087,021.32	1,087,021.35		非经 营性	借 款	系公司 第一大股东	0.00	货币资金
长沙市新港城 建设开发有限公司	20,450,383.74	21,357,266.89	1,406,882.95	经营性	工程款	母公司的 子公司	500,000.00	货币资金 及往来款
长沙市国道绕城 公路建设开发公司	25,136,535.10	20,751,002.15		经营性	工程款	母公司的 子公司	4,385,532.95	货币资金 及往来款
长沙市国道绕城 公路建设开发公司	3,396,145.00	3,396,145.00		非经 营性	借 款	母公司的 子公司	0.00	货币资金 及往来款
长沙市浏永公路 建设开发有限公司	2,128,578.89	1,078,578.89		非经 营性	代垫费用	母公司的 子公司	1,050,000.00	货币资金 及往来款
长沙机场高速公路 建设开发有限公司	10,080,744.98	8,120,662.98		经营性	工程款	母公司的 子公司	1,960,082.00	货币资金 及往来款
合 计	70,186,712.41	66,174,144.35	5,288,029.59				9,300,597.65	

2、新增资金占用情况表

单位:人民币(元)

资金占用方名称	新增资金占用金额	资金占用方式	资金占用原因
长沙市环路建设开发有限公司	2,476,163.94	经营性	通行费、房租
长沙市环路建设开发有限公司	0.00	非经营性	无新增资金占用情况
长沙市新港城建设开发有限公司	906,882.95	经营性	工程款
长沙市国道绕城公路建设开发有限公司	-4,385,532.95	经营性	无新增资金占用情况
长沙市国道绕城公路建设开发有限公司	0.00	非经营性	无新增资金占用情况
长沙市浏永公路建设开发有限公司	-1,050,000.00	非经营性	无新增资金占用情况
长沙机场高速公路建设开发有限公司	-1,960,082.00	经营性	无新增资金占用情况
合 计	-4,012,568.06	---	---

(十一) 独立董事对公司对外担保情况说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号文件《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》，本公司独立董事对公司在累计和当期对外担保情况进行了认真负责的核查，并作如下专项说明和独立意见：

1、公司对外担保严格遵守了法律法规及《上市规则》的有关规定，审批程序合法、有效。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保总额为 34100 万元，占 2004 年度合并会计报表净资产的 29.32%，符合证监发[2003]56 号文“对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%”的规定。

3、公司没有为控股股东及持股 50%以下的其他关联方、其他非法人单位、个人提供担保。

4、公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行了对外担保情况的信息披露义务。

鉴于此，独立董事认为公司对外担保没有违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定。

### (十二) 报告期内公告索引

序号	公告名称	信息披露报刊	公告日期
1	湖南投资关于财政补贴到位公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 1 月 6 日
2	湖南投资关于诉讼事项公告(金荔科技)	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 3 月 10 日
3	湖南投资董事会 2005 年度第二次董事会会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 3 月 11 日
4	湖南投资转让股权公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 3 月 11 日
5	湖南投资关于诉讼事项公告(酒鬼酒)	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 16 日
6	湖南投资董事会 2005 年度第三次董事会会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 20 日
7	湖南投资监事会 2005 年度第一次监事会会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 20 日
8	湖南投资 2004 年年度报告(正文)	www.cninfo.com.cn	2005 年 4 月 20 日
9	湖南投资 2004 年年度报告摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 20 日
10	湖南投资 2005 年第一季度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 20 日
11	湖南投资关于召开 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 20 日
12	湖南投资监事会 2005 年度第二次监事会会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 28 日
13	湖南投资董事会 2005 年度第四次董事会会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 28 日
14	湖南投资为他人提供担保公告(海利协议延长一年)	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 28 日

15	湖南投资关于增加 2004 年年度股东大会议案的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 4 月 28 日
16	湖南投资 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 5 月 24 日
17	湖南投资 2004 年度分红派息公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 7 月 13 日
18	湖南投资 2005 年半年度业绩预亏公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2005 年 7 月 15 日

七、财务报告 (未经审计)

(一) 会计报表

合并资产负债表

单位名称: 湖南投资集团股份有限公司 (2005 年 6 月 30 日)

单位: 元

资 产	期末数	期初数	负债及股东权益	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>			<b>流动负债:</b>		
货币资金	194,921,146.18	204,625,908.19	短期借款	357,950,000.00	338,000,000.00
短期投资	116,363,378.14	147,578,305.26	应付票据		
应收票据			应付账款	27,594,422.72	56,687,314.47
应收股利	1,570,019.73	1,570,019.73	预收账款	31,523,861.14	8,758,298.05
应收利息	-	750,000.00	应付工资	402,219.16	301,378.06
应收账款	86,345,949.25	78,256,658.26	应付福利费	1,330,942.24	1,888,717.31
其他应收款	77,212,534.60	62,439,131.52	应付股利	67,520.00	67,520.00
预付账款	248,818,124.58	182,950,198.65	应交税金	20,252,091.53	17,252,511.24
应收补贴款			其他应交款	85,925.89	46,711.28
存货	48,904,511.88	50,948,800.96	其他应付款	61,047,176.52	56,630,234.95
待摊费用	897,193.68	202,884.36	预提费用	1,163,100.00	28,116.00
一年内到期的长期债权投资			预计负债	5,550,266.51	4,577,106.66
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
<b>流动资产合计</b>	<b>775,032,858.04</b>	<b>729,321,906.93</b>	<b>其他流动负债</b>		
<b>长期投资:</b>			<b>流动负债合计</b>	<b>506,967,525.71</b>	<b>484,237,908.02</b>
长期股权投资	69,606,767.30	71,150,053.52	<b>长期负债:</b>		
长期债权投资			长期借款		
<b>长期投资合计</b>	<b>69,606,767.30</b>	<b>71,150,053.52</b>	应付债券		
<b>固定资产:</b>			长期应付款		
固定资产原价	477,092,723.17	493,101,183.88	专项应付款		
减: 累计折旧	112,994,432.34	105,139,359.71	其他长期负债		
固定资产净值	364,098,290.83	387,961,824.17	<b>长期负债合计</b>	-	-
减: 固定资产减值准备			<b>递延税项:</b>		
固定资产净额	364,098,290.83	387,961,824.17	递延税款贷项		
工程物质			<b>负债合计</b>	<b>506,967,525.71</b>	<b>484,237,908.02</b>
在建工程	4,562,025.20	2,989,355.60	少数股东权益	89,404,569.71	109,291,854.46
固定资产清理			<b>股东权益:</b>		
<b>固定资产合计</b>	<b>368,660,316.03</b>	<b>390,951,179.77</b>	股本	340,608,048.00	340,608,048.00
<b>无形资产及其他资产:</b>			减: 已归还投资		
无形资产	529,842,744.86	563,688,184.65	股本净额	340,608,048.00	340,608,048.00
长期待摊费用	759,625.54	1,461,567.16	资本公积	629,297,439.48	629,297,439.48
其他长期资产			盈余公积	51,144,628.22	51,144,628.22
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>530,602,370.40</b>	<b>565,149,751.81</b>	其中: 法定公益金	16,959,004.96	16,959,004.96
<b>递延税项:</b>			未分配利润	126,480,100.65	141,993,013.85
递延税款借项			<b>股东权益合计</b>	<b>1,147,530,216.35</b>	<b>1,163,043,129.55</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,743,902,311.77</b>	<b>1,756,572,892.03</b>	<b>负债及股东权益合计</b>	<b>1,743,902,311.77</b>	<b>1,756,572,892.03</b>

董事长: 谭应求

财务总监: 黄满池

财务部长: 孙燕

### 合并资产减值准备表

单位名称：湖南投资集团股份有限公司 (2005 年 6 月 30 日) 单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	本年转回数	年末余额
<b>一、坏帐准备合计</b>	15,154,009.58	240,436.62	265,261.89	-	15,129,184.31
其中：应收帐款	7,886,173.60		265,261.89		7,620,911.71
其他应收款	7,267,835.98	240,436.62			7,508,272.60
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	1,124,679.97	10,976,804.05	-	-	12,101,484.02
其中：股票投资	1,124,679.97	10,976,804.05			12,101,484.02
债券投资					
<b>三、存货跌价准备合计</b>					
其中：库存商品					
原材料					
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	2,756,250.00	-	-	-	2,756,250.00
其中：长期股权投资	2,756,250.00				2,756,250.00
长期债权投资					
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	-				-
其中：公路					-
机器设备					
<b>六、无形资产减值准备合计</b>					
其中：专利权					
商标权					
<b>七、在建工程减值准备</b>					
<b>八、委托贷款减值准备</b>					

董事长：谭应求

财务总监：黄满池

财务部长：孙燕

### 合并利润分配表

单位名称：湖南投资集团股份有限公司

(2005 年 6 月 30 日)

单位：元

项 目	本年累计数	上年同期数
<b>一、主营业务收入</b>	84,556,245.91	151,647,965.50
减：主营业务成本	40,021,185.98	101,171,421.75
主营业务税金及附加	3,450,576.52	5,797,497.59
<b>二、主营业务利润</b>	41,084,483.41	44,679,046.16
加：其他业务利润	3,914,563.76	180,459.15
减：营业费用	9,601,102.12	11,676,797.13
管理费用	22,721,592.63	16,639,267.04
财务费用	6,881,753.32	930,685.76
<b>三、营业利润</b>	5,794,599.10	15,612,755.38
加：投资收益	-14,379,981.90	5,730,438.40
补贴收入		
营业外收入	240,249.00	154,443.97
减：营业外支出	5,050,127.26	54,934.94
<b>四、利润总额</b>	-13,395,261.06	21,442,702.81
减：所得税	1,073,109.52	4,532,848.92
少数股东损益	1,044,542.62	6,653,067.35
<b>五、净利润</b>	-15,512,913.20	10,256,786.54
加：年初未分配利润	141,993,013.85	110,893,630.51
其他转入		
<b>六、可分配利润</b>	126,480,100.65	121,150,417.05
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	126,480,100.65	121,150,417.05
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		
少数股东权益		
<b>八、未分配利润</b>	126,480,100.65	121,150,417.05
<b>补充资料：</b>		
项 目	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-4,202,086.78	314,774.28
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		

董事长：谭应求

财务总监：黄满池

财务部长：孙燕

### 合并现金流量表

单位名称：湖南投资集团股份有限公司

(2005 年 6 月 30 日)

单位：元

项 目	附注	金 额
<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		68,683,914.52
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		13,112,670.00
现金流入小计		81,796,584.52
购买商品、接受劳务支付的现金		59,537,877.49
支付给职工以及为职工支付的现金		10,289,893.79
支付的各项税费		4,045,422.30
支付的其他与经营活动有关的现金		14,652,870.69
现金流出小计		88,526,064.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,729,479.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		26,698,928.52
取得投资收益所收到的现金		387,965.66
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		8,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		25,194,037.75
现金流入小计		52,288,931.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,742,032.03
投资所支付的现金		50,505,112.22
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		63,247,144.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,958,212.32</b>
<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		287,950,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,130,765.08
现金流入小计		291,080,765.08
偿还债务所支付的现金		268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,150,174.87
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,947,660.15
现金流出小计		283,097,835.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,982,930.06</b>
<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>		<b>-9,704,762.01</b>

董事长：谭应求

财务总监：黄满池

财务部长：孙燕

补 充 资 料	附 注	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		-15,512,913.20
加：少数股东本期损益		1,044,542.62
计提的资产减值准备		10,951,978.78
固定资产折旧		11,159,109.96
无形资产摊销		9,724,141.20
长期待摊费用摊销		91,441.62
待摊费用减少（减：增加）		-694,309.32
预提费用的增加（减：减少）		1,134,984.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		31,915.25
固定资产报废损失		
财务费用		6,881,753.32
投资损失（减：收益）		14,379,981.90
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		2,044,289.08
经营性应收项目的减少（减：增加）		-48,637,868.80
经营性应付项目的增加（减：减少）		671,473.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-6,729,479.75
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		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		194,921,146.18
减：现金的期初余额		204,625,908.19
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		-9,704,762.01

### 资产负债表

单位名称：湖南投资集团股份有限公司[母公司]

(2005 年 6 月 30 日)

单位：元

资 产	期末数	期初数	负债及股东权益	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	115,729,933.52	123,019,324.97	短期借款	355,000,000.00	335,000,000.00
短期投资	44,808,180.64	74,878,651.71	应付票据		
应收票据			应付账款	15,649,047.51	24,274,509.60
应收股利	4,280,150.98	4,280,150.98	预收账款	26,997,252.54	1,576,417.05
应收利息	-	750,000.00	应付工资	26,421.88	
应收账款	6,771,282.05	5,267,416.39	应付福利费	1,107,566.23	1,016,847.11
其他应收款	355,609,978.33	251,285,703.57	应付股利	67,520.00	67,520.00
预付账款	87,231,083.10	55,079,567.70	应交税金	7,942,951.05	7,893,424.59
应收补贴款			其他应交款	21,262.55	18,995.73
存货	5,972,580.70	6,938,446.52	其他应付款	51,335,302.43	31,579,570.18
待摊费用	91,283.84		预提费用	781,000.00	28,116.00
一年内到期的长期债权投资			预计负债	5,550,266.51	4,577,106.66
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
<b>流动资产合计</b>	620,494,473.16	521,499,261.84	其他流动负债		
<b>长期投资：</b>			<b>流动负债合计</b>	464,478,590.70	406,032,506.92
长期股权投资	297,458,469.37	318,089,944.27	<b>长期负债：</b>		
长期债权投资			长期借款		
<b>长期投资合计</b>	297,458,469.37	318,089,944.27	应付债券		
<b>固定资产：</b>			长期应付款		
固定资产原价	189,705,988.68	188,170,975.61	专项应付款		
减：累计折旧	15,731,866.49	11,318,499.74	其他长期负债		
固定资产净值	173,974,122.19	176,852,475.87	<b>长期负债合计</b>	-	-
减：固定资产减值准备			<b>递延税项：</b>		
固定资产净额	173,974,122.19	176,852,475.87	递延税款贷项		
工程物质			<b>负债合计</b>	464,478,590.70	406,032,506.92
在建工程	1,043,227.63		<b>少数股东权益</b>		
固定资产清理			<b>股东权益：</b>		
<b>固定资产合计</b>	175,017,349.82	176,852,475.87	股本	340,608,048.00	340,608,048.00
<b>无形资产及其他资产：</b>			减：已归还投资		
无形资产	520,134,411.53	553,729,851.32	股本净额	340,608,048.00	340,608,048.00
长期待摊费用			资本公积	629,297,295.83	629,297,295.83
其他长期资产			盈余公积	42,501,776.01	42,501,776.01
<b>无形资产及其他资产合计</b>	520,134,411.53	553,729,851.32	其中：法定公益金	14,167,258.67	14,167,258.67
<b>递延税项：</b>			未分配利润	136,218,993.34	151,731,906.54
递延税款借项			<b>股东权益合计</b>	1,148,626,113.18	1,164,139,026.38
<b>资产总计</b>	1,613,104,703.88	1,570,171,533.30	<b>负债及股东权益合计</b>	1,613,104,703.88	1,570,171,533.30

董事长：谭应求

财务总监：黄满池

财务部长：孙燕

利润及利润分配表

单位名称: 湖南投资集团股份有限公司[母公司]

(2005 年 6 月 30 日)

单位: 元

项 目	本年累计数	上年同期数
<b>一、主营业务收入</b>	48,722,922.08	34,797,454.58
减: 主营业务成本	16,195,333.24	14,573,049.63
主营业务税金及附加	2,522,725.34	1,960,563.25
<b>二、主营业务利润</b>	30,004,863.50	18,263,841.70
加: 其他业务利润	3,837,180.00	-8,170.00
减: 营业费用	9,062,706.42	10,038,756.07
管理费用	14,381,568.28	10,292,135.87
财务费用	5,010,316.01	1,888,609.48
<b>三、营业利润</b>	5,387,452.79	-3,963,829.72
加: 投资收益	-16,123,637.74	14,219,728.56
补贴收入		
营业外收入	228,749.00	48,787.00
减: 营业外支出	5,005,477.25	10,000.00
<b>四、利润总额</b>	-15,512,913.20	10,294,685.84
减: 所得税		
少数股东损益		
<b>五、净利润</b>	-15,512,913.20	10,294,685.84
加: 年初未分配利润	151,731,906.54	123,098,304.65
其他转入		
<b>六、可分配利润</b>	136,218,993.34	133,392,990.49
减: 提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	136,218,993.34	133,392,990.49
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		
少数股东权益		
<b>八、未分配利润</b>	136,218,993.34	133,392,990.49
<b>补充资料:</b>		
项 目	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-4,202,086.78	314,774.28
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		

董事长: 谭应求

财务总监: 黄满池

财务部长: 孙燕

### 现金流量表

单位名称: 湖南投资集团股份有限公司[母公司]

(2005 年 6 月 30 日)

单位: 元

项 目	附注	金 额
<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		47,140,084.71
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		13,112,670.00
现金流入小计		60,252,754.71
购买商品、接受劳务支付的现金		5,429,836.04
支付给职工以及为职工支付的现金		8,231,087.48
支付的各项税费		3,465,579.56
支付的其他与经营活动有关的现金		82,995,459.78
现金流出小计		100,121,962.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,869,208.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		26,698,928.52
取得投资收益所收到的现金		381,497.26
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		25,194,037.75
现金流入小计		52,274,463.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,908,967.93
投资所支付的现金		15,693,917.31
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		27,602,885.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,671,578.29</b>
<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		285,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,906,147.66
现金流入小计		287,906,147.66
偿还债务所支付的现金		265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,050,249.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,947,660.15
现金流出小计		279,997,909.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,908,238.41</b>
<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>		<b>-7,289,391.45</b>

董事长: 谭应求

财务总监: 黄满池

财务部长: 孙燕

补 充 资 料	附 注	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		-15,512,913.20
加：少数股东本期损益		
计提的资产减值准备		10,461,833.13
固定资产折旧		4,094,702.06
无形资产摊销		9,474,141.20
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-91,283.84
预提费用的增加（减：减少）		752,884.00
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		5,010,316.01
投资损失（减：收益）		16,123,637.74
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		965,865.82
经营性应收项目的减少（减：增加）		-107,868,431.00
经营性应付项目的增加（减：减少）		36,720,039.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-39,869,208.15
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		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		115,729,933.52
减：现金的期初余额		123,019,324.97
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		-7,289,391.45

## (二) 会计报表附注

### 附注 1: 公司简介

湖南投资集团股份有限公司(以下简称本公司),前身系长沙中意集团股份有限公司,系经湖南省人民政府办公厅以湘政办(1992)328号文件批准,经中国证券监督管理委员会以证监发审字(1993)57号文件复审同意,由原中意电器集团公司长沙电冰箱厂独家发起,以社会募集方式组建的股份有限公司。1993年12月7日,经湖南省工商行政管理局以18378356注册号依法核准工商登记,注册资本为18787万元。1994年3月29日,经公司第二次股东大会通过1993年度分红方案,向个人股东每10股送红股2股,送股后公司股本增至20107万元,1994年9月22日,经第二次股东大会授权,公司董事会第八次会议决议,并经湖南省证监会湘证监字(1994)05号文件批准,公司按10:2比例向全体股东配售股份,实际实施后,公司股本增至223,544,653.00元。1996年9月经中国证券监督管理委员会长沙特派办事处以湘证监字(1996)46号文件批准公司以资本公积金每10股转增3股,转增后股本总额为290,608,048.00元。2000年4月1日经股东大会审议通过,公司更名为湖南投资集团股份有限公司。2001年3月经中国证监会公司字[2001]37号文核准,公司向社会公开募集增发5000万A股,增发后股本总额为340,608,048.00元,公司注册号4300001000747,法定代表人谭应求。

经营范围:投资建设并收费经营公路、桥梁及其它城市基础设施;投资开发电子、通讯、医药、农业、环保等领域的高新技术项目;投资开发房地产;加工、销售、人造金刚石制品;生产销售机械、电子设备、五金、交电、百货、建筑装饰材料;承担公路施工;餐饮、住宿、娱乐及其他服务。

### 附注 2: 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计准则及会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度: 公司采用公历年度制。即从公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 3、记账本位币: 公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则: 以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

#### 5、外币核算方法:

公司发生外币业务时,以发生之日中国人民银行公布的汇率(中间价)折算为人民币记账,中期期末、年终时,按国家外汇汇率(中间价)进行调整,调整后的各外币账户人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益列作当期财务费用;属于筹建期间的,计入长期待摊费用,并于开始生产经营的当月起一次计入当期损益;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照《企业会计准则—借款费用》的相关规定进行处理。

#### 6、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指所持有的期限短(从购买日起,三个月内到期)、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。

#### 7、短期投资核算方法

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

A、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。但不包括实际价款中包含的已宣告发放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；

B、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；

C、公司接受的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，减去接受的短期投资中含有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作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本；

D、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。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本；

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益；

(3) 短期投资期末计价和跌价准备的计提方法：短期投资期末计价采用成本与市价孰低法计价，按单个股票市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

#### 8、坏账核算方法

##### (1) 坏账损失的确认条件

本公司对于因债务人破产和死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

##### (2) 坏账损失的核算方法

本公司坏账损失采用备抵法核算。期末根据债务单位的财务状况，现金流量情况及其款项收回的可能性等情况，采用账龄分析法计提坏账准备，提取比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

#### 9、存货核算方法

(1) 存货包括原材料、库存商品、在产品、开发成本、低值易耗品等；

(2) 存货发出按实际成本核算，采用加权平均法；

(3) 低值易耗品领用除酒店采用分次摊销法外, 其余采用一次摊销法;

(4) 存货跌价准备: 本公司存货期末采用按存货结存成本与可变现净值孰低计价, 按存货结存成本高于可变现净值的差额部分计提存货跌价准备;

(5) 存货盘存制度: 公司年末对全部存货进行实地清查, 以实际盘存金额与账面结存金额之间的差额计入当期损益。

#### 10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(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:

A、以现金购入的长期投资, 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;

B、公司接受的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;

C、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;

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20% (含 20%) 以上, 或虽投资不足 20% 但具有重大影响, 采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20% 以下, 或虽投资占 20% (含 20%) 以上, 但不具有重大影响, 采用成本法核算。

采用成本法核算的单位, 在被投资单位宣告分派利润或现金股利时, 确认投资收益; 采用权益法核算的单位, 期中或年末, 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, 确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时, 取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额, 或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时, 投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额为股权投资差额。股权投资差额借方发生额按合同规定的投资期限平均摊销, 合同没有规定投资期限的, 按不超过 10 年的期限摊销; 股权投资差额贷方发生额计入资本公积。本公司 2003 年 1 月 1 日以前形成的股权投资差额不作追溯调整, 对其余额在规定的剩余期限内分期平均摊销, 计入损益, 直至摊销完毕为止。

(4) 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。

(5) 长期投资减值准备的计提方法: 长期股权投资期末按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

#### 11、长期债权投资的核算方法

(1) 长期债权投资在取得时, 按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的长期债权投资, 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) 减去已到付息期但尚未领取的债权利息, 作为初始投资成本;

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资, 或以应收债权换入长期债

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；

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，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。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(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。

长期债权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) 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，作为当期投资损益。

#### 12、固定资产的计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法：

(1) 固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(3) 本公司固定资产折旧：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	使用年限	年折旧率 (%)	净残值率 (%)
房屋建筑物	40	2.4	4
公路及构筑物	25	4	0
机器设备	8-20	4.8-12	4
电子设备	5-10	9.6 - 19.2	4
运输工具	8	12	4
家具	5	19.2	4
其他	6-10	9.6 - 16	4

(4) 固定资产减值准备的计提方法：固定资产期末按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 13、在建工程

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程；改、扩建固定资产工程；大修理工程以及购入需要安装的设备等。与上述工程有关的专门借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 14、无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价: 无形资产在取得时, 按实际成本计价。购入的无形资产, 按实际支付的价款作为入账价值; 投资者投入的无形资产, 按投资各方确认的价值作为入账价值; 为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产, 按该无形资产在投资方的账面价值作为入账价值; 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产, 或以应收债权换入无形资产的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值; 以非货币性交易换入的无形资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本, 涉及补价的, 按《企业会计准则- 非货币性交易》的相关规定进行处理; 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为入账价值。

(2) 摊销方法: 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的, 摊销年限不超过合同规定的受益年限; 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 摊销年限不超过法律规定的受益年限; 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者; 合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的计提方法: 按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

#### 16、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外, 其它借款费用均于发生当期确认为费用, 直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用, 按以下规定处理:

A、因借款发生的辅助费用, 在所购建的固定资产达到预定可使用状态前, 将金额较大的费用计入所购建固定资产成本; 在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的, 计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益, 满足资本化条件的, 在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的, 计入购建固定资产的成本; 在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的, 于发生时计入当期损益。

#### 17、应付债券的核算方法:

(1) 应付债券按实际发行价格总额计价;

(2) 债券发行价格总额大于债券面值总额的差额作为债券溢价, 在债券的存续期间内按直线法摊销;

(3) 债券发行价格总额小于债券面值总额的差额作为债券折价, 在债券的存续期间内按直线法计提利息, 并按借款费用的处理原则处理。

#### 18、收入确认原则

(1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认:

A、公司已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、相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务:

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权，在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量，利息收入按让渡现金使用权的时间或适用利率计算确定收入；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收入。

(4) 建造合同，在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用，在不能可靠估计的情况下：若合同成本能够收回，合同收入根据能收回的实际合同成本加以确认；若合同成本不可能收回的，以实际发生的支出确认费用，不确认收入。

19、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。即将本期税前会计利润与应纳税所得额之间产生的均在当期计算所得税费用。

20、利润分配

A、弥补上年亏损

B、提取法定盈余公积金 10%

C、提取法定公益金 5%

D、提取期股期权奖励基金 4‰

E、提取储备基金 3‰

F、提取企业发展基金 3‰

G、经股东大会批准，提取任意盈余公积金

H、分配股东股利。

21、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1) 合并范围：凡以直接或间接方式拥有并控制 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和虽不足 50%但实际拥有其控制权的其他被投资企业。

(2) 合并方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表和利润分配表各项目，并将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务对合并会计报表有关项目的影响进行抵销。

附注 3: 税项

1、流转税及其他地方税:

税种	税率	计税依据
增值税	17%	货物销售收入
	3%	公路施工收入
营业税	5%或 3%	路桥收入、服务业收入、房地产收入
	20%	娱乐收入
城市维护建设税	7%或 5%	流转税应征额
教育费附加	5%或 3%	流转税应征额
房产税	12%	租金收入
文化事业建设费	3%	广告收入

2、所得税:

(1) 本公司子公司一长沙湘江伍家岭桥有限公司系中外合作企业, 享受外商投资企业从事能源交通基础设施项目税收优惠政策, 自 2000 年 1 月 1 日起适用 15% 企业所得税率, 本期按 15% 计提企业所得税。

(2) 本公司及其他子公司按 33% 的税率计缴企业所得税。

附注 4: 控股子公司及合营企业

1、本公司纳入合并报表的子公司如下:

(金额单位: 万元)

名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	所占股权比例	是否合并报表	备注
长沙市环路广告有限公司	200	设计、制作、发布各类广告	160	80%	是	
长沙市环路物业管理有限公司	100	承担三级物业管理	100	100% (直接和间接)	是	
长沙湘江伍家岭桥有限公司	24,873.5	经营湘江伍家岭桥	15,529.13	50.05%	是	
长沙中意房地产开发有限公司	2,000	二级房地产开发、经营	2,000	100% (直接和间接)	是	
长沙中南市场建设开发有限公司	740	经营建设开发长沙中南机电市场及其物业管理	740	100% (直接和间接)	是	
湖南环路工程有限公司	2,000	承担公路施工	1920	90%	是	
桂林正翰辐照中心有限责任公司	5000	辐照加工应用; 农副产品、医疗用品、食品等保鲜杀菌; 化工产品改性、加工、生产、销售; 商品养护; 三废处理	3200	64%	是	
湖南君逸房地产开发有限公司	2000	从事房地产开发经营及物业管理; 经营建筑装饰材料、机电机械产品	1400	70%	是	
长沙兴业成房地产开发有限公司	1000	房地产开发、经营、代拆、代建房地产业务; 建筑装饰材料、化工原料、汽车配件、机械产品、日用百货的销售; 碎石加工; 物业管理	600	60% (间接)	是	
湖南君逸酒店管理有限公司	300	酒店管理	300	100% (直接和间接)	是	

2、本期合并会计报表范围变更

新增合并对象	增加理由
湖南君逸酒店管理有限公司	新设子公司
减少合并对象	减少理由
湖南投资集团株洲钻石材料有限公司	本期已出售，本期只将截止出售日止的利润及利润分配表、现金流量表纳入合并报表

附注 5: 合并会计报表主要项目注释

(金额单位: 人民币元)

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	704,302.77	596,184.13
银行存款	104,473,460.88	198,121,624.79
其他货币资金	89,743,382.53	5,908,099.27
合 计	194,921,146.18	204,625,908.19

2、短期投资及跌价准备

股权投资	期末数		期初数	
	投资成本	跌价准备	投资成本	跌价准备
股 票	128,364,862.16	12,100,048.46	148,602,985.23	1,123,414.41
基 金	100,000.00	1,435.56	100,000.00	1,265.56
合 计	128,464,862.16	12,101,484.02	148,702,985.23	1,124,679.97

(1) 根据期末结存的单个股票市值低于投资成本的差额计提跌价准备, 市值根据上海证券交易所、深圳交易所公布的 2005 年 6 月 30 日市价计算。

(2) 投资变现无重大限制。

3、应收股利

项 目	期 末 数	期 初 数
长沙湘江五一路桥有限公司	1,570,019.73	1,570,019.73
合 计	1,570,019.73	1,570,019.73

4、应收账款

账 龄	坏账准备 计提比例	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	5%	67,198,276.29	71.51	3,359,913.81	56,541,889.49	65.64	,827,094.48
1-2 年	10%	18,872,887.53	20.08	1,887,288.75	19,131,017.93	22.21	1,913,101.79
2-3 年	30%	7,885,697.14	8.39	2,365,709.15	10,459,924.44	12.14	,137,977.33
3 年以上	50%-100%	10,000.00	0.02	8,000.00	10,000.00	0.01	8,000.00
合 计		93,966,860.96	100.00	7,620,911.71	86,142,831.86	100.00	7,886,173.60

注：(1) 本科目中持 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款，详见附注 7。

(2) 前五名余额 81,295,941.51 元，占 86.51%。

(3) 前五名单位明细：

单 位	经济内容	金 额	所占比例%
长沙市国道绕城公路建设开发有限公司	工程、材料款	20,751,002.61	22.08
长沙新港城建设开发有限公司	工程、材料款	20,157,266.69	21.45
长沙新外滩商业城有限公司	购商铺款	16,434,108.71	17.49
长沙环路建设开发有限公司	通行费	15,939,531.25	16.96
长沙机场高速建设经营有限公司	工程款	8,014,032.25	8.53
合 计		81,295,941.51	86.51

5、其他应收款

账 龄	坏账准备 计提比例	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	5%	55,933,556.73	66.02	2,796,677.84	62,894,363.49	90.22	3,144,718.07
1-2 年	10%	23,436,751.98	27.66	2,343,675.20	422,412.63	0.61	42,241.26
2-3 年	30%	1,920,778.90	2.27	576,233.67	3,226,157.08	4.63	967,847.12
3 年以上	50%-100%	3,429,719.59	4.05	1,791,685.89	3,164,034.30	4.54	3,113,029.53
合 计		84,720,807.20	100.00	7,508,272.60	69,706,967.50	100.00	7,267,835.98

注：(1) 本科目含持 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款，详见附注 7。

(2) 前五名余额为 50,749,845.49 元，占 59.90%。

(3) 大额往来明细：

单 位	经济内容	金 额	所占比例%
湖南鹏鑫投资置业有限公司	借 款	21,071,000.00	24.87
长沙环路建设开发有限公司	通 行 费	9,264,551.89	10.94
湖南天方物业有限公司	建设保证金	8,000,000.00	9.44
桂林正翰科技开发有限公司	借 款	7,000,000.00	8.26

湖南省核工业地质局	建房保证金	5,414,293.60	6.39
合 计		50,749,845.49	59.90

6、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
1 年以内	175,042,549.82	70.35	177,905,354.75	97.24
1—2 年	68,767,994.36	27.64	41,763.50	0.02
2—3 年	4,500.00	0	5,003,080.40	2.74
3 年以上	5,003,080.40	2.01		
合 计	248,818,124.58	100	182,950,198.65	100

注：(1) 无持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 比期初增长主要系预付长沙市水利建设投资管理有限公司土地款 2380 万元、长沙市经济开发区金霞土地款 2506 万元。

7、存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	277.00		2,960,173.45	
产成品	98,202.79		2,645,652.01	
在产品			1,662,223.39	
开发成本	42,821,545.27		39,463,950.72	
低值易耗品	5,984,486.82		4,216,801.39	
合 计	48,904,511.88		50,948,800.96	

8、待摊费用

类 别	期 末 数	期 初 数
房 租	30,533.33	13,333.34
广 告 费	858,493.35	160,000.00
保 险 费	8,167.00	29,551.02
合 计	897,193.68	202,884.36

9、长期投资及长期投资减值准备

长期股权投资类别	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	27,723,881.76		27,723,881.76	
股权投资差额	6,690,379.25		6,895,530.38	
对联营企业投资	37,948,756.29	2,756,250.00	39,286,891.38	2,756,250.00
合计	72,363,017.30	2,756,250.00	73,906,303.52	2,756,250.00

(1) 对子公司投资

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	持股比例%	享有被投资单位权益增加额		分得的现金红利额		期末余额
				本期	累计	本期	累计	
湖南中意投资高科技研究院有限公司	8,000,000.00	19,618,166.89	80.00		1,618,166.89			19,618,166.89
北京千秋文化投资有限公司	10,000,000.00	3,105,714.87	100.00		6,894,285.13			3,105,714.87
湖南芙蓉数码信息港有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00					5,000,000.00
合计	23,000,000.00	27,723,881.76		-	4,723,881.76	-	-	27,723,881.76

注：对子公司投资系本期未纳入合并报表范围的子公司的长期股权投资帐面价值。

(2) 股权投资差额(合并价差)

被投资单位名称	初始金额	期初数	摊销期限	本期摊销	累计摊销	本期减少	摊余金额
长沙湘江伍家岭桥有限公司	12,164,325.94	7,298,595.55	10 年	608,216.30	5,473,946.69		6,690,379.25
湖南投资集团株洲钻石材料有限公司	-525,737.18	-403,065.17	10 年	-13,143.43	-135,815.44	389,921.74	0.00
合计	11,638,588.76	6,895,530.38		595,072.87	5,338,131.25	389,921.74	6,690,379.25

(3) 对联营企业投资

a、按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	本期追加投资额	享有被投资单位权益增加额		分得的现金红利额		期末余额
				本期	累计	本期	累计	
长沙湘江五一路桥有限公司	18,487,328.65	10,630,079.82		1,266,073.28	12,569,231.68	2,324,304.07	21,484,711.30	9,571,849.03
湖南网路信息技术有限公司	3,800,000.00	2,071,265.16		-279,904.30	-2,008,639.14			1,791,360.86
桂林正翰科技开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00						10,000,000.00
合计	32,287,328.65	22,701,344.98		986,168.98	10,560,592.54	2,324,304.07	21,484,711.30	21,363,209.89

b、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
湖南群芳实业有限公司	2,756,250.00	2,756,250.00			2,756,250.00	2,756,250.00
西安唐城百货股份有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00			1,020,000.00	
交通银行	12,209,296.40	12,209,296.40			12,209,296.40	
武汉华中信息股份有限公司	600,000.00	600,000.00			600,000.00	
<b>合 计</b>	<b>16,585,546.40</b>	<b>16,585,546.40</b>	<b>0.00</b>		<b>16,585,546.40</b>	<b>2,756,250.00</b>

10、固定资产及累计折旧

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	176,298,361.32			176,298,361.32
机器设备	24,149,742.21	77,064.00	18,453,123.39	5,773,682.82
电子设备	23,530,997.38	688,223.48	3,417.60	24,215,803.26
运输工具	7,811,638.71	1,027,084.93		8,838,723.64
公路及桥梁	248,000,000.00			248,000,000.00
家具	10,682,567.89	493,988.59	11,227.00	11,165,329.48
固定资产装修				380,638.77
	380,638.77			
其他	2,247,237.60	172,946.28		2,420,183.88
<b>合 计</b>	<b>493,101,183.88</b>	<b>2,459,307.28</b>	<b>18,467,767.99</b>	<b>477,092,723.17</b>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	23,075,271.66	4,338,038.10		27,413,309.76
机器设备	6,195,298.74	488,553.87	3,300,991.08	3,382,861.53
电子设备	1,857,996.18	238,937.02	707.20	2,096,226.00
运输工具	3,377,783.48	487,728.75		3,865,512.23
公路及桥梁	69,142,400.00	5,059,200.00		74,201,600.00
家具	769,448.95	272,405.27	2,339.05	1,039,515.17
固定资产装修	69,784.00	38,063.88		107,847.88
其他	651,376.70	236,183.07		887,559.77
<b>合 计</b>	<b>105,139,359.71</b>	<b>11,159,109.96</b>	<b>3,304,037.33</b>	<b>112,994,432.34</b>
(3) 净值	387,961,824.17			364,098,290.83
减：固定资产减值准备	-			-
(4) 固定资产净额	387,961,824.17	-8,699,802.68	15,163,730.66	364,098,290.83

11、在建工程

工程项目	预算数	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金来源	工程投入占预算比例%
离子交换纤维 辐射改性加工产业 化示范工程	5970 万元	2,989,355.60	28,262.10		3,017,617.70	其他	5.05%
君逸康年酒店 在建项目		-	1,043,227.63		1,043,227.63	其他	
君逸酒店 在建项目		-	501,179.87		501,179.87	其他	
<b>合计</b>		2,989,355.60	1,572,669.60	-	4,562,025.20		

12、无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期转出	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
星沙土地使用权	购入	29,020,000.00	26,553,300.00		290,200.00		2,756,900.00	26,263,100.00	45.15年
浏阳河大桥 44.45% 收费经营权	购入	100,000,000.00	83,000,000.00		2,000,000.00		19,000,000.00	81,000,000.00	20.15年
绕城南段收费经营权	购入	410,000,000.00	400,936,342.58		6,776,388.90		15,840,046.32	394,159,953.68	28.15年
酒店管理系统	购入	291,960.00	198,152.00		25,296.00		119,104.00	172,856.00	3.32年
制备功能性纤维 新方法的发明专利	投资 入股	10,000,000.00	9,958,333.33		250,000.00		291,666.67	9,708,333.33	19.32年
金霞土地使用权	外购	43,118,508.00	43,042,056.74		382,256.30	24,121,298.59	458,707.56	18,538,501.85	45.5年
<b>合计</b>		592,430,468.00	563,688,184.65		-9,724,141.20	24,121,298.59	38,466,424.55	529,842,744.86	

注：本期转让金霞 454 亩土地部分使用权。

13、长期待摊费用

类别	原始金额	期初余额	本期摊销额	累计摊销额	本期减少	期末余额	剩余摊销年限
场地租赁费	2,220,000.00	610,500.00		1,609,500.00	610,500.00	-	-
广告牌制作费	1,097,300.00	851,067.16	91,441.62	337,674.46		759,625.54	3.92年-5年
<b>合计</b>	3,317,300.00	1,461,567.16	91,441.62	1,947,174.46	610,500.00	759,625.54	

14、短期借款

类别	期末数	期初数
担保借款	207,950,000.00	258,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	80,000,000.00
<b>合计</b>	357,950,000.00	338,000,000.00

15、应付账款

期末数	期初数
27,594,422.72	56,687,314.47

注：(1) 无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 无三年以上大额应付账款。

16、预收账款

期末数	期初数
31,523,861.14	8,758,298.05

注：(1) 无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(2) 比期初增长 259.93%，主要系预收袁隆平农业高科技股份有限公司购买湖南长元人造板股份有限公司股权所致。

17、应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数	本期法定税率
营 业 税	1,045,505.34	-670,761.06	5% 或 3%
城市维护建设税	108,411.56	37,232.50	7% 或 5%
企业所得税	18,848,109.09	17,428,922.30	33% 或 15%
代扣个人所得税	1,715.74	19,722.70	
房 产 税	278,090.82	278,090.82	
增 值 税	-29,741.02	159,303.98	17%
合 计	20,252,091.53	17,252,511.24	

18、其他应交款

项 目	期末数	期初数	计 缴 标 准
教育费附加	69,927.70	20,058.01	按应交流转税的 5% 或 3% 计缴
文化事业建设费	15,998.19	26,653.27	广告收入的 3% 计缴
合 计	85,925.89	46,711.28	

19、其他应付款

期末数	期初数
61,047,176.52	56,630,234.95

注：(1) 本科目中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款大额往来明细:

单位名称	欠款原因	金额
湖南中意投资高科技研究有限公司	暂收款	24,578,736.21
长沙中意冰箱厂	欠款	6,249,031.83
湖南芙蓉数码信息港有限公司	暂收款	5,000,000.00
北京千秋文化投资发展有限公司	暂收款	3,400,812.41

20、预计负债期末余额 5,550,266.51 元, 详见附注 8。

21、股本

(数量单位: 股)

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	小计	
<b>一、尚未流通股份</b>							
1、发起人股份	156,577,200						156,577,200
其中: 国家持有股份	156,577,200						156,577,200
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
2、募集法人股	7,800,000						7,800,000
3、内部职工股							
4、法人股转配							
尚未流通股份合计	164,377,200						164,377,200
<b>二、已流通股份</b>							
1、境内上市的人民币普通股	176,230,848						176,230,848
其中: 高管人员持有股份							
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已流通股份合计	176,230,848						176,230,848
<b>三、股份总数</b>	340,608,048						340,608,048

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	442,940,707.46			442,940,707.46
未分类资本公积	176,450,016.63			176,450,016.63
关联交易差价	7,533,437.11			7,533,437.11
被投资单位股权投资准备	2,348,678.28			2,348,678.28
其他资本公积	24,600.00			24,600.00
<b>合 计</b>	629,297,439.48			629,297,439.48

23、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	33,918,009.93			33,918,009.93
法定公益金	16,959,004.96			16,959,004.96
储备基金	150,461.44			150,461.44
企业发展基金	117,151.89			117,151.89
<b>合 计</b>	51,144,628.22			51,144,628.22

24、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	141,993,013.85
加：本年净利润	-15,512,913.20
期末未分配利润	126,480,100.65

25、主营业务收入及主营业务成本

业务分部	收入		成本	
	本年数	上年同期数	本年数	上年同期数
路 桥	42,010,637.46	41,577,653.88	17,907,710.99	18,134,876.97
房 地 产	5,333,097.48	40,201,832.00	4,511,455.24	32,273,972.37
公路施工	6,874,656.76	12,506,471.56	6,667,306.06	11,327,778.12
金刚石及制品	1,833,344.65	7,327,275.85	1,984,906.10	6,820,648.87
饮食服务业	21,862,284.62	21,176,173.47	3,845,007.72	4,215,393.37
其 他	6,642,224.94	28,858,558.74	5,104,799.87	28,398,752.05
小 计	84,556,245.91	151,647,965.50	40,021,185.98	101,171,421.75
分部间相互抵销				
合 计	84,556,245.91	151,647,965.50	40,021,185.98	101,171,421.75

地区分部	收入		成本	
	本年数	上年同期数	本年数	上年同期数
长沙地区	82,722,901.26	144,174,114.65	38,036,279.88	94,282,389.78
株洲地区	1,833,344.65	7,327,275.85	1,984,906.10	6,820,648.87
北京地区		146,575.00		68,383.10
小 计	84,556,245.91	151,647,965.50	40,021,185.98	101,171,421.75
分部间相互抵销				
合 计	84,556,245.91	151,647,965.50	40,021,185.98	101,171,421.75

26、主营业务税金及附加

项 目	计 缴 标 准	金 额
营 业 税	营业收入、路桥收入、房地产收入的 5%或 3%，公路施工收入的 3%	3,143,911.79
城市维护建设税	应交流转税的 7%或 5%	152,917.60
教育费附加	应交流转税的 5%或 3%	120,546.99
文化建设费	广告收入的 3%	33,200.15
合 计		3,450,576.52

27、财务费用

项 目	本年数	上年同期数
利息支出	15,222,367.89	6,290,853.11
减：利息收入	9,466,413.96	5,483,363.58
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	1,125,799.39	123,196.26
<b>合 计</b>	<b>6,881,753.32</b>	<b>930,685.76</b>

28、投资收益

项 目	本 年 数	上 年 同 期 数
股票投资收益	407,812.82	4,027,885.53
按权益法核算的非控股公司投资收益	986,168.98	2,552,615.68
摊销长期股权投资差额计入的投资收益	-595,072.87	-581,929.44
短期投资跌价损失	-10,976,804.05	-582,907.65
出售控股子公司的转让收益	-4,202,086.78	314,774.28
<b>合 计</b>	<b>-14,379,981.90</b>	<b>5,730,438.40</b>

注：比上期减少 350.94%

- A、股票投资收益比上期同期大幅减少；
- B、本期短期投资跌价损失较上年同期大幅增加。
- C、本期转让子公司—湖南投资集团株洲钻石材料有限公司股权产生转让收益-420 万元。

29、营业外支出

项 目	本 年 数	上 年 同 期 数
处理固定资产净损失	31,915.25	54,934.94
罚款支出	112.01	
非常损失	100.00	
捐赠支出	18,000.00	
或有损失	5,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>5,050,127.26</b>	<b>54,934.94</b>

注：比上期同期大幅增长，主要系：或有损失详见附注 8。

30、收到的其他与经营活动有关的现金主要系收长沙市经济开发区购买金霞 454 亩土地部分使用权土地款 1290 万元。

31、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额
湖南天方物业有限公司建设保证金	800 万元
水电费	115 万元
业务招待费	82 万元
办公费用	211 万元
差旅费	57 万元
房租	96 万元
小车费用	59 万元

32、收回投资所收到的现金含出售控股子公司 - 湖南投资集团株洲钻石材料有限公司 630 万元。

(1) 转让价格 700 万元;

(2) 湖南投资集团株洲钻石材料有限公司截止 2005 年 6 月 30 日的非现金流动资产为 6,014,592.53 元、固定资产净值 14,686,493.10 元、流动负债 4,667.975.01 元。

33、投资所支付的现金主要系支付股票投资净额 3259 万元、收购中国长城资产管理公司所持有的“湖南长元人造板股份有限公司”股权 800 万元、长沙蓄能公司股权 992 万元。

附注 6: 母公司会计报表主要项目注释

(金额单位: 人民币元)

1、应收账款

账龄	坏账准备计提比例	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	5%	7,127,665.32	100	356,383.27	5,544,648.83	100	277,232.44
合计		7,127,665.32	100	356,383.27	5,544,648.83	100	277,232.44

注: (1) 本科目中持 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款, 详见附注 7。

(2) 前五名余额为 6,795,776.02 元, 占应收账款总额的 95.34%。

2、其他应收款

账龄	坏账准备计提比例	期末数			期初数		
		金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	5%	345,608,629.47	96.69	345,503.56	251,476,378.45	99.64	859,230.27
1-2 年	10%	10,957,654.71	3.06	1,095,765.47	416,912.63	0.17	41,691.26
2-3 年	30%	383,778.90	0.12	115,133.67	352,527.50	0.14	105,758.25
3-4 年	50%	401,923.64	0.11	200,961.82	73,129.55	0.03	36,564.78
4-5 年	80%	76,780.67	0.02	61,424.54	50,000.00	0.02	40,000.00
5 年以上	100%				24,404.75	0.01	24,404.75
合计		357,428,767.39	100.00	1,818,789.06	252,393,352.88	100.00	1,107,649.31

注：(1) 本科目中舍持 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款，详见附注 7。

(2) 前五名余额为 326,358,884.20 元，占 91.30%。

(3) 期末数中有集团内部其他应收款 338,698,558.24 元合并报表已抵消，未计提坏账准备，期初数中 234,291,773.07 元同上述原因。

(4) 前五名往来单位明细如下：

单 位	经济内容	金 额	所占比例%
长沙市环路广告有限公司	往来款	107,695,412.70	30.13
长沙中意房地产开发有限公司	往来款	94,188,975.52	26.35
湖南君逸房地产开发有限公司	往来款	91,051,000.00	25.47
长沙兴业成房地产开发有限公司	往来款	24,095,763.87	6.74
长沙中南市场建设开发有限公司		9,327,732.11	2.61
合 计		326,358,884.20	91.30

### 3、长期投资

长期股权投资类别	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资	255,575,583.83		274,663,772.51	
股权投资差额	6,690,379.25		6,895,530.38	
对联营企业投资	37,948,756.29	2,756,250.00	39,286,891.38	2,756,250.00
合 计	300,214,719.37	2,756,250.00	320,846,194.27	2,756,250.00

(1) 对子公司投资

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	本期追加 投资额	持股 比例%	享有被投资单位权益增加额		分得的现金红利额		其他减少	期末余额
					本期	累计	本期	累计		
长沙环路广 告有限公司	1,600,000.00	1,523,385.57		80.00	-53,007.04	127,702.08				1,470,378.53
长沙环路物 业有限公司	800,000.00	812,218.23		80.00	15,828.56	92,983.64		64,936.85		828,046.79
长沙湘江伍家 岭桥有限公司	124,492,018.00	128,568,402.14		50.05	3,031,031.43	29,053,315.45	7,173,578.38	29,119,478.26		124,425,855.19
长沙中意房地 产有限公司	19,000,000.00	37,229,250.11		95.00	-3,964,726.93	45,084,081.93		30,819,558.75		33,264,523.18
长沙中南市场 建设有限公司	7,000,000.00	-		94.59	-938,996.05	-7,938,996.05				-938,996.05
湖南环 路工程有限公 司	19,201,570.36	22,505,888.83		90.00	-230,098.68	4,994,819.79		1,920,600.00		22,275,790.15
桂林正翰辐照 中心有限责任 公司	32,000,000.00	31,663,253.87		64.00	-527,278.62	-527,278.62				31,135,975.25
湖南君逸房地 产有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		70.00	-51,087.65	-51,087.65				13,948,912.35
湖南投资集团 株洲钻石材料 有限公司	12,645,000.00	1,758,634.94		70.25	-166,626.42	-1,052,991.48			11,592,008.52	-
湖南芙蓉数码 信息港有限公 司	4,500,000.00	4,500,000.00		90.00						4,500,000.00
湖南中意投资 高科技研究院 有限公司	8,000,000.00	19,618,166.89		80.00		11,620,912.83				19,618,166.89
北京千秋文化 投资有限公司	8,000,000.00	2,484,571.93		80.00		-5,374,336.09				2,484,571.93
湖南君逸酒店 资产管理公司	2,700,000.00	-	2,700,000.00	90.00	-137,640.38					2,562,359.62
合 计	253,938,588.36	274,663,772.51	2,700,000.00		-3,022,601.78	76,029,125.83	7,173,578.38	61,924,573.86	11,592,008.52	255,575,583.83

(2) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	摊销期限	本期摊销	累计摊销	本期减少	摊余金额
长沙湘江伍家岭桥有限公司	12,164,325.94	7,298,595.55	10 年	608,216.30	5,473,946.69		6,690,379.25
湖南投资集团株洲钻石材料有限公司	-525,737.18	-403,065.17	10 年	-13,143.43	-135,815.44	389,921.74	0.00
<b>合 计</b>	<b>11,638,588.76</b>	<b>6,895,530.38</b>		<b>595,072.87</b>	<b>5,338,131.25</b>	<b>389,921.74</b>	<b>6,690,379.25</b>

(3) 对联营企业投资

a、按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	本期追加投资额	被投资单位权益增加额		分得的现金红利额		期末余额
				本期	累计	本期	累计	
长沙湘江五一路桥有限公司	18,487,328.65	10,630,079.82		1,266,073.28	12,569,231.68	2,324,304.07	21,484,711.30	9,571,849.03
湖南网路信息技术有限公司	3,800,000.00	2,071,265.16		-279,904.30	-2,008,639.14			1,791,360.86
桂林正翰科技开发有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		-	-			10,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>32,287,328.65</b>	<b>22,701,344.98</b>	<b>-</b>	<b>986,168.98</b>	<b>10,560,592.54</b>	<b>2,324,304.07</b>	<b>21,484,711.30</b>	<b>21,363,209.89</b>

b、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
湖南群芳实业有限公司	2,756,250.00	2,756,250.00			2,756,250.00	2,756,250.00
西安唐城百货股份有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00			1,020,000.00	
交通银行	12,209,296.40	12,209,296.40			12,209,296.40	
武汉华中信息股份有限公司	600,000.00	600,000.00			600,000.00	
<b>合 计</b>	<b>16,585,546.40</b>	<b>16,585,546.40</b>			<b>16,585,546.40</b>	<b>2,756,250.00</b>

4、主营业务收入及主营业务成本

项 目	收 入		成 本	
	本 年 数	上年同期数	本 年 数	上年同期数
过路通行收入	20,860,637.46	8,875,650.00	9,510,325.52	7,693,267.92
过桥通行收入	6,000,000.00	4,745,631.11	2,840,000.00	2,664,388.34
饮食服务业收入	21,862,284.62	21,176,173.47	3,845,007.72	4,215,393.37
<b>合 计</b>	<b>48,722,922.08</b>	<b>34,797,454.58</b>	<b>16,195,333.24</b>	<b>14,573,049.58</b>

注：主营业务收入比上期同期增长 40.02%，主要系国道绕城南段本期通行收入大幅增加所致。

5、投资收益

项 目	本 年 数	上年同期数
股票投资收益	381,497.26	3,974,485.13
控股子公司投资收益	-3,022,601.78	8,674,717.19
按权益法核算的非控股公司投资收益	986,168.98	2,352,615.68
摊销股权投资差额计入的投资收益	-595,072.87	-581,929.44
短期投资跌价损失	-9,671,542.55	-514,934.28
处置被投资单位收益	-4,202,086.78	314,774.28
合 计	-16,123,637.74	14,219,728.56

注：比上期同期减少 213.39%系：

- (1) 本期控股子公司投资收益大幅减少。
- (2) 本期短期投资跌价损失大幅增加。
- (3) 本期转让子公司—湖南投资集团株洲钻石材料有限公司股权产生转让收益-420 万元。
- (4) 本期股票投资收益比上期同期大幅减少

附注 7：关联方关系及其交易

1、 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	与本公司 关系	经济类型	法定代 表 人
长沙市环路建设开发有限公司	长沙市	环线公路建设，维护收费及管理	母公司	国有独资有限 责任公司	谭应求
长沙市环路广告有限公司	长沙市	设计、制作、发布各类广告	子公司	有限责任公司	张 超
长沙市环路物业管理有限公司	长沙市	承担三级物业管理	子公司	有限责任公司	唐晓丹
长沙中意房地产开发有限公司	长沙市	二级房地产开发、经营	子公司	有限责任公司	裴建科
长沙中南市场建设开发有限公司	长沙市	经营建设开发中南机电市场	子公司	有限责任公司	肖映雪
湖南中意投资高科技研究院有限公司	长沙市	计算机网络、非金属材料等	子公司	有限责任公司	甘继星
湖南环路工程有限公司	长沙市	承担公路施工	子公司	有限责任公司	裴建科
北京千秋金城广告有限公司	北京市	设计、制作、代理发布国内及外商来华广告	孙公司	有限责任公司	安 燕
北京千秋金城文化投资有限公司	北京市	对文化传播业等进行投资管理	子公司	有限责任公司	安 燕
长沙湘江伍家岭桥有限公司	长沙市	征收通行费	子公司	中外合作经营	刘忠明
湖南芙蓉数码信息港有限公司	长沙市	计算机软硬件及计算机网络的 研究、开发、生产、销售	子公司	有限责任公司	刘忠明
湖南君逸房地产开发有限公司	长沙市	房地产开发经营及物业管理、 经营建筑装饰材料、机电机械产品	子公司	有限责任公司	谭应求
广西桂林正翰辐照中心有限责任公司	桂林市	辐照加工应用、农副产品、医疗用品、食品等 保鲜杀菌；化工产品改性、加工、生产、销售、 商品养护；三废处理	子公司	有限责任公司	谭应求
长沙兴业成房地产开发有限公司	长沙市	房地产、经营、代拆代建房地产业务、建筑装 饰材料、化工原料、汽车配件、机械产品、日 用百货的销售、碎石加工、物业管理	孙公司	有限责任公司	蔡骄阳
湖南君逸酒店管理有限公司	长沙市	酒店管理	子公司	有限责任公司	陈小松

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(金额单位: 万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
长沙市环路建设开发有限公司	53,644	0	0	53,644
长沙市环路广告有限公司	200	0	0	200
长沙市环路物业管理有限公司	100	0	0	100
长沙中意房地产开发有限公司	2,000	0	0	2,000
长沙中南市场建设开发有限公司	740	0	0	740
湖南中意投资高科技研究院有限公司	1,000	0	0	1,000
湖南环路工程有限公司	2,000	0	0	2,000
北京千秋金城文化投资有限公司	1,000	0	0	1,000
北京千秋金城广告有限公司	100	0	0	100
长沙湘江伍家岭桥有限公司	24,873.53	0	0	24,873.53
湖南芙蓉数码信息港有限公司	500	0	0	500
湖南君逸房地产开发有限公司	2000	0	0	2000
广西桂林正翰辐照中心有限责任公司	5000	0	0	5000
长沙兴业成房地产开发有限公司	1000	0	0	1000
湖南君逸酒店资产管理公司	0	300	0	300

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

(金额单位: 万元)

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
长沙市环路建设开发有限公司	15,657.72	45.97	0	0	0	0	15,657.72	45.97
长沙市环路广告有限公司	160	80	0	0	0	0	160	80
长沙市环路物业管理有限公司	100	100	0	0	0	0	100	100
长沙中意房地产开发有限公司	2,000	100	0	0	0	0	2,000	100
长沙中南市场建设开发有限公司	740	100	0	0	0	0	740	100
湖南中意投资高科技研究院有限公司	800	80	0	0	0	0	800	80
湖南环路工程有限公司	1,800	90	0	0	0	0	1800	90
北京千秋金城广告有限公司	100	100	0	0	0	0	100	100
北京千秋金城文化投资有限公司	1000	100	0	0	0	0	1000	100
长沙湘江伍家岭桥有限公司	12,499.20	50.05	0	0	0	0	12,499.20	50.05
湖南芙蓉数码信息港有限公司	500	100	0	0	0	0	500	100
湖南君逸房地产开发有限公司	1400	70	0	0	0	0	1400	70
广西桂林正翰辐照中心有限责任公司	3200	64	0	0	0	0	3200	64
长沙兴业成房地产开发有限公司	600	60	0	0	0	0	600	60
湖南君逸酒店资产管理公司	0	0	300	100	0	0	300	100

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
长沙市国道绕城公路建设开发总公司	长沙市	丙级市政道路、桥隧设计、三级市政工程施工、建材、装饰材料销售	受同一母公司控制	有限责任公司	杨若如
长沙机场高速路建设经营有限公司	长沙市	机场高速路建设、维护、收费及经营管理、销售。从事房地产开发经营	受同一母公司控制	有限责任公司	王革立
长沙市新港城建设开发有限公司	长沙市	城建、港区、公路、港口、仓储、汽车客货站建设	受同一母公司控制	有限责任公司	甘为民
长沙市宁横公路建设开发有限公司	宁乡县	公路建设、施工、养护管理	受同一母公司控制	有限公司	李铭
长沙市浏永公路建设开发有限公司	浏阳市	公路建设开发、维护、收费	受同一母公司控制	有限责任公司 (国有独资)	王连生
深圳市湘江投资发展有限公司	深圳市	投资兴办实业; 投资咨询。建材的销售。	受同一母公司控制	有限公司	刘忠明
长沙湘江五一路桥有限公司	长沙市 岳麓区	建设、经营、管理、维护五一路桥	联营企业	合作企业	刘忠明
湖南网路信息技术有限公司	长沙市 高新区	电子计算机软件及网络系统的技术开发	联营企业	有限公司	陈小松
桂林正翰科技开发有限公司	桂林市	新材料系列其配套设备的开发、生产、销售、应用; 环境工程设计; 超纯水、直饮纯净水、工业水处理技术开发应用、设备制造、工程安装及售后服务	联营企业	有限公司	郑波

2、关联交易事项

(1) 销售货物

本公司 2005 年上半年及 2004 年上半年向关联方销售货物有关明细资料如下: (金额单位: 元)

企业名称	2005 上半年		2004 年上半年	
	金 额	占年度销售百分比%	金 额	占年度销售百分比%
长沙市国道绕城公路建设开发总公司	476, 112. 36	0. 56	18, 024, 145. 32	11. 88
长沙机场高速路建设经营有限公司			12, 722, 091. 70	8. 39
长沙市新港城建设开发有限公司	1, 580, 365. 69	1. 87	1, 116, 938. 92	0. 74
合 计	2, 056. 478. 05	2. 43	31, 863, 175. 94	21. 01

注: 关联销售收入为 2, 056. 478. 05 元, 关联销售成本为 1, 953, 654. 15 元, 毛利率为 5%。

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	关联企业	期 末 数	期 初 数
应收账款	长沙市环路建设开发有限公司	1, 118, 915. 40	846, 141. 72
	长沙市新港城建设开发有限公司	21, 357, 266. 69	19, 250, 383. 74
	长沙市国道绕城公路建设开发有限公司	20, 751, 002. 15	25, 136, 535. 56
	长沙机场高速路建设经营有限公司	8, 120, 662. 98	10, 080, 744. 98
	长沙市浏永公路建设开发有限公司	1, 078, 578. 89	2, 128, 578. 89
其他应收款	长沙市环路建设开发有限公司	10, 351, 573. 24	7, 969, 918. 98
	长沙市国道绕城公路建设开发总公司	3, 396, 145. 00	3, 396, 145. 00
预收账款	桂林正翰科技开发有限公司	7, 000, 000. 00	7, 000, 000. 00
	长沙市国道绕城公路建设开发有限公司		701. 89
其他应付款	长沙机场高速路建设经营有限公司		32, 624. 00
	长沙市环路建设开发有限公司		497, 783. 00

**附注 8、或有事项**

1、诉讼事项

(1) 公司于 2003 年 8 月为衡阳市金荔科技农业股份有限公司 (以下简称金荔科技) 提供 3000 万元流动资金借款保证, 贷款起止日为 2003 年 8 月 29 日至 2004 年 8 月 25 日, 金荔科技到期仅归还 780 元, 中国工商银行长沙市韶山路支行于 2005 年 2 月向金荔科技提出还款的诉讼请求, 根据湖南省长沙市中级人民法院 (2004) 长中法民二初字第 447 号民事判决书, 判决公司对上述贷款本金 2999.922 万元、利息 514,824.37 元及罚息承担连带清偿责任。

金荔科技于 2005 年 4 月 15 日向中国工商银行长沙市韶山路支行承诺于 2005 年 9 月 30 日之前归还全部本息及案件受理费, 公司对此继续提供连带责任担保。

公司已支付连带责任金额 4,026,840.15 元, 并按剩余连带责任金额的 18.87% 计提预计负债 5,000,000.00 元。

2、担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日止, 公司对外担保借款金额总计 34,100 万元, 明细如下:

借款单位名称	贷款银行	担保金额	担保期限	备注
湖南酒鬼酒股份有限公司	工行湘西自治州支行	5000 万元	2003.06.13-2004.06.12	逾期
湖南酒鬼酒股份有限公司	工行汇通支行	4500 万元	2004.05.12-2005.05.11	逾期
湖南亚华种业股份有限公司	建行华兴支行	5000 万元	2004.04.23-2005.04.22	逾期
湖南亚华种业股份有限公司	中行省分行	5000 万元	2004.02.26-2005.02.25	逾期
湖南海利化工股份有限公司	中行省分行	6000 万元	2004.08.10-2005.08.10	已签 6000 万元最高额保证合同
湖南海利化工股份有限公司	光大华丰支行	5600 万元	2004.07.20-2005.07.21	已签 5600 万元最高额保证合同
衡阳市金荔科技农业股份有限公司	工行韶山路支行	3000 万元	2003.08.29-2004.08.25	逾期

**附注 9、承诺事项**

本公司没有需要说明的承诺事项。

**附注 10、资产负债表日后事项**

本公司没有需要说明的资产负债表日后事项。

**附注 11、其他重要事项**

公司于 2004 年 11 月 30 日与北京新达新材料有限公司签订湖南投资集团株洲钻石材料有限公司股权转让协议, 转让价格 700 万元, 2005 年 12 月 31 日已收北京新达新材料有限公司股权转让款 70 万元, 截止 2005 年 4 月 1 日, 公司已收北京新达新材料有限公司股权转让款 630 万元, 股权变更手续办理完

毕。

附注 12、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	金 额
处置长期资产	-4,202,086.78
股票投资收益	407,812.82
或有损失	-5,000,000.00
其他各项营业外收支	190,121.74
所得税影响	0
少数股东损益影响	0
合 计	-8,604,152.22

2、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	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.58	3.58	0.12	0.12
营业利润	0.50	0.50	0.02	0.02
净利润	-1.35	-1.35	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后的净利润	-0.60	-0.60	-0.02	-0.02

## 八、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- (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件;
- (四) 公司章程。

公司备查文件完整，存放于公司董事会秘书处。

董事长:

湖南投资集团股份有限公司

二〇〇五年八月二十二日