

天津天大天财股份有限公司

TianJin TianDaTianCai Company Limited

二〇〇五年半年度报告

二〇〇五年八月

第一节 重要提示、释义及目录

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事王静康、张文锁委托董事长寇纪淞代为表决，独立董事张晓峒委托独立董事沈福章代为表决。

公司负责人寇纪淞、主管会计工作负责人胡辉及会计机构负责人赵玉琴声明：本公司 2005 年度半年度报告中财务报告真实、完整。

公司 2005 年度半年度报告未经审计。

目录

公司基本情况	4
股本变动和主要股东持股情况	6
董事、监事、高级管理人员情况	7
管理层讨论与分析	8
重要事项	12
备查文件	18
财务报告	19

第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：天津天大天财股份有限公司
公司法定英文名称：TianJin TianDaTianCai Company Limited
- 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：天大天财
股票代码：000836
- 三、公司注册地址：天津市新技术产业园区华苑产业区
公司办公地址：天津市新技术产业园区榕苑路 1 号天大天财软件大厦
邮政编码：300384
公司国际互联网网址：HTTP://www.tiancai.com.cn
公司电子信箱：investor@mail.tiancai.com.cn
- 四、公司法定代表人：寇纪淞
- 五、公司董事会秘书：李君毅
证券事务代表：王伟
联系地址：天津市新技术产业园区榕苑路 1 号天大天财软件大厦
联系电话：022-83710888、23080188
联系传真：022-83710199
电子信箱：JYLi@tiancai.com.cn
- 六、公司信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
刊登半年度报告的网站网址：HTTP://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点：天大天财公司证券部
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1997 年 9 月 16 日

企业法人营业执照注册号：1200001001400

税务登记号码：国税津字 120117103071928 号

公司聘请的会计师事务所：天津五洲联合合伙会计师事务所

地址：天津市和平区西康路 33 号康岳大厦 6 — 10 层

八：主要财务数据和指标：

单位：人民币元

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31	本报告期末比年初数增减
流动资产	551,608,731.59	572,753,597.65	-3.69%
流动负债	538,388,103.94	519,825,520.21	3.57%
总资产	1,182,904,712.89	1,211,368,927.51	-2.35%
股东权益 (不含少数股东权益)	558,382,277.37	586,309,549.58	-4.76%
每股净资产	4.55	4.78	-4.81%
调整后每股净资产	4.52	4.75	-4.84%

单位：人民币元

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
净利润	-33,215,666.60	-1,441,540.08	-2204.18%
扣除非经常性损益后的净利润	-83,602,822.91	-58,439,077.90	-43.06%
净资产收益率(%)	-5.95%	-0.24%	-5.71%
每股收益	-0.27	-0.01	-2600.00%
经营活动产生的现金流量净额	34,039,336.17	118,404,830.96	-71.25%

注：

1. 本报告期内公司扣除非经常性损益的项目及金额：

非经常性损益项目	金额
处置固定资产的收益	187,937.60
处置无形资产的收益	-1,092,102.00
处置长期投资的收益	726,594.38
各种形式的政府补贴	567,813.39
计提减值准备冲回	50,062,575.93
其他营业外收支项目	-65,662.99
企业所得税的影响数	0.00
合计	50,387,156.31

2. 以上数据均以合并财务报表数据填列或计算。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、本报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

二、前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	36,061					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
天津大学	0	29,987,630	24.43	未流通	14,993,815	国有股
天津大学实业发展总公司	0	7,847,887	6.39	未流通	0	国有股
中国船舶重工集团公司第七研究院第七〇七研究所	0	7,842,209	6.38	未流通	0	国有股
丹东菊花电器（集团）公司	0	4,000,000	3.26	未流通	0	国有股
天津经济建设投资集团总公司	0	3,147,500	2.56	未流通	0	国有股
天津科技发展投资总公司	0	3,146,998	2.56	未流通	0	国有股
国家开发投资公司	0	2,600,472	2.12	未流通	0	国有股
天津市增瑞工贸有限公司	0	968,307	0.79	未流通	0	国有股
海南万泉热带农业投资有限公司	0	650,100	0.53	未流通	0	法人股
天津华泽（集团）有限公司	0	629,500	0.51	未流通	0	国有股
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）			
刘红燕	360,000		A股			
蔡俊武	209,170		A股			
龚谦兴	203,830		A股			
肖清海	151,801		A股			
高勇	148,962		A股			
陈思华	132,500		A股			
邱家沛	129,800		A股			
陈永联	128,000		A股			
梅建平	115,270		A股			
刘云兰	114,150		A股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	天津大学实业发展总公司为天津大学的全资附属企业。公司未知前十名流通股股东的关联关系，也未知前十名流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间的关系。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票无变动。
- 二、本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况简要分析：

1. 报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额（或净减少额）同比增减变化及原因：

项目	金额（元）		增减比率（%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	142,826,016.1	142,704,277.04	0.09%
主营业务利润	-30,765,355.15	-4,841,813.76	-535.41%
净利润	-33,215,666.6	-1,441,540.08	-2204.18%
现金及现金等价物净增加额	-12,567,270.58	-66,696,680.04	81.16%

增减原因：

主营业务收入与上年同期相比未发生较大变化。

主营业务利润亏损金额较上年同期增长 25,923,541.39 元，主要原因为公司主营业务特别是光纤产品市场销售价格不断下降，市场继续低迷，造成较大幅度亏损所致。

净利润亏损金额较上年同期增长 31,774,126.52 元，主要原因为主营业务利润较上年同期亏损金额增长较大，同时本报告期内公司并未进行大规模固定资产变现导致营业外收入较上年同期下降较多。

现金及现金等价物净增加额较上年同期产生大幅变化的原因主要为本报告期内偿还银行贷款总额较上年同期下降较多。

2. 本报告期末，公司总资产、股东权益与年初数相比的重大变化及原因：

项目	金额（元）		增减比率（%）
	本期数	期初数	
总资产	1,182,904,712.89	1,211,368,927.51	-2.35%
股东权益	558,382,277.37	586,309,549.58	-4.76%

增减原因：

总资产较上年同期减少的主要原因为股东权益减少所致。

股东权益较上年同期减少的主要原因为公司亏损所致。

二、报告期内，公司生产经营情况：

1. 主营业务的范围及经营状况：

本报告期内，公司继续加大力度发展主营业务。软件产业新项目税控收款机生产许可证的申报工作已经完成，该项目核心技术属自有知识产权，技术成熟，前景乐观。天财软件大厦的经营情况仍维持良好的发展势头，软件出口基地入驻企业的数量及相应的房屋出租率一直处于很高水平。天财酒店的客房入住率维持在行业高点，为公司创造了较好收益。同时，物业管理方面的经营也进展顺利，为公司带来稳定的营业收入。

本报告期内，公司不断消化库存光纤原材料，积极寻求光纤生产与经营的战略合作伙伴。但同时，随着光纤产品市场销售价格不断下降，市场继续低迷，造成较大幅度亏损。

2. 占报告期主营业务收入 10%以上（含 10%）的行业或产品：

行业、产品	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
光通讯网络产品	42,878,334.97	98,610,663.04	-129.98
音频、视频产品开发及销售	59,783,556.65	53,684,492.36	10.20
工程	15,091,111.10	14,783,418.79	2.04

3. 主营业务分行业、产品的情况：

行业、产品	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	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（%）
光通讯网络产品	42,878,334.97	98,610,663.04	-129.98	32.83	63.33	-49.34
计算机、信息技术等软件开发及销售	2,433,635.69	213,259.74	91.24	25.62	50.36	-1.56
计算机系统开发及销售	506,604.96	486,596.30	3.95	-97.51	-96.84	-83.83
音频、视频产品开发及销售	59,783,556.65	53,684,492.36	10.20	-10.52	-14.00	55.14
商品	382,618.40	315,881.52	17.43	-69.64	-76.89	306.42
工程	15,091,111.10	14,783,418.79	2.04			
房租	7,712,669.69		100.00	53.92		
培训费	430,395.00	298,067.71	30.74	-50.92	-32.06	-62.52
技术服务	2,803,935.14	1,151,565.66	58.93	-28.65	-61.75	60.32
其他	10,803,154.49	2,687,629.69	75.12	5.72	2.30	1.11
合计	142,826,016.09	172,231,574.81	-20.59	0.09	18.14	89.53
关联交易的定价原则	无					
关联交易必要性、持续性的说明	无					

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 0 万元。

4. 主营业务分地区的情况：

地区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年同期增减（%）
天津地区	83,042,459.44	8.59
丹东地区	59,783,556.65	-9.73
合 计	142,826,016.09	0.09

5. 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力（毛利率）发生重大变化的说明：

2005 年上半年度，公司主营业务毛利率为-20.59%，与上年同期的-2.16%相比产生了较大变化，主要是因为公司主营业务光纤产品市场销售价格不断下降，市场继续低迷，造成较大幅度亏损所致。

6. 报告期内对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

无

7. 来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况。

无

8. 经营中的问题与困难及解决办法。

本报告期内，公司共发生贷款逾期 2.46 亿元，逾期贷款利息金额较高，对公司财务费用产生较大压力。下半年，公司将大力清偿银行贷款，减少财务费用。

三、报告期公司投资情况：

1. 募集资金投资情况：

本报告期内，公司无募集资金或以前募集资金的使用延续到本报告期的情况。

2. 公司重大非募集资金的投资情况：

本报告期内，公司非募集资金主要用于补充公司流动资金，并无重大非募集资金的

投资情况。

四、上年度，本公司未披露本年度经营计划，未对本年度进行盈利预测。

五、1-9 月份，公司的利润预测：

由于公司光纤产品市场销售价格不断下降，市场继续低迷，造成公司上半年出现较大幅度亏损，公司预计 2005 年度 1-9 月份公司净利润仍将产生亏损。

第六节 重要事项

一、公司治理状况：

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》等相关规定，不断完善公司法人治理结构，同时按照中国证监会的要求对《公司章程》进行了相应的修订。今后，公司将一如既往的不断完善公司法人治理结构。

二、本报告期内，公司不存在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。2005 年度中期，公司不进行利润分配与公积金转增股本。

三、报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项，包括进展情况或审理结果，及对经营成果与财务状况的影响。

1. 本报告期内，北京天大天财科贸有限公司欠款追缴一案，其余款项正在争取按签署的还款计划分批偿还。

2. 本公司于 2000 年 10 月向英国 SGC 公司订购设备，由于 SGC 方未能按期履行交货义务，本公司已撤回预付款和相关信用证。2002 年 3 月，SGC 方向中国贸易仲裁委员会提出仲裁。本公司在接到中国贸易仲裁委员会仲裁通知后，于 2002 年 5 月向中国贸易仲裁委员会提出反请求，要求 SGC 方赔偿相关经济损失。

2004 年 6 月 11 日，中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会仲裁庭作出如下裁决：SGC 公司赔偿本公司 1,255,877 英镑，本公司赔偿 SGC 公司 2,511,754 英镑，双方赔偿金额冲减后，本公司须赔付 SGC 公司 1,255,877 英镑并承担相关费用。同时，本案仲裁请求部分的仲裁费为人民币 775,700 元，本公司负担 542,990 元，反请求仲裁费 768,900 元全部由本公司承担。

3. 2001 年 3 月 23 日，本公司与日本信越化工公司签订了《长期销售和采购协议》。买卖产品为匹配型单膜光纤预制棒，履约期限为 2001 年 10 月 1 日至 2007 年 3 月 31 日，以信用证方式支付，开证行为中信实业银行。签约后一段时间该同类产品国际市场价格开始大幅下降。其间虽经双方三次修改合同，但信越公司仍不进行实质性降价，致使我公司产品不具有市场竞争性。同时公司认为基础合同和信用证存在信越方的欺诈条款。

基于上述原因，本公司 2003 年 12 月 31 日经公司董事会授权向天津市高级人民法

院提交诉状及财产保全申请书，天津市高院于 2004 年 1 月 2 日受理、立案，并下达了有关财产保全的民事裁定书，裁定自 2004 年 1 月 7 日起，止付该基础买卖合同项下的、由中信实业银行开出的循环信用证。

此后，信越方提出管辖异议，天津市高院于 2004 年 3 月 22 日做出裁决，驳回信越方的异议，日方又于 5 月 31 日向最高院提出管辖权异议上诉。2004 年 8 月 31 日最高院对此案管辖权做出终裁裁决：天津高院对天财公司与日本信越化工、中信实业银行天津分行之间的信用证欺诈止付纠纷享有管辖权；天津市高院对《长期销售和采购协议》纠纷不享有管辖权。

2005 年 2 月 1 日，日本信越公司向日本商业仲裁协会提出仲裁申请，要求本公司向日本信越公司支付 2004 年 1 月 1 日至今所中止的采购合同相对应的金额为 17.2 亿日圆（约合人民币 1.36 亿元）的采购产品账款补偿。同时要求日本商业仲裁协会判定本公司与日本信越公司签署的《长期销售和采购协议》无信越方的欺诈行为，仍具效力，应继续执行。我公司提出管辖异议，目前该案件在日本尚未开庭审理。

4. 本报告期内，公司诉北大青鸟公司抽逃资金案已进入开庭审理阶段，目前该案件仍在审理过程中。

四、公司应当披露在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项的简要情况。

交易对方及被出售或置出资产	出售日	交易价格(元)	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益(元)	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
出售对方：黄定祥 出售资产：南昌房产	2005.04	310,983.00		-208,641.25	否	是	是

五、重大关联交易事项。

1. 本报告期内，公司未与关联方发生购销商品、提供劳务等交易。
2. 本报告期内，公司未与关联方发生资产收购、出售等交易。

3. 关联债权债务往来:

单位: 万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
天津市天大天财商贸自动化有限公司	子公司	0.00	3,177.00	0.00	0.00
北京天大天财科贸有限公司	子公司	0.00	440.16	0.00	0.00
天津天地伟业科技有限公司	参股公司	0.00	340.00	0.00	369.55
天津泰科特科技有限公司	参股公司	0.00	475.14	0.00	189.56
天津天大天久科技股份有限公司	受同一股东控制	0.00	2,000.00	0.00	0.00
天津大学	控股股东	0.00	2,375.78	0.00	0.00
合计		0.00	8,808.08	0.00	559.11

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元, 余额 4,375.78 万元。

六、重大合同及其履行情况:

1. 报告期内, 公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同:

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
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
无						
报告期内担保发生额合计			无			
报告期内担保余额合计			无			
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			5,560 万元			
报告期末对控股子公司担保余额合计			5,560 万元			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			5,560 万元			
担保总额占公司净资产的比例			9.96%			
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			无			
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			无			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			无			
违规担保总额			无			

3. 报告期内, 公司无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

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

1. 1997 年 6 月 2 日, 本公司筹委会与天津大学和七〇七所签订了一份《承诺函》。天津大学和七〇七所分别承诺并保证:

a. 不从事与公司相同或相近的营业, 以避免同公司设立时或未来扩大其营业时构成同业竞争;

b. 赔偿由于其投入资产及权益而针对公司的任何现实的或可能的请求权, 包括但不限于公司设立前出具的任何担保及持续的或非持续的侵权行为发生的索偿、赔偿及诉讼。

该承诺书一经签署即不可撤销。

2. 2001 年 3 月 23 日经公司第二次临时股东大会审议通过, 公司 5 年内以每年不超过 3 亿元人民币, 总金额不超过 15 亿元人民币的资金额度向国外采购光纤预制棒及光纤原材料和相应的生产设备的议案。公司董事会根据上述决定, 与境外公司签定了每年不超过 3 亿元人民币等额外汇, 总金额不超过 15 亿元人民币等额外汇的光纤预制棒采购合同。

2003 年 12 月 31 日经公司董事会授权向天津市高级人民法院提交诉状及财产保全申请书, 天津市高院于 2004 年 1 月 2 日受理、立案, 并下达了有关财产保全的民事裁定书, 裁定自 2004 年 1 月 7 日起, 止付该基础买卖合同项下的、由中信实业银行开出的循环信用证。

此后, 信越方提出管辖异议, 天津市高院于 2004 年 3 月 22 日做出裁决, 驳回信越方的异议, 日方又于 5 月 31 日向最高院提出管辖权异议上诉。2004 年 8 月 31 日最高院对此案管辖权做出终裁裁决: 天津高院对天财公司与日本信越化工、中信实业银行天津分行之间的信用证欺诈止付纠纷享有管辖权; 天津市高院对《长期销售和采购协议》纠纷不享有管辖权。

2005 年 2 月 1 日, 日本信越公司向日本商业仲裁协会提出仲裁申请, 要求本公司向日本信越公司支付 2004 年 1 月 1 日至今所中止的采购合同相对应的金额为 17.2 亿日圆 (按照最新汇率计算约合人民币 1.36 亿元) 的采购产品账款补偿。同时要求日本商业仲裁协会判定本公司与日本信越公司签署的《长期销售和采购协议》无信越方的欺诈行为, 仍具效力, 应继续执行。我公司提出管辖异议, 目前该案件在日本尚未开庭审理。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事均未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，均未出现被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况，以及独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况的专项说明及独立意见。

1. 本公司控股股东天津大学及其他关联方没有要求本公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也没有互相有代为承担成本和其他支出；

2. 本公司原控股子公司天津天大天久科技股份有限公司因业务发展需要，向本公司借款人民币 2,000 万元，以补充公司流动资金。2004 年 4 月 28 日，本公司将所持天津天大天久科技股份有限公司的 33.01% 的股权以每股净资产的价格转让给天津大学。基于上述原因，形成了天津大学的下属子公司占用本公司 2,000 万元资金。同时，公司应收天津大学受让天大天久股权转让款 2,375.78 万元。

3. 独立董事关于公司对外担保的独立董事意见：根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，公司独立董事对公司截至 2005 年 6 月 30 日对外担保情况发表独立意见如下：

①. 截至 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保均为本公司对控股子公司提供的担保，截至本报告期末，担保金额总计为 5,560 万元。

②. 公司没有为控股 50% 以下的子公司提供担保。

③. 公司没有为控股股东及其关联方提供担保。

④. 公司没有为任何非法人单位或个人提供担保。

⑤. 公司对外担保总额没有超过净资产的 50%。

综上所述，公司独立董事认为公司没有违规担保情况发生。

十、其他重要事项：

1. 2005 年 1 月 26 日，公司刊登了 2004 年度业绩预告修正公告，具体内容参见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

2. 2005 年 2 月 4 日，公司刊登了 2004 年度报告及相应董、监事会决议公告，具体内容参见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

3. 2005 年 3 月 8 日，公司刊登了 2004 年度股东大会决议公告，具体内容参见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

4. 2005 年 3 月 22 日, 公司刊登了公司与日本信越化工的重大诉讼、仲裁公告, 具体内容参见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

5. 2005 年 4 月 9 日, 公司刊登了 2005 年度 1 季度报告及相应董事会公告, 具体内容参见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

6. 2005 年 6 月 20 日, 公司召开 2005 年度第 1 次临时股东大会, 审议通过了《公司章程修正案》。具体内容参见 2005 年 6 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》。

7. 2005 年 7 月 4 日, 公司召开 2005 年度第 2 次临时股东大会, 审议通过了《公司章程修正案》。具体内容参见 2005 年 7 月 5 日的《中国证券报》和《证券时报》。

8. 2005 年 7 月 14 日, 公司刊登了银行贷款逾期公告, 具体内容参见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

天津天大天财股份有限公司董事长：寇纪淞

二零零五年八月十日

第八节 财务报告

(未经审计)

天津天大天财股份有限公司

2005 年中期会计报表附注

一、 公司的基本情况

天津天大天财股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 1997 年 9 月 16 日,系根据天津市人民政府津证办字(1997)57 号文批准,在原天津大学天财信息系统工程中心、天津大学填料塔新技术公司、天津华通高新技术公司整体改制的基础上,由天津大学、中国船舶工业总公司第七研究院七 0 七研究所、天津大学实业发展总公司、天津经济建设投资集团总公司、天津华泽(集团)有限公司、开益国际咨询研究中心、海南琼海市农贸产品交易批发中心有限责任公司等七家法人单位共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字(1997)第 420 号文件批复公开发行股票,公司股票于 1997 年 9 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易,公司正式成为上市公司。1999 年公司经中国证监会证监公司字(1999)56 号文核准,同意公司向社会公众股股东配售 900 万股普通股。公司 2001 年 8 月 30 日根据中国证监会证监公司字[2001]87 号《关于核准天津天大天财股份有限公司增发股票的通知》,向社会公开发行股票 2200 万股,其中增发 2000 万股,国有股存量发行 200 万股。公司按照国务院颁布的《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》的规定和财政部财企便函[2001]62 号《关于天津天大天财股份有限公司国有股存量发行有关问题的函》,国有股控股股东天津大学及其他国有法人股股东按公司本次融资额的 10%减持国有股 200 万股,减持后国有股由 63,104,452 股减为 61,104,452 股。增发后公司注册资本由人民币 102,754,552 元变更为人民币 122,754,552 元,其中:国有法人股 61,754,552 元,占总股本的 50.31%;社会公众股 61,000,000 元,占总股本的 49.69%。公司换发后的营业执照注册号为 1200001001400。

公司经营范围包括:计算机软件、硬件、信息系统集成、信息处理及服务;光机电一体化;化工填料和工业结晶设备;珍稀动物养殖技术和产品的研制、开发、生产和销售;仪器仪表、计算机及外围设备、文化办公用机械;家用电器、家用电子产品;计算机修理;安全技术防范工程设计、施工、维修;其他印刷品印刷(含复印);自有房屋出租业务;保安监控、防盗器材生产与销售;无线通信终端设备经销、计算机知识培训;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)、经营进料加工和“三来一补”业务;纸张批发与零售;机械、电器及制冷设备的

安装、施工、智能建筑（系统集成其中消防系统除外）、有线电视系统设计安装（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。期末对货币性项目中的外币余额按期末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期的计入开办费，属于生产经营期的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

以持有时间短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

7、短期投资核算方法

短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

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

1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算，不构成短期投资成本。

2) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

4) 以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值。

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

(4) 期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8、坏账损失的核算方法

(1) 坏账确认的标准为：

- 1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；
 - 2) 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。
- 对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账损失采用备抵法核算。

根据公司董事会决议，从 2002 年开始坏账准备的计提政策为：

- 1) 一年以内的，鉴于应收款项发生时间短，发生坏账可能性较小，不计提坏账准备；
- 2) 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；
- 3) 2-3 年以内的，按其余额的 30% 计提；
- 4) 3 年以上的，按其余额的 50% 计提；
- 5) 法院已宣布破产，尚未经公司董事会批准核销的坏账，按其余额的 100% 计提；
- 6) 确有证据表明该项应收款项不能收回，按其余额的 100% 计提。

9、存货的核算方法

(1) 存货的分类为：在途物资、原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、自制半成品、库存商品、外购商品、发出商品等各类存货。

(2) 存货按实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库原材料、辅助材料、委托加工材料在取得时以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品在领用时一次摊销。

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

在取得时按照初始投资成本入账，初始投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

2) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

3) 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投

资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，借记“长期股权投资——××单位（投资成本）”科目，贷记“资本公积——股权投资准备”科目。

（2）长期债权投资

在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

（3）长期投资减值准备：

根据本公司董事会决议，从 1999 年 1 月 1 日起，对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值的，按该项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

委托贷款在短期投资中核算，按期计提利息计入损益。期末对委托贷款按照本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单价在 2000 元以上，且使用年限超过两年的也作为固定资产核算和管理。。固定资产的分类为：房屋及建筑物、专用设备、运输设备、其他设备。固定资产按实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用平均年限法。

（3）期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

（1）在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时,按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

（2）期末对有证据表明在建工程已经发生的减值,如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程,按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

14、借款费用核算方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

当同时满足（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这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

15、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产按实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

场地使用权按 50 年平均摊销；注册商标权按 10 年平均摊销。

(2) 期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内分期平均摊销。

17、应付债券核算方法

应付债券按实际发行价格核算，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价和折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

18、或有负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

19、收入确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入，并以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠的计量。

20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

21、会计政策、会计估计变更的内容、理由和对公司财务状况、经营成果的影响。

无

22、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响。

无

23、合并会计报表范围的确定原则

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件规定，合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司 2005 年度中期的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制，在合并过程中，各公司间的重大内部交易和资金往来均互相抵销。

三、 税项

1、增值税：按销售收入 17% 的税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进

项税额后的实际税额缴纳。

2、营业税按应纳税营业额的 5% 的税率计算缴纳。

3、城市维护建设税、教育费附加、防洪工程维护费分别按实际缴纳流转税的 7%、3%、1% 计算并缴纳。

4、所得税：

本公司为设立在天津新技术产业园区的高新技术企业，公司 2005 年所得税减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

四、控股子公司及合营公司

(一) 纳入合并报表范围的子公司：

公司名称	注册地	法定代 表人	注册资本	持股 比例	实际投 资额	主营业务
丹东菊花电器（集团）有限公司	丹东市	李牧复	6200 万元	96.77%	6,000 万元	电子信息产品、电视机显示器制造等
天津天大天财科技信息有限公司	天津市	何勇	50 万元	80%	40 万元	计算机及软件技术开发；寻呼机移动电话批发兼零售
天津福沃科技投资有限公司	天津市	赵玉琴	9,990 万元	89.99%	8,990 万元	技术开发，咨询服务，转让(电子与信息的技术及产品)，利用企业自有资金对外投资。
天津奇普思科技有限公司	天津市	程泽	4000 万元	52.50%	2,100 万元	技术开发，咨询服务，转让(电子与信息的技术及产品)
天津神州浩天软件技术有限公司	天津市	李浩	4000 万元	70%	2,800 万元	技术开发，咨询服务，转让(电子与信息的技术及产品)
天津天大天财进出口有限公司	天津市	胡 辉	500 万元	85%	425 万元	自营及代理各类商品及技术的进出口业务等
天津安艾艾迪天大天财信息技术有限公司	天津市	寇纪淞	20 万美元	75%	124 万元 (相当于 15 万美元)	信息技术咨询及相关服务
天津天大天财光通信技术有限公司	天津市	寇纪淞	500 万元	100%	500 万元	光纤光缆光棒制造。
天津天大天财酒店有限公司	天津市	卜冬梅	200 万元	100%	200 万元	住宿、餐饮、保龄球等
天津华苑软件专修学院	天津市	寇纪淞	80 万元	100%	80 万元	继续教育、职业技术

(二) 未纳入合并报表范围的子公司：

公司名称	注册地	法定代 表人	注册资本	持股 比例	实际投 资额	主营业务
天津市天大天财商贸自动化有限公司	天津市	戴林	100 万元	60%	60 万元	电子计算机外围设施

北京天大天财科贸有限公司	北京市	寇纪淞	200 万元	51%	102 万元	惠普特约经销商
天大天财（香港）有限公司	香港	寇纪淞	30 万 美元	100%	30 万 美元	

所有未纳入合并会计报表范围的子公司均因其资产总额、销售收入及当期净利润之和不足母公司和所有控股子公司的 10%，根据财政部财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的有关规定，暂不纳入合并报表范围。

本报告期内，未纳入合并会计报表范围的亏损子公司情况如下（金额单位：万元）

子公司名称	总资产	营业收入	净利润
天津市天大天财商贸自动化有限公司	3575	67.4	-17.5
北京天大天财科贸有限公司	1136	0	0

（三）合并会计报表范围发生变更的情况说明：

本年度的合并会计报表范围发生变更，减少 1 个控股子公司，具体如下：

本报告期内，由于本公司将所持的天津市金朝科技发展有限公司的股权予以转让，故本期未将天津市金朝科技发展有限公司纳入合并会计报表。

（四）未纳入合并范围子公司的变化情况

本报告期内，公司子公司北京天大天财网络技术有限公司注销，武汉天大天财科技有限公司、西宁天财华软信息产业有限公司、北京天大天财系统集成有限公司转让故未纳入合并范围的子公司减少 4 家单位；公司投资设立天津神州浩天科技有限公司；故未纳入合并范围的子公司增加 1 家单位。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	461,713.24	125,863.83
银行存款	43,696,450.51	50,835,696.00
其他货币资金	211,960,143.90	217,724,018.40
合 计	256,118,307.65	268,685,578.23

说明：其他货币资金中包括：

（1）公司存入中信实业银行天津分行华苑支行定期存款 1.55 亿元人民币，该存单由中信实业银行天津分行华苑支行质押，存单存期 5 年，自 2001 年 3 月 23 日至 2006 年 3 月 23 日。

（2）公司存入中信实业银行天津分行华苑支行的定期保证金 46,427,876.72 元，活期保证金 15,283.21 元，美元保证金 2,039.99 美元（折合人民币 16,883.97 元）。

（3）公司存入中信实业银行天津分行华苑支行的定期存款 10,500,000.00 元，存期为 1

年。

2、应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,170,320.80	2,871,808.96
合计	3,170,320.80	2,871,808.96

说明：截止 2005 年 8 月 10 日止，上述未到期票据背书转让 2,250,320.80 元，已到期收现的为 400,000.00 元。

3、应收款项

(1) 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	39,293,885.75	42.38%		34,591,509.52	41.46%	
1—2 年	7,903,427.93	8.52%	790,342.79	1,664,080.66	1.99%	182,126.76
2—3 年	37,470,099.20	40.40%	18,365,160.28	38,992,266.00	46.74%	18,284,837.80
3 年以上	4,233,665.70	4.57%	2,116,832.85	4,356,279.70	5.22%	2,114,832.85
根据董事会决议 全额计提坏账	3,825,573.27	4.13%	3,825,573.27	3,825,573.27	4.59%	3,825,573.27
合 计	92,726,651.85	100.00%	25,097,909.19	83,429,709.15	100.00%	24,407,370.68

说明：

①欠款前五名金额合计 45,984,700.83 元，占应收账款期末余额比例为 49.59%。

②应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

③根据公司 2005 年 1 月 28 日第三届董事会第三十二次会议决议，对截至 2005 年 06 月 30 日止应收美国 APEX 公司账款按 50% 计提坏账准备 17,810,326.32 元，其账龄仍列示在 2—3 年内。

(2) 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	127,071,657.22	59.05%		108,271,264.01	58.65%	
1—2 年	26,106,768.15	12.13%	2,631,191.81	11,123,651.75	6.03%	1,112,365.18
2—3 年	15,816,402.67	7.35%	4,744,920.80	31,013,698.15	16.80%	9,304,109.45
3 年以上	42,160,912.31	19.59%	21,080,456.16	29,471,150.78	15.97%	14,735,575.39
根据董事会 决议全额计 提坏账	4,045,947.38	1.88%	4,045,947.38	4,709,995.18	2.55%	4,709,995.18

合 计 215,201,687.73 100.00% 32,502,516.15 184,589,759.87 100.00% 29,862,045.19

说明:

①欠款前五名金额合计为: 107,952,013.73 元, 占其他应收款期末余额比例为 50.16%。

②其他应收款中有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款 23,757,840.00 元。截至 2005 年 6 月 30 日止, 公司子公司天津福沃科技投资有限公司向公司第一大股东天津大学转让天大天久科技股份有限公司 1,941 万股股权, 其股权转让款 23,757,840.00 元尚未收回。

③本年度, 其他应收款较上年增加的原因是: 由于转让了子公司, 上年度在合并报表范围内能够抵销的内部往来款项, 本年度由于不再合并而不能抵销, 故其他应收款较上年增加。

(3) 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,352,665.25	100.00%	3,781,047.83	100.00%
1—2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2—3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,352,665.25	100.00%	3,781,047.83	100.00%

说明: 预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

4、存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	19,603,737.62	42,285.07	16,069,847.93	42,285.07
库存商品	9,353,374.19	3,116,302.98	13,786,177.26	6,912,692.58
低值易耗品	47,297.50	0.00	47,297.50	0.00
包装物	5,512.29	0.00	10,343.24	0.00
产成品	22,784,717.80	16,349,819.60	121,274,531.16	66,406,966.72
在产品	644,116.58	0.00	650,206.16	0.00
发出商品	0.00	0.00	833,244.80	0.00
生产成本	4,514,965.54	0.00	3,526,593.11	0.00
工程成本	-7,125,226.59	0.00	-627,772.04	0.00
自制半成品	0.00	0.00	0.00	0.00

委托加工材料	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	329,557.91	0.00	230,920.35	0.00
合计	50,158,052.84	19,508,407.65	155,801,389.47	73,361,944.37

说明：本期存货跌价准备转回 50,057,147.12 元是由于出售处置所致，减少 3,796,389.60 是由于减少合并公司所致。

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
供热费	985,856.01	1,379,170.26	2,254,170.65	110,855.62
保险费	99,456.36	0.00	0.00	99,456.36
租赁费	46,000.00	0.00	0.00	46,000.00
其他	94,352.01	807,349.35	411,835.61	489,865.75
合计	1,225,664.38	2,186,519.61	2,666,006.26	746,177.73

6、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	66,421,025.28	378,939.57	8,713,937.00	2,552,973.90	72,581,988.38	1,742,894.47
合计	66,421,025.28	378,939.57	8,713,937.00	2,552,973.90	72,581,988.38	1,742,894.47

(2) 长期股权投资

①股票投资

占被投资公司

被投资公司名称	股份类别	股票数量	注册资本比例	投资金额	减值准备	备注
天津华联商厦股份有限公司	法人股	90,000		200,900.00		无市价
丹东交通银行		3,087,000		4,939,200.00		无市价
小计				5,140,100.00		

②其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	本期权益增减额	累计权益增减额	合计
西安天大天财工程有限责任公司	1998年3月-2008年4月	402,500.00	35%		0.00	-168,454.67	234,045.33
沈阳天大天财工程有限责任公司	1998年5月-2008年5月	240,000.00	20%		-4,738.60	10,584.82	250,584.82

武汉天大天财科技 有限公司	1998 年 5 月 -2008 年 5 月	300,000.00	60%		-194,669.01	-300,000.00	0.00
天津市天大天财商 贸自动化有限公司	1998 年 1 月 -2018 年 1 月	600,000.00	60%		-105,053.77	-365,590.32	234,409.68
天津证券培训研究 中心	1998 年 11 月- 2013 年 11 月	30,000.00	1.62%		0.00	0.00	30,000.00
北京盈智科数码有 限公司	2002 年 6 月-	2,000,000.00	48.90%		0.00	0.00	2,000,000.00
北京天大天财科贸 有限公司	1998 年 6 月 -2008 年 6 月	1,020,000.00	51%		0.00	668,907.41	1,688,907.41
北京天大天财网络 技术有限公司	2000 年 1 月 19 日 -2010 年 1 月 18 日	1,000,000.00	100%		-738,576.25	-1,000,000.00	0.00
西宁天财华软信息 产业有限公司	2000 年 1 月 26 日-	600,000.00	20%		-580,261.72	-600,000.00	0.00
天津艾维迪电子有 限公司	1999 年 6 月 18 日 -2014 年 6 月 17 日	5,967,374.00	30%		-384,857.97	-5,551,469.22	415,904.78
北京长江巨蜂科技 有限公司	2002 年 6 月-	6,748,029.00	42.50%		0.00	0.00	6,748,029.00
天大天财(香港) 有限公司		2,483,190.00	100%		0.00	0.00	2,483,190.00
大连永井塑料制品 有限公司		7,364,842.68	38%		0.00	0.00	7,364,842.68
丹东国际集装箱储 运有限公司		915,000.00	10%	290,139.27	0.00	0.00	624,860.73
天地伟业科技有限 公司	2000.8-2020.8	21,276,809.33	28.91%		-204,581.90	76,590.77	21,353,400.10
科易电子科技有限 公司		11,740,000.00	39.15%		0.00	0.00	11,740,000.00
天津神州浩天科技 有限公司		340,000.00			0.00	0.00	340,000.00
天津泰科特科技有 限公司	2001.12.27- 2021.12.26	10,810,000.00	43.24%	1,452,755.20	-2,234.66	-2,234.66	9,355,010.14
北京天大天财系统 集成技术有限公司	2000.5.15- 2010.5.14	250,000.00	50%	88,800.30	-161,199.70	161,199.70	0.00
合 计		71,937,745.01		1,831,694.77	-2,376,173.58	-7,392,865.57	64,863,184.67

③股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加数	本期摊销额	摊余金
天地伟业 科技有限公司	-1,278,740.14	10 年	-900,127.74			-63,937.00
科易电子	1,760,000.00	10 年		1,760,000.00		88,000.02

1,671,999.98				
科技有限公司				
合 计	481,259.86	-900,127.74	1,760,000.00	24,063.02
835,809.24				

说明:

①本报告期内，公司对子公司天津市天财金朝科技有限公司、北京天大天财网络技术有限公司、武汉天大天财科技有限公司、西宁天财华软信息产业有限公司进行了清算清理，产生投资损失合计 795,492.44 元。

②本报告期内，公司子公司天津福沃科技有限公司以 831 万元价格受让天津市君鼎投资咨询有限公司持有的天津泰科特科技公司股权 831 万股股权，占注册资本的 33.24%。

③本报告期内，公司子公司天津神州浩天软件技术有限公司投资 34 万元设立天津神州浩天科技有限公司。

④本报告期内，公司减少的长期投资单位为：北京天大天财网络技术有限公司、武汉天大天财科技有限公司、西宁天财华软信息产业有限公司、天津市天财金朝科技有限公司及其下属北京天大天财系统集成技术有限公司；公司主要增加的长期投资单位为：天津神州浩天科技有限公司。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值及累计折旧:

项 目	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	410,754,559.30		556,618.70	410,197,940.60
专用设备	270,008,716.33	855,095.89	9,879,917.03	260,983,895.19
运输设备	12,672,430.97	310,000.00	133,951.42	12,848,479.55
其他	5,948,412.20	23,972.00	131,591.30	5,840,792.90
合 计	699,384,118.80	1,189,067.89	10,702,078.45	689,871,108.24
累计折旧				
房屋及建筑物	25,739,080.55	4,323,209.65	36,994.45	30,025,295.75
专用设备	91,715,345.17	8,743,726.25	592,956.04	99,866,115.38
运输设备	7,556,627.44	270,080.10	41,506.26	7,785,201.28
其他	782,067.97	336,783.58	83,005.34	1,035,846.21
合 计	125,793,121.13	13,673,799.58	754,462.09	138,712,458.62
固定资产净值	573,590,997.67			551,158,649.62

(2) 固定资产减值准备:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	------	------	-----

19,318,377.63

5,428.81

19,312,948.82

说明:

①本年度固定资产增加主要是购入新设备所致。

②本年固定资产减少的主要原因是固定资产出售及转让子公司所致。

③公司将上述固定资产中的房屋及建筑物用于抵押贷款, 详见短期借款附注说明五、11。

④本报告期内, 公司主要处置了南昌房产, 处置价格为 310,983.00 元, 实现净损失 208,641.25 元; 处置了子公司天津神州浩天软件技术有限公司机器设备, 出售价格为 9,700,000.00 元, 实现净收益 460,750.02 元。

⑤本报告期内, 固定资产减值准备减少的原因是由于本年减少的固定资产相应计提的减值准备转出所致。

8、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	资金来源	工程进度
丹东菊花 DVD 可刻录机	38,240.50	12,107,987.60	0.00	0.00	12,146,228.10	自筹	筹备阶段
合计	38,240.50	12,107,987.60	0.00	0.00	12,146,228.10		

说明: 本期在建工程增加主要是丹东菊花 DVD 可刻录机工程增加投入所致。

9、无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	发起人出资及收购	26,055,337.05	14,414,555.91	0.00	1,092,102.00	202,342.26	11,843,123.40	13,120,111.65	510 个月
商标使用权	发起人出资	4,234,500.00	1,164,487.50	0.00	0.00	211,725.00	3,281,737.50	952,765.50	27 个月
天财通用会计软件	评估	1,903,324.00	816,014.55	0.00	0.00	183,417.36	1,268,053.08	632,597.19	31-52 个月
合计		32,193,161.05	16,395,057.96	0.00	1,092,102.00	597,484.62	16,392,913.98	14,705,474.34	

其中: 无形资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	2,866,829.00			2,866,829.00

(1) 上述部分土地使用权已抵押给银行办理贷款, 详见第 11 项短期借款。

(2) 本期转出是由于处置霸洲开发区土地导致部分无形资产转出。

10、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
信用证手续费	3,136,559.00	1,318,623.72	0.00	329,655.88	2,147,594.16	988,967.84	2.5 年
其他		548,701.93	304,262.35	91,581.54		761,382.74	
合计		1,867,325.65	304,262.35	421,237.42	2,147,594.16	1,750,350.58	

11、短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	12,700,000.00	59,000,000.00
抵押借款	182,500,000.00	193,600,000.00
保证借款	179,000,000.00	81,400,000.00
质押贷款	56,000,000.00	108,900,000.00
合计	430,200,000.00	442,900,000.00

说明：

本年度由于公司偿还银行贷款导致期末借款余额有所下降。

(一) 信用贷款

本公司从中行南开支行借入的 1,270 万元为信用保证借款，借款期限为 2004 年 11 月 18 日至 2005 年 11 月 17 日。

(二) 抵押借款

(1) 本公司从工行天津分行新技术产业园区支行借入 3,000 万元人民币，借款期限为 2003 年 11 月 24 日至 2004 年 11 月 22 日，抵押物为天津市华苑产业区榕苑路 1 号 B 区 1-3 层房屋及相应的土地使用权，已逾期。

(2) 本公司从交通银行借入 2,100 万元人民币，借款期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 12 月 10 日，抵押物为天津市华苑产业区榕苑路 1 号 B 区 4-6 层房屋及相应的土地使用权，已逾期。

(3) 本公司从交通银行借入 150 万元人民币，借款期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 12 月 10 日，抵押物为天津市华天道北侧 01-3-4 土地，已逾期。

(4) 公司从中国进出口银行借入 13,000 万元人民币，借款期限为 2004 年 9 月 9 日至 2005 年 7 月 9 日，抵押物为天津华产业园区榕苑路 1 号的天财软件大厦 A、C 区房屋及土地使用权，已逾期。

(5) 向中国进出口银行申请办理金额为人民币柒仟壹佰万元正流动资金贷款、贷款期限为壹拾捌个月、贷款到期日为 2007 年 1 月 9 日，担保方式为抵押，具体抵押物及抵押金额分别为：以座落于天津华苑产业区榕苑路 1 号 C 区应分摊的国有土地使用权进行抵押、地号为 1-(3)-2（土地使用证为新单国用（2003）第 35 号）、抵押面积为 1973.94 平方米，抵押金额为人民币贰佰万元正；以座落于天津华苑产业区榕苑路 1 号

A 区 1-4 层、19-26 层、地号为 1-(3)-2 的国有土地使用权（土地使用证为新单国用（2003）第 36 号）进行抵押、抵押面积为 6652.10 平方米，抵押金额为人民币柒佰伍拾万元正；以座落于天津华苑产业区榕苑路 1 号 A 区的 1-4 层、19-26 层（共计 12 层）的钢混房屋建筑物（房权证为园区字第 160000588 号）进行抵押、抵押面积合计为 18837.20 平方米，抵押金额为人民币肆仟玖佰壹拾万元正；

(6) 向兴业银行天津分行申请办理委托借款金额为人民币柒仟万元正的贷款、贷款期限为一年、担保方式为抵押，委托方为天津鑫茂科技投资集团有限公司。该笔贷款具体抵押物、抵押金额分别为：以座落于天津华苑产业区榕苑路 1 号 A 区的地下 1-2 层和 A 区地上 5-18 层应分摊的国有土地使用权进行抵押、地号为 1-(3)-2 的国有土地使用权（土地使用证为新单国用（2003）第 35 号）、抵押面积为 8869.47 平方米，抵押金额为人民币捌佰伍拾万元正；以座落于天津华苑产业区榕苑路 1 号 A 区的地下 1-2 层和 A 区地上 5-18 层（共计 16 层）的钢混房屋建筑物（房权证为园区字第 160000588 号）进行抵押、抵押面积合计为 26391.48 平方米，抵押金额为人民币陆仟壹佰伍拾万元正。

(7) 2005 年 7 月 26 日，公司偿还工行天津分行新技术产业园区支行 465 万元贷款。2005 年 7 月 29 日，公司偿还中国进出口银行 5900 万元贷款。

(8) 2005 年 8 月 1 日公司偿还建行和平支行 100 万元贷款，偿还交行天津分行 100 万元贷款。

（三）保证贷款

(1) 本公司从工行华苑产业园区支行借入的 3,750 万元借款是由控股子公司天津神州浩天软件有限公司提供的担保，其中 1,800 万元借款期限为 2004 年 5 月 18 日至 2005 年 4 月 27 日，已逾期；另 1,950 万元借款期限为 2003 年 11 月 24 日至 2004 年 10 月 22 日，已逾期。

(2) 本公司从交通银行借入的 4,000 万元借款是由天津福沃科技投资有限公司提供的担保，借款期限为 2004 年 1 月 29 日至 2004 年 8 月 20 日，已逾期。

(3) 本公司的子公司——丹东菊花集团 390 万元的借款是由丹东市沿江开发区交通银行劳动服务公司提供的担保，借款期限为 2002 年 6 月 28 日至 2003 年 5 月 27 日，已逾期。

(4) 本公司的子公司——天津神州浩天软件技术有限公司从天津建行和平支行借入的 1,340 万元借款，是由天大天财公司提供担保借款期限为 2005 年 2 月 3 日至 2006 年 2 月 3 日；从农行红旗路支行借入的 4,220 万元借款是由天津福沃科技投资有限公司提供的担保，其中 170 万元借款期限为 2005 年 6 月 29 日至 2005 年 8 月 29 日，另 4,050 万元借款期限为 2005 年 3 月 30 日至 2006 年 1 月 29 日。

（四）质押借款

公司从建行和平支行借入 5,600 万元人民币，天津大学提供国有法人股 14,993,815 股作为质押保证，期限为 2004 年 8 月 20 日至 2005 年 6 月 20 日。

12、应付款项

项目	期末数	期初数
(1)应付票据		
银行承兑汇票		
(2)应付账款	26,914,452.92	20,554,628.98
(3)预收账款	3,055,736.82	3,510,265.17
(4)其他应付款	60,752,855.28	43,406,593.44

说明：

以上应付款项中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

13、应付股利

	期末数	期初数
国有法人股股东	2,496.00	2,496.00
社会公众股股东		
其他		
合 计	2,496.00	2,496.00

14、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	-24,847,241.93	-33,299,995.67
营业税	307,216.20	745,770.59
企业所得税	2,981,468.25	5,381,411.69
城市维护建设税	39,445.81	104,692.26
房产税	275,246.27	249,982.09
个人所得税	51,787.34	202,394.78
城镇土地使用税		197,697.37
印花税		23,151.15
固定资产待抵扣进项 税		-83,971.32
其他		
合 计	-21,192,078.06	-26,478,867.06

说明：形成增值税进项税额红字的主要原因是购进的光纤预制棒成本高于收入和 DVD 产品成本高于收入所致。

15、其他应交款

项 目	期末数	期初数
防洪费	5,962.00	7,232.70

教育费附加	17,885.98	45,498.00
其他	208,719.33	34,282.26
合计	232,567.31	87,012.96

16、预计负债

项目	期末数	期初数
与英国 SGC 的诉讼	23,000,000.00	23,000,000.00

说明：

根据 2004 年 4 月 16 日第三届董事会第八次会议决议，本着谨慎原则，公司与 SG Controls Ltd.之间 MCVD 预制棒、预制棒外包装层及光纤拉制制造工艺和设备合同纠纷计提或有损失 2300 万元，由于本报告期内未实际支付此仲裁金额，故无变动。

17、股本

数量单位：股

	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		61,754,552					61,754,552
1.发起人股份							
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份		61,754,552					61,754,552
境外法人持有股份							
2.募集法人股							
3.内部职工股							
未上市流通股份合计		61,754,552					61,754,552
二、已上市流通股份		61,000,000					61,000,000
1.境内上市的人民币 普通股		61,000,000					61,000,000
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
已上市流通股份合计		61,000,000					61,000,000
三.股份总数		122,754,552					122,754,552

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	630,404,017.88			630,404,017.88
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备	10,686,486.10			10,686,486.10
股权投资准备	234,464.36			234,464.36
其他资本公积转入	27,152,890.50			27,152,890.50
关联交易差价	1,104,809.41			1,104,809.41
合计	669,582,668.25			669,582,668.25

19、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	25,102,494.37			25,102,494.37
法定公益金	14,805,225.85			14,805,225.85
任意盈余公积	7,743,174.00			7,743,174.00
合计	47,650,894.22			47,650,894.22

说明：本期增加是公司子公司本年度盈余公积提取数。

20、未分配利润

本期净利润	-33,215,666.60
年初未分配利润	-248,390,170.50
其他转入	
可供分配利润	-281,605,837.10
减：提取盈余公积金	
提取公益金	
期末数	-281,605,837.10

21、主营业务收入、成本

(1) 按业务分部列示

行 业	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
光通信网络产品	42,878,334.97	32,280,863.78	98,610,663.04	60,376,810.87
计算机、信息技术等软件开发及销售	2,433,635.69	1,937,312.71	213,259.74	141,836.59
计算机系统开发及销售	506,604.96	20,374,322.54	486,596.30	15,398,040.91
音频、视频产品开发及销售	59,783,556.65	66,815,324.70	53,684,492.36	62,421,628.85
商品	382,618.40	1,260,199.04	315,881.52	1,366,685.97
工程	15,091,111.10	0.00	14,783,418.79	0.00
房租	7,712,669.69	5,010,728.77	0.00	0.00
培训收入	430,395.00	876,935.48	298,067.71	438,752.04
技术服务	4,383,935.14	3,929,628.80	1,151,565.66	3,010,676.52
其他	10,803,154.49	10,218,961.22	2,687,629.69	2,627,172.14

公司间行业内抵消	-1,580,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	142,826,016.09	142,704,277.04	172,231,574.81	145,781,603.89

(2) 按地区分布列示

生产地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
天津地区	84,622,459.44	76,473,871.14	118,547,082.45	84,041,976.48
丹东地区	59,783,556.65	66,230,405.90	53,684,492.36	61,739,627.41
各地区相互抵消	-1,580,000.00			
合计	142,826,016.09	142,704,277.04	172,231,574.81	145,781,603.89

销售地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
国内	100,853,235.34	84,269,129.33	134,157,634.45	91,134,724.76
国外	41,972,779.75	58,435,147.71	38,073,940.36	54,646,879.13
合计	142,826,015.09	142,704,277.04	172,231,574.81	145,781,603.89

说明:

前五名销售客户收入总额为 39,852,454.18 元, 占公司全部销售收入的 27.90%。

22、主营业务税金及附加

类别	本年发生数	上年发生数	计缴标准
营业税	1,143,248.73	1,474,858.67	按应纳税营业额的 5%
城建税	147,485.38	200,898.59	按应交流转税额的 7%
教育费附加	63,208.04	80,659.61	按应交流转税额的 3%
防洪费	5,854.28	8,070.04	
合计	1,359,796.43	1,764,486.91	

23、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,175,270.15	17,777,057.25
减: 利息收入	2,930,028.99	1,343,593.48
汇兑损失	265,322.93	251,393.73
减: 汇兑收益	986.76	
其他	55,186.59	65,831.11
合计	11,564,763.92	16,750,688.61

24、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股权转让收益	-2,201,985.46	-393,476.58
期末调整的被投资公司所有者		
权益净增减的金额	675,094.62	-19,265.15
股权投资差额摊销	-24,063.02	105,844.24
联营或合营公司分来利润	2,928,579.84	
计提的长期投资减值准备	-1,452,755.20	
合 计	75,129.22	-306,897.49

说明：

①本年度联营或合营公司分来利润主要为：子公司——天津福沃科技投资有限公司从其子公司——天津神州浩天软件技术有限公司获取的收益 2,928,579.84 元。

②本年度股权转让收益主要为：公司清算子公司——天津市天财金朝科技有限公司、北京天大天财网络技术有限公司、武汉天大天财科技有限公司、西宁天财华软信息产业有限公司产生的投资损失。

③本年度计提的长期投资减值准备为：子公司——天津福沃科技投资有限公司购入 831 万股天津泰科特科技有限公司股权所形成的长期投资减值准备。

25、补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数
财政补贴	650.00	242,810.33
税款返还	567,163.39	542,396.97
合 计	567,813.39	785,207.30

说明：税款返还为增值税、所得税返还。

26、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	8,602.01	11,150.00
固定资产清理净收益	465,876.02	16,032,701.31
其他	6,491.00	21,326.65
合 计	480,969.03	16,065,177.96

说明：固定资产清理收益主要内容详见附注五、7 固定资产项目说明④。

27、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
赔偿款		

罚款支出	1,400.00	10,641.32
固定资产清理净损失	277,938.42	236,822.89
计提固定资产减值准备	-5,428.81	-192,609.02
捐赠支出		0.00
滞纳金		23,157.59
处置无形资产损失	1,092,102.00	1,364,960.97
非常损失		385.92
其他	79,356.00	15,764.96
合 计	1,445,367.61	1,459,124.63

说明:

①计提固定资产减值准备主要为本年度出售或处置的固定资产相应的减值准备转出所致;

②处置无形资产损失主要为霸洲开发区政府无偿收回霸洲开发区用地所致。

28、收到的其他与经营活动有关的现金 1,304,724.12 元:

项 目	金 额
收到往来款	200,000.00
其 他	1,104,724.12

29、支付的其他与经营活动有关的现金 28,994,237.37 元:

项 目	金 额
支付往来款	16,020,000.00
办公费等	12,254,165.75
其他	720,071.62

六、母公司会计报表主要项目注释:

1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	9,244,845.64	16.38	-	9,244,473.40	16.61	-
1-2 年	1,700,601.70	3.01	170,060.17	1,393,901.73	2.50	139,390.17
2-3 年	37,444,443.36	66.36	18,357,463.53	36,973,381.73	66.44	18,216,145.05
3 年以上	4,214,513.70	7.47	2,107,256.85	4,214,513.70	7.57	2,107,256.85
全额计提坏账	3,825,573.27	6.78	3,825,573.27	3,825,573.27	6.88	3,825,573.27
合 计	56,429,977.67	100.00	24,460,353.82	55,651,843.83	100.00	24,288,365.34

说明:

i. 欠款前五名金额合计 45,178,765.03 元。占应收账款期末余额比例为 80.06%。

- ii. 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款
- iii. 根据公司 2005 年 1 月 28 日第三届董事会第三十二次会议决议，对截至 2004 年 12 月 31 日止应收美国 APEX 公司账款按 50% 计提坏账准备 17,810,326.32 元，其账龄仍列示在 2—3 年内。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年	16,537,598.03	20.36	-	16,537,598.03	20.36	-
1-2 年	10,061,177.73	12.39	1,006,117.77	10,061,177.73	12.39	1,006,117.77
2-3 年	15,848,358.17	19.51	4,754,507.45	15,848,358.17	19.51	4,754,507.45
3 年以上	34,727,590.09	42.76	17,363,795.05	34,727,590.09	42.76	17,363,795.05
全额计提坏账	4,045,947.38	4.98	4,045,947.38	4,045,947.38	4.98	4,045,947.38
合计	81,220,671.40	100.00	27,170,367.65	81,220,671.40	100.00	27,170,367.65

说明：

①欠款前五名金额合计 58,525,749.12 元,占其他应收款期末余额比例为 67.50%。

②其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期投资

(1) 项目 数	期初数		本期增加	本期减少	期末 金额
	金额	减值准备			
减值准备					
长期股权投资	261,406,532.64				30,603,450.05

230,803,082.59

(2) 长期股权投资

①股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备	备注
天津华联商厦 股份有限公司	法人股	70,000		200,900.00		无市价
合计		70,000		200,900.00		

②其他股权投资

被投资 单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资 单位注册 资本比例	减值 准备	本期权益 增减额	累计权益 增减额	合计
天津天大天财进 出口有限公司	1999 年 5 月 28 日-2014 年 5 月 28 日	4,250,000.00	85%		-1,792.20	-38,743.18	4,211,256.82

天津天大天财科 技信息有限公司	1999 年 4 月 -2009 年 4 月	400,000.00	80%	-17,207.93	-148,381.13	251,618.87
天津安艾艾迪天大 天财信息技术有限 公司		1,241,490.00 (相当于 15 万美 元)	75%	-3,333.56	-231,038.04	1,010,451.96
丹东菊花电气(集 团)有限公司	1999 年 11 月 -2019 年 11 月	60,000,000.00	96.77%	-1,473,076.84	688,335.19	60,688,335.19
天津福沃科技投 资有限公司	2000 年 7 月 3 日 -2020 年 7 月 3 日	89,900,000.00	89.99%	1,037,071.98	4,791,797.28	94,691,797.28
天津神州浩天软 件技术有限公司	2001 年 12 月 4 日 -2021 年 12 月 3 日	28,000,000.00	90%	461,346.19	5,112,620.06	33,112,620.06
天津奇普思科技 有限公司	2001 年 12 月 27 日 -2021 年 12 月 26 日	21,000,000.00	52.50%	-2,009,877.86	-3,410,305.52	17,589,694.48
西安天大天财工 程有限责任公司	1998 年 3 月 -2008 年 4 月	402,500.00	35%	0.00	-168,454.67	234,045.33
沈阳天大天财工 程有限公司	1998 年 5 月 -2008 年 5 月	240,000.00	20%	-4,738.60	10,584.82	250,584.82
天津市天大天财 商贸自动化有限 公司	1998 年 1 月 -2018 年 1 月	600,000.00	60%	-105,053.77	-365,590.32	234,409.68
天津证券培训研 究中心	1998 年 11 月- 2013 年 11 月	30,000.00	1.62%	0.00	0.00	30,000.00
北京盈智科数码 有限公司	2002 年 6 月-	2,000,000.00	48.90%	0.00	0.00	2,000,000.00
北京天大天财科 贸有限公司	1998 年 6 月 -2008 年 6 月	1,020,000.00	51%	0.00	668,907.41	1,688,907.41
天津艾维迪电子 有限公司	1999 年 6 月 18 日 -2014 年 6 月 17 日	5,967,374.00	30%	-384,857.97	-5,551,469.22	415,904.78
天津天大天财光通 信技术有限公司	2001 年 6 月 -2021 年 6 月	2,400,000.00	48%	-60,641.01	-595,692.76	1,804,307.24
北京长江巨峰资 讯公司		6,748,029.00	42.5%	0.00	0.00	6,748,029.00
天津天大天财酒 店有限公司	2003.4.8—2018 .4.7	1,800,000.00	90%	8,554.33	838,363.23	2,638,363.23
天津华苑软件专 修学院	2003.7.21--	800,000.00	100%	-379,117.26	-281,333.56	518,666.44
天大天财(香港) 有限公司	2001.12.12--	2,483,190.00	100%	0.00	0.00	2,483,190.00
合 计		229,282,583.00		-2,932,724.5	1,319,599.59	230,602,182.59

说明：

本报告期内，公司将所持有的参股公司—武汉天大天财科技有限公司、西宁天财华软信息产业有限公司及控股公司天津市天财金朝科技有限公司的股份全部出让，控股公司北京天大天财网络技术有限公司注销。

4、主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
光通信网络产品	42,878,334.97	32,280,863.78	98,610,663.04	60,376,810.87
计算机、信息技术等软件开发及销售	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机系统开发及销售	0.00	0.00	0.00	0.00
音频、视频产品开发及销售	0.00	584,918.80	0.00	682,001.44
商品	241,666.67	264,879.49	239,658.12	198,897.46
工程	15,091,111.10	0.00	14,783,418.79	0.00
房租	7,712,669.69	5,010,728.77	0.00	0.00
技术服务	2,983,242.14	1,266,387.00	82,269.26	344,504.00
其他	28,989.30			
合 计	68,936,013.87	39,407,777.84	113,716,009.21	61,602,213.77

5、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股权转让收益	-2,126,587.97	- 700,000.00
期末调整的被投资公司所有者 权益净增减的金额	-1,526,231.48	727,948.20
股权投资差额摊销		
联营或合营公司分来利润		
合 计	-3,652,819.45	27,948.20

七、关联方关系及其交易

(一)关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	主营业务	与本企业关系	经济性质 或类型	法定代 表人
天津大学	天津	教学、科研	国有法人股股 东	高等院校	单平
天津天大天财进出口有限 公司	天津	技术开发、咨询、服务、转让 (电子与信息的技术及产品)	子公司	有限责任公 司	胡辉
天津天大天财科技信息有	天津	计算机及软件技术开发, 寻呼	子公司	有限责任公	何勇

限公司		机、移动电话批发兼零售		司	
丹东菊花电器(集团)有限公司	丹东	电子信息产品、电视机、显示器	子公司	有限责任公	李牧复
天津福沃科技投资有限公司	天津	技术开发、咨询、服务、转让	子公司	有限责任公	赵玉琴
天津神州浩天软件技术有限公司	天津	技术开发、咨询、服务、转让 (电子与信息的技术及产品)	子公司	有限责任公	李浩
天津泰科特科技有限公司	天津	技术开发、咨询、服务、转让 (电子与信息的技术及产品)	子公司	有限责任公	程泽
天津奇普思科技有限公司	天津	技术开发、咨询、服务、转让 (电子与信息的技术及产品)	子公司	有限责任公	程泽
天津市天大天财商贸自动化有限公司	天津	电子计算机外围设备	子公司	有限责任公	戴林
北京天大天财科贸有限公司	北京	惠普特约经销商	子公司	有限责任公	寇纪淞
天津天大天财酒店有限公司	天津市	住宿、餐饮、保龄球等	子公司	有限责任公	卜冬梅
天津华苑软件专修学院	天津市	继续教育、职业技术	子公司	有限责任公	寇纪淞
天大天财(香港)有限公司	香港		子公司	有限责任公	寇纪淞

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

单位：万元人民币

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津天大天财进出口有限公司	500			500
天津天大天财科技信息有限公司	50			50
天津安艾艾迪天大天财信息技术有限公司	165			165
丹东菊花电器(集团)有限公司	8400		2200	6200
天津福沃科技投资有限公司	9990			9990
天津神州浩天软件技术有限公司	4000			4000
天津奇普思科技有限公司	4000			4000
天津市天大天财商贸自动化有限公司	100			100
北京天大天财科贸有限公司	200			200
天津天大天财光通信技术有限公司	500			500
天津天大天财酒店有限公司	200			200
天津华苑软件专修学院	80			80
天大天财(香港)有限公司	30万美元			30万美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
------	-----	-------	-------	-----

	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
天津大学	2998.76	24.43					2998.76	24.43
天津天大天财进出口有限公司	425	85					425	85
天津天大天财科技信息有限公司	40	80					40	80
天津安艾艾迪天大天财信息技术有限公司	124	75					124	75
丹东菊花电器（集团）有限公司	6000	71.43					6000	96.77
天津福沃科技投资有限公司	8990	89.99					8990	89.99
天津神州浩天软件技术有限公司	2800	70					2800	70
天津奇普思科技有限公司	2100	52.5					2100	52.5
武汉天大天财系统工程有限责任公司	60	60			60	0	0	0
天津市天大天财商贸自动化有限公司	60	60					60	60
北京天大天财科贸有限公司	102	51					102	51
北京天大天财网络技术有限公司	80	80			80	0	0	0
西宁天财华软信息产业有限公司	60	20			60	0	0	0
天津天大天财光通信技术有限公司	500	100					500	100
天津天大天财酒店有限公司	200	100					200	100
天津华苑软件专修学院	80	100					80	100
天大天财（香港）有限公司	30万美元	100					30万美元	100

4、不存在控制关系的关联方

单位名称	与本公司关系
天津艾维迪电子有限公司	参股公司
西安天大天财系统工程有限公司	参股公司
北京盈智科数码信息技术有限责任公司	参股公司
天津天大天久科技股份有限公司	受同一股东控制
北京长江巨峰资讯公司	参股公司
沈阳天大天财工程有限公司	参股公司
天津天地伟业科技有限公司	参股公司
天津泰科特科技有限公司	参股公司

（二）关联方交易

1、本公司向关联方提供劳务

无

2、关联方之间的担保和抵押

截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司与子公司之间的担保情况如下：

（1）本公司从工行华苑产业园区支行的 3,750 万元借款是由控股子公司天津神州浩天软件有限公司提供的担保。

(2) 本公司从交通银行借入 4,000 万元人民币, 是由天津福沃科技投资有限公司提供的担保。

(3) 公司从建行和平支行借入 9,800 万元人民币, 天津大学提供国有法人股 14,993,815 股作为质押保证, 期限为 2004 年 8 月 23 日至 2005 年 8 月 19 日。

3、股权转让

本期公司将持有的天津市天财金朝科技有限公司 102 万股股权以 1 元的价格转让, 此交易产生转让收益 1 元;

本期公司将持有的武汉天大天财系统工程有限责任公司 30 万股股权以 5,000 元的价格转让, 此交易产生转让损失 189,669.01 元;

本期公司将持有的西宁天财华软信息产业有限公司 60 万股股权以 90,001 元的价格转让, 此交易产生转让损失 490,260.72 元。

八、非经常性损益

公司本年度合并报表净利润为 -33,215,666.60 元, 扣除非经常性损益后为 -83,602,822.91 元, 本年度非经常性损益明细如下:

项 目	本年发生额
处置固定资产的收益	187,937.60
处置无形资产的收益	-1,092,102.00
处置长期投资的收益	726,594.38
各种形式的政府补贴	567,813.39
计提减值准备冲回	50,062,575.93
其他营业外收支项目	-65,662.99
企业所得税的影响数	0.00
合 计	50,387,156.31

九、或有事项

1. 本报告期内, 北京天大天财科贸有限公司欠款追缴一案, 其余款项正在争取按签署的还款计划分批偿还。

2. 本公司于 2000 年 10 月向英国 SGC 公司订购设备, 由于 SGC 方未能按期履行交货义务, 本公司已撤回预付款和相关信用证。2002 年 3 月, SGC 方向中国贸易仲裁委员会提出仲裁。本公司在接到中国贸易仲裁委员会仲裁通知后, 于 2002 年 5 月向中国贸易仲裁委员会提出反请求, 要求 SGC 方赔偿相关经济损失。

2004 年 6 月 11 日，中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会仲裁庭作出如下裁决：SGC 公司赔偿本公司 1,255,877 英镑，本公司赔偿 SGC 公司 2,511,754 英镑，双方赔偿金额冲减后，本公司须赔付 SGC 公司 1,255,877 英镑并承担相关费用。同时，本案仲裁请求部分的仲裁费为人民币 775,700 元，本公司负担 542,990 元，反请求仲裁费 768,900 元全部由本公司承担。

3. 2001 年 3 月 23 日，本公司与日本信越化工公司签订了《长期销售和采购协议》。买卖产品为匹配型单膜光纤预制棒，履约期限为 2001 年 10 月 1 日至 2007 年 3 月 31 日，以信用证方式支付，开证行为中信实业银行。签约后一段时间该同类产品国际市场价格开始大幅下降。其间虽经双方三次修改合同，但信越公司仍不进行实质性降价，致使我公司产品不具有市场竞争性。同时公司认为基础合同和信用证存在信越方的欺诈条款。

基于上述原因，本公司 2003 年 12 月 31 日经公司董事会授权向天津市高级人民法院提交诉状及财产保全申请书，天津市高院于 2004 年 1 月 2 日受理、立案，并下达了有关财产保全的民事裁定书，裁定自 2004 年 1 月 7 日起，止付该基础买卖合同项下的、由中信实业银行开出的循环信用证。

此后，信越方提出管辖异议，天津市高院于 2004 年 3 月 22 日做出裁决，驳回信越方的异议，日方又于 5 月 31 日向最高院提出管辖权异议上诉。2004 年 8 月 31 日最高院对此案管辖权做出终裁裁决：天津高院对天财公司与日本信越化工、中信实业银行天津分行之间的信用证欺诈止付纠纷享有管辖权；天津市高院对《长期销售和采购协议》纠纷不享有管辖权。

2005 年 2 月 1 日，日本信越公司向日本商业仲裁协会提出仲裁申请，要求本公司向日本信越公司支付 2004 年 1 月 1 日至今所中止的采购合同相对应的金额为 17.2 亿日圆（约合人民币 1.36 亿元）的采购产品账款补偿。同时要求日本商业仲裁协会判定本公司与日本信越公司签署的《长期销售和采购协议》无信越方的欺诈行为，仍具效力，应继续执行。我公司提出管辖异议，目前该案件在日本尚未开庭审理。

4. 本报告期内，公司诉北大青鸟公司抽逃资金案已进入开庭审理阶段，目前该案件仍在审理过程中。

5. 担保事项

截至 2005 年中期公司对外担保情况如下：

①公司的子公司天津福沃科技投资有限公司为天津神州浩天软件技术有限公司在

农行红旗路支行提供期限 2005.06.29---2005.08.29 金额为 170 万元的贷款提供保证担保。

②公司的子公司天津福沃科技投资有限公司为天津神州浩天软件技术有限公司在农行红旗路支行提供期限 2005.03.30---2006.01.29, 金额为 4,050 万元的贷款提供保证担保。

③公司为天津神州浩天软件技术有限公司在建行和平支行提供期限 2005.02.03---2006.02.03, 金额为 1,340 万元的贷款提供保证担保。

6. 截至 2005 年 8 月 10 日止应收票据背书转让 2,250,320.80 元。

十、承诺事项

2001 年 3 月 23 日经公司第二次临时股东大会审议通过, 公司 5 年内以每年不超过 3 亿元人民币, 总金额不超过 15 亿元人民币的资金额度向国外采购光纤预制棒及光纤原材料和相应的生产设备的议案。公司董事会根据上述决定, 与境外公司签定了每年不超过 3 亿元人民币等额外汇, 总金额不超过 15 亿元人民币等额外汇的光纤预制棒采购合同。本公司于 2003 年 12 月 31 日向中华人民共和国天津市高级人民法院提起诉讼, 诉日本信越化学工业有限公司利用信用证进行合同欺诈, 并经最高人民法院于 2004 年 8 月 31 日对此案管辖权做出终裁裁决: 天津高院对天财公司与日本信越化工、中信实业银行天津分行之间的信用证欺诈止付纠纷享有管辖权; 天津市高院对《长期销售和采购协议》纠纷不享有管辖权。2005 年 2 月 1 日, 日本信越公司向日本商业仲裁协会提出仲裁申请, 要求本公司向日本信越公司支付 2004 年 1 月 1 日至今所中止的采购合同相对应的金额为 17.2 亿日圆(按照最新汇率计算约合人民币 1.36 亿元)的采购产品账款补偿。同时要求日本商业仲裁协会判定本公司与日本信越公司签署的《长期销售和采购协议》无信越方的欺诈行为, 仍具效力, 应继续执行。我公司提出管辖异议, 目前该案件在日本尚未开庭审理。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、债务重组事项

无

十三、非货币交易事项

无

十四、其他重要事项

无

天津天大天财股份有限公司

会计报表补充资料

一、 利润表附表

2005 年中期利润	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	-5.51%	-5.40%	-0.25	-0.25
营业利润	-5.97%	-5.86%	-0.27	-0.27
净利润	-5.95%	-5.83%	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后的净利润	-14.97%	-14.68%	-0.68	-0.68

二、 资产减值准备明细表

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005年中期

单位：元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一：坏账准备合计	54,269,415.87	4,798,369.04	1,467,359.57	57,600,425.34
其中：应收账款	24,407,370.68	764,322.71	73,784.20	25,097,909.19
其他应收款	29,862,045.19	4,034,046.33	1,393,575.37	32,502,516.15
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	73,361,944.37		53,853,536.72	19,508,407.65
其中：库存商品	6,912,692.58		3,796,389.60	3,116,302.98
产成品	66,406,966.72		50,057,147.12	16,349,819.60
原材料	42,285.07			42,285.07
四：长期投资减值准备合计	378,939.57	1,452,755.20	88,800.30	1,742,894.47
其中：长期股权投资	378,939.57	1,452,755.20	88,800.30	1,742,894.47
长期债权投资				
五：固定资产减值准备合计	19,318,377.63		5,428.81	19,312,948.82
其中：房屋、建筑物	1,231,558.89			1,231,558.89
专用设备	12,530,218.70		5,428.81	12,524,789.89
其他	5,455,000.00			5,455,000.00
运输设备	101,600.04			101,600.04
六、无形资产减值准备	2,866,829.00			2,866,829.00
其中：专利权				
商标权				
土地使用权	2,866,829.00			2,866,829.00
七、在建工程减值准备				

八、委托贷款减值准备				
------------	--	--	--	--

三、年度间数据变动达 30% 以上的主要报表项目说明

项目	期末数 (本年数)	期初数 (上年数)	变动比例	原因
预付账款	8,352,665.25	3,781,047.83	120.91%	主要原因是预付工程材料款
存货	30,649,645.19	8,243,445.1	-62.82%	本期加大销售库存并结转相应跌价准备
待摊费用	746,177.73	1,225,664.38	-39.12%	主要原因是本期摊销
在建工程	12,146,228.1	38,240.50	31662.73%	本期购置需安装设备所致
应付账款	26,914,452.92	20,554,628.98	30.94%	本期公司增大对外欠款所致
应付工资	179,572.34	820,617.37	-78.12%	本期支付应付未付工资所致
其他应交款	232,567.31	87,012.96	167.28%	主要是6月末未付税金所致
其他应付款	60,752,855.28	43,406,593.44	39.96%	主要是本期减少合并公司所致
预提费用	6,290,481.06	3,222,187.59	95.22%	主要原因是本期增加计提所致
其他长期负债	6,309,949.32	-489,037.12	1390.28%	主要是由丹东公司形成
未确认的投资损失		-5,288,394.391	-100.00%	主要是本期减少合并公司所致
其他业务利润	2,096,613.29	2,996,167.19	-32.02%	材料销售收入减少
营业费用	9,475,874.52	7,188,023.89	31.83%	光纤停产设备折旧计入营业费用
管理费用	-16,355,488.71	-10,351,670.38	-58.00%	本期对已处置的存货冲回有关跌价准备
财务费用	11,564,763.92	16,750,688.61	-30.96%	本期借款额下降所致
投资收益	-75,129.22	-306,897.49	-75.52%	本期计提长期投资减值准备所致
营业外收入	480,969.03	16,065,177.96	-97.01%	上年同期处置固定资产等所致

合并资产负债表

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005-6-30

单位：元

资产	注释	期末数	期初数	负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-1	256,118,307.65	268,685,578.23	短期借款	五-11	430,200,000.00	442,900,000.00
短期投资				应付票据	五-12(1)		
应收票据	五-2	3,170,320.80	2,871,808.96	应付帐款	五-12(2)	26,914,452.92	20,554,628.98
应收股利				预收帐款	五-12(3)	3,055,736.82	3,510,265.17
应收利息				应付工资		179,572.34	820,617.37
应收帐款	五-3(1)	67,628,742.66	59,022,338.47	应付福利费		8,952,020.27	8,800,585.76
其他应收款	五-3(2)	182,699,171.58	154,727,714.68	应付股利	五-13	2,496.00	2,496.00
预付帐款	五-3(3)	8,352,665.25	3,781,047.83	应交税金	五-14	(21,192,078.06)	(26,478,867.06)
应收补贴款				其他应交款	五-15	232,567.31	87,012.96
存货	五-4	30,649,645.19	82,439,445.10	其他应付款	五-12(4)	60,752,855.28	43,406,593.44
待摊费用	五-5	746,177.73	1,225,664.38	预提费用		6,290,481.06	3,222,187.59
一年内到期的长期债权投资				预计负债	五-16	23,000,000.00	23,000,000.00
其他流动资产		2,243,700.73		一年内到期的长期负债			
流动资产合计		551,608,731.59	572,753,597.65	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计		538,388,103.94	519,825,520.21
长期股权投资		70,839,093.91	66,042,085.71	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计	五-6	70,839,093.91	66,042,085.71	应付债券			
其中：合并价差				长期应付款			
固定资产：				专项应付款			
固定资产原价		689,871,108.24	699,384,118.80	其他长期负债		6,309,949.32	(489,037.12)
减：累计折旧		138,712,458.62	125,793,121.13	长期负债合计		6,309,949.32	(489,037.12)
固定资产净值	五-7(1)	551,158,649.62	573,590,997.67	递延税项			
减：固定资产减值准备	五-7(2)	19,312,948.82	19,318,377.63	递延税款贷项			
固定资产净额		531,845,700.80	554,272,620.04	负债合计		544,698,053.26	519,336,483.09
工程物资							
在建工程	五-8	12,146,228.10	38,240.50	少数股东权益		79,824,382.26	105,722,894.84
固定资产清理		9,136.57		股东权益：			
固定资产合计		544,001,065.47	554,310,860.54	股本	五-17	122,754,552.00	122,754,552.00
无形资产及其他资产：				减：已归还投资			
无形资产	五-9	14,705,471.34	16,395,057.96	股本净额		122,754,552.00	122,754,552.00
长期待摊费用	五-10	1,750,350.58	1,867,325.65	资本公积	五-18	669,582,668.25	669,582,668.25
其他长期资产				盈余公积	五-19	47,650,894.22	47,650,894.22
无形资产及其他资产合计		16,455,821.92	18,262,383.61	其中：公益金		14,805,225.85	14,805,225.85
				未确认的投资损失			(5,288,394.39)
				未分配利润	五-20	(281,605,837.10)	(248,390,170.50)
递延税项：				外币报表折算差额			
递延税款借项				股东权益合计	五-21	558,382,277.37	586,309,549.58
资产总计	40	1,182,904,712.89	1,211,368,927.51	负债和股东权益总计		1,182,904,712.89	1,211,368,927.51

企业负责人：寇纪淞

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

母公司资产负债表

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005-6-30

单位：元

资产	注释	期末数	期初数	负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		214,344,195.93	220,975,854.58	短期借款		370,700,000.00	439,000,000.00
短期投资				应付票据			
应收票据		3,170,320.80	2,871,808.96	应付帐款		10,741,456.06	11,080,337.18
应收股利				预收帐款		1,837,689.22	2,473,997.92
应收利息				应付工资			
应收帐款	六-1	31,969,623.85	31,363,478.49	应付福利费		2,524,191.86	2,025,595.25
其他应收款	六-2	59,214,502.55	54,050,303.75	应付股利		2,496.00	2,496.00
预付帐款		8,224,700.00	268,970.00	应交税金		(21,712,047.00)	(29,938,887.04)
应收补贴款				其他应交款		8,633.97	10,226.56
存货		8,451,233.63	63,336,600.28	其他应付款		113,068,519.62	109,765,425.88
待摊费用		311,999.99		预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债		23,000,000.00	23,000,000.00
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		325,686,576.75	372,867,016.06	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	六-3	230,803,082.59	261,406,532.64	流动负债合计		500,170,939.73	557,419,191.75
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		230,803,082.59	261,406,532.64	长期借款			
固定资产：				应付债券			
固定资产原价		562,754,357.58	563,317,892.03	长期应付款			
减：累计折旧		57,022,128.36	46,757,558.68	专项应付款			
固定资产净值		505,732,229.22	516,560,333.35	其他长期负债		-490,050.68	-489,037.12
减：固定资产减值准备		19,312,948.82	19,318,377.63	长期负债合计		-490,050.68	-489,037.12
固定资产净额		486,419,280.40	497,241,955.72	递延税项			
工程物资				递延税款贷项			
在建工程							
固定资产清理				负债合计		499,680,889.05	556,930,154.63
待处理固定资产净损失							
固定资产合计		486,419,280.40	497,241,955.72	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本		122,754,552.00	122,754,552.00
无形资产		14,165,258.84	15,693,970.46	减：已归还投资			
长期待摊费用		988,967.84	1,318,623.72	股本净额		122,754,552.00	122,754,552.00
其他长期资产				资本公积		669,582,668.25	669,582,668.25
无形资产及其他资产合计		15,154,226.68	17,012,594.18	盈余公积		42,860,490.68	42,860,490.68
				其中：公益金		13,208,421.60	13,208,421.60
递延税项：				未分配利润		(276,815,433.56)	(243,599,766.96)
递延税款借项				股东权益合计		558,382,277.37	591,597,943.97
资产总计		1,058,063,166.42	1,148,528,098.60	负债和股东权益总计		1,058,063,166.42	1,148,528,098.60

企业负责人：寇纪濂

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

合并利润及利润分配表

(未经审计)

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005-6-30

单位：元

项 目	注释	本期数	上年同期
一、主营业务收入	五-21	142,826,016.09	142,704,277.04
减：主营业务成本	五-21	172,231,574.81	145,781,603.89
主营业务税金及附加	五-22	1,359,796.43	1,764,486.91
二、主营业务利润		(30,765,355.15)	(4,841,813.76)
加：其他业务利润		2,096,613.29	2,996,167.19
减：营业费用		9,475,874.52	7,188,023.89
管理费用		(16,355,488.71)	(10,351,670.38)
财务费用	五-23	11,564,763.92	16,750,688.61
三、营业利润		(33,353,891.59)	(15,432,688.69)
加：投资收益	五-24	(75,129.22)	(306,897.49)
补贴收入	五-25	567,813.39	785,207.30
营业外收入	五-26	480,969.03	16,065,177.96
减：营业外支出	五-27	1,445,367.61	1,459,124.63
四、利润总额		(33,825,606.00)	(348,325.55)
减：所得税		492,108.55	631,701.66
少数股东本期收益		(1,102,047.95)	2,218,764.99
加：未确认的投资损失			1,757,252.12
五、净利润		(33,215,666.60)	(1,441,540.08)
加：年初未分配利润		(248,390,170.50)	(249,955,713.42)
其他转入			
六、可供分配的利润		(281,605,837.10)	(251,397,253.50)
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		(281,605,837.10)	(251,397,253.50)
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		(281,605,837.10)	(251,397,253.50)

补充资料

项目		
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		

企业负责人：寇纪沁

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

母公司利润及利润分配表

(未经审计)

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005-6-30

单位：元

项 目	注释	本期数	上年同期
一、主营业务收入	六-4	68,936,013.87	39,407,777.84
减：主营业务成本	六-4	113,716,009.21	61,602,213.77
主营业务税金及附加		588,275.15	345,241.36
二、主营业务利润		(45,368,270.49)	(22,539,677.29)
加：其他业务利润		352.47	22,265.38
营业费用		8,113,933.47	4,346,777.06
管理费用		(35,692,330.48)	(26,922,303.66)
财务费用		10,339,300.52	16,398,361.93
三、营业利润		(28,128,821.53)	(16,340,247.24)
加：投资收益	六-5	(3,652,819.45)	27,948.20
补贴收入			242,810.33
营业外收入		6,471.00	16,023,347.31
减：营业外支出		1,440,496.62	1,395,398.68
四、利润总额		(33,215,666.60)	(1,441,540.08)
减：所得税			
五、净利润		(33,215,666.60)	(1,441,540.08)
加：年初未分配利润		(243,599,766.96)	(249,955,713.42)
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		(276,815,433.56)	(251,397,253.50)
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		(276,815,433.56)	(251,397,253.50)
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		(276,815,433.56)	(251,397,253.50)

补充资料

项目		
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		

企业负责人：寇纪淦

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

合并现金流量表

(未经审计)

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005 年-6 月

单位：元

项目	行次	金 额
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	1	158,641,200.38
收到的税费返还	2	578,633.31
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,304,724.12
现金流入小计	4	160,524,557.81
购买商品、接受劳务支付的现金	5	74,632,317.99
支付给职工以及为职工支付的现金	6	14,353,707.91
支付的各项税费	7	8,504,958.37
支付的其他与经营活动有关的现金	8	28,994,237.37
现金流出小计	9	126,485,221.64
经营活动产生的现金流量净额	10	34,039,336.17
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	11	
取得投资收益所收到的现金	12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	13	410,472.50
收到的其他与投资活动有关的现金	14	
现金流入小计	15	410,472.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	9,844,245.00
投资所支付的现金	17	8,650,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	18	2,733,350.76
现金流出小计	19	21,227,595.76
投资活动产生的现金流量净额	20	(20,817,123.26)
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	21	
借款所收到的现金	22	55,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	
现金流入小计	24	55,900,000.00
偿还债务所支付的现金	25	68,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	13,089,483.49
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	
现金流出小计	28	81,689,483.49
筹资活动产生的现金流量净额	29	(25,789,483.49)
四、汇率变动对现金的影响	30	
五、现金及现金等价物净增加额	31	(12,567,270.58)

企业负责人：寇纪淞

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

附注：（合并）

单位：元

项 目	行次	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	32	(33,215,666.60)
加：少数股东损益	33	(1,528,620.82)
加：计提的资产减值准备	34	(45,400,183.44)
固定资产折旧	35	13,176,930.54
无形资产摊销	36	384,803.81
长期待摊费用摊销	37	329,655.88
待摊费用减少（减：增加）	38	479,486.65
预提费用增加（减：减少）	39	3,459,492.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	40	904,919.41
固定资产报废损失	41	
财务费用	42	13,938,524.35
投资损失（减：收益）	43	75,129.22
递延税款贷项（减：借项）	44	
存货的减少（减：增加）	45	100,027,452.78
经营性应收项目的减少（减：增加）	46	(40,327,718.63)
经营性应付项目的增加（减：减少）	47	57,319,183.67
其他	48	(35,584,053.33)
经营活动产生的现金流量净额	49	34,039,336.17
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	50	
一年内到期的可转换公司债券	51	
融资租赁固定资产	52	
3、现金及现金等价物增加情况：		
现金的期末余额	53	256,118,307.65
减：现金的期初余额	54	268,685,578.23
加：现金等价物的期末余额	55	
减：现金等价物的期初余额	56	
现金及现金等价物净增加额	95	(12,567,270.58)

企业负责人：寇纪淞

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

母公司现金流量表

(未经审计)

编制单位：天津天大天财股份有限公司

2005 年-6 月

单位：元

项目	行次	金额
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	1	77,124,254.81
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	55,654,413.54
现金流入小计	9	132,778,668.35
购买商品、接受劳务支付的现金	10	18,931,923.08
支付给职工以及为职工支付的现金	12	4,357,958.05
支付的各项税费	13	2,346,927.42
支付的其他与经营活动有关的现金	18	30,036,964.46
现金流出小计	20	55,673,773.01
经营活动产生的现金流量净额	21	77,104,895.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	
取得投资收益所收到的现金	23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25	410,472.50
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	410,472.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	32,543.00
投资所支付的现金	31	
支付的其他与投资活动有关的现金	35	2,725,000.00
现金流出小计	36	2,757,543.00
投资活动产生的现金流量净额	37	(2,347,070.50)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	31	
借款所收到的现金	33	
收到的其他与筹资活动有关的现金	34	
现金流入小计	35	0.00
偿还债务所支付的现金	36	68,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金	37	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	38	13,089,483.49
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	
现金流出小计	43	81,389,483.49
筹资活动产生的现金流量净额	44	(81,389,483.49)
四、汇率变动对现金的影响	45	
五、现金及现金等价物净增加额	46	(6,631,658.65)

企业负责人：寇纪淞

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴

附注：（合并）

单位：元

项目	行次	金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	71	
净利润	72	(33,215,666.60)
加: 计提的资产减值准备	73	(49,566,652.23)
固定资产折旧	74	10,448,123.62
无形资产摊销	75	436,609.62
长期待摊费用摊销	76	329,655.88
待摊费用减少(减: 增加)	77	-311,999.99
预提费用增加(减: 减少)	78	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	79	1,365,669.43
固定资产报废损失	80	
财务费用	81	13,089,483.49
投资损失(减: 收益)	82	3,652,819.45
递延税款贷项(减: 借项)	83	
存货的减少(减: 增加)	84	104,942,513.77
经营性应收项目的减少(减: 增加)	85	(9,032,375.68)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	86	34,966,714.58
其他	88	
经营活动产生的现金流量净额	89	77,104,895.34
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	66	
债务转为资本	67	
一年内到期的可转换公司债券	70	
融资租赁固定资产		
3. 现金及现金等价物增加情况:	90	
货币资金的期末余额	91	214,344,195.93
现金等价物的期末余额	92	
减: 货币资金的期初余额	93	220,975,854.58
现金等价物的期初余额	94	
现金及现金等价物净增加额	95	(6,631,658.65)

企业负责人：寇纪淞

主管会计工作的公司负责人：胡辉

公司会计机构负责人：赵玉琴