

四川天一科技股份有限公司
SICHUAN TIANYI SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD

2005 年半年度报告

二 00 五 年 七 月 二 十 三 日

目 录

一、 公司基本情况.....	01
二、 主要财务数据和指标.....	04
三、 股本变动和主要股东持股情况.....	05
四、 董事、 监事、 高级管理人员情况.....	06
五、 管理层讨论与分析.....	06
六、 重要事项.....	12
七、 财务报告.....	17
八、 备查文件.....	18

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。

本公司 2005 年半年度财务会计报告未经审计。

董事冯孝庭由于健康原因未出席会议，委托董事古共伟代为表决；董事敬宏未出席会议；独立董事王健因时间安排原因未出席会议，委托独立董事黄友代为表决。

公司董事长古共伟、财务总监杨磊、总经济师郑竺及会计负责人蔡小勇声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

一、 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称: 四川天一科技股份有限公司

公司法定英文名称: SICHUAN TIANYI SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD.

(二) 法定代表人姓名: 古共伟

(三) 公司董事会秘书: 杨重谊

联系地址: 四川省成都市机场路 445 信箱

邮政编码: 610225

联系电话: 028-85963417、85881997

传真: 028-85963659

电子信箱: yzy@tianke.com

(四) 公司注册地址: 成都市高新区高朋大道 5 号

公司办公地址: 四川省成都市机场路 445 信箱

邮政编码: 610225

公司网址: [http:// www.tianke.com](http://www.tianke.com).

公司电子信箱: ctyc@tianke.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《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网站: <http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司证券部

公司董事会秘书办公室: 四川省成都市机场路 445 信箱

(六) 公司股票上市交易所: 上海证券交易所

股票简称: 天科股份

股票代码: 600378

(七) 其他有关资料:

1、公司首次注册登记日期: 1999 年 8 月 5 日

最近一次变更日期: 2004 年 10 月 26 日

注册地点: 成都市高新区高朋大道 5 号成都高新区技术创新服务中心

2、企业法人营业执照注册号: 5101091000223

3、税务登记号码: 71606787 - 6

4、公司聘请的会计师事务所：四川君和会计师事务所有限责任公司

办公地址：四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标 (万元)

项目	本报告期末	上年度末	增减比例 (%)
流动资产	27029.56	28332.94	-4.60
流动负债	11348.65	13216.19	-14.13
总资产	53662.61	54587.54	-1.69
股东权益(不含少数股东权益)	40403.87	39868.64	1.34
每股净资产(元/股)	2.07	2.04	1.47
调整后每股净资产(元/股)	2.07	2.02	2.48
项目	本报告期	上年同期	增减比例 (%)
净利润	535.23	809.52	-33.88
扣除非经常性损益后的净利润	686.38	964.17	-28.81
每股收益(元/股)	0.027	0.041	-33.88
净资产收益率(%)	1.32	1.84	减少 0.52 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1655.51	-4055.76	
非经常性损益项目包括	金额(万元)		
补贴收入	0.90		
营业外收入	3.85		
营业外支出	155.90		
合计	-151.15		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.97	5.87	0.12	0.12
营业利润	1.78	1.79	0.04	0.04
净利润	1.32	1.33	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	1.70	1.71	0.04	0.04

三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股本结构及股份总数未发生变动。

(二) 报告期末股东总数 25055 户

(三) 主要股东持股情况

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况：

报告期末股东总数	25055 户					
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	质押或冻结的股份数量	股东性质
西南化工研究设计院	0	56821293	29.05	未流通	无	国有股东
深圳市华润丰实业发展有限公司	0	41070412	21.00	未流通	质押*	法人股东
成都美辰科技有限责任公司	0	10756536	5.50	未流通	质押*、冻结	法人股东
浙江芳华日化集团公司	0	8365500	4.28	未流通	未知	法人股东
浙江金融租赁股份有限公司	-4000	1553618	0.79	已流通	未知	流通股
宋涛	0	1192625	0.61	已流通	未知	流通股
中化化工科学技术研究总院	0	836550	0.43	未流通	无	法人股东
中橡集团炭黑工业研究设计院	0	836550	0.43	未流通	无	法人股东
中蓝晨光化工研究院	0	836550	0.43	未流通	无	法人股东
杨银菊	0	709038	0.36	已流通	未知	流通股
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）			
浙江金融租赁股份有限公司	1553618		A			
宋涛	1192625		A			
杨银菊	709038		A			
张瑞军	648960		A			
深圳新世纪饮水科技有限公司	548370		A			
腾济民	410000		A			
董学成	331800		A			
徐波	315565		A			
黄建华	307200		A			
王社泽	250500		A			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中西南化工研究设计院与其它股东之间不存在关联关系和一致行动人关系；成都美辰科技有限责任公司持有深圳市华润丰实业发展有限公司 18%的股权；本公司 2005 年收到浙江芳华日化集团公司的函：2003 年 8 月签署协议，浙江芳华将其持有的本公司 8365500 股股份(占本公司总股本的 4.28%)转让给成都财通实业有限公司（未办理过户手续）；公司未知其余股东之间是否存在关联关系和一致行动人关系。
------------------	--

* 股份质押、冻结情况：

2004 年 4 月公司法人股股东深圳市华润丰实业发展有限公司、成都美辰科技有限责任公司分别以其持有的本公司股份 41070412 股(占公司总股本的 21%)、10756536 股(占公司总股本的 5.5%)质押给上海浦东发展银行成都分行，质押期限自 2004 年 4 月 22 日至 2005 年 4 月 21 日。质押期满后，公司未得到是否解押或继续质押的通知。

由于本公司诉北京金博宏科贸有限公司、成都美辰科技有限责任公司涉及 3000 万元的委托采购合同纠纷案，2004 年 10 月 11 日四川省高级人民法院在中国证券登记结算公司上海分公司，冻结了成都美辰科技有限责任公司持有本公司 5.5%的股权。（详情见本公司 2004 年年报）

（四）报告期内公司控股股东情况未发生变化

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

公司董事、监事和其他高级管理人员均未持有本公司股票。

（二）报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘、解聘情况

五、管理层讨论与分析

报告期内，公司深化改革，建立完善内控制度，强化科技创新，拓宽销售市场，扩大了市场份额，销售收入增加。但由于原材料价格持续上涨，采购成本和业务成本上升，导致在销售收入增长的情况下，利润比上年同期下降。公司实现主营业务收入 13727.16 万元，比上年同期增长 14.28%；净利润 535.23 万元，比上年同期下降 33.88%。

（一）公司经营成果和主要财务指标分析

1、报告期内公司主要经营成果如下

（万元）

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增长比例 (%)
主营业务收入	13727.16	12011.90	14.28
主营业务利润	2411.79	2720.96	-11.36
净利润	535.23	809.52	-33.88
项目	2005. 6. 30	2004. 6. 30	
现金及现金等价物 净增加额	-1912.45	-4589.43	58.33
总资产	53662.61	58508.47	-8.28
股东权益	40403.87	43972.01	-8.11

2、主营业务地区分布情况 (万元)

地区	主营收入额	占主营收入 的比例 (%)	地区主营成本占全部 主营成本的比例 %
西南地区	2413.69	17.58	14.32
西北地区	3377.69	24.61	28.56
华南地区	642.35	4.68	4.83
华东地区	1655.48	12.06	14.24
华中地区	2597.66	18.92	16.32
华北地区	2328.63	16.96	15.74
东北地区	711.66	5.18	5.98
合计	13727.16	100	100

3、主营业务分产品情况 (万元)

分产品	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 (%)
产品一	10208.52	8400.27	17.71	19.68	31.70	-7.51
产品二	2783.19	2292.83	17.62	1.23	1.27	-0.03
产品三	735.45	601.65	18.19	0.40	-1.26	1.37
其中关联交易	91.66	235.01				
关联交易定价 原则	市场定价原则					

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 91.66 万元。

4、公司主要财务指标情况说明 (变动超过 30%的科目)

(单位：万元)

项目	上年同期 (或上年末)	本期(或 2005.6.30)	变动(%)	变动情况及原因
应收票据	1675.01	337.95	-79.82	应收票据到期贴现及背书转让
预付帐款	2495.20	3246.83	30.12	预付安装工程设备及原材料款增加
短期借款	7766.00	4500.00	-42.06	归还贷款
预收帐款	1057.85	2421.76	157.29	按进度预收建设工程款增加
应付工资	174.79	20.95	-88.01	支付员工工资
应付福利费	248.44	324.54	30.63	按工资14%计提增加用于职工医疗费开支的余额
应交税金	-68.77	-250.69	264.54	应交增值税减少
其他应付款	398.33	440.65	-64.69	本期支付承包奖及社保等费用
未分配利润	-1802.19	-1266.96	-29.70	本期盈利
主营业务税金及附加	39.22	20.61	-47.46	上交增值税及附加减少
营业外收入	17.01	3.85	-77.34	废旧物资处理收入下降
投资收益	35.46	-41.03		上年收到鸿化公司分红款40万元
所得税	52.71	14.76	-72.00	上年度亏损弥补
净利润	809.52	535.23	-33.88	毛利率下降及投资收益下降
预提费用	0	224.53	-	预提对外承揽工程项目材料费
待摊费用	0	445.74	-	预付员工奖金及支付中介机构费用,年内摊销

(二) 主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围为碳一化学技术及催化剂，变压吸附气体分离技术及装置，合成芳樟醇、维生素 E 系列及精细化工产品、工业气体的研制、开发、生产、销售、技术服务及相关的工程设计与工程承包。本公司生产、经营及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；来料加工和“三来一补”业务。

报告期内公司的主营业务中产品一（指碳一化学技术和变压吸附气体分离技术及装置、工程开发设计、技术服务、工程承包等）与上年同期相比收入增加但利润下降、产品二（指催化剂系列、精细化工产品等）和产品三（指工业气体产品）与上年同期相比收入和利润与上年同期基本持平。

(三) 本期占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况（单位：万元）

主要产品名称	产品销售收入	产品销售成本	毛利率比上年同期增减(%)
产品一	10208.52	8400.27	-7.51
产品二	2783.19	2292.83	-0.03
产品三	735.45	601.65	1.37

(四) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的原因说明

利润构成情况	占利润总额的比例 (%)			原因
	报告期	上期	比例增减	
主营业务利润	4.57	-	-	2004 年利润总额为负
期间费用	3.28	-	-	
投资收益	-0.08	-	-	

(五) 报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务

(六) 报告期内公司无来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上情况

(七) 经营中的问题困难

由于公司及子公司资金被实际控制人及关联方占用拆借转移近 9000 万元[见本报告六之(四)],使公司面临资金困难。公司采取了通过法院判决收回被占用款、向公安局报案、协商解决债务等三个措施,但目前尚无结果。如果占用资金不能尽快得到解决,将影响公司的生产经营、稳定和发展。

公司将继续尽最大努力收回被实际控制人及关联方占用拆借转移的资金。但目前进展缓慢,且仍然存在不确定因素,提请投资者注意投资风险。

原材料上涨造成成本增加,在下半年需要继续强化成本管理,降低消耗。

(八) 投资情况

2000 年 12 月 25 日发行人民币普通 4500 万股,共募集资金 28321.60 万元,截止 2005 年 6 月 30 日,用于招股说明书承诺建设的投资项目 17636.77 万元(包括补充公司流动资金、在建工程、不需安装固定资产、工程预付款等);其它投资项目占用 6684.83 万元;关联方占用拆借转移 4000 万元。

2005 年 1-6 月,没有新增投资项目,投资情况与 2004 年年报披露的情况相同。具体情况如下:

1、募集资金项目投资情况

(1) 变压吸附(PSA)供气中心项目

计划投资 4570 万元,预计投产后年收益 735 万元。2001 年 7 月开始,共投入资金 4324.08 万元。供气中心项目收益在变压吸附所、气体所、武汉供气分公司等单位中体现。

(2) PSA 专用吸附剂项目

计划投资 3975 万元，预计投产后年收益 723 万元。2002 年 5 月开始，共投入资金 1081.95 万元。主要体现在绵阳分公司及宁夏石嘴山市分公司生产经营活性炭项目。其收益一部分在变压吸附所中体现。

(3) PSA 特种阀门项目

计划投资 2155 万元，预计投产后年收益 340 万元。2002 年 6 月开始，共投入资金 2187.89 万元。PSA 特种阀门项目收益在阀门厂中体现。

(4) 年产 3000 吨二乙甲酯项目

计划投资 4946 万元，预计投产后年收益 860 万元。2001 年 12 月开始，共投入资金 727.89 万元。因产品市场变化及受国外产品的冲击等原因，拟将该项目取消。

(5) 催化剂生产装置改扩建项目

计划投资 2975 万元，预计投产后年收益 804 万元。2001 年 5 月开始，共投入资金 4258.19 万元。催化剂改扩建工程项目收益在催化剂厂中体现。

(6) CO 超临界萃取天然植物有效成份装置

计划投资 4680 万元，预计投产后年收益 1405 万元。2002 年 5 月开始，共投入资金 739.55 万元。因市场情况变化，拟将该项目取消。

(7) 年产 3 万吨超微细重质碳酸钙湿法生产装置

计划投资 4710 万元，预计投产后年收益 787 万元。2002 年 12 月开始，共投入资金 251.52 万元。根据市场情况，拟将该项目取消。

(8) 补充公司流动资金 310.60 万元。

(9) 不需安装固定资产 2825.99 万元。

(10) 工程预付款 929.12 万元。

2、其它投资项目情况

(1) 武汉天科气体发展有限公司

2001 年 11 月，本公司出资 320 万元（现金方式，占 40%）与武汉无机盐厂等共同组建成立武汉天科气体发展有限公司进行 CO 等气体装置的建设、生产、销售等业务。

(2) 四川天科科瑞涂料助剂有限公司

2001 年 12 月，本公司出资 480 万元（占 60%）与北方涂料化工研究设计院（占 40%）共同组建成立四川天科科瑞涂料助剂有限公司进行 PTB 工程生产装置的建设。2002 年本公司借款 450 万元给该公司。由于市场、管理等原因，已决定注销该公司。

(3) 兰州科瑞涂料有限公司

2001 年 12 月，共投资 100 万元（占 10%）与北方涂料化工研究设计院（占 90%）共同组建成立兰州科瑞涂料有限公司。由于该公司一直未成立，本公司拟撤消投资。

（4）天科股份环保分公司

2001 年 10 月起，本公司共使用投资资金 160 万元（另垫付材料款 200.68 万元），用于购买 DB2000 燃油节能清洁剂项目的原液、设备、工程备料等。由于市场销售情况等原因，未达到预期效果，拟将该公司注销。

（5）贡嘎神汤温泉有限公司

2001 年 8 月，本公司出资 1152 万元（占 40%）与周仲文（占 60%）共同组建成立四川贡嘎神汤温泉公司，从事旅游业开发服务。

（6）内江天科化工有限公司

2001 年 12 月，本公司出资 900 万元（占 30%）与四川威远冶化公司（占 70%）共同组建成立内江天科化工有限公司进行 PSA-H 及环己酮生产装置的建设、生产、销售等业务。

2005 年 1 月，内江天科化工有限公司增加了投资，因本公司未增资，故本公司股份比例由 30%调为 20.45%。

（7）四川制动科技股份有限公司

2002 年 4 月，本公司出资 100 万元（占 0.99%，发起人之一）。

（8）自贡鸿鹤精细化工股份有限公司

2001 年 12 月，本公司出资 100 万元（占 1.73%，发起人之一）。鸿化公司按 1：1.5 回购本公司所持有该公司的股份，2005 年 7 月已实施。

（9）西昌燃气有限责任公司

2003 年 4 月，本公司出资 270 万元（占 90%）与西昌家居管道液化气公司（占 10%）共同组建成立西昌燃气有限责任公司进行民用燃气等清洁燃料及燃具、加热器、阀门等配件的生产、经营。由于市场、管理及后续资金等原因，公司已停止经营活动。

（10）宜宾天科煤化工有限公司

2003 年 11 月起，本公司共出资 2240 万元（占 32%）与西南化工研究设计院等单位组建宜宾天科煤化工有限公司，从事煤制合成气、甲醇及下游产品制造、销售。注册资金 7000 万元，股东结构、股份比例如下：

股东名称	总出资额（万元）	占股本比例（%）
四川天一科技股份有限公司	2240	32.00
西南化工研究设计院	1610	23.00
四川省高县电力总公司	1150	16.43
四川宜宾金岭化工有限公司	900	12.86
成都长田投资有限公司	800	11.43
四川经典房地产开发有限公司	300	4.28

目前甲醇装置正在进行建设,主体工程已基本完工,预计 2005 年 9 月投产。

(11) 四川天科投资有限公司

2003 年 11 月,本公司出资 2700 万元(占 90%)与四川省创源投资管理有限公司共同组建“四川天科投资有限公司”。由于该公司涉嫌违规,已停业,被转移的 2960 万元资金存在不能收回的风险。

(12) 四平市天科气体有限公司

2004 年 7 月起,本公司共出资 2330 万元(占 62%)与西南化工研究设计院(2005 年 4 月西南化工研究设计院增资 429.06 万元,占 38%)共同组建“四平市天科气体有限公司”,进行工业气体及配套产品的生产、经营、销售。主要为四平市红嘴钢铁公司配套提供氧、氮等工业气体。装置已于 2005 年 5 月 8 日投产。

(13) 广州天一石化科技有限公司

2004 年 11 月,本公司以现金方式出资 10 万元(占 10%)与西南化工研究设计院、谢红石、谢大元、范静、张文彦等共同组建“广州天一石化科技有限公司”从事技术服务;批发和零售贸易(合资协议 2003 年 11 月签署)。

六、重要事项

(一) 治理结构情况

报告期内,公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会颁布的相关规范性文件要求,规范运作,努力降低风险,完善公司法人治理结构,此外,为保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益,按照中国证监会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引(试行)》及《上海证券交易所股票上市规则(2004 年修订本)》的有关规定,公司对《公司章程》的相关条款作相应修订,促进公司法人治理结构的健全。

公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(二) 报告期内实施的利润分配方案及执行情况

无

(三) 公司中期不进行利润分配和公积金转增股本

(四) 公司报告期内发生及但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

本公司以前期间发生持续到报告期的重大诉讼事项，涉及未判决的经济诉讼有二项，涉及金额人民币 6000 万元（本公司诉成都美辰科技有限公司、北京京博宏科贸有限公司、成都博宏实业有限公司欠本公司资金）；未结案涉及本公司控股子公司近 3000 万元被转移的刑事经济案件 1 件。（详情见本公司 2004 年年报）

上述二项经济诉讼原定于 2005 年 2 月底开庭。在 2 月中旬被告方成都美辰科技有限公司以管辖权异议和自己提供的担保函真实性向四川省高级人民法院提出申诉，虽然被四川省高级人民法院裁定驳回，但造成不能如期开庭。按照法律程序，延迟到 2005 年 4 月开庭。但在开庭前，被告方成都美辰又以管辖权异议向最高人民法院上诉。

2005 年 5 月 26 日最高人民法院作出终审裁定：驳回成都美辰科技有限公司关于管辖权异议的上诉，维持四川省高级人民法院的裁定。（公告刊登在 2005 年 6 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn.）

本公司的子公司四川天科投资有限公司近 3000 万元资金被转移一案，于 2004 年 9 月在成都公安局高新分局立案，目前未结案。

(五) 公司报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

(六) 报告期内重大关联交易事项

公司关联交易事项均按市场规则确定交易价格。

1、向关联方采购货物（单位：万元）

企业名称	本期	上年同期
自贡市天立压力容器制造有限公司	320.00	333.43
西南化工研究设计院	84.86	
武汉天科气体发展有限公司	1.43	

本公司向自贡市天立压力容器制造有限公司购买的非标准设备，支付金额为 320.00 万元；向西南化工研究设计院购买的催化剂 84.86 万元，向武汉天科气体发展有限公司购买的气体 1.43 万元。

2、向关联方销售货物及提供技术服务

企业名称	本期	上年同期
宜宾天科煤化工有限责任公司	208.80	
内江天科化工有限责任公司		40.00

本公司 2004 年与宜宾天科煤化工有限责任公司签订总额为 642.00 万元的变压吸附技术气体分离装置合同，按照完工进度本期度确认的合同收入为 208.80 万元；

3、公司无资产收购、出售关联交易

4、公司与关联方债权、债务关系（单位：万元）

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年末
应收账款		
内江天科有限责任公司	131.48	165.48
宜宾天科煤化工有限责任公司		60.00
西南化工研究设计院	33.98	
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司		5.68
其他应收款		
北京金博宏科贸公司	3000.00	3000.00
成都博宏实业有限责任公司	2700.00	2700.00
内江天科有限责任公司	1.02	1.02
西南化工研究设计院	129.05	126.29
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司		1.04
应付账款		
自贡天立压力容器制造有限公司	124.23	246.57

5、担保合同（单位：万元）

担保对象名称	发生日期	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
内江天科化工有限责任公司	2002.09.29	1440	连带责任	2002.09.29 -2008.09.28	否	是
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		1440				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		0				
报告期末对控股子公司担保余额合计		0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		1440				
担保总额占公司净资产的比例		3.56%				
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额		1440 内江天科公司其他股东提供了同比担保				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额		0				
担保总额是否超过净资产的 50%		否				
违规担保金额		0				

6、其他关联交易事项

(1) 2005 年 4 月 4 日本公司董事会第二届十七次会议在关联董事回避表决的情况下，审议通过了“关于关联方西南化工研究设计院向宜宾天科煤化工有限公司增资的决议”：

宜宾天科煤化工有限公司（简称宜宾天科）为本公司参股企业。由于宜宾天科存在建设资金缺口，2004 年 10 月 19 日宜宾天科临时股东会议审议通过了“同意引进新股东西南化工研究设计院（简称西南院）的决议”。2004 年 11 月 17 日，西南院以现金方式向宜宾天科投入 1610 万元（占 23%），宜宾天科注册资金达到 7000 万元，本公司持有宜宾天科 32% 的股权。西南院在此次投资前不持有宜宾天科的股权。（公告刊登在 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》）

(2) 2005 年 4 月 4 日本公司董事会第二届十七次会议在关联董事回避表决的情况下,审议通过了“关于公司 1500 万元资金存款无法正常支取及转为投资的关联交易事项”:本公司在中昊财务公司本金为 1500 万元的存款不能正常支取,公司 2004 年 9 月 2 日正式得知:由于该财务公司董事长陈勇因犯罪,2004 年被判处无期徒刑,给该财务公司正常业务受到很大影响,2001 年 6 月至今无法正常营业,因此本公司 2001 年 3 月起在该财务公司的本金为 1500 万元的存款,一直不能正常支取。中昊财务公司在国家有关部门的支持下,重组工作进展顺利,为重新开展金融业务,债转股的重组方案已经上报中国银监会。本公司董事会鉴于本公司本金为 1500 万元的存款已无法正常支取,董事会同意将本公司的存款转为投资,具体事宜待中昊财务公司的改制方案获批后,提交本公司下次董事会审议。(公告刊登在 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》)

至本报告公告之日,本事项无进展。

(3) 由于四平市天科气体有限公司(简称四平天科)存在建设资金缺口,2005 年 4 月 26 日本公司第一大股东西南化工研究设计院(简称西南院)以现金方式向四平天科增资 429.06 万元。本次增资实施后,四平天科注册资金由 3329 万元变更为 3758.06 万元,本公司持有该公司 62%的股权,西南院持有该公司 38%的股权。(公告刊登在 2005 年 4 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所)

该套装置于 2005 年 5 月 8 日投产(公告刊登在 2005 年 5 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》)

(七) 重大合同及履行情况

2005 年 6 月 22 日本公司在中国神华煤制油有限公司的“煤直接液化项目”中的 PSA 制氢装置中标。中标标的为 4513 万元人民币,超过了本公司最近一期经审计净资产的 10%以上。

(八) 报告期内公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有发生或以前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项

(九) 其他重大事项

无

(十) 报告期内公司,公司董事会及董事受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责、被其他行政管理部门处罚的情况

无

(十一) 已披露重要信息索引

1、2005 年 1 月 29 日,发布《业绩预告公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

2、2005 年 4 月 9 日,发布《2004 年年度报告》及《2004 年年度报告摘要》,《2004 年年度报告摘要》刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn. 《2004 年年度报告》发布在上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

同日,发布《二届董事会第十七次会议决议公告》、《二届监事会第十一次会议决议公告》、《关联交易公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

3、2005 年 4 月 15 日,发布《董事会召开 2004 年度股东大会的通知》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

4、2005 年 4 月 29 日,发布《关联交易公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

5、2005 年 4 月 22 日,发布《2005 年第一季度报告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

6、2005 年 5 月 10 日,发布《关于四平市天科气体有限公司 6500Nm³/h 制氧装置建成投产公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

7、2005 年 5 月 18 日,公司发布《2004 年度股东大会决议公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn.

8、2005 年 6 月 9 日,发布《重大诉讼进展情况的公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn

9、2005 年 6 月 24 日,发布《关于在重大项目中中标的公告》,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站www. sse. com. cn

七、财务报告

(一) 本公司半年度财务会计报告未经审计

(二) 财务报告(见后)

(三) 财务报表附注(见后)

八、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事签名：古共伟

四川天一科技股份有限公司董事会

2005 年 7 月 23 日

资产负债表

编制单位: 四川天一科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	53,087,455.77	72,211,913.35	49,141,745.88	64,482,379.82
短期投资				
应收票据	3,379,510.00	16,750,052.04	3,379,510.00	16,750,052.04
应收股利				
应收利息				
应收账款	53,819,860.57	49,041,212.24	53,575,100.27	49,040,220.07
其他应收款	70,993,646.43	72,378,261.68	48,134,528.17	49,108,099.99
预付账款	32,468,255.92	24,952,019.16	31,283,255.92	23,767,019.16
应收补贴款				
存货	52,089,467.86	47,995,909.16	51,955,338.79	47,904,199.16
待摊费用	4,457,410.73		4,446,136.73	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	270,295,607.28	283,329,367.63	241,915,615.76	251,051,970.24
长期投资：				
长期股权投资	45,667,781.07	46,038,515.08	99,473,121.27	100,169,067.97
长期债权投资				
长期投资合计	45,667,781.07	46,038,515.08	99,473,121.27	100,169,067.97
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	238,448,443.27	238,095,308.26	228,868,081.88	228,594,702.38
减：累计折旧	71,648,484.89	68,136,625.46	70,581,418.78	67,284,003.25
固定资产净值	166,799,958.38	169,958,682.80	158,286,663.10	161,310,699.13
减：固定资产减值准备	4,482,247.90	4,482,247.90	4,266,999.59	4,266,999.59
固定资产净额	162,317,710.48	165,476,434.90	154,019,663.51	157,043,699.54
工程物资	5,467,155.00			
在建工程	42,378,258.81	39,830,655.29	13,301,051.29	12,990,240.62
固定资产清理	1,408.94		1,408.94	
固定资产合计	210,164,533.23	205,307,090.19	167,322,123.74	170,033,940.16
无形资产及其他资产：				
无形资产	9,876,957.48	10,553,649.16	8,226,957.42	8,793,649.12
长期待摊费用	621,188.57	646,779.75	133,600.75	186,301.93
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	10,498,146.05	11,200,428.91	8,360,558.17	8,979,951.05
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	536,626,067.63	545,875,401.81	517,071,418.94	530,234,929.42

流动负债：				
短期借款	45,000,000.00	77,660,000.00	45,000,000.00	77,660,000.00
应付票据				
应付账款	36,653,591.38	36,354,070.76	36,466,376.94	36,167,606.32
预收账款	24,217,614.13	10,578,516.37	24,217,614.13	10,578,516.37
应付工资	209,542.88	1,747,894.86	197,342.88	1,735,694.86
应付福利费	3,245,435.17	2,484,364.62	3,178,946.96	2,430,797.49
应付股利				
应交税金	-2,506,898.58	-687,686.70	736,717.06	-683,186.72
其他应交款	15,530.51	41,538.03	15,530.51	41,538.03
其他应付款	4,406,455.70	3,983,250.14	1,281,866.10	3,924,489.88
预提费用	2,245,250.00		2,245,250.00	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	113,486,521.19	132,161,948.08	113,339,644.58	131,855,456.23
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	113,486,521.19	132,161,948.08	113,339,644.58	131,855,456.23
少数股东权益	19,100,849.92	15,027,058.38		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	195,573,391.00	195,573,391.00	195,573,391.00	195,573,391.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	195,573,391.00	195,573,391.00	195,573,391.00	195,573,391.00
资本公积	204,633,643.93	204,633,643.93	204,633,643.93	204,633,643.93
盈余公积	16,501,294.32	16,501,294.32	16,501,294.32	16,501,294.32
其中：法定公益金	5,500,431.45	5,500,431.45	5,500,431.45	5,500,431.45
未分配利润	-12,669,632.73	-18,021,933.90	-12,976,554.89	-18,328,856.06
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	404,038,696.52	398,686,395.35	403,731,774.36	398,379,473.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	536,626,067.63	545,875,401.81	517,071,418.94	530,234,929.42

公司法定代表人: 古共伟

财务总监: 杨磊

会计机构负责人: 蔡小勇

利润及利润分配表

编制单位：四川天一科技股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：元

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	137,271,628.99	120,118,950.36	137,271,628.99	120,118,950.36
减：主营业务成本	112,947,615.79	92,517,157.75	112,744,681.99	92,317,934.59
主营业务税金及附加	206,074.44	392,227.22	206,074.44	392,227.22
二、主营业务利润	24,117,938.76	27,209,565.39	24,320,872.56	27,408,788.55
加：其他业务利润	393,877.14	478,977.92	393,877.14	478,977.92
减：营业费用	5,084,117.79	5,234,830.65	5,084,117.79	5,233,467.85
管理费用	10,738,456.72	11,597,604.21	10,511,867.44	11,175,837.73
财务费用	1,484,452.26	1,295,891.11	1,371,954.19	1,196,810.72
三、营业利润	7,204,789.13	9,560,217.34	7,746,810.28	10,281,650.17
加：投资收益	-410,291.21	354,640.00	-735,503.90	-112,828.23
补贴收入	9,000.00		9,000.00	
营业外收入	38,549.22	170,128.46	38,549.22	170,128.46
减：营业外支出	1,558,977.28	1,716,636.52	1,558,977.28	1,716,636.52
四、利润总额	5,283,069.86	8,368,349.28	5,499,878.32	8,622,313.88
减：所得税	147,577.15	527,122.01	147,577.15	527,122.01
减：少数股东损益	-216,808.46	-253,964.60		
加：未确认投资损失				
五、净利润	5,352,301.17	8,095,191.87	5,352,301.17	8,095,191.87
加：年初未分配利润	-18,021,933.90	34,580,090.77	-18,328,856.06	34,580,090.77
其他转入				
六、可供分配的利润	-12,669,632.73	42,675,282.64	-12,976,554.89	42,675,282.64
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				
七、可供股东分配的利润	-12,669,632.73	42,675,282.64	-12,976,554.89	42,675,282.64
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		19,557,339.10		19,557,339.10
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润)	-12,669,632.73	23,117,943.54	-12,976,554.89	23,117,943.54
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)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				

公司法定代表人：古共伟

财务总监：杨磊

会计机构负责人：蔡小勇

现金流量表

编制单位：四川天一科技股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	172,656,986.28	172,656,986.28
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	154,508.01	104,977.48
现金流入小计	172,811,494.29	172,761,963.76
购买商品、接受劳务支付的现金	116,272,960.49	113,002,003.53
支付给职工以及为职工支付的现金	25,917,727.95	25,900,624.55
支付的各项税费	3,098,210.72	3,078,764.76
支付的其他与经营活动有关的现金	10,967,531.72	10,967,531.72
现金流出小计	156,256,430.88	152,948,924.56
经营活动产生的现金流量净额	16,555,063.41	19,813,039.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	60,442.80	60,442.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金	356,759.72	469,259.72
现金流入小计	417,202.52	529,702.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,786,111.53	1,082,163.68
投资所支付的现金	100,000.00	100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	8,886,111.53	1,182,163.68
投资活动产生的现金流量净额	-8,468,909.01	-652,461.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	4,290,600.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		

借款所收到的现金	24,000,000.00	21,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	28,290,600.00	21,000,000.00
偿还债务所支付的现金	53,660,000.00	53,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,841,211.98	1,841,211.98
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	55,501,211.98	55,501,211.98
筹资活动产生的现金流量净额	-27,210,611.98	-34,501,211.98
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,124,457.58	-15,340,633.94
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,352,301.17	5,352,301.17
加：少数股东损益	-216,808.46	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	158,768.00	158,768.00
固定资产折旧	3,893,120.96	3,297,415.53
无形资产摊销	680,691.68	566,691.70
长期待摊费用摊销	52,701.18	52,701.18
待摊费用减少（减：增加）	-4,457,410.73	-4,446,136.73
预提费用增加（减：减少）	2,245,250.00	2,245,250.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	29,906.47	29,906.17
固定资产报废损失		
财务费用	1,484,452.26	1,371,954.19
投资损失（减：收益）	410,291.21	735,503.90
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-4,093,558.70	-4,051,139.63
经营性应收项目的减少（减：增加）	26,615,606.72	23,448,331.42
经营性应付项目的增加（减：减少）	-15,600,248.35	-8,948,507.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,555,063.41	19,813,039.20
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	53,087,455.77	49,141,745.88
减：现金的期初余额	72,211,913.35	64,482,379.82
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	-19,124,457.58	-15,340,633.94

公司法定代表人：古共伟

财务总监：杨磊

会计机构负责人：蔡小勇

资产减值表

编制单位：四川天一科技股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	23,980,179.20				23,980,179.20
其中：应收账款	3,130,290.15				3,130,290.15
其他应收款	20,849,889.05				20,849,889.05
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	4,629,466.79	158,768.00			4,788,234.79
其中：库存商品	2,042,676.85				2,042,676.85
原材料	2,586,789.94	158,768.00			2,745,557.94
长期投资减值准备合计	826,270.37				826,270.37
其中：长期股权投资	826,270.37				826,270.37
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	4,482,247.90				4,482,247.90
其中：房屋、建筑物	2,375,701.58				2,375,701.58
机器设备	2,106,546.32				2,106,546.32
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：古共伟

财务总监：杨磊

会计机构负责人：蔡小勇

股东权益增减变动表

编制单位：四川天一科技股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：元

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	195,573,391.00	195,573,391.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		

利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	195,573,391.00	195,573,391.00
二、资本公积		
期初余额	204,527,487.40	204,527,487.40
本期增加数		
其中：资本（或股本）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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	204,527,487.40	204,527,487.40
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	11,000,862.87	11,000,862.87
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	11,000,862.87	11,000,862.87
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	5,500,431.45	5,500,431.45
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	5,500,431.45	5,500,431.45
五、未分配利润		
期初未分配利润	-18,021,933.90	34,580,090.77
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	5,352,301.17	8,095,191.87

本期利润分配		19,557,339.10
期末未分配利润	-12,669,632.73	23,117,943.54

公司法定代表人：古共伟

财务总监：杨磊

会计机构负责人：蔡小勇

应交增值税明细表

编制单位：四川天一科技股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数	
2. 销项税额	17,610,604.92
出口退税	
进项税额转出	169,023.02
转出多交增值税	
3. 进项税额	17,336,908.60
已交税金	270,785.61
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	3,413,266.80
4. 期末未抵扣数	-3,241,333.07
二、未交增值税	
1. 年初未交数	147,367.60
2. 本期转入数	3,413,266.80
3. 本期已交数	1,775,854.19
4. 期末未交数	1,784,780.21

公司法定代表人：古共伟

财务总监：杨磊

会计机构负责人：蔡小勇

四川天一科技股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日

一、公司简介

四川天一科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1999 年 8 月 3 日经原国家经济贸易委员会[国经贸企改（1999）745 号]批准由化工部西南化工研究设计院（现更名为“西南化工研究设计院”，简称“西南化研院”）与浙江芳华日化集团公司、化工部科学技术研究总院（现名为“中化化工科学技术研究总院”）、化工部晨光化工研究院（现名为“中蓝晨光化工研究院”）、化工部炭黑工业研究设计院（现名为“中橡集团炭黑工业研究设计院”）共同发起设立的股份有限公司。同年 8 月 5 日在成都市工商行政管理局办理了注册登记手续，领取注册号为成工商（高新）字 5101091000223 的企业法人营业执照。本公司经营范围是：碳一化学技术及催化剂，变压吸附气体分离技术及装置，合成芳樟醇、维生素 E 系列及精细化工品（不含药品）、工业气体（不含危险品）的研制、开发、生产、销售、技术服务及相关的工程设计与工程承包。1999 年 12 月四川省科学技术委员会和成都市高新区科技局[成高科（1999）123 号]认定本公司为高新技术企业。

为设立本公司，西南化研院根据“设立四川天一科技股份有限公司的方案”（简称“改制方案”）将与变压吸附气体分离技术及其装置设计安装、碳一化学技术及催化剂等产品、工程设计及工程承包、工业气体等业务相关的所属的独立核算的碳一化学品生产实验厂、碳一化学催化剂生产实验厂、化肥催化剂生产实验厂、变压吸附分离工程研究所、脱硫剂生产实验厂、有机化工厂、机械厂、气体工程技术研究所、开发设计所等 13 个实验厂、研究所（室）的全部经营性资产、负债及相应净资产投入本公司，以此编制反映西南化研院根据改制方案进行资产重组结果的基本会计报表。1998 年 12 月 13 日，西南化研院与浙江芳华日化集团公司、化工部科学技术研究总院、中蓝晨光化工研究院、化工部炭黑工业研究设计院签订了“发起人协议”，约定西南化研院以上述各实验厂、研究所（室）经评估确认的全部经营性资产减去负债后的净资

产作为出资，浙江芳华日化集团公司以债权转股权出资，其他 3 家发起人均以现金出资。1998 年 11 月 18 日，西南化研院委托东方资产评估事务所对西南化研院投入本公司截止 1998 年 9 月 30 日的全部账面资产、负债和净资产进行评估，于 1999 年 5 月 8 日出具[东评所评报字(1999)第 18 号]评估报告，评估结果是资产总额 169,582,975.58 元，负债合计 72,175,638.50 元，净资产为 97,407,337.08 元。1999 年 6 月 30 日，经财政部[财评字(1999)298 号]确认。根据确认的评估结果按照经财政部[财管字(1999)237 号]批准折股方案及股权结构对评估后净资产 97,407,337.08 元按 1:0.66 的比率折股本 64,288,900.00 元，设定为国家股，由西南化研院持有。本公司已将上述确认的评估结果及经批准的折股方案调入 1999 年 12 月 31 日的资产负债表。

2000 年 12 月 19 日，经中国证监会[证监发行字(2000)180 号]批准，本公司采用上网定价的发行方式向社会公众发行人民币普通股 4,500 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 6.58 元。发行后本公司增加社会公众股 4,500 万股，计 45,000,000.00 元，股本总额由 70,723,900.00 元增加到 115,723,900.00 元，并办理工商变更登记手续。本公司社会公众股 4,500 万股于 2001 年 1 月 11 日在上海证券交易所上市流通。

经本公司 2001 年 4 月 15 日召开的 2000 年度股东大会审议通过，按 2000 年 12 月 31 日末总股本 115,723,900 股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股。资本公积金转增股本后，股本总额增加到 150,441,070.00 元。经本公司 2001 年度股东大会(年会)决议和修改后的公司章程规定，按 2001 年 12 月 31 日总股本 150,441,070 股为基数，以资本公积按每 10 股转增 2.5 股，以未分配利润每 10 股送红股 0.5 股，每股面值 1 元，计增加股本 45,132,321.00 元(其中：由资本公积转增 37,610,267.50 元，未分配利润转增 7,522,053.50 元)。以资本公积转增和未分配利润送红股后，本公司股本总额增加到 195,573,391.00 元。该项股本增加已经四川君和会计师事务所[君和验字(2002)第 1006 号]验证，2002 年 6 月 5 日办理了工商变更登记。

2003 年 3 月 20 日，西南化研院与深圳市华润丰实业发展有限公司和成都美辰科技有限责任公司签定股权转让协议，将其持有本公司国家股 108,648,241 股中的 41,070,412 股和 10,756,536 股分别转让给深圳市华润丰实业发展有限公司和成都美辰科技有限责任公司。转让事项于 2003 年 3 月 26 日经西南化研院主管单位中国昊华化工(集团)总公司[中昊企发(2003)60 号]同意，并于 2003 年 3 月 26 日经财政部[财

企(2003)116号]批准。2003年5月,国家股转让过户手续完成后,本公司总股本仍为195,573,391股。

截止2005年6月30日,本公司总股本为195,573,391股(其中:流通股76,050,000股),每股面值1元,计195,573,391.00元。各方持股金额及比例如下:

股东名称	持股金额	持股比例	股份性质
一、未上市流通股份			
西南化工研究设计院	56,821,293.00	29.05%	国家股
深圳市华润丰实业发展有限公司	41,070,412.00	21.00%	法人股
成都美辰科技有限责任公司	10,756,536.00	5.50%	法人股
浙江芳华日化集团公司	8,365,500.00	4.28%	法人股
中化化工科学技术研究总院	836,550.00	0.43%	法人股
中蓝晨光化工研究院、	836,550.00	0.43%	法人股
中橡集团炭黑工业研究设计院	836,550.00	0.43%	法人股
小计	119,523,391.00	61.12%	
二、已上市流通股份			
社会公众股			
流通A股	76,050,000.00	38.88%	流通A股
其中:高管人员股			
合计	195,573,391.00	100.00%	

2004年10月17日,经本公司第2届董事会第15次会议决议,本公司法定代表人由冯孝庭变更为古共伟,2004年10月26日办理了法定代表人的工商变更登记手续。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》,以及财政部发布的相关补充规定。

2、会计年度

以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础与计价原则

采用权责发生制为记账基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，以业务发生时人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账；对各外币账户的外币期末余额，按照期末市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入当期财务费用。

6、各主要财务报表项目的折算汇率，以及外币报表折算差额的处理方法

对于需合并以外币表示的子公司会计报表，所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映，年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示；利润表和利润分配表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为人民币，上年实际数按照上年折算后的利润表和利润分配表的数额列示；现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账，处置短期投资的成本按加权平均法计算确定。

（2）短期投资的收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲短期投资的账面价值；处置时按收到的收入与短期投资的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 对持有的短期投资，年末以成本与市价孰低计价，按类别比较成本与市价，市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备，确认为当期损益。期末对委托贷款本金进行检查，如果其可收回金额低于贷款本金的，应将可收回金额低于贷款本金的差额作为减值准备。

9、坏账核算方法

坏账的确认标准是因债务人（单位）已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

采用备抵法核算坏账损失，根据本公司第一届董事会第七次会议决议和财政部[财会字（1999）35号]规定，计提坏账准备的范围为按应收款项计提，计提比例为按应收款项年末余额的 6% 计提。

10、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。原材料、低值易耗品、产成品、在产品采用实际成本核算；原材料领用发出采用加权平均法计价；产品制造成本按直接材料、直接人工及制造费用归集分配；产成品发出领用时按加权平均计价；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按年末存货类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：采用成本法核算，以取得时的实际成本入账，如实际支付的价款中包括已到期尚未领取的利息，作为应收利息单独核算不计入投资成本；期中或年末预提应计利息并计入当期投资收益；债券溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的公允价值记账，如实际支付价款中包括已宣告发放而尚未领取的现金股利，作为应收股利单独核算不计入投资成本。对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 及以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额超过被投资单位有表决权资本总额 50% 的，采用权益法核算并编制合并会计报表。对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下又不具有重大影响的，采用成本法核算。对长期股权投资差额，合

同规定了投资期限的按投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，借方差额（即初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额）按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销，贷方差额（即初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），按照财政部[财会（2003）10 号]规定记入“资本公积—股权投资准备”科目，但 2003 年以前发生的仍按原规定分期摊销。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利作为当期投资收益；采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润的份额作为当期投资收益。

（3）年末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。

12、委托贷款计价，利息确认方法以及委托贷款减值准备的确认标准、计提方法
委托贷款按实际贷款的金额入账，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计入当期损益；当计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息；年末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，将委托贷款本金高于可收回金额的差额计提减值准备，如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

13、固定资产计价及折旧方法

固定资产按实际成本计价。固定资产是指单位价值在 2,000.00 元以上、使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器设备、仪器仪表、运输设备及其他与生产经营有关的设备、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 1,000.00 元以上，且使用年限超过两年的，也作为固定资产核算。固定资产折旧采用直线法分类计算并预留原值 3%的残值，各类固定资产年折旧率确定如下：

类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.43%
机器设备	15	6.47%
电子设备	10	9.70%
运输工具	10	9.70%
其他设备	10-15	6.47%-9.70%

年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，并计入当期损益。如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前期间已计提的减值损失应当转回，但转回的金额不超过原已计提的固定资产减值准备，并计入当期损益。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

14、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产进行核算。待办理了竣工决算手续后再调整原估价和已计提的折旧。

年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

15、借款费用资本化的确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下三个条件同时具备时开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化应当继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

16、无形资产计价和摊销方法

无形资产包括专利权。专利权以实际购入成本或评估确认的价值入账，按剩余法律保护期限平均摊销。年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。

17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际发生的支出入账，按受益期平均摊销。

18、应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

发行应付债券按面值入账。发行费用大于发行期间冻结资金所产生利息收入的差额，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按借款费用资本化原则处理；发行费用小于发行期间冻结资金所产生利息收入的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时平均摊销。溢价或折价发行的债券，发行价格与面值的差额作为债券溢价或折价单独核算，在债券存续期间采用直线法平均摊销。应付债券按期计提利息，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按借款费用资本化原则处理。

19、营业收入确认原则

(1) 商品销售：商品已经发出，所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已收到或取得了收款的凭证，并且与该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：主要是技术转让（包括硬件、安装）、技术开发、技术咨询、技术服务等。在同一会计年度内开始并完成的劳务（含安装），在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务（含安装）的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的营业收入。完工百分比按已经完成的合同工作量占合同预计工作量的比例确定。

20、所得税会计处理方法

采用应付税款法进行会计处理。

21、合并会计报表的编制方法

合并范围按照财政部[财会字(1995)11号]《合并会计报表暂行规定》和财政部[财会二字(1996)2号]的规定确定。合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》

的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制。相互间的重大业务和资金往来均在会计报表合并时抵销。如果子公司执行会计制度与本公司不一致的，以本公司会计制度为准，对子公司会计报表项目进行调整后予以合并。

在报告期内出售（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售）或购买子公司使合并范围发生变化的，按财政部[财会（2002）18号]《关于执行（企业会计制度）及其相关准则问题解答的通知》的有关解释进行会计处理。

三、税项

本公司应缴纳的税项及税率如下：

1、营业税：运输收入按 3% 计缴；技术服务收入按 5% 计缴；技术转让收入根据财政部、国家税务总局[（94）财税字第 010 号]规定，为鼓励技术引进和推广，对科研单位取得的技术转让收入免征营业税。根据国家经贸委、财政部等[国科发改字（1999）143 号]规定，科研机构转制后从 1999 年起 5 年内免征其技术转让收入的营业税，科研机构进入企业后仍然从事科技开发并实行独立经济核算的，享有上述同等免税政策。

2、增值税：按中试产品销售收入及变压吸附所设备销售收入的 17% 计算销项税额，抵扣当期进项税额后缴纳。

3、城市维护建设税：按当年实际缴纳营业税、增值税的 7% 计缴。

4、教育费附加：按当年实际缴纳营业税、增值税的 3% 计缴。

5、企业所得税：根据国家税务总局[国税函（2001）500 号]《关于四川天一科技股份有限公司享受企业所得税优惠政策问题的批复》，本公司经四川省国家税务局[川国税函（2001）259 号]批准，从 1999 年起至 2003 年底止，5 年内免征企业所得税。2004 年 12 月 23 日，四川省经济委员会[川经产业函（2004）748 号]确认本公司的主营业务属于《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》，本公司将据此向四川省国家税务局和地方税务局申报享受企业所得税的优惠政策，在未批复前，2004 年度暂按 33% 的税率计算企业所得税。控股子公司四川天科科瑞涂料助剂有限公司、四川天科投资有限公司、西昌天科燃气有限公司和四平市天科气体有限公司的税率为 33%。

6、其他税项按国家规定执行。

四、控股子公司和合营企业、联营企业以及分公司

1、控股子公司概况：

名称	成立日期	注册地	注册资本	投资金额	权益比例	主要业务
四川天科科瑞涂料助剂有限责任公司	2001-12-18	成都市大邑县	800 万元	480 万元	60%	合成树脂、涂料、助剂产品的研究、开发及生产、销售；销售化工原料、涂装工程设计施工（不含危险品）
四川天科投资有限公司	2003-11-11	成都市青羊区	3000 万元	2700 万元	90%	项目投资；资产经营管理；财务管理；计算机技术服务业；国内商品批发与零售业（涉及行政许可的除外）。
西昌天科燃气有限公司	2003-4-18	西昌市	300 万元	270 万元	90%	民用燃气、燃具、小家电、管道安装。
四平市天科气体有限公司	2004-7-12	四平市	3758.06 万元	2330 万元	62%	工业气体及配套产品的生产销售

(1) 四川天科科瑞涂料助剂有限责任公司（简称“天科科瑞公司”）是本公司与北方涂料工业研究设计院共同出资设立的有限责任公司。2001 年 12 月 18 日，领取注册号为 5101291800486 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 800.00 万元，其中本公司以货币资金出资 480.00 万元，占注册资本的 60%；北方涂料工业研究设计院以 100.00 万元现金和非专利技术—聚氨酯固化剂技术成果共计出资 320.00 万元，占 40%。截止 2001 年末，本公司实际出资 480.00 万元，占注册资本的 60%；北方涂料工业研究设计院实际出资 100.00 万元现金，占 12.5%，各方出资经成都市中正会计师事务所[成中会（2001）第 234 号]验证。从 2003 年度起纳入合并报表范围。

2004 年 11 月 1 日，本公司与北方涂料工业研究设计院签署协议，决定解散天科科瑞公司，双方共同成立清算小组，对天科科瑞公司进行清算，清算完成后，除无形资产（固化剂项目技术使用权）外的全部资产和债权债务归本公司所有。天科科瑞公司解散后，本公司不再拥有固化剂技术的使用权并保证不再用北方涂料工业研究设计院的固化剂技术生产固化剂产品。在清算过程中，双方互相配合，互相支持，完成有关解散天科科瑞公司的法律手续。截止 2005 年 4 月 4 日，解散天科科瑞公司的法律手续正在办理之中。根据双方签署的协议书，清算完成后，除无形资产（固化剂项目技术使用权）外的全部资产和债权债务归本公司所有。因此，本公司在编制本期会计报表时将其纳入合并报表范围，截止 2005 年 6 月 30 日，天科科瑞公司的资产、债权、债务情况如下：

流动资产：	金额	流动负债：	金额
货币资金	3690.22	短期借款	4,500,000.00
应收帐款	230,134.21	应付帐款	186,464.44
其他应收款	29,144.14	应付福利费	2823.97
预付帐款	190,000.00	应交税金	-2,282.57
流动资产合计	452,968.57	其他应付款	86330.62
固定资产原价	9,211,360.55	预提费用	968,429.17
减：累计折旧	1,065,012.21	流动负债合计	5,741,765.63
固定资产净值	8,146,348.34	负债合计	5,741,765.63
减：固定资产减值准备	215,248.31	股本净额	8,000,000.00
固定资产净额	79,311,00.03	未分配利润	-3,707,696.97
固定资产合计	79,311,00.03	股东权益合计	4,292,303.03
无形资产	1,650,000.06		
资产总计	10,034,068.66	负债和股东权益总计	10,034,068.66

(2) 四川天科投资有限公司(简称“天科投资公司”)是本公司与四川省创源投资管理有限公司共同出资组建的有限责任公司。2003年11月11日成立,领取注册号为5100001816684的企业法人营业执照,注册资本为人民币3,000.00万元,其中本公司以货币资金出资2,700.00万元,占注册资本的90%;四川省创源投资管理有限公司以货币资金300.00万元,占10%,各方出资经四川光华会计师事务所[光验字(2003)第442号验资报告]验证。从2003年度起纳入合并报表范围。截止2005年6月30日,天科投资公司资产、债权、债务情况如下:

流动资产：	金额	流动负债：	金额
货币资金	209,349.97	应付工资	12,200.00
其他应收款	27,820,322.72	应付福利费	11,663.20
流动资产合计	28,029,672.69	其他应付款	1,418.50
固定资产原价	30,950.00	流动负债合计	25,281.70
减：累计折旧	2,053.90	负债合计	25,281.70
固定资产净值	28,896.10	股本净额	30,000,000.00
固定资产净额	28,896.10	未分配利润	-1,966,712.91
固定资产合计	28,896.10	股东权益合计	28,033,287.09
资产总计	28,058,568.79	负债和股东权益总计	28,058,568.79

(3) 西昌天科燃气有限公司(简称“天科燃气公司”)是本公司与西昌家居管道液化气公司共同出资设立的有限责任公司。2003年4月18日成立,领取注册号为

5134011800439 的企业法人营业执照，注册资本 300.00 万元，双方均以货币资金出资，其中本公司出资 270.00 万元，占注册资本的 90%；西昌家居管道液化气公司出资 30.00 万元，占 10%。双方出资经凉山精诚会计师事务所[凉精会验（2003）字 024 号]验证。根据本公司与西昌家居管道液化气公司 2003 年 3 月 5 日签订的《合资组建“西昌燃气有限责任公司”协议书》约定：鉴于西昌家居管道液化气公司前期在西昌地区推广管网燃气及落实界区外与天科燃气公司配套公用工程条件和设施以及向政府相关部门落实有利于天科燃气公司的各项优惠政策等工作有一定的付出，本公司同意将天科燃气公司自成立日起两年内的开户费扣除弥补天科燃气公司亏损、用于管网建设、炉具配置、各种手续费等费用后的余额的 20% 作为补偿，只能再投入到天科燃气公司作为西昌家居管道液化气公司购买本公司持有天科燃气公司股权中减持的部分股权，并以原始股价增加西昌家居管道液化气公司的股权份额，但增加后所占股权比例不大于 50%。2003 年度天科燃气公司尚未正常生产，且净资产、资产总额均小于本公司净资产、资产总额的 10%，未将其纳入合并会计报表范围，本公司于 2004 年度将其纳入合并会计报表范围，截止 2005 年 6 月 30 日，天科燃气公司的资产、债权、债务情况如下：

流动资产：	金额	流动负债：	金额
货币资金	1,089,919.15	应付福利费	31,714.13
其他应收款	2,200.00	其他应付款	11,170.48
预付帐款	995,000.00	流动负债合计	42,884.61
存货	91,710.00	股本净额	3,000,000.00
流动资产合计	2,178,829.15	未分配利润	-
在建工程	442,147.74	其中：预分现金股利	-
长期待摊费用	421,907.72	股东权益合计	3,000,000.00
资产总计	3,042,884.61	负债和股东权益总计	3,042,884.61

(4) 四平市天科气体有限公司（简称“四平气体公司”）是本公司与西南化研设计共同出资设立的有限公司。2004 年 7 月 12 日，领取了经四平市工商行政管理局颁发的注册号为 2203001518002 的企业法人营业执照，注册资本为 3329 万元，其中本公司出资 2330 万元，占注册资本的 70%；西南化研院出资 999 万元，占 30%。双方出资已经吉林天诚信会计师事务所[吉天验字（2004）第 208 号]审验。2005 年 4 月 25 日，西南化研院注入资金 4,290,600.00 元，西南化研院占注册资本的 38%，本公司未新注入资金，占注册资本的比例由 70% 下降为 62%，注册资本变更为 3,758.06 万元，已经吉林

天诚信会计师事务所[吉天验字(2005)第129号]审验。四平气体公司法定代表人：陈健，住所：四平市铁西区红嘴路18号，经营范围：工业气体及配套产品的生产销售。2004年2月9日，本公司与四平红嘴钢铁有限公司签署气体供应合同书，四平红嘴钢铁有限公司无偿向本公司提供整个供气中心建设用地，本公司自费建设供气站并对其拥有全部产权（不包括土地）。设备建成后，其运行过程中的供水、供电、供暖费用由四平红嘴钢铁有限公司承担。双方同意，在本公司供气站投入运行正常供气后，四平红嘴钢铁有限公司是否使用本公司的气体，均应按每月向本公司支付人民币130万元，全年扣除1个月的检修期间，按11个月核算，本工业气体的供气价格为10年内固定价格。上述供气站的建设正在由四平气体公司实施之中。本公司自2004年度将四平气体公司纳入会计报表的合并范围，截止2005年6月30日，四平气体公司的资产、债权、债务情况如下：

流动资产：	金额	流动负债：	金额
货币资金	2,642,750.55	应付账款	750.00
其他应收款	183,584.50	预付账款	
存货	42,419.07	应付福利费	20,286.91
待摊费用	11,274.00	应交税金	-3,241,333.07
流动资产合计	2,880,028.12	其他应付款	3,025,670.00
固定资产原价	338,050.84	流动负债合计	194,626.16
固定资产净额	338,050.84	负债合计	194,626.16
工程物资	5,467,155.00		
在建工程	28,635,059.78	股本净额	37,580,600.00
固定资产合计	34,440,265.62	未分配利润	
长期待摊费用	65,680.10	股东权益合计	37,580,600.00
资产总计	37,385,973.84	负债和股东权益总计	37,385,973.84

2、合营企业及联营企业概况：

被投资企业名称	投资期限	投资比例	初始投资额	期初余额	期末余额	减值准备
武汉天科气体发展有限公司	长期	40%	3,200,000.00	3,227,240.09	3,247,389.35	--
内江天科化工有限责任公司	长期	22.45%	9,000,000.00	8,509,036.51	8,160,861.70	--
四川贡嘎神汤有限责任公司	10年	40%	11,520,000.00	10,728,508.85	10,585,800.39	--
宜宾天科煤化工有限公司	10年	32.00%	22,400,000.00	22,400,000.00	22,400,000.00	
广州市天一石化科技有限公司		10.00%	100,000.00		100,000.00	
合计			46,220,000.00	44,864,785.45	44,494,051.44	--

上述各公司概况详见附注五注 8、长期投资。

3、分公司概况如下：

分公司名称	营业场所	成立日期	负责人	经营范围
四川天一科技股份有限公司泸州分公司	四川省泸州市纳溪区较场坝	99.8.12	申亚平	碳一化学技术及催化剂、变压吸附气体分离技术及装置、合成芳樟醇、维生素 E 系列精细化工产品（不含药品）、特种气体（不含危险品）的研制、开发、生产、销售、技术服务相关的工程设计与承包
四川天一科技股份有限公司武汉供气分公司	武汉洪山区关东公寓 B 栋二单元 101	01.09.10	林荆	代公司承接工业气体（不含危险品）、碳一化学技术及催化剂、变压吸附气体分离技术及装置、合成芳樟醇、维生素 E 系列精细化工产品（不含药品）的研制、开发、生产、销售业务。
四川天一科技股份有限公司绵阳分公司	绵阳市高新区永兴镇新生街 46 号	02.10.28	史乃弘	碳一化学技术及催化剂，变压吸附气体分离技术及装置，合成芳樟醇、维生素 E 系列精细化工产品（不含药品）、吸附剂、活性炭、工业气体（不含危险品）的研制、开发、生产、销售、技术服务及相关工程设计与工程承包等。
四川天一科技股份有限公司宁夏惠农县红果子分公司	宁夏惠农县红果子	04.01.06	史乃弘	活性炭、吸附剂的生产、销售

五、会计报表主要项目注释

注 1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	465,001.72	390,810.99
银行存款	55,227,839.37	36,177,572.52
其他货币资金	16,519,072.26	16,519,072.26
合计	72,211,913.35	53,087,455.77

其他货币资金本期末余额为 16,519,072.26 元，是本公司在中昊财务有限责任公司（简称“中昊财务公司”）的存款。根据中昊财务公司[中昊财（2004）20号]《关于与贵公司协商有关债务处置问题的函》，由于受中昊财务公司原法定代表人陈勇经济犯罪案件的影响，中昊财务公司目前无力支付上述存款。2004 年 8 月 27 日和 2004 年 10 月 15 日，中昊财务公司分别向中国银监会和中国昊华化工（集团）总公司上报了资本与债务重组方案，本公司上述存款的解决方案已纳入中国昊华化工（集团）总公司对中昊财务公司的总体债务重组方案中。经与中昊财务公司协商，拟采取以债转股的方式解决。2005 年 4 月 4 日，本公司第 2 届第 17 次董事会审议通过将上述存款转为对中昊财务公司投资的议案，具体事宜授权董事长根据工作进展和对本公司有利的原则办理。

货币资金本期末余额较上年末减少 26.48%，主要是由于偿还银行贷款所致。

注 2、应收票据

应收票据本期末余额为 3,379,510.00 元，比上年末余额减少 79.82%，主要是由于应收票据到期贴现及背书转让所致。本期末应收票据具体明细情况如下：

出票人	出票日	到期日	金额	备注
安阳市阳天金属有限责任公司	2005 年 04 月 08 日	2005 年 07 月 08 日	880,000.00	银行承兑汇票
江苏武房集团有限公司	2005 年 04 月 12 日	2005 年 10 月 12 日	150,000.00	银行承兑汇票
常州丰诺贸易有限公司	2005 年 04 月 25 日	2005 年 10 月 25 日	50,000.00	银行承兑汇票
淄博海天纺织有限公司	2005 年 01 月 18 日	2005 年 07 月 18 日	200,000.00	银行承兑汇票
安徽佳通轮胎有限公司	2005 年 02 月 5 日	2005 年 08 月 5 日	1,079,000.00	银行承兑汇票
银川市经建油漆有限公司	2005 年 04 月 13 日	2005 年 10 月 13 日	50,000.00	银行承兑汇票
张家港市嘉华炉业有限公司	2005 年 06 月 02 日	2005 年 11 月 30 日	50,000.00	银行承兑汇票
张家港市嘉华炉业有限公司	2005 年 06 月 20 日	2005 年 12 月 20 日	50,000.00	银行承兑汇票
陕西榆林天然气化工有限责任公司	2005 年 04 月 12 日	2005 年 10 月 12 日	691,050.00	银行承兑汇票
无锡震达机电有限公司	2005 年 05 月 23 日	2005 年 09 月 23 日	100,000.00	银行承兑汇票
武汉华工正源光子技术有限公司	2005 年 01 月 28 日	2005 年 7 月 28 日	14,140.00	银行承兑汇票
武汉华工正源光子技术有限公司	2005 年 04 月 08 日	2005 年 10 月 08 日	15,320.00	银行承兑汇票
河北恒祥医药集团有限公司	2005 年 01 月 26 日	2005 年 07 月 26 日	50,000.00	银行承兑汇票
合 计			3,379,510.00	

截止 2005 年 7 月 23 日，本公司已转让尚未到期的商业承兑汇票金额为零元。

注 3、应收账款

应收账款年末余额、账龄如下：

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	35,173,943.82	67.42	2,110,436.63	41,890,904.48	73.56	2,110,436.63
1-2 年	7,125,778.58	13.66	427,546.71	5,280,003.88	9.27	427,546.71
2-3 年	4,787,286.26	9.18	287,237.18	2,601,133.03	4.57	287,237.18
3-4 年	2,501,599.46	4.79	150,095.97	4,235,297.06	7.44	150,095.97
4-5 年	2,582,894.27	4.95	154,973.66	2,942,812.27	5.16	154,973.66
5 年以上						

合计	52,171,502.39	100.00	3,130,290.15	56,950,150.72	100.00	3,130,290.15
账面价值	49,041,212.24			53,819,860.57		

应收账款本期末余额中无应收持本公司 5%以上股份股东单位的款项。应收账款本期末余额中应收关联单位款项：

欠款单位	金额	账龄	备注
浙江芳华日化集团物资经营有限公司	324.00	滚存	货款
西南化工研究设计院	339,772.59	1 年以内	货款
内江天科有限责任公司	1,314,800.00	1 年以内	装置款

应收账款本期末余额中欠款较大的单位如下：

欠款单位	金额	账龄	备注
山西潞安环能煤焦化工有限公司	2,260,000.00	1 年以内	货款
中冶赛迪工程技术公司	2,096,000.00	1 年以内	货款
格尔木炼油厂	1,785,000.00	1 年以内	货款
湖南华菱涟钢薄板公司	1,750,000.00	1 年以内	货款
烽火通信科技股份有限公司	1,682,720.48	1 年以内	货款
小计	9,573,720.48	占应收账款余额的 16.81%	

应收账款本期末余额较上年末增加 4,778,648.33 元,主要是由于本期的主营业务收入增加,使应收账款相应增加所致。

注 4、其他应收款

其他应收款年末余额、账龄如下：

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	91,678,040.97	98.34	20,756,882.46	34,517,725.22	37.58	20,756,882.46
1-2 年	210,812.55	0.23	12,648.75	56,215,802.54	61.21	12,648.75
2-3 年	1,326,556.21	1.42	79,593.37	1,010,617.42	1.10	79,593.37
3-4 年	12,741.00	0.01	764.47	99,390.30	0.11	764.47

4-5 年	-		-			
5 年以上	-		-			-
合计	93,228,150.73	100.00	20,849,889.05	91,843,535.48	100.00	20,849,889.05
账面价值	72,378,261.68			70,993,646.43		

其中应收持本公司 5% 以上股份股东单位及其他关联方的款项如下：

单位名称	期初数	期末数
西南化工研究设计院	1,262,927.10	1,290,548.78
北京金博宏科贸公司	30,000,000.00	30,000,000.00
成都博宏实业有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司	10,431.09	

2004 年 3 月 2 日，本公司与北京金博宏科技贸易公司（简称“北京金博宏”）签定《委托代理采购协议》，委托北京金博宏采购原料或原料半成品，协议签订后本公司即向北京金博宏提供采购准备金 3,000 万元，但北京金博宏一直未代理采购任何原料。根据中国证监会四川监管局《限期整改通知书》，本公司以委托采购名义拨出的 3,000 万元，实为向关联方拆借资金并被占用至今未收回。责令本公司董事会、监事会按照有关法律法规的要求，制定整改方案和资金收回的具体措施并履行信息披露义务。2004 年 9 月 26 日，成都美辰科技有限公司向本公司出具担保函，为北京金博宏应付本公司的债务本金 3,000 万元及其利息承担连带保证责任，为收回该项资金，本公司于 2004 年 9 月 27 日向四川省高级人民法院提起民事诉讼，要求判令北京金博宏返还本公司 3,000 万元现金及利息，判令成都美辰科技有限公司承担连带责任。2004 年 9 月 28 日，四川省高级人民法院[编号为（2004）川民初字第 36 号]受理了诉讼，同时裁定冻结北京金博宏持有深圳市华润丰实业发展有限公司的股权（深圳华润丰的注册资本为 6,000 万元，北京金博宏的出资比例为 23%），冻结担保方成都美辰科技有限责任公司持有深圳市华润丰实业发展有限公司的股权（出资比例 18%），及其持有的本公司 1,075.6536 万股股份，冻结期限从 2004 年 10 月 11 日至 2005 年 10 月 10 日。

“其他应收款—成都博宏公司”2004 年末余额 2,700 万元，是由“短期投资—委托理财”转入“其他应收款”科目的金额 3,000 万元（详见会计报表附注五注 2 短期

投资),扣除 2004 年成都博宏公司已归还 300 万元后的余额。根据 2004 年 9 月 13 日中国证监会四川监管局《限期整改通知书》,上述委托理财项目转让给成都博宏公司,实质是以受控证券投资帐户内的资产换取了无保障的债权,中国证监会四川监管局责令本公司董事会、监事会按照有关法律法规的要求,制定整改方案和资金收回的具体措施并履行信息披露义务。2004 年 9 月 26 日,成都美辰科技有限公司向本公司出具担保函,为成都博宏公司应付本公司的债务本金 2,700 万元中的 1,077 万元的本金和利息承担连带保证责任。为收回该项资金,本公司于 2004 年 9 月 27 日向四川省高级人民法院提起民事诉讼,要求判令成都博宏公司返还本公司 3,000 万元现金及违约金,判令成都美辰科技有限公司就其担保的 1,077 万元本金及违约金承担连带责任。2004 年 10 月 11 日,四川省高级人民法院[(2004)川民初字第 38 号]受理诉讼,并于 2004 年 10 月 15 日裁定冻结成都博宏公司持有成都宏明电子股份有限公司的股份(占总股本的 30%);根据四川中砧会计师事务所[中砧 A105-审 043 号审计报告]审计,成都宏明电子股份有限公司截止 2004 年末的总资产为 419,798,871.99 元,净资产为 207,135,542.29 元,其中股本为 89,095,568.00 元;2004 年度净利润为 32,703,437.83 元。2005 年 4 月 4 日,经本公司第 2 届第 17 次董事会审议通过。

其他应收款本期末余额中欠款金额较大的单位如下:

欠款单位	金额	账龄	备注
北京金博宏科贸公司	30,000,000.00	2 年以内	关联方占用款
四川天昊化工贸易有限公司	29,596,000.00	2 年以内	关联方占用款
成都博宏实业有限责任公司	27,000,000.00	2 年以内	关联方占用款
西南化工研究设计院	1,290,548.78	历年滚存	关联方占用款
北方涂料工业研究院	1,000,000.00	2-3 年以内	往来款
小计	88,886,548.78	占其他应收款余额的 96.78%	

控股子公司天科投资公司“其他应收款—四川天昊化工贸易有限公司”2004 年末余额 29,596,000.00 元,其中 14,250,000.00 元是天昊化工贸易公司应偿还天科投资公司合作经营到期的本金(详见会计报表附注五注 2、短期投资),其余 15,346,000.00 元是天科投资公司于 2004 年 7 月 1 日、7 月 6 日和 2004 年 8 月 11 支付天昊化工贸易公司的借款。根据中国证监会四川监管局出具《限期整改通知书》,天科投资公司以合作经营和借款名义向天昊化工贸易公司拨出的 29,596,000.00 元,涉嫌向本公司的控制人

转移资金。中国证监会四川监管局责令本公司董事会、监事会按照有关法律法规的要求，制定整改方案和资金收回的具体措施并履行信息披露义务。为彻底摸清实际情况追究有关人员责任并尽快收回上述被转移的资金，本公司于 2004 年 9 月 8 日向成都市高新区检察院举报，恳请立案调查。成都市高新区人民检察院于 2004 年 9 月 8 日受理了举报。2004 年 9 月 26 日，成都美辰科技有限公司向本公司和天科投资公司出具担保函，为天昊化工贸易公司应付天科投资公司的债务本金 2,940 万元及其利息承担连带保证责任。

注 5、预付账款

预付账款年末余额、账龄如下：

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,125,503.22	88.67	28,744,001.27	85.72
1-2 年	1,635,675.98	6.56	2,118,971.26	8.12
2-3 年	377,724.73	1.51	336,844.86	1.29
3 年以上	813,115.23	3.26	1,268,438.53	4.87
合计	24,952,019.16	100.00	32,468,255.92	100.00

预付账款本期末余额中本公司 5% 以上股份股东单位及其他关联方的款项如下：

单位名称	期初数	期末数
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司		72,848.80

其中金额较大的单位如下：

欠款单位	金额	账龄	备注
国家化工行业生产促进中心	3,000,000.00	1 年以内	
中国建设第七工程局安装工程	1,800,000.00	1 年以内	
中国建筑第七工程局	1,200,000.00	1 年以内	
中国建设第八工程局工业工程	1,088,000.00	1 年以内	

中国化学工程第十三建设公司	810,000.00	1 年以内	
合计	7,898,000.00	占预付账款余额的 24.33%	

预付账款本期末余额中账龄在 1 年以上金额较大的单位如下：

欠款单位	金额	账龄	备注
大连天元气体公司	679,000.00	1-2 年	预付设备款
北京英华科技公司	536,385.00	2 年以内	对外施工工程延期, 尚未结算
开封空分集团公司	503,500.00	1-2 年	对外施工工程延期, 尚未结算
上海自动化仪表公司	290,412.22	2-3 年	预付设备款
成都化肥厂	279,635.31	3-4 年	对外施工工程延期, 尚未结算
合计	2,288,932.53		

预付账款 2005 年 6 月末余额较上年末增加 30.12 %，主要原因是本公司预付对外安装工程用设备及原材料款项增加所致。

注 6、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备*
原材料	15,913,983.88	2,586,789.94	17,064,233.18	2,745,557.94
在产品	7,269,894.87	-	4,955,609.40	
库存商品	19,107,964.06	2,042,676.85	20,493,314.81	2,042,676.85
委托代销商品	10,333,533.14	-	14,364,545.26	
合计	52,625,375.95	4,629,466.79	56,877,702.65	4,788,234.79
账面价值	47,995,909.16		52,089,467.86	

根据本公司会计政策按账面成本与可变现净值孰低确认计提，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

注 7、待摊费用

为预付给员工的奖金及支付给中介机构费用，将在年内摊销完毕。

注 8、长期投资

(1) 长期投资项目

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	46,864,785.45	826,270.37	120,149.26	490,883.27	46,494,051.44	826,270.37
长期债权投资						
合计	46,864,785.45	826,270.37	120,149.26	490,883.27	46,494,051.44	826,270.37

(2) 长期股权投资

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
对控股子公司投资①		826,270.37			-	826,270.37
对合营企业投资②	3,227,240.09		20,149.26		3,247,389.35	--
对联营企业投资③	41,637,545.36		100,000.00	490,883.27	41,246,662.09	--
其他股权投资	2,000,000.00				2,000,000.00	
其中：股票投资						
其他股权投资	2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	46,864,785.45	826,270.37	120,149.26	490,883.27	46,494,051.44	826,270.37

对控股子公司的投资

被投资企业名称	投资期限	出资比例	初始投资额	期初余额	期末余额
四川天科科瑞涂料助剂有限责任公司*		60%	4,800,000.00	-826,270.37	-826,270.37

*天科科瑞公司概况详见附注四（一）控股子公司，本期末余额为-826,270.37元，是根据股东双方签署的清算协议预计的清算损失。

合营企业投资

被投资企业名称	投资期限	占注册资本比例	初始投资额	期初余额	期末余额	减值准备	备注
武汉天科气体发展有限公司	长期	40%	3,200,000.00	3,227,240.09	3,247,389.35	--	

天科气体公司是本公司与武汉无机盐化工厂、武汉工业国有投资有限公司共同出资组建的有限责任公司。根据章程，天科气体公司投资总额为 800.00 万元，其中注册资本为 500.00 万元人民币，本公司出资 320.00 万元，武汉无机盐化工厂出资 320.00 万

元，武汉工业国有投资有限公司出资 160.00 万元。2001 年末各方出资共 500.00 万元经武汉华晟会计师事务所[武华晟（2001）验字 014 号]验证，2001 年 11 月 6 日领取注册号为 4201141160203 的企业法人营业执照。2002 年本公司根据天科气体公司章程的规定，支付了剩余出资款 120.00 万元。天科气体公司经营范围为：各种工业气体、标准气体、高纯气体、特种气体等系列气体产品（不含易燃、易爆及危险气体）的生产、销售、研制、开发、技术服务（国家有专项规定的经批准后方可经营）。2002 年 11 月 30 日，天科气体公司股东会通过关于股权变更的决定，武汉无机盐化工厂将其在天科气体公司的出资 200.00 万元转让给武汉无机盐化工厂工会，转让完成后，本公司出资 200.00 万元，占注册资本的 40%；武汉工业国有投资有限公司出资 100.00 万元，占 20%；武汉无机盐化工厂工会出资 200.00 万元，占 40%。股东变更登记手续已经于 2003 年 3 月 28 日办理完毕。本公司采用权益法核算，截止 2005 年 6 月末本公司确认投资收益 20,149.26 元。

对联营企业投资

被投资企业名称	投资期限	投资比例	初始投资额	期初余额	期末余额	减值准备
内江天科化工有限责任公司	长期	22.45%	9,000,000.00	8,509,036.51	8,160,861.70	--
四川贡嘎神汤有限责任公司	10 年	40.00%	11,520,000.00	10,728,508.85	10,585,800.39	--
宜宾天科煤化工有限公司	10 年	32.00%	22,400,000.00	22,400,000.00	22,400,000.00	
广州市天一石化科技有限公司		10.00%	1,000,000.00		100,000.00	
合计			42,920,000.00	41,637,545.36	41,246,662.09	--

内江天科化工有限责任公司（简称“天科化工公司”）是 2001 年 9 月 5 日本公司与威远冶金化工股份有限公司出资设立的有限公司，2001 年 12 月 4 日领取注册号为 5110241800653 的企业法人营业执照，成立时注册资本为 500.00 万元，其中威远冶金化工股份公司以土地使用权（作价 200.00 万元）及现金共出资 350.00 万元，占注册资本的 70%；本公司以货币资金出资 150 万元，占 30%。成立时注册资本的实收情况已经四川协恒会计师事务所[川协恒会师验（2001）字第 107 号]验证。2002 年 3 月 27 日，天科化工公司的注册资本增加为 3,000.00 万元，其中威远冶金化工股份公司以土地使用权（作价 320.00 万元）及现金共出资 2,100.00 万元，占注册资本的 70%；本公司以货币资金出资 900.00 万元，占 30%。根据变更后的企业法人营业执照公司的经营范围是：生产、销售环己酮。本公司对该项投资采用权益法核算，截止 2005 年 6 月末本公

司确认投资收益-348,174.81 元。

四川贡嘎神汤有限责任公司（简称“贡嘎神汤公司”）前身为四川贡嘎神汤温泉有限公司（简称“贡嘎温泉公司”）于 2000 年 8 月 26 日由周仲文和袁兵共同出资设立，注册资本 1,000.00 万元，周仲文出资 950.00 万元，袁兵出资 50.00 万元，注册资本实收情况经四川正大会计师事务所[正大验（2000）字第 419 号]验证，注册号为 5133221800065 的企业法人营业执照，经营范围：旅游服务、浴洗、旅游商品、日用百货、针纺织品、住宿、中餐、西餐、小吃、烟、酒。2001 年 7 月 16 日，经周仲文、袁兵协商并达成协议，袁兵将其持有的贡嘎温泉公司 5% 的股权转让给周仲文。

贡嘎温泉公司从事旅游、度假、休闲、娱乐及配套服务，所有温泉项目原有建设投资均由成都亚太建筑装饰有限公司投入。1999 年 12 月 15 日，成都亚太建筑装饰有限公司与泸定县旅游公司签订“关于解决热水塘采矿许可证使用权协议”，泸定县旅游公司决定将磨西镇共和五组热水塘地热温泉采矿许可证使用权提供给贡嘎温泉公司使用，三年期满后，泸定县旅游公司无偿将采矿许可证变更给贡嘎温泉公司。泸定县地质矿产管理局对双方签订的协议进行了鉴证。经四川金兴利会计师事务所[川金审字（2001）第 82 号]《关于成都亚太建筑装饰有限公司投资贡嘎神汤温泉项目投入资金的确认报告》确认，截止 2001 年 7 月 22 日共投入 13,800,000.00 元。成都亚太建筑装饰有限公司确认该等投资所有权和处置权归周仲文拥有，不再拥有所有权和处置权。

2001 年 8 月 15 日，本公司与周仲文签订合资经营合同，共同出资设立贡嘎神汤公司。根据章程规定，股东出资额为 2,180.00 万元人民币，本公司出资 800.00 万元，占 36.70%，周仲文出资 1,380.00 万元，占 63.30%。贡嘎神汤公司注册资本 1,500.00 万元，其中本公司出资 500.00 万元，占 33.33%，周仲文出资 1,000.00 万元，占 66.67%，注册资本实收情况经四川金兴利会计师事务所[川金验字（2001）第 133 号]验证，2001 年 10 月 31 日办理了工商注册变更登记。双方出资总额超过注册资本的部分作为资本公积金，其中周仲文超投 380.00 万元，本公司超投 300.00 万元。2002 年 3 月 26 日，贡嘎神汤公司召开股东会决议，同意股东出资额由 2,180.00 万元增加为 2,880.00 万元，其中本公司增资 352.00 万元，增资后本公司占贡嘎神汤公司注册资本的 40%。同年经本公司董事长批准对贡嘎神汤公司进行了追加投资 352.00 万元，至此本公司累计对贡嘎神汤公司原始投资为 1,152.00 万元。本公司对该项投资采用权益法核算，截止 2005 年

6 月末本公司确认投资收益-142,708.46 元。

宜宾天科煤化工有限公司（简称“天科煤化公司”）是由本公司与成都长田投资有限公司、宜宾金岭化工有限公司、四川省高县电力总公司、四川省兴安科技发展有限公司共同出资组建的有限责任公司。根据天科煤化公司章程约定，注册资本为 3,050.00 万元人民币，其中本公司出资 900.00 万元，占注册资本的 29.51%；成都长田投资有限公司出资 800.00 万元，占 26.23%；宜宾金岭化工有限公司出资 600.00 万元，占 19.67%；四川省高县电力总公司出资 450.00 万元，占 14.75%；四川省兴安科技发展有限公司出资 300.00 万元，占 9.84%。注册资本的实收情况已经四川君瑞会计师事务所[君瑞会（2003）152 号]验证。2003 年 11 月 10 日，天科煤化公司领取注册号为 5115252800130 的企业法人营业执照，经营范围是：煤制合成气；甲醇及下游产品制造、销售；项目投资，汽车货运。2004 年 8 月 8 日，经本公司第 2 届董事会第 14 次会议决议通过，同意天科煤化公司注册资本增加到 4,390 万元，其中本公司增资 1,340 万元，其余股东自愿放弃增资权，此次增资后本公司占有天科煤化公司 51.03% 的股权。2004 年 11 月，西南化研院以现金方式向天科煤化公司投入 1,610 万元（占天科煤化公司 23% 的股权），天科煤化公司注册资本变更为 7,000 万元，2004 年 11 月 3 日，增加的注册资本经四川华强会计师事务所[川华会宜验（2004）字第 208 号]验证，本公司占天科煤化公司的股权比例变更为 32%，2004 年 11 月 17 日，经四川省宜宾市高县工商行政管理局进行了工商变更登记。本公司对该项投资采用权益法核算，因天科煤化公司尚处于建设阶段，截止 2005 年 6 月末本公司未确认投资损益。

广州市天一石化科技有限公司（简称“广州天一石化公司”）是由本公司与谢红石、谢大元、范静、张文彦、陈金汉、麦丰、吴新、西南化工研究设计院共同出资组建的有限责任公司。根据广州天一石化公司章程约定，注册资本为 100.00 万元人民币，其中本公司出资 10.00 万元，占注册资本的 10.00%；谢红石出资 30.00 万元，占 30.00%；谢大元出资 21.00 万元，占 21.00%；范静出资 10.00 万元，占 10.00%；张文彦出资 10.00 万元，占 10.00%；陈金汉出资 3.00 万元，占 3.00%；麦丰出资 3.00 万元，占 3.00%；西南化工研究设计院出资 10.00 万元，占 10.00%。注册资本的实收情况已经广州市金埔会计师事务所有限公司[穗埔验字（2004）第 C - 1417 号]验证。2004 年 11 月 12 日，广州天一石化公司领取注册号为 4401021103623 的企业法人营业执照，经营范围是：

石油化工项目管理技术服务、环保技术服务、批发零售贸易。截止 2005 年 6 月末本公司未确认投资损益。

其他股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资比例	初始投资额	期初余额	期末余额	减值准备
四川鸿鹤精细化工股份有限公司*	长期	1.73%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	--
四川制动科技股份有限公司**	长期	1.50%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	--
合计			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	--

*是本公司与自贡鸿鹤化工股份有限公司、深圳市金润投资发展有限公司、泸天化（集团）有限责任公司、自贡市鸿兴化工工业公司、四川省精细化工研究设计院、天府矿务局、中昊晨光化工研究院、四川自贡汇东发展股份有限公司签订发起人协议书，共同发起设立的股份有限公司。2001 年 12 月 26 日，四川省人民政府[川府函（2001）369 号]批准成立，总股本 5,788.85 万股，2001 年 12 月 29 日领取注册号为 5100001814156（1-1）的企业法人营业执照，经营范围：生产、销售化工产品（不含危险品）及相关技术服务。根据发起人协议，本公司以现金 100.00 万元投入折合 100 万股，占其总股本的 1.73%，采用成本法核算。

**是本公司与四川眉山车辆厂控股，与晋西车轴股份有限公司、四川德宝建设工程有限公司、四川洪雅维国光学有限公司、中国铁路物资成都公司、西南交通大学等七家科研院校、企业共同出资设立的股份有限公司。2002 年 4 月 30 日领取注册号为 5100001814474 的企业法人营业执照，股本为 6,667.90 万元。经营范围：生产、加工、销售：铁路机、客、货车制动产品，地铁及城市轻轨制动产品，公路车辆制动产品及配件，机电产品及配件，工装模具、铸造件（不含稀贵金属）。（在法律、法规允许范围内经营）。本公司以现金 100.00 万元投入折合 66 万股，占其总股本的 0.9898%，采用成本法核算，截止 2005 年 6 月末本公司收到红利 60,442.80 元，本公司已全额计入当期投资收益。

注 9、固定资产及累计折旧

原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	86,268,337.64	51,337.50		86,319,675.14

机器设备	109,618,105.31	264,700.00	405,118.00	109,477,687.31
电子设备	29,667,025.67	52,060.00	13,100.00	29,705,985.67
运输工具	7,260,756.72			7,260,756.72
其他设备	5,281,082.92	403,255.51		5,684,338.43
合计	238,095,308.26	771,353.01	418,218.00	238,448,443.27
累计折旧				
房屋及建筑物	18,105,662.24	758,051.80		18,863,714.04
机器设备	34,971,663.92	2,148,738.26	372,053.59	36,748,348.59
电子设备	10,430,176.25	558,933.30	9,207.94	10,979,901.61
运输工具	2,992,810.09	215,508.80		3,208,318.89
其他设备	1,636,312.96	211,888.80		1,848,201.76
合计	68,136,625.46	3,893,120.96	381,261.53	71,648,484.89
固定资产净值	169,958,682.80			166,799,958.38
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	--	--	--	
机器设备	2,590,949.89			2,590,949.89
电子设备	596,989.49			596,989.49
运输工具	832,721.39			832,721.39
其他设备	461,587.13			461,587.13
合计	4,482,247.90			4,482,247.90
固定资产净额	165,476,434.90			162,317,710.48

固定资产本期增加数 771,353.01 元，其中外购固定资产 743,015.51 元，在建工程转固 28,337.50 元；固定资产本期减少 418,218.00 元，为固定资产报废所致。

固定资产本期未用于抵押和担保。

注 10、工程物资

主要是四平市天科气体有限为在建工程购置的物资。

注 11、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转固	本期其他减少	期末余额	资金来源
特种阀门生产线	28,337.50				28,337.50	募集其他
催化剂扩建工程	7,851,414.94				7,851,414.94	募集

粉体工程	2,515,155.00				2,515,155.00	募集
制氢装置	1,439,054.50				1,439,054.50	募集
碳分子筛	901,879.28	139,714.46			1,041,593.74	其他
四平供气工程	26,398,266.93	2,236,792.85			28,635,059.78	其他
其他	696,547.14	134,966.47	28,337.50		803,176.11	其他
叔戊醇技改		64,467.24			64,467.24	其他
合计	39,830,655.29	2,575,941.02	28,337.50		42,378,258.81	

在建工程本期末余额中无利息资本化金额。本期转固数是宁夏分公司料棚工程竣工转入固定资产所致。

注 12、无形资产

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	剩余摊销年限
非专利技术	投入	5,680,000.00	2,320,076.36		314,395.50		2,005,680.86	37 个月
绵阳土地使用权	购入	6,367,796.56	5,766,745.60		114,931.20		5,651,814.40	275 个月
非专利技术	投入	2,200,000.00	1,760,000.04		109,999.98		1,650,000.06	90 个月
计算机软件	购入	812,130.00	706,827.16	4,000.00	141,365.00		569,462.16	24 个月
合计		15,059,926.56	10,553,649.16		680,691.68		9,876,957.48	

注 13、长期待摊费用

项目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
公司及工业园大门等装修	498,590.00	166,196.67		49,859.00	382,252.33	116,337.67	14 个月
厕所改造	28,200.00	20,105.26		2,842.18	10,936.92	17,263.08	36 个月
开办费	487,587.82	460,477.82	27,110.00		-	487,587.82	
合计	1,014,377.82	646,779.75	27,110.00	52,701.18	393,189.25	621,188.57	

注 14、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押贷款	-	

担保贷款	-	11,000,000.00
信用贷款	77,660,000.00	34,000,000.00
合计	77,660,000.00	45,000,000.00

短期借款本期末余额中无到期未偿还的借款。

注 15、应付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,311,567.21	80.63	32,780,446.65	89.43
1-2 年	4,797,737.78	13.20	3,351,440.93	9.14
2-3 年	1,458,853.79	4.01	209,414.01	0.57
3-4 年	531,978.65	1.46	115,223.35	0.31
4-5 年	253,933.33	0.70	179,519.50	0.49
5 年以上			17,546.94	0.05
合计	36,354,070.76	100.00	36,653,591.38	100.00

应付账款本期末余额中无应付持本公司 5% 以上股份股东单位款项，其中应付本公司关联方单位的款项如下：

单位名称	期末数	期初数
自贡天立压力容器制造有限公司	1,242,304.41	2,465,674.41

应付账款本期末余额中金额较大的单位如下：

单位	金额	欠款时间	备注
洛阳天平分子筛厂	2,832,638.60	1 年以内	货款
乳山大洋硅胶厂	1,295,030.29	2 年以内	货款
自贡天立压力容器公司	1,242,304.41	2 年以内	货款
北京京城环保产业公司	1,186,790.00	2 年以内	货款
重庆川武阀门公司	1,105,360.00	1 年以内	货款
合计	7,662,123.30	占应付账款余额的 20.90%	

注 16、预收账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,106,374.02	86.08	23,561,556.13	97.29
1-2年	1,031,279.54	9.75	453,148.75	1.87
2-3年	330,124.18	3.12	179,909.25	0.74
3年以上	110,738.63	1.05	23,000.00	0.08
合计	10,578,516.37	100.00	24,217,614.13	100.00

预收账款本期末余额中无预收持本公司 5% 以上股份股东单位款项，其中金额较大的单位如下：

单位	金额	欠款时间	备注
ENGELHARD DE MEERN B. V.	3,238,284.73	1年以内	货款
东北制药部厂	2,356,700.00	1年以内	货款
无锡宝山钢铁贸易有限公司	2,000,000.00	1年以内	货款
蚌埠新奥燃气有限公司	1,840,000.00	1年以内	货款
安阳市阳天金属有限责任公司	880,000.00	1年以内	货款
合计	10,314,984.73	占预收账款余额的 42.59%	

预收账款本期末余额较上年末增加 128.93%，主要原因是按照合同进度预收的化工设施建设工程款增加所致。

注 17、应付工资

应付工资本期末余额 209,542.88 元，上年末余额 1,747,894.86 元。

注 18、应付福利费

应付福利费本期末余额 3,245,435.17 元，上年末余额 2,484,364.62 元，是按应付工资总额 14% 计提，主要用于职工医疗福利费开支，尚未支用的余额。

注 19、应交税金

项目	期初数	期末数
增值税	147,367.60	-1,456,552.86
营业税	153,381.85	137,591.90

企业所得税	-1,048,570.30	-1,190,014.83
城建税及其他	60,134.15	2,077.21
合计	-687,686.70	-2,506,898.58

应交税金本期末余额较上年末余额减少 1,819,211.88 元，本期降幅 264.54%，主要原因是应交增值税减少所致。

注 20、其他应付款

项目	期初数	期末数
教育费附加	33,524.16	9,108.45
交通费附加	7,097.75	6,422.06
地方教育附加	759.82	
水利建设基金	156.30	
合计	41,538.03	15,530.51

注 21、其他应付款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,054,926.81	51.59	1,554,108.16	35.27
1-2 年	1,488,480.06	37.37	2,626,489.02	59.61
2-3 年	337,923.04	8.48	156,130.00	3.54
3 年以上	101,920.23	2.56	69,728.52	1.58
合计	3,983,250.14	100.00	4,406,455.70	100.00

其他应付款本期末余额中无应付持本公司 5% 以上股份股东单位款项和无应付其他关联方单位的款项。其他应付款本期末余额中金额较大的项目如下：

单位	金额	欠款时间	备注
四平红嘴钢铁有限公司	3,000,000.00	1 年以内	借款
绵阳高新区社保中心	405,485.04	1 年以内	
四平红嘴冶金设备有限公司	300,000.00	2 年以内	
高新物资回收中心	90,000.00	2 年以内	
宜宾昌明机械公司	85,750.00	1 年以内	
合计	959,427.04	占其他应付款余额的 21.77%	

注 22、预提费用

项目	年初数	年末数
对外承揽工程项目材料费		2,000,000.00

预提费用期末余额较上年末增加 200 万元，主要原因是本期预提的对外承揽工程项目材料费所致。

注 23、股本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					年末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	119,523,391.00	--	--	--	--	--	119,523,391.00
其中：国家持有股份	56,821,293.00	--	--	--	-	-	56,821,293.00
境内法人持有股份	62,702,098.00	--	--	--	-	-	62,702,098.00
境外法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2、募集社会公众股	--	--	--	--	--	--	--
3、募集法人股	--	--	--	--	--	--	--
4、内部职工股	--	--	--	--	--	--	--
5、优先股或其他	--	--	--	--	--	--	--
其中：转配股	--	--	--	--	--	--	--
未上市流通股份合计	119,523,391.00	--	--	--	--	--	119,523,391.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	76,050,000.00	--	--	--	--	--	76,050,000.00
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	76,050,000.00	--	--	--	--	--	76,050,000.00
三、股份总数	195,573,391.00	--	--	--	--	--	195,573,391.00

未上市流通股股东如下：

股东名称	持股金额	持股比例	股份性质
一、未上市流通股份			
西南化工研究设计院	56,821,293.00	29.05%	国家股
深圳市华润丰实业发展有限公司	41,070,412.00	21.00%	法人股

成都美辰科技有限责任公司	10,756,536.00	5.50%	法人股
浙江芳华日化集团公司	8,365,500.00	4.28%	法人股
中化化工科学技术研究总院	836,550.00	0.43%	法人股
中蓝晨光化工研究院、	836,550.00	0.43%	法人股
中橡集团炭黑工业研究设计院	836,550.00	0.43%	法人股
小计	119,523,391.00	61.12%	

2004年8月24日，本公司分别收到股东深圳市华润丰实业发展有限公司、成都美辰科技有限责任公司通知，告知所持本公司股权质押事项。具体情况为：深圳市华润丰实业发展有限公司将所持本公司股权 41,070,412 股（占总股本的 21%）质押给上海浦东发展银行成都分行，成都美辰科技有限责任公司将所持本公司股权 10,756,536 股（占总股本的 5.5%）质押给上海浦东发展银行成都分行，质押期限自 2004 年 8 月 23 日至 2005 年 4 月 21 日。

如会计报表附注五、注 5 其他应收款（1）所述的情况和原因，四川省高级人民法院于 2004 年 9 月 28 日裁定冻结了成都美辰科技有限责任公司持有的本公司 1,075.6536 万股股份，冻结期限从 2004 年 10 月 11 日至 2005 年 10 月 10 日。

注 24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	198,227,897.39	--	--	198,227,897.39
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	--	--	--	--
关联交易差价	--	--	--	--
其他资本公积	6,405,746.54		--	6,405,746.54
合计	204,633,643.93		--	204,633,643.93

注 25、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	11,000,862.87	-	--	11,000,862.87
公益金	5,500,431.45	-	--	5,500,431.45
合计	16,501,294.32	-	--	16,501,294.32

本期盈余公积未发生变化。

注 26、未分配利润

项目	本期数	上年数
一、净利润	5,352,301.17	-33,044,685.57
加：年初未分配利润	-18,021,933.90	34,580,090.77
其他转入		
二、可供分配的利润	-12,669,632.73	1,535,405.20
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		
三、可供投资者分配的利润	-12,669,632.73	1,535,405.20
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*		19,557,339.10
四、未分配利润	-12,669,632.73	-18,021,933.90

未分配利润较年初增长 29.70%，主要是本期盈利所致

注 27、主营业务收入

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工产品及其气体	35,186,409.99	28,944,890.25	34,818,303.53	28,733,498.70
化工设施建设及技术	102,085,219.00	84,002,725.54	85,300,646.83	63,783,659.05
合计	137,271,628.99	112,947,615.79	120,118,950.36	92,517,157.75

注 28、主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	50,740.64	52,008.50

城建税	95,545.10	226,306.08
教育附加	41,093.81	98,906.67
交通附加及其他	18,694.89	15,005.97
合计	206,074.44	392,227.22

主营业务税金及附加，较上年同期下降 47.46%，原因在于主要是增值税缴纳少于上年同期，导致其附加税减少所致。

注 29、其他业务利润

项目	本期数			上年同期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	742,178.39	524,555.35	217,623.04	485,543.51	197,192.10	288,351.41
其他	402,509.89	226,255.79	176,254.10	459,028.58	268,402.07	190,626.51
合计	1,144,688.28	750,811.14	393,877.14	944,572.09	465,594.17	478,977.92

注 30、管理费用

管理费用本期发生数为 10,738,456.72 元，上年度同期发生数为 11,597,604.21 元，较上年同期减少 859,147.49 元。

注 31、财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	1,822,308.44	1,699,158.04
减：利息收入	356,759.72	418,867.71
汇兑损失	1,724.96	-
减：汇兑收益		-
贴现利息支出		-
其他	17,178.58	15,600.78
合计	1,484,452.26	1,295,891.11

注 32、投资收益

本期投资收益为联营和合营公司投资收益计-410,291.21 元，其构成为：(1) 按本公司持有贡嘎神汤公司股权比例计算 2005 年 1~6 月应承担的贡嘎神汤公司的投资收益-142,708.46 元；(2) 按本公司持有的武汉天科气体有限公司股权比例计算 2005 年

1~6月应享有的对武汉天科气体有限公司的投资收益 20,149.26 元；(3)按本公司持有的内江天科化工有限责任公司股权比例计算 2005 年 1~6 月应享有的对内江天科化工有限责任公司的投资收益-348,174.81 元；(4)本公司收到四川制动科技股份有限公司分红款 60,442.80 元。

2005 年 6 月末投资收益比上年同期减少 764,931.21 元，主要是上年同期收到四川鸿鹤精细化工股份有限公司分红款 400,000.00 元所致。

注 33、营业外收入

类别	本期数	上年同期数
废旧物资处理收入	38,519.22	169,128.46
罚款收入	30.00	1000.00
其他收入		
合计	38,549.22	170,128.46

营业外收入较上年同期下降 77.34%，主要是废旧物资处理收入下降所致。

注 34、营业外支出

类别	本期数	上年同期数
离退养人员支出	1,518,707.98	1,617,879.23
罚款支出	1,395.65	1,442.32
捐赠支出		10,000.00
固定资产处理净损失	29,906.47	
其他	8,967.18	87,314.97
合计	1,558,977.28	1,716,636.52

注 35、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 10,967,531.72 元，主要是：

项目	金额
办公费	171,938.700
聘请中介机构费	280,000.000
董事会成员补助	24,019.000
机物消耗	178,642.320

业务费	1,603,356.800
广告费	98,037.000
咨询费	1,487,033.000
差旅费	2,215,778.590
保险费	1,562,931.480
会务费	180,103.000
修理费	58,947.880
运输费	277,786.230
水电气费	528,652.670
排污费	29,823.600
通讯费	295,434.390
罚款支出	615.650
离退养人员费	1,331,780.260
其他	642,651.150
合计	10,967,531.720

注 36、取得投资收益所收到的现金

为本公司收到四川制动科技股份有限公司分红款 60,442.80 元。

注 37、收到的其他与投资活动有关的现金

本期度收到的其他与投资活动有关的现金 356,759.72 元，主要是存款利息收入。

注 38、支付的其他与投资活动有关的现金：无。

注 39、收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

注 40、支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

六、母公司会计报表主要项目注释

注 1、应收账款

应收账款年末余额、账龄如下：

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	35,173,943.82	67.42	2,110,436.63	41,890,904.48	73.87	2,110,436.63
1-2 年	7,125,778.58	13.66	427,546.71	5,035,180.25	8.88	427,546.71
2-3 年	4,786,230.76	9.17	287,173.85	2,601,133.03	4.59	287,173.85
3-4 年	2,501,599.46	4.80	150,095.97	4,235,297.06	7.47	150,095.97
4-5 年	2,582,894.27	4.95	154,973.66	2,942,812.27	5.19	154,973.66

合计	52,170,446.89	100.00	3,130,226.82	56,705,327.09	100.00	3,130,226.82
账面价值	49,040,220.07			53,575,100.27		

应收账款本期末余额中应收持本公司 5% 以上股份股东单位的款项, 应收账款本期末余额中应收关联单位款项:

欠款单位	金额	账龄	备注
浙江芳华日化集团物资经营有限公司	324.00	滚存	货款

应收账款本期末余额中欠款较大的单位如下:

欠款单位	金额	账龄	备注
山西潞安环能煤焦化工有限公司	2,260,000.00	1 年以内	货款
中冶赛迪工程技术公司	2,096,000.00	1 年以内	货款
格尔木炼油厂	1,785,000.00	1 年以内	货款
湖南华菱涟钢薄板公司	1,750,000.00	1 年以内	货款
烽火通信科技股份有限公司	1,682,720.48	1 年以内	货款
小计	9,573,720.48	占应收账款余额的 16.88%	

应收账款本期末余额较上年末上升 4,534,880.20 元, 主要是由于本期度的主营业务收入增加, 使应收账款相应增加。

注 2、其他应收款

其他应收款年末余额、账龄如下:

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	66,922,549.81	97.69	19,271,552.99	38,024,604.61	56.33	19,271,552.99
1-2 年	210,812.55	0.31	12,648.75	28,364,475.42	42.02	12,648.75
2-3 年	1,326,556.21	1.97	79,593.37	1,010,617.42	1.50	79,593.37
3 年以上	12,741.00	0.02	764.47	99,390.30	0.15	764.47
合计	68,472,659.57	100.00	19,364,559.58	67,499,087.75	100.00	19,364,559.58
账面价值	49,108,099.99			48,134,528.17		

其他应收款本期末余额中应收持本公司 5% 以上股份股东单位款项及应收其他关联方单位的款项如下:

单位名称	期末数	期初数
西南化工研究设计院	1,290,548.78	1,262,927.10
北京金博宏科贸公司	30,000,000.00	30,000,000.00
成都博宏实业有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00
内江天科有限责任公司	10,161.40	10,161.40
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司		10,431.09

其他应收款本期末余额中欠款金额较大的单位如下：

欠款单位	金额	账龄	备注
北京金博宏科贸公司	30,000,000.00	1 年以内 2 年以内	往来款
成都博宏实业有限责任公司	27,000,000.00	1 年以内	往来款
西南化工研究设计院	1,290,548.78	历年滚存	往来款
北方涂料工业研究院	1,000,000.00	2-3 年以内	往来款
汪英	375,172.00	2 年以内	
小计	59,665,720.78	占其他应收款余额的 88.39%	

注 3、长期投资

(1) 长期投资项目如下：

项目	年初数		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	100,995,338.34	826,270.37	20,149.26	816,095.96	100,199,391.64	816,095.96
长期债权投资		--				
合计	100,995,338.34	826,270.37	20,149.26	816,095.96	100,199,391.64	816,095.96

(2) 长期股权投资

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对控股子公司投资	54,130,552.89	826,270.37		325,212.69	53,805,340.20	826,270.37
对合营企业投资	3,227,240.09	-	20,149.26		3,247,389.35	-
对联营企业投资	41,637,545.36	-	100,000.00	490,883.27	41,246,662.09	-
其他股权投资	2,000,000.00	-			2,000,000.00	-
其中：股票投资	-	-	-	-		-
其他股权投资	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
合计	100,995,338.34	826,270.37	120,149.26	816,095.96	100,299,391.64	826,270.37

对控股子公司的投资

被投资企业名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	期初余额	期末余额	减值准备	备注
四川天科科瑞涂料助剂有限公司	20年	60%	4,800,000.00	2,900,594.51	2,575,381.82	826,270.37	并表
西昌天科燃气有限公司	4年	90%	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00		并表
四川天科投资有限公司	20年	90%	27,000,000.00	25,229,958.38	25,229,958.38		并表
四平市天科气体有限公司		70%		23,300,000.00	23,300,000.00		并表
合计			37,200,000.00	54,130,552.89	53,805,340.20	826,270.37	

天科科瑞公司概况详见附注四（一）控股子公司，根据本公司持有天科科瑞公司股权比例计算的 2003 年度本公司应承担的投资损失 998,669.65 元，2004 年度本公司应承担投资损失 900,735.84 元，本期本公司应承担投资损失 325,212.69 元，根据天科科瑞公司股东之间签署的清算协议，计算预计清算损失 826,270.37 元。截止 2005 年 6 月 30 日，“长期投资—天科科瑞公司”余额为 1,970,659.28 元。

西昌天科燃气有限公司概况详见附注四（一）控股子公司。

天科投资公司”详见附注四（一）控股子公司概况。2003 年度本公司对天科投资公司的初始投资成本为 27,000,000.00 元，根据持有天科投资公司股权比例计算 2003 年度本公司应承担的投资损失为 38,579.00 元，2004 年度本公司应承担的投资损失为 1,731,462.62 元。截止 2005 年 6 月 30 日“长期投资—天科投资公司”余额为 25,229,958.38 元。

四平天科气体有限公司概况详见附注四（一）控股子公司。

合营企业投资

被投资企业名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备	备注
武汉天科气体发展有限公司	长期	40%	3,200,000.00	3,227,240.09	3,247,389.35	--	

武汉天科气体发展有限公司详见附注五注 8、长期投资。

对联营企业投资

被投资企业名称	投资期限	投资比例	初始投资额	期初余额	期末余额	减值准备
内江天科化工有限责任公司	长期	22.45%	9,000,000.00	8,509,036.51	8,160,861.70	--

四川贡嘎神汤有限责任公司	10年	40.00%	11,520,000.00	10,728,508.85	10,585,800.39	--
宜宾天科煤化工有限公司	10年	32.00%	22,400,000.00	22,400,000.00	22,400,000.00	
广州市天一石化科技有限公司		10.00%	1,000,000.00		100,000.00	
合计			42,920,000.00	41,637,545.36	41,246,662.09	--

详见附注五注 8、长期投资。

其他股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备
四川鸿鹤精细化工股份有限公司*	长期	1.73%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	--
四川制动科技股份有限公司**	长期	1.50%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	--
合计			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	--

详见附注五注 8、长期投资。

注 4、投资收益

1、2005 年 6 月末联营和合营公司损益调整为-795,946.70 元，其构成为：(1) 根据本公司持有贡嘎神汤公司股权比例计算的 2005 年 6 月末应承担的贡嘎神汤公司的投资损失 142,708.46 元；(2) 根据本公司持有的武汉天科气体有限公司股权比例计算的 2005 年 6 月末应享有的对武汉天科气体有限公司的投资收益 20,149.26 元；(3) 根据本公司持有的内江天科化工有限责任公司股权比例计算的 2005 年 1~6 月应享有的对内江天科化工有限责任公司的投资收益-348,174.81 元(4) 根据本公司持有天科科瑞公司股权比例计算的 2005 年 6 月末应承担的投资损失 325,212.69 元。

2、本公司收到四川制动科技股份有限公司分红款 60,442.80 元

七、关联方关系及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	性质类别	法人代表
中国昊华化工(集团)总公司	北京市	化工产品、化工原料	第1大股东的母公司	有限公司	王印海
西南化工研究设计院	成都市	化工技术转让、咨询、设计	母公司	国有	古共伟
天科科瑞公司	成都市大邑县	合成树脂、涂料、助剂产品的研究、开发及生产、销售；销售化工原料、涂装工程设计施工(不含危险品)	子公司	有限责任	冯孝庭
四川天科投资有限公司	成都市青羊区	项目投资；资产经营管理；财务管理；计算机技术服务业；国内商品批发与零售	子公司	有限责任	冯孝庭

		售业（涉及行政许可的除外）			
四平市天科气体有限公司	四平市	工业气体及配套产品的生产销售	子公司	有限责任	冯孝庭

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
中国昊华化工（集团）总公司	189,079,000.00			189,079,000.00
西南化工研究设计院	9,500,000.00	--	--	9,500,000.00
天科科瑞公司	8,000,000.00	--	--	8,000,000.00
四川天科投资有限公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00
四平市天科气体有限公司	33,290,000.00		--	37,580,600.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比率%	金额	比率%	金额	比率%	金额	比率%
中国昊华化工（集团）总公司	9,500,000.00	100.00	-	-	-	-	9,500,000.00	100.00
西南化工研究设计院	56,821,293.00	29.05	-	-	--	--	56,821,293.00	29.05
天科科瑞公司	4,800,000.00	60.00	--	--	--	--	4,800,000.00	60.00
四川天科投资有限公司	27,000,000.00	90.00	--	--	--	--	27,000,000.00	90.00
四平市天科气体有限公司*	23,300,000.00	70.00			--	--	23,300,000.00	62.00

（二）不存在控制关系的关联方关系的性质

1、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
自贡市天立压力容器制造有限公司	同受西南化工研究设计院控制
深圳市华润丰实业发展有限公司	持有本公司 21% 的股份
成都美辰科技有限责任公司	持有本公司 5.5% 的股份
浙江芳华日化集团物资经营有限公司	其法定代表人叶明星为本公司董事
武汉天科气体发展有限公司	同一法定代表人
内江天科化工有限责任公司	联营企业
宜宾天科煤化工有限责任公司	联营企业
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司	同受西南化工研究设计院控制
北京金博宏科贸有限公司	持有深圳华润丰 23% 的股权
成都博宏实业发展有限公司	成都美辰科技有限责任公司是其第三大股东
中昊财务公司	本公司第一大股东的关联方

(三) 关联交易

1、关联交易价格

本公司从关联方购入物资和接受劳务以及向关联方销售产品均执行市场公允价格，无任何高于或低于正常市场价格的情况。

2、向关联方采购货物

企业名称	本期	上年同期
自贡市天立压力容器制造有限公司	3,200,000.00	3,334,257.01
西南化工研究设计院	848,600.00	
武汉天科气体发展有限公司	14,257.70	

本公司向自贡市天立压力容器制造有限公司购买的非标准设备，金额 3,200,000.00 元；向西南化工研究设计院购买的催化剂 848,600.00 元，向武汉天科气体发展有限公司购买的气体 14,257.70 元。

3、向关联方销售货物及提供技术服务

企业名称	本期	上年同期
宜宾天科煤化工有限责任公司	2,088,000.00	
内江天科化工有限责任公司		400,000.00

本公司 2004 年与宜宾天科煤化工有限责任公司签订总额为 6,420,000.00 元的变压吸附技术气体分离装置合同，按照完工进度本期度确认的合同收入(含税)为 2,088,000.00 元；

4、贷款担保

单位名称	交易内容	金额
内江天科化工有限责任公司	本公司为其贷款提供担保	14,400,000.00

2002 年 9 月 29 日，由工商银行内江市分行威远县支行（贷款人）、内江天科化工有限责任公司（借款人）及本公司（保证人）签订合同编号为[（2002）固字第 2 号]的《固定资产借款合同》，由工商银行内江市分行威远县支行向内江天科化工有限责任公司发放贷款。同日，本公司与其签订合同编号为[（2002）固保字第 3 号]的《保证合同》，为内江天科化工有限责任公司提供连带责任保证。连带责任保证期间自《固定资产借款合同》确定的借款到期之次日起两年。借款期间自 2002 年 9 月 29 日起至 2008 年 9 月 28 日止。上述当事人的签约行为及《固定资产借款合同》及《保证合同》内容经中

华人民共和国四川省内江市公证处出具编号为[(2002 固)内市证字第 2 号]的公证书，证明签约行为及合同内容符合有关规定。

5、其他交易事项

(1) 本公司应收西南化工研究院款项分解明细表：

类别	年初余额	本期借方	本期贷方	年末余额	备注
水电气费	1,033,822.48	27,621.68		1,061,444.16	代垫水电气费
资产转移	876,660.10			876,660.10	转让双流县土地
代垫费用	-647,555.48			-647,555.48	
合计	1,262,927.10	27,621.68		1,290,548.78	

(2) 本公司与西南化研院签署了专利实施许可协议，西南化研院自愿将下表中所列的专利不收取专利使用费，许可本公司在国内实施。

序号	专利名称	申请日	公开号	专利类型	有效期(年)
1	从气态烃中脱除乙烷和乙烷以上烃类的方法	91-08-24	1069670	发明	20
2	催化剂	95-06-15	2225297	实用新型	10
3	N—甲基甲酰胺的制备方法	95-09-27	1123273	发明	20

(3) 2004 年 3 月 30 日，本公司与西南化研院签署合资组建四平天科气体有限公司协议书。协议约定，四平天科气体公司注册资金 3329 万元，其中本公司出资 2330 万元，占注册资本的 70%，西南化研院出资 999 万元，占注册资本的 30%。2004 年 7 月 12 日，四平天科气体公司成立，领取四平市工商行政管理局颁发了注册号为 2203001518002 的企业法人营业执照。2005 年 4 月 25 日，西南化研院注入资金 4,290,600.00 元，西南化研院占注册资本的 38%，本公司未新注入资金，占注册资本的比例由 70% 下降为 62%。

(4) 本公司于 2001 年 3 月起在中昊财务公司开立结算存款帐户，截止 2005 年 6 月 30 日存款余额为 16,519,072.26 元。根据中昊财务公司[中昊财(2004)20 号《关于与贵公司协商有关债务处置问题的函》]知悉，由于受中昊财务公司原法定代表人、董事长、总经理陈勇经济犯罪案件的影响，中昊财务公司目前尚无力支付该笔存款。中昊财务公司于 2004 年 8 月 27 日和 2004 年 10 月 15 日分别向中国银监会和中国昊华化工(集团)总公司上报了资本与债务重组方案，本公司存款资金的解决方案已纳入中国昊华化工(集团)总公司对中昊财务公司的总体债务重组方案中。经中昊财务公司

与本公司协商，拟采取以债转股的方式解决。2005 年 4 月 4 日，本公司第 2 届第 17 次董事会审议通过将存于中昊财务公司的存款 16,519,072.26 元（其中本金 15,000,000.00 元、利息 1,519,072.26 元）转为对中昊财务公司投资的议案，具体事宜授权董事长根据工作进展和对本公司有利的原则办理。

(5) 2004 年 11 月，西南化研院以现金方式向天科煤化公司投入 1,610 万元（占天科煤化公司股份的 23%），天科煤化公司注册资本变更为 7,000 万元，增加的注册资本于 2004 年 11 月 3 日经四川华强会计师事务所[川华会宜验(2004)字第 208 号]验证。变更后本公司占天科煤化公司注册资本的比例为 32%。2004 年 11 月 17 日，经四川省宜宾市高县工商行政管理局进行了工商变更登记。

(四) 关联方应收应付款项余额

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年末
应收账款		
浙江芳华日化集团物资经营有限公司	324.00	324.00
内江天科有限责任公司	1,314,800.00	1,654,800.00
宜宾天科煤化工有限责任公司		600,000.00
西南化工研究设计院	339,772.59	
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司		56,848.80
其他应收款		
北京金博宏科贸公司	30,000,000.00	30,000,000.00
成都博宏实业有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00
内江天科有限责任公司	10,161.40	10,161.40
西南化工研究设计院	1,290,548.78	1,262,927.10
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司		10,431.09
应付账款		
自贡天立压力容器制造有限公司	1,242,304.41	2,465,674.41
预付账款		
泸州市纳溪区天兴物业管理有限公司	72,848.80	-

八、或有事项

1、如天科股份公司会计报表附注五注 5 其他应收款（1）所述，本公司为收回这项被占用的资金已向四川省高级人民法院提起诉讼 2004 年 9 月 28 日，四川省高级人

民法院[编号为(2004)川民初字第36号]受理了本公司的诉讼,同时裁定冻结北京金博宏持有深圳市华润丰实业发展有限公司的股权(注册资本为6,000万元,出资比例为23%),冻结担保方成都美辰科技有限责任公司持有深圳市华润丰实业发展有限公司的股权(出资比例18%),及其持有的本公司1,075.6536万股股份,冻结期限从2004年10月11日至2005年10月10日。

2、如天科股份公司会计报表附注五注5其他应收款(2)所述,本公司于2004年9月8日,就控股子公司天科投资公司涉嫌向本公司的控制人转移资金29,596,000.00,向成都市高新区检察院举报,恳请立案调查。成都市高新区人民检察院于2004年9月8日受理了举报。2004年9月26日,成都美辰科技有限责任公司向本公司出具担保函,为天昊化工贸易公司应付本公司的债务本金2,940万元及其利息承担连带保证责任。

3、如天科股份公司会计报表附注五注5其他应收款(3)所述,2004年9月27日,本公司向四川省高级人民法院提起民事诉讼,要求判令成都博宏公司返还本公司3,000万元现金及违约金,判令成都美辰科技有限责任公司就其担保的1,077万元本金及违约金承担连带责任。2004年10月11日,四川省高级人民法院[(2004)川民初字第38号]受理诉讼,并于2004年10月15日裁定冻结成都博宏公司持有的成都宏明电子股份有限公司全部股份[占总股本的30%;经四川中砧会计师事务所(中砧A105-审043号审计报告)审计,成都宏明电子股份有限公司截止2005年6月30日的总资产为419,798,871.99元,净资产为207,135,542.29元,2004年度净利润为32,703,437.83元]。

对上述三项或有事项,由于尚未审理完毕并作出判决,本公司目前难以对诉讼的判决及其执行结果和立案调查及其处理结果对上述被占用和转出的资金合计7,036.60万元的可收回性以及可能产生的损失作出合理估计。

九、担保事项

本公司为关联方内江天科化工有限责任公司提供的人民币14,400,000.00元银行借款承担连带责任保证。连带责任保证期间自2002年9月29日起至2010年9月28日止。详见附注六(三)4。

十、其他重大事项

无

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后调整事项

无

(二) 资产负债表日后非调整事项

无

十二、补充资料

(一) 按照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, 按全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	金额	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	24,117,938.76	5.97%	5.87%	0.12	0.12
营业利润	7,204,789.13	1.78%	1.79%	0.04	0.04
净利润	5,352,301.17	1.32%	1.33%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	6,863,729.23	1.70%	1.71%	0.04	0.04

(二) 计算全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益时, 本期和上年同期的非经常性损益列示如下:

非经常性损益项目	本期	上年同期	所得税影响
补贴收入	9,000.00		不考虑所得税影响
营业外收入	38,549.22	170,128.46	不考虑所得税影响
营业外支出	1,558,977.28	1,716,636.52	不考虑所得税影响

(三) 主要会计报表项目变动幅度达 30% 以上的变动情况和原因:

项目	2004 年末 (度) 金额	2005 年 6 月 30 日 (度) 金额	本期较上年增减变动(%)	变动情况及原因
应收票据	16,750,052.04	3,379,510.00	-79.82	详见附注五、注 2
预付帐款	24,952,019.16	32,468,255.92	30.12	详见附注五、注 5
待摊费用	-	4,457,410.73		详见附注五、注 7
短期借款	77,660,000.00	45,000,000.00	-42.06	详见附注五、注 14
预收帐款	10,578,516.37	24,217,614.13	128.93%	详见附注五、注 16
应付工资	1,747,894.86	209,542.88	-88.01	详见附注五、注 17

应付福利费	2,484,364.62	3,245,435.17	30.63	详见附注五、注 18
应交税金	-687,686.70	-2,506,898.58	264.54	详见附注五、注 19
其他应交款	41,538.03	15,530.51	-62.61	详见附注五、注 20
预提费用	-	2,245,250.00		详见附注五、注 32
投资收益	354,640.00	-410,291.21		详见附注五、注 21
未分配利润	-18,021,933.90	-12,669,632.73	-29.70	详见附注五、注 27
主营业务税金及附加	392,227.22	206,074.44	-47.46	详见附注五、注 28
营业外收入	170,128.46	38,549.22	-77.34	详见附注五、注 33
所得税	527,122.01	147,577.15	-72.00	上年度亏损弥补
净利润	8,095,191.87	5,352,301.17	-33.88	详见附注十二（四）

（四）本公司本期净利润较上年同期下降 274.29 万元，降幅 33.88%，主要是由于：单位毛利率下降，及投资收益较上年同期大幅度下降所致

（五）资产减值准备明细表

详见会计报表会企 01 表附表 1 资产减值准备明细表。

四川天一科技股份有限公司

法定代表人：古共伟

主管会计工作负责人：杨磊

会计机构负责人：蔡小勇

日期：二 五年七月二十三日