

湖南天一科技股份有限公司  
2001 年度

中  
期  
报  
告

二 00 一年六月三十日

# 湖南天一科技股份有限公司 2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本公司中期财务会计报告未经审计。

## 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、 公司法定代表人：凌磊伯

### 3、 公司董事会秘书：欧阳烛宇

联系地址：长沙市韶山北路 398 号华盛花园七楼

电话：0731-5795176

传真：0731-5795175

E-mail: typumps @. public. cs. hn. cn

网址：http: \\www. ti anyi pump. com. cn

### 4、 公司注册及办公地址：湖南省平江县城关镇南街 339 号

邮政编码：414500

公司国际互联网网址：http: \\www. ti anyi pump. com. cn

电子信箱：E-mail: typumps @. public. cs. hn. cn

### 5、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》。

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

http: \\www. cni nfo. com. cn

公司中期报告备置地点：湖南省长沙市韶山北路 398 号华盛花园七楼本公司证券部

### 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：0908

## 二、 会计数据和业务数据摘要

单位：元

项 目	2001 年 1 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日	2000 年 1 月 1 日至 2000 年 6 月 30 日
净利润	12275540.57	17190736.88
扣除非经常性损益后的净利润	8535132.91	12703721.56
每股收益	0.0438	0.0614
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.0438	0.0614
净资产收益率	2.46%	3.65%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0029	0.0037
总资产	669166142.38	677621153.54
资产负债率	23.89%	25.64%
股东权益（不包含少数股东权益）	499583199.31	471487058.74
每股净资产	1.784	1.684
调整后的每股净资产	1.776	1.683
报告期末至披露日股份变动后每股净资产	1.776	1.683

单位：元

项目	2000 年末
净利润	42811336.88
扣除非经常性损益后的净利润	31946570.18
每股收益	0.1529
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.1529
净资产收益率	8.79%

注：（1）报告期内扣除非经常性损益后的净利润的扣除项目和金额为：委托理财收益 3267552.68 元，股权投资差额摊销-8407.95 元，营业外收支净额 464447.03 元。2000 年中期扣除非经常性损益后的净利润的扣除项目和金额为：委托理财收益 3900000.00 元，股权投资差额摊销-8407.95 元，营业外收支净额 578607.37 元。

（2）主要财务指标计算方法；

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产=（报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用）/报告期末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

(3) 按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》的要求计算的数据:

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	4.04%	4.09%	0.0721	0.0721
营业利润	1.51%	1.52%	0.0268	0.0268
净利润	2.46%	2.49%	0.0438	0.0438
扣除非经常性损益后的净利润	1.71%	1.73%	0.0305	0.0305

全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下:

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下:

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i + M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中: P 为报告期利润; NP 为报告期净利润;  $E_0$  为期初净资产;  $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增净资产;  $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少净资产;  $M_0$  为报告期月份数;  $M_i$  为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数;  $M_j$  为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下:

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j \times M_0)$$

其中: P 为报告期利润;  $S_0$  为期初股份总数;  $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;  $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;  $S_j$  为报告期因回购或缩股等减少股份数;  $M_0$  为报告期月份数;  $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;  $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 三、 股本变动及股东情况

#### 1、 股本变动情况

##### (1) 股份变动情况表

	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								
发起人股份	190,000,000							190,000,000
其中：								
国家持有股份	136,640,000							136,640,000
境内法人持有股份	53,360,000							53,360,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股(高管股)	122,000							122,000
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	190,122,000							190,122,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	89,878,000							89,878,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	89,878,000							89,878,000
三、股份总数	280,000,000							280,000,000

#### 2、 主要股东持股情况介绍

##### (1) 前十名股东名册：

序号	股东名称	拥有股数(股)	占总股本(%)	持股类别
1	平江县国有资产管理局	136,640,000	48.80	国家股
2	湖南泰和集团股份有限公司	49,360,000	17.63	法人股
3	湖南通海实业股份有限公司	4,000,000	1.43	法人股
4	吕长和	180,000	0.064	流通股
5	普丰证券投资基金	132,847	0.047	流通股
6	张庆华	123,100	0.044	流通股
7	北京物华天宝房地产信息咨询服务	113,100	0.040	流通股
8	陈静林	110,850	0.040	流通股
9	罗坤生	110,000	0.039	流通股
10	万怡	100,505	0.036	流通股

前十名股东间不存在关联关系。

(2) 持有本公司 10% (含 10%) 以上法人股东情况介绍:

湖南泰和集团股份有限公司为本公司第二大股东, 持有股数 4936 万股, 占总股本比例 17.63%, 该公司法定代表人王俊杰, 主营房地产综合开发; 建筑材料、金属材料、装饰材料、五金、交电、化工产品、粮油制品的批发业务。

(3) 报告期内控股股东无变化。

#### 四、经营情况的回顾与展望

1、公司报告期内主要经营情况:

(1) 公司主营业务范围: 系列稠油泵、油气混输泵、工业潜污泵、系列潜水电泵、系列高低压成套开关设备、高压真空断路器、六氟化硫断路器的制造和销售及自营机电进出口业务、城乡供给水及环保工程、电子数字信息技术。其中小型潜水电泵的产销量在国内为前三名, 并出口东南亚地区; 油泵系列产品成功进入大庆、克拉玛依、大港、吐哈、辽河、江汉、胜利和海洋油田等国内主要油田, 并出口东南亚、中东和南非等地; 电器产品主要市场集中在华南、中南等地。

2000 年 5 月, 本公司与国防科技大学计算机学院签署合作协议, 随后经过董事会认真讨论和临时股东大会审议通过, 本公司于 2000 年 10 月在长沙市高新技术开发区注册成立了湖南天一银河信息产业有限公司, 开始进入 IT 产业, 目前正处于全力开发和试生产阶段。

(2) 公司经营情况:

上半年公司实现主营业务收入 9279.33 万元, 比去年同期增长 28.18%; 实现净利润 1227.55 万元, 比去年同期下降 28.59%。

A. 分别按行业、产品、地区说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况。

项 目	油泵及各种泵类	电器类	IT 类
主营业务收入 (元)	63557686.47	18951965.53	10283642.08
主营业务利润 (元)	13440383.56	5387354.37	1365237.67

B. 占公司主营业务收入 10% 以上的业务主要来自稠油泵、螺杆混输泵、潜水电泵及电机、电器开关设备等。通过加大技改投入, 整合营销力量, 公司主导产品的销售业务呈逐月增长的态势。

2、公司投资情况:

(1) 募集资金使用情况:

公司于 1998 年 11 月 18 日发行 4500 万股人民币普通股股票, 募集资金净额 24,915 万元。使用情况如下:

项目名称	招股说明书 计划投资金额	实际投资	
		已投入金额	补充流动资金
油气混输泵技改项目	4990 万元	4222.64 万元	983 万元
稠油泵技改项目	4730 万元	4217.35 万元	889 万元
潜油泵技改项目	4970 万元	1247.60 万元	314 万元
螺杆混输泵技改项目	4990 万元	1040.70 万元	660 万元
12-126KV 高压真空断路器技改项目	700 万元	1018.46 万元	408 万元

(2) 尚未投入使用募集资金去向：

银行存款

9914.25 万元

(3) 招股说明书的“潜水泵技改项目”、“KYN 系列铠装式高压开关柜技改项目”和“特种高强碳化硅制品技改项目”，由于市场形势发生变化，投入原项目盈利前景难以预测。公司将放弃以上项目，改投天一银河系列交换机项目，已经 2001 年 7 月 30 日二 00 一年度第一次临时股东大会审议通过。

### 3、公司财务状况：(单位：元)

项目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 6 月 30 日	增减 (%)
总资产	669,166,142.38	677,621,153.54	-1.25
应收帐款	72,755,252.07	54,022,691.38	+34.68
存货	70,076,902.24	40,896,956.06	+71.35
长期投资	25,613,812.72	74,722,314.69	-65.72
固定资产	130,238,685.37	79,559,466.02	+63.70
长期负债	39,680,000.00	43,180,000.00	-8.11
股东权益	499,583,199.31	471,487,058.74	+5.96
主营业务利润	20,192,975.60	24,768,808.39	-18.47
净利润	12,275,540.57	17,190,736.88	-28.59

说明：(1) 总资产减少，主要系偿还公司债务所致；

(2) 应收帐款增加，主要系公司为确保产品销售市场，增加部分赊销所致；

(3) 存货增加，主要系公司扩大了生产经营规模所致；

(4) 长期投资减少，主要系公司收回委托理财投资所致；

(5) 固定资产增加，主要系公司为了扩大生产经营规模而购建了房屋及机器设备所致；

(6) 长期负债减少，主要系公司偿还银行债务所致；

(7) 股东权益增加，主要系公司盈利所致；

(8) 主营业务利润减少，主要系目前市场竞争激烈，部分产品降价销售所致；

(9) 净利润减少，主要系主营业务利润减少。

### 4. 经营中出现的问题与困难及解决方案

公司经营中面临的主要问题是传统产业成长性一般，行业竞争加剧，产品边际利润率呈逐步降低的态势。对此，公司一方面正在加快技改进度，提高产品科技含量；另一方面，正通过与国防科技大学计算机学院的交流与合作，加紧科研开发，挺进信息产业领域，优化产业结构，走技术领先、科技创新的竞争之路。

#### 5. 下半年计划：

- (1) 进一步拓展主营业务，强化管理，挖潜增效。
- (2) 以市场为导向，整合营销资源，加强和完善公司营销体系的建设。
- (3) 继续以 ISO9001 为基础，强化质量管理，不断提高产品质量，降低成本费用，努力实现产品及服务质量的稳步提高和公司效益的持续增长。
- (4) 加大人力资源开发，通过各种途径和方式吸引优秀人才，加强职工培训，优化人力资源管理，通过具有竞争力的人力资源战略和充满活力的人力资源管理体系，创造适合高素质人才成长的环境。
- (5) 奠定 IT 产业的发展基础，加快新产品的开发和面世。
- (6) 做好董事会换届工作，保证公司持续、健康发展。
- (7) 尝试通过资产整合，提高资产质量。

## 五、重要事项

1. 公司 2000 年中期拟定的利润分配预案：公司上半年实现净利润 1227.55 万元，根据公司发展的需要，董事会拟定 2001 年中期利润不分配，也不进行公积金转增股本。

2. 公司上年度利润分配方案：公司 2000 年度股东大会审议通过了 2000 年度利润分配方案：以 2000 年末股本总额 28,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.35 元（含税），已于 2000 年 7 月实施完毕。有关信息披露于《证券时报》。

3. 本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

4. 本报告期内，公司无收购、兼并、资产重组事项。

5. 重大关联交易事项：本报告期内所产生之关联交易均为正常的关联交易，详细情况见财务报表附注。

6. 公司的法人治理结构健全，与控股股东湖南省平江县国有资产管理局人员独立，资产完整，财务独立。

(1) 人员独立方面：公司设有人事部专门负责公司的劳动、人事及工资管理工作，并制定一系列规章制度对员工进行奖惩。公司高级管理人员在上市公司领取薪酬，均未在控股单位任职。

(2) 资产完整方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

(3) 财务独立方面：公司设有独立的财务部门，拥有独立的会计人员、独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户。

7. 本报告期内本公司未托管、承包、租赁其他公司资产，其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项参见财务报表附注。

8. 报告期内，公司无改聘、解聘会计师事务所情况。

9. 报告期内，公司无其他重点合同及其履行情况。

10. 报告期内，公司无重大担保事项。

11. 报告期内，公司未更改公司名称及股票简称。

12. 公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的执行情况：

报告期内，公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

13. 本报告期内委托理财协议的具体内容，委托理财的收益情况，以及委托理财履行

法定程序的情况：

公司于 1999 年 8 月 8 日和北京远大立投资有限公司签署委托理财协议，决定将自有资金 5200 万元交与对方进行为期一年半的委托理财，方式为年收益率 15%。协议到期后，本公司已全部收回委托资金，本期税前收益为 3,267,552.68 元。该事项经 1999 年度股东年会确认。

14. 报告期内，本公司无其他重大事项。

## 六、财务会计报告

1. 会计报表：

- (1) 资产负债表（见附表 1）
- (2) 利润及利润分配表（见附表 2）
- (3) 现金流量表（见附表 3）

2. 会计报表附注：

附注一、公司简介

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，由湖南省平江潜水电泵总厂联合岳阳市泰和实业集团公司和湖南通海实业股份有限公司共同发起，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，1997 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，本公司根据 1999 年度股东大会决议，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，注册号：4300001000898 (3-1)，注册资本：人民币 28000 万元。

本公司经营范围为：生产、销售系列工、农业用泵，与泵站工程相配套的自动控制设备、电器机械及器材、保龄球捡瓶机设备及其他机械设备；销售建筑装饰材料（不含硅酮胶）；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（国家实行核定公司经营的 14 种商品除外）的进口业务；开展“三来一补”业务；研究、开发电子数字信息技术、计算机网络系统工程并提供成果转让。

本公司包括公司本部及奥星泵业分公司、平江电器分公司、长沙销售分公司以及参股公司岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司、北京天一经合电子商务有限公司、湖南天泽电子有限公司和控股子公司湖南天一银河信息产业有限公司、岳阳东方科技有限责任公司、岳阳欣广包装有限公司、湖南赛马特种泵有限公司、湖南天一科技贸易有限公司、黑龙江省天一瑞宝科技实业有限公司。

## 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

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，自 2001 年 1 月 1 日起执行《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. 记帐本位币

本公司采用人民币为记帐本位币。

### 4. 记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，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帐。对各种外币帐户的期末余额按期末汇率折合为人民币，差额作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建

期间的，计入长期待摊费用；属于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。

#### 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. 坏帐核算的方法

1) 坏帐损失采用备抵法核算，按帐龄分析法计提坏帐准备，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) 坏帐损失的确认标准

- 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，经批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。

#### 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) 中期期末或年度终了，根据存货清查结果，按其成本高于其可变现净值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帐；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帐面价值。

3) 处置投资时, 将短期投资帐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按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; 以债务重组取得长期股权投资按应收债权的帐面价值加上应支付的税费作为初始投资成本; 以非货币性交易取得的长期股权投资按换出资产的帐面价值加上应支付的税费作为初始投资成本。

#### 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, 冲减投资的帐面价值。

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%), 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。股权投资差额按 10 年平均摊销。

### 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; 以债务重组取得的, 按应收债权的帐面价值加上应支付的税费, 作为初始投资成本; 以非货币性交易取得的, 按换出资产的帐面价值加上应支付的税费, 作为初始投资成本。

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, 作为计提的应收利息的调整。

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帐面价值的差额, 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帐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、安装成本入帐;

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帐;

C. 投资者投入的固定资产, 按投资各方确认的价值入帐;

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

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帐;

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帐;

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

H. 以债务重组取得的固定资产, 按应收债权的帐面价值加应支付的税费入帐;

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

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帐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帐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帐，股东投入的土地使用权按投资各方确认的价值入帐。按法律规定的有效年限 50 年分期摊销。

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

3) 著作权，购入的著作权按实际支付的价款入帐，股东投入的著作权按投资各方确认的价值入帐，按 10 年分期摊销。

4) 期末按单项无形资产可收回金额低于其帐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。

本年度本公司将控股子公司湖南天一银河信息产业有限公司、岳阳东方科技有限责任公司、岳阳欣广包装有限公司、湖南赛马特种泵有限公司、湖南天一科技贸易有限公司、黑龙江省天一瑞宝科技实业有限公司纳入合并范围。

#### 附注三：会计政策变更及其影响

本公司固定资产、在建工程、无形资产、委托贷款原期末不计提减值准备，现按照《企业会计制度》的有关规定，从 2001 年 1 月 1 日起改为执行对上述资产期末可收回金额低于其帐面价值的差额提取减值准备的政策；公司原按期摊销的开办费，改按《企业会计制度》进行会计处理。对上述会计政策的变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关的期初数，利润及利润分配表的上年同期数已按调整后的数字填列。上述会计政策的累计影响数为 3,438,062.42 元，其中：因无形资产减值准备计提变更的累计影响数为 2,387,748.27 元；因开办费会计政策变更的累计影响数为 1,050,314.15 元。由于上述会计政策变更调减了 2000 年度的净利润 3,438,062.42 元，调减了 2000 年留存收益 3,438,062.42 元，其中未分配利润调减了 2,922,353.06 元，盈余公积调减了 515,709.36 元。

#### 附注四、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
	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
教育费附加	3%	增值税、营业税应征额
房产税	1.2%	按房屋原值的 70%

2、所得税：根据湖南省人民政府湘政函[1997]204 号文批准，自本公司成立日起，先按 33%上缴所得税，然后由财政按照征税基数的 18%返还给公司作为税后利润处理，上述政策执行至 2001 年 12 月 31 日止。本公司之控股子公司按 33%的税率上缴所得税。

3、其他税项按国家和地方有关规定计缴。

## 附注五、控股子公司及合营企业

### (1) 纳入合并范围的子公司

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资额	投资比例%
湖南天一银河信息产业有限公司	长沙高新技术产业开发区	10,000 万元	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。	9,900 万元	99.00
岳阳东方科技有限责任公司	岳阳经济技术开发区屈原北路	6,300 万元	潜油泵的生产，销售高科技产品的开发、生产，国内贸易	5700 万元	90.48
岳阳欣广包装有限公司	平江县城关镇	138 万元	纸塑复合袋制造及产品自销	112 万元	81.16
湖南赛马特种泵有限公司	平江县城关镇	3,000 万元	泵及建筑用金属结构及构件的制造销售	2,900 万元	96.67
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 万元	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（不含硅铜胶）及政策允许的金属材料、化工产品。	900 万元	90.00
黑龙江省天一瑞宝科技实业有限公司	黑龙江省哈尔滨市南岗区花园街 245 号	500 万元	机电产品（不含小轿车），水泵、油泵及泵站工程配套的自动控制设备，阀门，通信设备（不含无线电发射设备），办公设备，化工产品（不含危险品），仪器仪表，研究开发电子数字信息技术，计算机网络系统集成，水处理设备生产。	255 万元	51.00

\* 岳阳东方科技有限责任公司持有湖南天一银河信息产业有限公司 1%的股权，金额为人民币 100 万元。

\*\* 湖南赛马特种泵有限公司持有湖南天一科技贸易有限公司 10%的股权，金额为

人民币 100 万元。

#### 附注六、合并会计报表项目注释

##### 1. 货币资金

项目	期初数	期末数
现金	55775.93	207460.16
银行存款	149972847.55	157000933.26
其他货币资金	494000.00	
合 计	150522623.48	157208393.42

##### 2. 短期投资

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	60000000.00		60000000.00	

\* 系本公司将暂时闲置的资金投资国债。

##### 3. 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州华泰鞋业有限公司	2001.6.1	2001.9.1	200000.00	
合肥飞建化工有限责任公司	2001.4.24	2001.10.24	200000.00	
安徽丰原生物化学股份有限公司	2001.1.20	2001.7.20	160000.00	
合 计			560000.00	

##### 4. 应收帐款

a. 帐 龄	期 初 余 额			期 末 余 额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	50415590.97	76.41	1512467.73	66671831.65	88.04	2000154.95
1-2年	15567918.42	23.59	1556791.85	8368952.99	11.05	836895.30
2-3年				689397.10	0.91	137879.42
合 计	65983509.39	100.00	3069259.58	75730181.74	100.00	2974929.67

## b. 欠款金额前五名的单位如下：

单位名称	金 额	帐 龄	欠款原因
中油管道物资装备公司	4323559.77	1 年以内	货款
湖南湘能线缆有限公司 *	4193173.02	1 年以内	货款
宁波华能国际经济贸易有限公司	2545560.00	1 年以内	货款
深圳市顺昌机械设备有限公司	1920000.00	1 年以内	货款
青海石油管道输油处	1361976.00	1 年以内	货款

\* 该笔应收湖南湘能线缆有限公司的货款已于 2001 年 7 月收回。

\*\* 应收帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

## 5. 其他应收款

a. 帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	12522223.85	17.89	375666.72	25468687.41	86.10	764060.62
1—2 年	56728916.44	81.05	1808891.64	3608501.69	12.20	360850.17
2—3 年	740000.00	1.06	148000.00	504000.00	1.70	100800.00
合 计	69991140.29	100.00	2332558.36	29581189.10	100.00	1225710.79

\* 期末数比期初数减少 57.74%，主要系本期收回原存入国通证券有限责任公司保证金 55200000.00 元所致。

## b. 欠款金额前五名列示如下：

单 位 名 称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
平江地税一分局	2560000.00	一年以内	暂借款
公司职工	1390629.47	1 年以内	差旅借支
国防科技大学	1000000.00	1 年以内	暂垫款
平江县城关镇财政所	500000.00	1-2 年	借款
上海开达电源有限公司	240000.00	1 年以内	暂垫款

\* 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

## 6. 预付帐款

a. 帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	41548819.29	99.44	74216567.01	94.14
1-2 年	235877.37	0.56	4617951.01	5.86
合 计	41784696.66	100.00	78834518.02	100.00

b. 预付帐款前五名的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
湖南天申机电设备有限公司	34134085.00	1 年	预付设备及材料款
江苏盐城澳士水泵有限公司	9487641.00	1 年	预付材料款
湖南省招标有限公司	4833116.00	1 年	预付货款
深圳爱力华实业有限公司	1025840.40	1 年	预付材料款
湘潭电机有限公司	982300.00	1 年	预付电机款

\* 预付帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

\*\* 期末数比期初数增加 3704.98 万元，主要系公司为了扩大生产规模，预付相关设备及材料货款增加所致。

## 7. 存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	5153438.34		6676320.76	
在途材料	8111111.10			
低值易耗品	2061362.68		2124881.09	
在产品	14935222.29		30288378.24	
库存商品	29561172.35		30987322.15	
合 计	59822306.76		70076902.24	

## 8. 长期投资

1) 项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备

长期股权投资	25109484.22	908407.95	404079.45	25613812.72
其中：股权投资差额	-147139.14	8407.95		-138731.19
长期债权投资	52000000.00		52000000.00	
合 计	77109484.22	908407.95	52404079.45	25613812.72

## 2) 长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例%
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	未约定	22462543.91	27%
湖南天泽电子有限公司	15 年	2390000.00	23.90%
北京天一经合电子商务有限公司	未约定	900000.00	50%
合 计		25752543.91	

### 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	期初数	摊销期限	本期摊销	期末数
岳阳欣广包装有限公司	-168159.03	追加投资	-147139.14	10 年	-8407.95	-138731.19

\* 本公司对湖南天泽电子有限公司无控制、共同控制和重大影响，采用成本法核算；

\*\* 本期本公司收回对湖南世讯视频网络有限公司的投资 400000.00 元，其帐面价值为 404079.45 元，投资损失为 4079.45 元；

\*\*\* 北京天一经合电子商务有限公司于 2001 年 6 月 27 日成立，其注册资本为 180 万元。本公司之控股子公司湖南天一科技贸易有限公司出资 900000.00 元，占其注册资本的 50%。

3) 长期债权投资期初为 52,000,000.00 元，系委托北京远大立投资有限公司的理财投资，本公司于本期已全部收回该笔投资，其投资收益为 3267552.68 元。

## 9. 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	69521769.29			69521769.29
机器设备	41018441.19	4380440.00		45398881.19
电子设备	4025709.70	1349606.90		5375316.60

运输设备	6353676.00	1171035.00	737980.50	6786730.50
其他	3101265.79	54722.00		3155987.79
小 计	124020861.97	6955803.90	737980.50	130238685.37
累计折旧				
房屋建筑物	8672510.93	812310.10		9484821.03
机器设备	14382770.97	1449137.51		15831908.48
电子设备	1013567.64	226329.36		1239897.00
运输设备	1537767.52	329731.76	404162.13	1463337.15
其他	1622498.86	128388.08		1750886.94
合 计	27229115.92	2945896.81	404162.13	29770850.60
净值	96791746.05			100467834.77

\* 本期固定资产增加均系外购相关生产经营设备，主要是公司为了满足生产经营的需要；

\*\* 本期固定资产减少均系出售运输设备；

\*\*\* 固定资产中有机器设备和房屋建筑物价值 4883 万元作为银行贷款的抵押物。

## 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	进度
	(其中资本化利息)	(其中资本化利息)	(其中资本化利息)	(其中资本化利息)		
油泵车间	1374439.86	1368550.00		2742989.86	募股资金	95%
综合楼	3549841.66	3661421.75		7211263.41	募股资金	95%
理化楼	500285.11			500285.11	募股资金	30%
仓库	6112312.27			6112312.27	募股资金	70%
奥星水塔草坪等零星工程	11436.92	411529.68		422966.60	募股资金	95%
综合车间	397763.46	60000.00		457763.46	募股资金	30%
华盛办公楼	3600000.00	358637.60		3958637.60	募股资金	95%
待安装设备	2768495.00	837260.90	2768495.00	837260.90	募股资金	90%
大泵车间		2204261.35		2204261.35	募股资金	60%

SMT 切片生产线		1997938.60		1997938.60	募股资金	50%
合 计	18314574.28	10899599.88	2768495.00	26445679.16		

### 11. 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
奥星泵业分公司土地使用权	16107627.01	15463321.93		161076.27	15302245.66	47.5 年
平江电器分公司土地使用权	6831750.00	6405062.00		68317.50	6336744.50	46.5 年
东方科技土地使用权	18816000.00	18382294.00		200172.00	18182122.00	45.42 年
平江电器分公司非专利技术	1358130.00	665472.68		47533.76	617938.92	6.5 年
平江电器分公司非专利技术	1625853.15	1024287.51		56904.86	967382.65	8.5 年
平江电器分公司非专利技术	5545225.15	3881657.60		194082.88	3687574.72	9.5 年
赛马公司非专利技术	1000000.00	900000.00		50000.00	850000.00	8.5 年
天一银河计算机软件著作权	600000.00		600000.00		600000.00	10 年
合 计	51884585.31	46722095.72	600000.00	778087.27	46544008.45	

\* 东方科技土地使用权有效期至 2046 年 12 月，按 47 年平均摊销；

\*\* 天一银河计算机软件著作权系 2001 年 6 月份购买，本期未作摊销。

### 12. 长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
东方科技水电增容费	235000.00		30000.00	205000.00
房屋装修	685339.65	687558.00	70914.86	1301982.79
其他	212463.40		21246.34	191217.06
合计	1132803.05	687558.00	122161.20	1698199.85

### 13. 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款			
担保借款	32000000.00	9500000.00	
信用借款	49900000.00	37400000.00	

合 计                    81900000.00                    46900000.00

短期借款期末数比期初数减少 3500 万元，系归还原银行借款所致。

14. 应付票据 14640000.00 元

无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

15. 应付帐款 23145662.50 元

无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

16. 预收帐款 7869983.47 元

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

税种	期初数	期末数
增值税	6042957.65	3612647.81
营业税	5242.06	67.13
城市维护建设税	188250.98	93395.14
所得税	1579682.61	133225.59
印花税	-300.00	
个人所得税	535.00	1508.00
合 计	7816368.30	3840843.67

\* 应交税金期末数比期初数减少 50.86%，系清缴税款所致。

18. 其他应付款 7461038.36 元

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

借款单位	金 额	借款期限	年利率%	借款条件
农行平江县支行	24450000.00	1999.6-2002.6	6.324	抵押
农行平江县支行	9730000.00	1999.10-2002.10	6.633	担保
农行平江县支行	5000000.00	1999.12-2002.12	6.375	抵押
平江县投资公司	500000.00	1999.9-2002.9	5.04	信用
合 计	39680000.00			

20. 递延款项 3399550.01 元，系本公司股票发行中形成的无效申购资金利息收入的摊余部分。

原始金额	期初数	本期摊销	期末数
7156947.20	4115244.73	715694.72	3399550.01

## 21. 股本

	本次变	本次变动增减(+、-)	本次变

	动 前	配股	送股	公积金 转股	增 发	其 他	小 计	动 后
一、未上市流通股份								
发起人股份	190,000,000							190,000,000
其中：								
国家持有股份	136,640,000							136,640,000
境内法人持有股份	53,360,000							53,360,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股（高管股）	122,000							122,000
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	190,122,000							190,122,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	89,878,000							89,878,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	89,878,000							89,878,000
三、股份总数	280,000,000							280,000,000

\* 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。

#### 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	115488581.72			115488581.72
其他资本公积转入	28139.40			28139.40

合 计	115516721.12	115516721.12
-----	--------------	--------------

## 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	12938119.57			12938119.57
公益金	6469059.78			6469059.78
任意盈余公积				
合 计	19407179.35			19407179.35

## 24. 未分配利润

期初数	72383758.27
加: 本期净利润	12275540.57
期末数	84659298.84

## 25. 其他业务利润

业务种类	2001 年 1-6 月			2000 年 1-6 月		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
驻外服务部上交承包利润	998000.00		998000.00			
材料让售	586580.13	390132.82	196447.31	1675099.86	916826.16	758273.70
配件及修理业务	474968.83	66816.56	408152.27	85980.23	42999.60	42980.63
运输业务	708.80		708.80	1230.00	338.55	891.45
租赁业务	240298.75	12367.49	127931.26	373482.81	123081.07	250401.74
合 计	2300556.51	569316.87	1731239.64	2135792.90	1083245.38	1052547.52

\* 本期其他业务利润增长 64.48%，主要系本公司加强了对驻外服务机构的管理，与各驻外服务机构签订承包合同，服务机构上交公司利润所致。

## 26. 财务费用

类 别	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
利息支出	5137411.97	4701260.70
减：利息收入	2134735.30	1369752.40
汇兑损失		
减：汇兑损益		

其他	46724.92	53627.40
合 计	3049401.59	3385135.70

## 27. 投资收益

项目类别	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
股权投资收益	2795920.55	3211238.42
债权投资收益	3267552.68	6435336.08
股权投资差额摊销	8407.95	8407.95
合 计	6071881.18	9654982.45

\* 股权投资收益包括：

1) 其中 2800000.00 元系本公司对岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司投资本期分回的投资收益；

2) 另外 -4079.45 元系本公司本期收回对湖南世讯视频网络有限公司的投资 400000.00 元发生的投资损失。

\*\* 债权投资收益包括：

委托理财收益 3267552.68 元，系本期收回在北京远大立投资有限公司的委托理财投资 52000000.00 元发生的投资收益。

\*\*\* 本公司对岳阳欣广包装有限公司股权投资差额的摊销，本期增加投资收益 8407.95 元。

## 28. 营业外收入

项目类别	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
处理固定资产净收益	11864.00	10879.78
罚款收入	1182.00	
无效申购资金利息摊销	715694.72	715694.72
其他	16988.20	17300.00
合 计	745728.92	743874.50

## 29. 营业外支出

项目类别	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
处理固定资产净损失	256681.89	165267.13
罚款支出	500.00	
其 他	24100.00	

合 计	281281.89	165267.13
-----	-----------	-----------

## 附注七、母公司主要项目注释

## 1. 应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	39980958.96	72.19	1199428.77	48694246.34	84.62	1460827.39
1-2 年	15403766.77	27.81	1540376.68	8161803.92	14.18	816180.39
2-3 年				689397.18	1.20	137879.44
合 计	55384725.73	100.00	2739805.45	57545447.44	100.00	2414887.22

欠款金额前五名列示如下：

单位名称	金 额	帐 龄	欠款原因
中油管道物资装备公司	4323559.77	1 年	货款
宁波华能国际经济贸易有限公司	2545560.00	1 年	货款
深圳市顺昌机械设备有限公司	1920000.00	1 年	货款
青海石油管道输油处	1361976.00	1 年	货款
江西水电工程局	1278200.00	1 年	货款

## 2. 长期投资

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	220100963.37		8407.95	521473.87	219587897.45	
长期债权投资	52000000.00			52000000.00		
合 计	272100963.37		8407.95	52521473.87	219587897.45	

长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资成本	比例%	本年权益调整	累计权益调整	股权投资差额	期末余额
岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司	未约定	2700000.00	27	_____	19762543.91		22462543.91
湖南天一银河信息产业有限公司	30 年	99000000.00	99	-49359.71	-1057656.23		97942343.77
岳阳欣广包装有限公司	20 年	1283964.04	81.16	-185556.98	-84607.99	-138731.19	1060624.86

岳阳东方科技有限责任公司	20 年	57000000.00	90.48	-906156.12	-1822064.40	55177935.60
湖南赛马特种泵有限公司	未约定	29000000.00	96.67	1025766.65	2404776.14	31404776.14
湖南天一科技贸易有限公司	10 年	9000000.00	90	-2088.26	67358.89	9067358.89
黑龙江省天一瑞宝科技实业有限责任公司	未约定	2550000.00	51	_____	-77685.72	2472314.28
合 计		200533964.04	100.00	-117394.42	19192664.60	-138731.19 219587897.45

\* 岳阳东方科技有限责任公司持有湖南天一银河信息产业有限公司 1%的股权，投资额为 1000000.00 元，湖南赛马特种泵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 1000000.00 元。

### 3. 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
水泵及各种泵类	43557686.47	47989111.81	32817455.95	32846320.72
电器类	14014266.67	20159689.45	8834159.37	11976417.85
合 计	57571953.14	68148801.26	41651615.32	44822738.57

### 4. 投资收益

项 目	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
股权投资收益	2678526.13	3770020.33
债权投资收益	3267552.68	6435336.08
股权投资差额摊销	8407.95	8407.59
合 计	5954486.76	10213764.00

## 附注八、关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

A. 平江县国有资产管理局是本公司的第一大股东即国家股股东。

B. 企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
湖南天一银河信息产业有限公司	长沙高新技术产业开发区	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	子公司	有限责任公司	彭深根

		子设备及政策允许的金属材料、化工产品。			
岳阳东方科技有限责任公司	岳阳经济技术开发区屈原北路	潜油泵的生产, 销售 高科技产品的开发、 生产, 国内贸易	子公司	有限责任公司	毛晖
岳阳欣广包装有限公司	平江县城关镇	纸塑复合袋制造 及产品自销	子公司	有限责任公司	凌磊伯
湖南赛马特种泵有限公司	平江县城关镇	泵及建筑用金属结构 及构件的制造销售	子公司	有限责任公司	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	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(不含硅铜胶)及政策允许 的金属材料和化工产品。	子公司	有限责任公司	钟德璐
黑龙江省天一瑞宝科技实业有限公司	黑龙江省哈尔滨市南岗区花园街 245 号	机电产品(不含小轿车), 水泵 油泵及泵站工程配套的自动控制 设备, 阀门, 通信设备(不含无 线电发射设备), 办公设备, 化工 产品(不含危险品), 仪器仪表, 研究开发电子数字信息技术, 计 算机网络系统集成, 水处理设备生产。	子公司	有限责任公司	凌磊伯

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

A. 平江县国有资产管理局持有本公司股份 13664 万股, 占本公司股份总数的 48.8%。

B. 企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖南天一银河信息产业有限公司	10000 万元			10000 万元
岳阳东方科技有限责任公司	6300 万元			6300 万元
岳阳欣广包装有限公司	138 万元			138 万元
湖南赛马特种泵有限公司	3000 万元			3000 万元
湖南天一科技贸易有限公司	1000 万元			1000 万元
黑龙江省天一瑞宝科技实业有限公司	500 万元			500 万元

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期 初 数		本年增加	本年减少	期 末 数	
	金 额	比例%			金 额	金 额
湖南天一银河信息产业有限公司	9900 万元	99.00			9900 万元	99.00

岳阳东方科技有限责任公司	5700 万元	90.48		5700 万元	90.48
岳阳欣广包装有限公司	112 万元	81.16		112 万元	81.16
湖南赛马特种泵有限公司	2900 万元	96.67		2900 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
黑龙江省天一瑞宝科技实业有限公司	255 万元	51.00		255 万元	51.00

#### 4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质或类	法定代表人
湖南泰和集团 股份有限公司	岳阳市	12800 万元	房地产综 合开发, 商贸	持有本公司 17.63% 的股份, 是本公司 第二大股东即法人股股东	股份有限公司	王俊杰
岳阳经济技术 开发区泰和商 城有限公司	岳阳市	1000 万元	租赁、商品 批发	本公司持有其 27% 的股份	有限责任公司	余雄
北京天一经合 电子商务有限 公司	北京市	180 万元	电子商务 网络服务	本公司间接持有 其 50%的股份	有限责任公司	陈灵裕

#### 5. 关联方交易

1) 根据本公司与湖南泰和集团股份有限公司订立的资产委托经营管理协议, 从 1999 年 9 月 1 日起本公司将所持岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司 27% 的股份委托给泰和集团经营管理, 泰和集团每年以现金向本公司支付委托管理收益 640 万元, 委托经营期限从 1999 年 7 月 1 日起至 2002 年 6 月 30 日止。本期实际收到委托管理收益 280 万元。

2) 岳阳经济技术开发区泰和商城有限公司将 200 平方米专柜(位于泰和商城一楼机电产品市场内)租赁给了本公司使用, 租赁价按每月每平方米 80 元人民币(含水电费), 每月共计 16000 元, 于每季度支付一次。

#### 附注九、或有事项

本公司不存在未决诉讼, 未决索赔, 税务纠纷, 应收帐款抵借, 应收票据贴现以及通融票据背书等或有事项。

#### 附注十、承诺事项

本公司没有需要说明的承诺事项。

附注十一、资产负债表日后事项

2001 年 7 月，本公司已收回应收湖南湘能线缆有限公司的货款 4193173.02 元。

## 合并资产负债表附表 1：资产减值准备明细表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 6 月 30 日

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	5,401,817.94		1,201,177.48	4,200,640.46
其中：应收帐款	3,069,259.58		94,329.91	2,974,929.67
其他应收款	2,332,558.36		1,106,847.57	1,225,710.79
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	2,387,748.27			2,387,748.27
其中：非专利技术	2,387,748.27			2,387,748.27
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

## 合并资产负债表附表 2：股东权益增减变动表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 6 月 30 日

项 目	本 期 数	上 年 数
一、股本		
期初余额	280,000,000.00	140,000,000.00
本期增加数		140,000,000.00
其中：资本公积转入		112,000,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		28,000,000.00
新增股本		
本期减少数		
期末余额	280,000,000.00	280,000,000.00
二、资本公积：		
期初余额	115,516,721.12	227,516,721.12
本期增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		112,000,000.00
其中：转增股本		112,000,000.00
期末余额	115,516,721.12	115,516,721.12
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	12,938,119.57	8,677,960.07
本期增加数		4,260,159.50
其中：从净利润中提取数		4,260,159.50
其中：法定盈余公积		4,260,159.50
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	12,938,119.57	12,938,119.57
其中：法定盈余公积	12,938,119.57	12,938,119.57
四、法定公益金		
期初余额	6,469,059.78	4,338,980.03
本期增加数		2,130,079.75
其中：从净利润中提取数		2,130,079.75
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	6,469,059.78	6,469,059.78
五、未分配利润		
期初未分配利润	72,383,758.27	73,762,660.64
本期净利润	12,275,540.57	42,811,336.88
本期利润分配		44,190,239.25
期末未分配利润	84,659,298.84	72,383,758.27

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

## 合并利润表附表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 6 月 30 日

报告期利润	全面摊薄 净资产收益率 (%)	加权平均 净资产收益率 (%)	全面摊薄 每股收益 (元/股)	加权平均 每股收益 (元/股)
主营业务利润	4.04	4.09	0.0721	0.0721
营业利润	1.51	1.52	0.0268	0.0268
净利润	2.46	2.49	0.0438	0.0438
扣除非经常性损益后的净利润	1.71	1.73	0.0305	0.0305

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

# 母公司及合并现金流量表

会企 03 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注	母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,639,219.97	109,961,481.72
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		982.00	1,182.00
现金流入小计		78,640,201.97	109,962,663.72
购买商品、接受劳务支付的现金		59,501,737.52	87,419,174.82
支付给职工以及为职工支付的现金		5,662,971.55	7,288,672.51
支付的各项税费		8,300,345.80	9,308,029.38
支付的其他与经营活动有关的现金		3,277,665.91	5,123,357.73
现金流出小计		76,742,720.78	109,139,234.44
经营活动产生现金流量净额		1,897,481.19	823,429.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		52,400,000.00	52,400,000.00
取得投资收益所收到的现金		6,067,552.68	6,067,552.68
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		102,100.00	102,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金		56,151,498.23	56,334,735.30
现金流入小计		114,721,150.91	114,904,387.98

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

## 母公司及合并现金流量表（续表）

会企 03 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 1-6 月

单位：元

项 目	注 释	母 公 司	合 并
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,178,361.54	57,004,635.35
投资所支付的现金			900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		19,178,361.54	57,904,635.35
投资活动产生的现金流量净额		95,542,789.37	56,999,752.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		30,000,000.00	32,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		30,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务所支付的现金		79,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,034,815.29	4,137,411.97
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		83,034,815.29	83,137,411.97
筹资活动产生的现金流量净额		-53,034,815.29	-51,137,411.97
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		44,405,455.27	6,685,769.94

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

# 母公司及合并现金流量表附注

会企 03 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 1-6 月

金额：人民币元

项 目	注 释	母 公 司	合 并 数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		12,275,540.57	12,275,540.57
加：少数股东损益			-103,082.11
计提的资产减值准备		-1,470,501.90	-1,201,177.48
固定资产折旧		2,609,508.96	2,945,896.81
无形资产摊销		527,915.27	1,278,087.27
长期待摊费用摊销		14,339.01	122,161.20
待摊费用减少（减：增加）		-500,000.00	-595,576.37
预提费用增加（减：减少）		19,119.73	230,455.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		244,817.89	244,817.89
固定资产报废损失			
财务费用		3,083,317.06	3,013,186.59
投资损失（减：收益）		-5,954,486.76	-6,071,881.18
递延税款贷项（减：借项）		-715,694.72	-715,694.72
存货的减少（减：增加）		-4,188,449.22	-10,254,595.48
经营性应收项目的减少（减：增加）		8,334,816.35	-1,570,438.90
经营性应付项目的增加（减：减少）		-12,382,761.05	1,225,729.68
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,897,481.19	823,429.28
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		127,574,267.96	157,208,393.42
减：现金的期初余额		83,168,812.69	150,522,623.48
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		44,405,455.27	6,685,769.94

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

## 母公司利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2000 年度
一、主营业务收入	7-3	57,571,953.14	68,148,801.26	139,160,110.34
减：主营业务成本	7-3	41,651,615.32	44,822,738.57	89,431,955.91
主营业务税金及附加		353,030.87	388,971.32	643,006.20
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		15,567,306.95	22,937,091.37	49,085,148.23
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		1,629,075.60	1,045,858.32	5,094,656.43
减：营业费用		3,328,214.98	2,716,327.50	6,429,836.95
管理费用		3,227,116.83	5,711,054.23	10,444,589.67
财务费用		3,115,473.08	3,414,462.44	5,021,869.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,525,577.66	12,141,105.52	32,283,508.32
加：投资收益（损失以“-”号填列）	7-4	5,954,486.76	10,213,764.00	16,629,249.80
补贴收入				
营业外收入		745,528.92	726,574.50	1,485,588.73
减：营业外支出		257,181.89	165,267.13	227,851.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,968,411.45	22,916,176.89	50,170,495.20
减：所得税		1,692,870.88	5,735,321.48	7,359,158.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,275,540.57	17,180,855.41	42,811,336.88
加：年初未分配利润		72,383,758.27	73,762,660.64	73,762,660.64
其他转入				
六、可供分配的利润		84,659,298.84	90,943,516.05	116,573,997.52
减：提取法定盈余公积				4,260,159.50
提取法定公益金				2,130,079.75
七、可供投资者分配的利润		84,659,298.84	90,943,516.05	110,183,758.27
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				9,800,000.00
转作股本的普通股股利			28,000,000.00	28,000,000.00
八、未分配利润		84,659,298.84	62,943,516.05	72,383,758.27

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

## 合并利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2000 年度
一、主营业务收入		92,793,294.08	72,394,426.09	189,272,090.09
减：主营业务成本		72,199,892.54	47,230,821.18	133,562,798.13
主营业务税金及附加		400,425.94	394,796.52	742,942.03
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		20,192,975.60	24,768,808.39	54,966,349.93
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6-25	1,731,239.64	1,052,547.52	5,113,714.89
减：营业费用		5,056,285.77	2,954,644.82	8,024,957.56
管理费用		6,302,273.58	6,520,813.63	14,956,970.57
财务费用	6-26	3,049,401.59	3,385,135.70	4,910,648.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,516,254.30	12,960,761.76	32,187,488.17
加：投资收益（损失以“-”号填列）	6-27	6,071,881.18	9,654,982.45	17,132,061.78
补贴收入				
营业外收入	6-28	745,728.92	743,874.50	1,585,762.35
减：营业外支出	6-29	281,281.89	165,267.13	229,451.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,052,582.51	23,194,351.58	50,675,860.65
减：所得税		1,880,124.05	5,775,167.51	7,793,514.63
减：少数股东损益		-103,082.11	228,447.19	71,009.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,275,540.57	17,190,736.88	42,811,336.88
加：年初未分配利润		72,383,758.27	73,762,660.64	73,762,660.64
其他转入				
六、可供分配的利润		84,659,298.84	90,953,397.52	116,573,997.52
减：提取法定盈余公积				4,260,159.50
提取法定公益金				2,130,079.75
七、可供投资者分配的利润		84,659,298.84	90,953,397.52	110,183,758.27
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				9,800,000.00
转作股本的普通股股利			28,000,000.00	28,000,000.00
八、未分配利润		84,659,298.84	62,953,397.52	72,383,758.27

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

# 母 公 司 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

2001 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	附注	期初数	期末数	负债和股东权益	附注	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		83,168,812.69	127,574,267.96	短期借款		80,900,000.00	44,900,000.00
短期投资				应付票据			2,340,000.00
应收票据		11,700,000.00	560,000.00	应付帐款		27,343,528.87	17,180,454.83
应收股利				预收帐款		5,845,544.63	7,248,533.98
应收利息				应付工资			
应收帐款	7-1	52,644,920.28	55,130,560.22	应付福利费		1,824,970.13	2,270,762.59
其他应收款		69,375,884.53	25,933,710.89	应付股利		9,800,000.00	9,800,000.00
预付帐款		8,074,820.72	17,946,997.48	应交税金		6,391,914.06	2,735,385.91
应收补贴款				其他应交款		183,758.07	144,559.78
存 货		54,891,899.49	59,080,348.71	其他应付款		12,024,424.63	9,292,562.52
待摊费用			500,000.00	预提费用			19,119.73
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		279,856,337.71	286,725,885.26	流动负债合计		144,314,140.39	95,931,379.34
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	7-2	220,100,963.37	219,587,897.45	长期借款		42,680,000.00	39,680,000.00
长期债权投资	7-2	52,000,000.00		应付债券			
长期投资合计		272,100,963.37	219,587,897.45	长期应付款			
固定资产：				专项应付款			
固定资产原价		107,194,003.98	109,601,546.98	其他长期负债			
减：累计折旧		26,604,532.29	28,809,879.12	长期负债合计		42,680,000.00	39,680,000.00
固定资产净值		80,589,471.69	80,791,667.86	递延款项：			
减：固定资产减值准备				递延利息收入		4,115,244.73	3,399,550.01
固定资产净额		80,589,471.69	80,791,667.86				
工程物资				负债合计		191,109,385.12	139,010,929.35
在建工程		18,287,079.28	24,447,740.56				
固定资产清理							
				股东权益：			

				股本		280,000,000.00	280,000,000.00
固定资产合计		98,876,550.97	105,239,408.42	资本公积		115,516,721.12	115,516,721.12
无形资产及其他资产：				盈余公积		19,407,179.35	19,407,179.35
无形资产		27,439,801.72	26,911,886.45	其中：法定公益金		6,469,059.78	6,469,059.78
长期待摊费用		143,390.09	129,051.08	未分配利润		72,383,758.27	84,659,298.84
其他长期资产				外币报表折算差额			
无形资产及其他资产合计		27,583,191.81	27,040,937.53				
递延税项：							
递延税款借项							
				股东权益合计		487,307,658.74	499,583,199.31
资产总计		678,417,043.86	638,594,128.66	负债和股东权益总计		678,417,043.86	638,594,128.66

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

# 合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2001 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	附注	期初数	期末数	负债和股东权益	附注	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	6-1	150,522,623.48	157,208,393.42	短期借款	6-13	81,900,000.00	46,900,000.00
短期投资	6-2	60,000,000.00	60,000,000.00	应付票据	6-14		14,640,000.00
应收票据	6-3	11,700,000.00	560,000.00	应付帐款	6-15	34,593,849.34	23,145,662.50
应收股利				预收帐款	6-16	6,665,601.73	7,869,983.47
应收利息				应付工资		117,173.25	
应收帐款	6-4	62,914,249.81	72,755,252.07	应付福利费		1,843,162.56	2,420,149.82
其他应收款	6-5	67,658,581.93	28,355,478.31	应付股利		9,800,000.00	9,800,000.00
预付帐款	6-6	41,784,696.66	78,834,518.02	应交税金	6-17	7,816,368.30	3,840,843.67
应收补贴款				其他应交款		219,210.87	179,202.60
存 货	6-7	59,822,306.76	70,076,902.24	其他应付款	6-18	7,306,240.20	7,461,038.36
待摊费用		10,487.00	606,063.37	预提费用		323,549.25	554,004.76
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		454,412,945.64	468,396,607.43	流动负债合计		150,585,155.50	116,810,885.18
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	6-8	25,109,484.22	25,613,812.72	长期借款	6-19	42,680,000.00	39,680,000.00
长期债权投资	6-8	52,000,000.00		应付债券			
长期投资合计		77,109,484.22	25,613,812.72	长期应付款			
固定资产：				专项应付款			
固定资产原价	6-9	124,020,861.97	130,238,685.37	其他长期负债			
减：累计折旧		27,229,115.92	29,770,850.60	长期负债合计		42,680,000.00	39,680,000.00
固定资产净值		96,791,746.05	100,467,834.77	递延款项：			
减：固定资产减值准备				递延利息收入	6-20	4,115,244.73	3,399,550.01
固定资产净额		96,791,746.05	100,467,834.77				
工程物资				负债合计		197,380,400.23	159,890,435.19
在建工程	6-10	18,314,574.28	26,445,679.16				
固定资产清理							
				少数股东权益		9,795,589.99	9,692,507.88
				股东权益：			

				股本	6-21	280,000,000.00	280,000,000.00
固定资产合计		115,106,320.33	126,913,513.93	资本公积	6-22	115,516,721.12	115,516,721.12
无形资产及其他资产：				盈余公积	6-23	19,407,179.35	19,407,179.35
无形资产	6-11	46,722,095.72	46,544,008.45	其中：法定公益金		6,469,059.78	6,469,059.78
长期待摊费用	6-12	1,132,803.05	1,698,199.85	未分配利润	6-24	72,383,758.27	84,659,298.84
其他长期资产				外币报表折算差额			
无形资产及其他资产合计		47,854,898.77	48,242,208.30				
递延税项：							
递延税款借项							
				股东权益合计		487,307,658.74	499,583,199.31
资产总计		694,483,648.96	669,166,142.38	负债和股东权益总计		694,483,648.96	669,166,142.38

公司负责人：

财务负责人：

制表人：