太原天龙集团股份有限公司 2005 年度报告摘要

(上接 B106 版)

说明：

（1)兼并太原三晋大厦并投入大厦二期扩建后续工程和大厦智能化改造项目

项目拟投入 10,000.00 万元人民币，实际投入 2,541.00 万元人民币，鉴于三晋大厦严重亏损，公司董事会研究决定并经股东大会审议通过决定停止对三晋大厦的投资。

（2)建立仓储配货中心，设立配套电子商务信息和销售服务网络站

项目拟投入 2,998.70 万元人民币，实际投入 380.70 万元人民币，鉴于市场发生变化及公司与北京天客隆集团有限公司联营后自营受到限制，无需继续投资，使此项目未按原进度进行。

（3)天龙大厦空调工程改造及重新装修

项目拟投入 2,985.00 万元人民币，实际投入 5,676.85 万元人民币，2001 年 6 月 19 日经公司股东大会通过对该项目追加投资 1,015.00 万元，2003 年经公司三届董事会第十四次会议和 2003 年 2 月 28 日召开的 2003 年第一次临时股东大会审议通过，再次追加 2,800.00 万元，投资总额调整为 6,800.00 万元。本报告期使用募集资金 21.15 万元。累计使用募集资金 5,676.85 万元，全部转入固定资产，但该项目的决算尚未完成。

此三项募集资金项目的调整已经公司 2002 年 10 月 24 日召开的三届十四次董事会和 2003 年 2 月 28 日召开的 2003 年第一次临时股东大会审议通过，并对该事项在临时公告及 2002 年年度报告中作了详细披露，披露公告详见 2002 年 10 月 28 日、2003 年 3 月 1 日和 2003 年 4 月 16 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）董事会对会计师事务所非标意见的说明

1、注册会计师对公司财务报告发表的意见：

(1)由于注册会计师对天龙集团公司 2004 年年度会计报表出具了无法表示意见的审计报告，截至审计报告日止，我们仍无法获取充分适当的审计证据以确定天龙集团公司 2005 年 12 月 31 日会计报表年初数及上年同期数是否存在重大错报。任何针对天龙集团公司 2005 年 12 月 31 日会计报表年初数及上年同期数的调整，将会对 2005 年 12 月 31 日会计报表产生影响。

(2)如天龙集团公司合并会计报表附注八所述，天龙集团公司将高力资讯网络科技（香港）有限公司、深圳市瀚海工贸实业有限公司、深圳市金正信实业有限公司、广州市万浩电子有限公司及广东昊正实业有限公司列为关联方。天龙集团公司与该等关联方的关联交易包括采购材料、销售产品及资金往来等未经天龙集团公司董事会、股东大会批准即已实施。天龙集团公司本期将应收深圳市瀚海工贸实业有限公司款项 4,034.86 万元转为应收珠海市金正电子工业有限公司（以下简称"珠海金正公司"），将应收深圳乐仕嘉实业有限公司款项 5,090.00 万元、应收广东佳彩数码科技有限公司款项 1,020.00 万元、应收深圳市金正信实业公司款项 1000 万元、应收东莞市葆力通讯设备公司款项 79.72 万元、应收珠海市蓝十星电器技术服务公司款项 15.40 万元、应收广州万浩电子有限公司款项 27.07 万元，共计 7,232.19 万元转为应收广东金正电子有限公司。我们无法实施必要的审计程序，以对天龙集团公司关联方的披露是否完整及关联交易是否公允获取充分、适当的审计证据。

(3)如天龙集团公司合并会计报表附注六—3、附注六—4、附注六—6、附注六—23 所述，天龙集团公司对应收账款、其他应收款累计提取坏账准备 56,414.03 万元，其中关联方应收款项累计提取坏账准备 49,826.31 万元；珠海金正公司累计提取存货跌价准备 6,952.68 万元；天龙集团公司对已判决的诉讼案件提取预计负债 8,111.55 万元。我们无法实施必要的审计程序，对上述提取金额是否恰当获取充分、适当的审计证据。

(4)2005 年度天龙集团公司经营活动产生的现金流量净额及期末股东权益均为负数，累计经营性亏损数额巨大，天龙集团公司的持续经营能力存在重大不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据以确定天龙集团公司编制会计报表所依据的持续经营假设是否合理。

由于上述审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对上述会计报表发表意见。

2、董事会对会计师事务所非标意见的说明：

（1）报告期珠海金正和东莞分公司致力于积极恢复生产经营，但由于"万平案件"带来的的负面影响未完全消除，其判决未完全执行到位，资产仍在查封状态，对此，公司本着谨慎、客观的原则对应收广东金正电子有限公司、高力咨讯网络科技（香港）有限公司等公司的应收款项因存在较大风险，预计难以收回，提取坏帐准备 49,826.31 万元，对珠海金正公司的存货依据公司计调、采购、销售等部门意见和市场信息，计提跌价准备 6,952.68 万元，对已判决的诉讼案件提取预计负债 8,111.55 万元。由此给公司造成了重大损失，公司经营活动产生的现金流量净额及年末股东权益均为负数，累计经营亏损数额巨大。

2005 年 6 月 13 日山西省晋中市中级人民法院对万平因犯有"职务侵占罪"判处有期徒刑 15 年，没收个人全部财产，追缴其犯罪所得 3,209.90 万元。

（2）公司为了便于对债权债务的统一管理，2005 年 4 月，经公司董事会审议同意，天龙集团东莞分公司与珠海金正（公司控股 90%）签订《债权转让协议》，即将其拥有深圳市翰海工贸实业有限公司债权全部转让给珠海金正。

此外，由于东莞分公司、珠海金正公司、广东金正公司的经销商为同一客户，他们经销整个金正系列的产品，但对金正公司内部产品归属经营权却不清楚，而广东金正又曾指定或默认这些客户将应付东莞分公司和珠海金正的货款汇入其账户，造成客户债权、债务的串号。东莞分公司、珠海金正公司曾多次向客户催款，但因客户已将货款付给广东金正，致使两公司难以收回货款。为此，2004 年及 2005 年两公司根据与客户对账结果及广东金正提供的资料，本着公平、公正、客观的原则签订了债权债务转让协议。

针对公司出现的不利局面，公司管理层积极对珠海金正和东莞分公司的资产进行全面整合，盘活不良库存，继续致力于生产经营的恢复工作，不断研发新产品，推出科技含量高，有市场竞争力的新产品，使公司早日扭亏为盈。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1)公司于 2005 年 3 月 24 日召开公司四届一次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 3 月 25 日的上海证券报

（2)公司于 2005 年 4 月 27 日召开公司四届二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 30 日的上海证券报

（3)公司于 2005 年 6 月 24 日召开公司四届三次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 25 日的上海证券报

（4)公司于 2005 年 8 月 27 日召开公司四届四次董事会会议，审议通过了《2005 年半年度报告》，决议公告刊登在 2005 年 8 月 31 日的上海证券报

（5)公司于 2005 年 9 月 20 日召开公司四届五次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 9 月 23 日的上海证券报

（6)公司于 2005 年 10 月 26 日召开公司四届六次董事会会议，审议通过了《2005 年第三季度报告》，决议公告刊登在 2005 年 10 月 29 日的上海证券报

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照股东大会的决议和授权，执行股东大会已通过的各项决议。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

经北京中天华正会计师事务所（有限公司）审计，本公司 2005 年度共实现净利润 -29,136 万元，加上年初未分配利润 -40,231 万元，可供股东分配的利润是 -69,367 万元。因此 2005 年拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 3 月 24 日召开四届一次监事会会议，选举刘世斌先生为监事会主席，选举曾庆发先生为监事会副主席。

2、2005 年 4 月 24 日召开四届二次监事会会议，审议通过了《监事会工作报告》、《2004 年年度报告》及《2004 年年度报告摘要》、《2004 年度财务决算报告》、《2004 年度利润分配预案》、《2005 年一季度报告》、《关于调整〈公司章程〉修正案的议案》、《关于计提资产减值准备和预计负债的议案》、《关于聘请山西锋卫律师事务所刘正律师为公司股东大会见证律师的议案》、《关于投资成立珠海市红日东方电子有限公司的议案》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会在报告期内，能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求，依法运作，决策程序合法有效。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，并对《2005 年财务决算报告》进行了审核，认为公司 2005 年度财务报告根据现有会计资料如实地反映公司的财务状况，由于"万平案件"造成严重的负面影响，主业受到很大的冲击，目前其生产经营处于恢复阶段。北京中天华正会计师事务所（有限公司）对公司 2005 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。监事会认为该审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，对有关事项做出的评价是客观公正的。

（四）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

（1）报告期珠海金正和东莞分公司致力于积极恢复生产经营，但由于"万平案件"带来的的负面影响未完全消除，其判决未完全执行到位，资产仍在查封状态，对此，公司本着谨慎、客观的原则对应收广东金正电子有限公司、高力咨讯网络科技（香港）有限公司等公司的应收款项因存在较大风险，预计难以收回，提取坏帐准备 49,826.31 万元，对珠海金正公司的存货依据公司计调、采购、销售等部门意见和市场信息，计提跌价准备 6,952.68 万元，对已判决的诉讼案件提取预计负债 8,111.55 万元。由此给公司造成了重大损失，公司经营活动产生的现金流量净额及年末股东权益均为负数，累计经营亏损数额巨大。

2005 年 6 月 13 日山西省晋中市中级人民法院对万平因犯有"职务侵占罪"判处有期徒刑 15 年，没收个人全部财产，追缴其犯罪所得 3,209.90 万元。

（2）公司为了便于对债权债务的统一管理，2005 年 4 月，经公司董事会审议同意，天龙集团东莞分公司与珠海金正（公司控股 90%）签订《债权转让协议》，即将其拥有深圳市翰海工贸实业有限公司债权全部转让给珠海金正。

此外，由于东莞分公司、珠海金正公司、广东金正公司的经销商为同一客户，他们经销整个金正系列的产品，但对金正公司内部产品归属经营权却不清楚，而广东金正又曾指定或默认这些客户将应付东莞分公司和珠海金正的货款汇入其账户，造成客户债权、债务的串号。东莞分公司、珠海金正公司曾多次向客户催款，但因客户已将货款付给广东金正，致使两公司难以收回货款。为此，2004 年及 2005 年两公司根据与客户对账结果及广东金正提供的资料，本着公平、公正、客观的原则签订了债权债务转让协议。

针对公司出现的不利局面，公司管理层积极对珠海金正和东莞分公司的资产进行全面整合，盘活不良库存，继续致力于生产经营的恢复工作，不断研发新产品，推出科技含量高，有市场竞争力的新产品，使公司早日扭亏为盈。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

重大诉讼仲裁事项的说明

（1）公司机关、购物广场共发生诉讼案件 25 起，涉案金额 84,817,417.69 元，其中：涉及应付工程款及劳务纠纷 19 起，涉案金额 9,419,423.52 元；涉及担保连带责任的 6 起，涉案金额 75,397,994.17 元。

截止 2005 年 12 月 31 日，涉及应付工程款、劳务及担保纠纷 25 起案件中，已判决和调解裁定案件 17 起（已执行完毕的案件 2 起，涉案金额 623,148.55 元），涉案金额 72,362,723.72 元，原告撤诉案件 2 起，涉案金额 171,473.40 元；正在审理的案件 6 起，涉案金额 12,283,220.57 元。形成损失明细如下：预计担保损失 5,208,033.73 元，预计供应商损失 123,737.87 元。

（2）东莞分公司共发生诉讼案件 11 起，涉案金额 119,954,882.73 元，其中：涉及应付货款纠纷 6 起，涉案金额 3,410,520.88 元；涉及贷款及担保连带责任的 5 起，涉案金额 116,544,361.85 元。

截止 2005 年 12 月 31 日，涉及应付货款纠纷案件中，5 起已判决，1 起客户已起诉案件尚未审理；涉及贷款及担保连带责任的 5 起案件，已全部判决。形成损失明细如下：诉讼费 228,967.98 元、预计担保损失 4,122,617.09 元，违约金 10,000.00 元、利息费用 6,969,095.63 元。

广东省珠海市中级人民法院应交通银行深圳深南中支行的申请对东莞分公司的财产实施保全性查封。查封金额以 67,621,237.98 元（互保金额）为限。

（3）珠海金正公司的部分债权人提起诉讼，共发生诉讼案件 89 起，涉案金额 372,625,752.87 元，其中：涉及货款和劳务纠纷的 83 起，涉案金额 118,750,213.02 元，涉及贷款及担保连带责任的 6 起，涉案金额 253,875,539.85 元。

自 2004 年 7 月 9 日起，广东省珠海市金湾区人民法院、广东省珠海市中级人民法院、广东省佛山市南海区人民法院应交通银行深圳深南中支行、交通银行珠海分行以及部分供货商的申请，对珠海金正公司的财产实施保全性查封。查封金额以 125,036,396.78 元为限。

珠海金正公司诉讼案件已判决 81 起，涉案金额 248,746,920.34 元，与原告达成和解的 8 起，涉案金额 123,878,832.53 元，形成损失明细如下：预计担保损失 71,070,542.78 元、预计其他损失 16,896,170.48 元、诉讼费 3,198,407.26 元、利息因实际支付日期未定而无法确定。。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

资产置换情况

公司与广东金正电子有限公司进行了资产置换，在原经营范围的基础上增加了生产及销售 VCD 机、DVD 机、功放、音箱等电子产品及家用电器及销售通信器材等。置换双方已按资产置换方案实施，原广东金正电子有限公司的视频业务已置换进入天龙集团，由天龙集团东莞分公司管理、经营，与视频业务相关人员进入天龙集团东莞分公司。

天龙集团置出资产位于桃园北路 101 号的房产的产权变更手续尚未办理完毕。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元　币种：人民币

关联方名称	关联方与本公司关系	关联交易的类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因	该事项作为临时公告披露的报纸	该事项作为临时公告披露的日期
广州市万浩电子有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务		参照市场价	合同价	561,059.83	2.97					
广东昊正实业开发有限公司	关键管理人控制	销售商品提供劳务		参照市场价	合同价	2,122,100.33	6.93					
合计	/	/	/	/	/			/	/	/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：元　币种：人民币

关联方	关联关系	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
东莞市金正数码科技有限公司	母公司	1,461,726.70	0.00	1,808,553.78	
广东金正电子有限公司	母公司的控股子公司	69,011,748.79	172,025,122.80		1,055,099.29
珠海蓝十星技术服务公司	母公司的控股子公司		801,736.86		
广州市万浩电子有限公司	母公司的控股子公司	500,675.75	0.00	656,440.00	
珠海市金正投资有限公司	母公司的控股子公司				1,494,647.00
深圳市金正信实业有限公司	母公司的控股子公司				19,937.00
珠海金正贸易有限公司		217,950.00			
广东昊正实业开发有限公司	其他关联关系	2,397,973.33	6,750,287.74		
高力资讯网络科技（香港）有限公司	其他关联关系		230,859,297.04		
深圳市瀚海工贸实业有限公司	其他关联关系		9,081,970.53		
山西天龙威皇食品有限公司	控股子公司	68,182.82	707,922.66		
太原市三晋大厦有限公司	参股子公司	1,123,085.78	80,964,311.79		
珠海市金正电子工业有限公司	控股子公司	36,841,539.58	31,421,566.58		
合计	/	111,622,882.75	532,612,216.00	2,464,993.78	2,569,683.29

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 111,622,882.75 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 532,612,216.00 元人民币。

关联债权债务形成原因：1、上市公司向控股股东及其子公司代偿债务　2、购销业务。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：按照账面债权净额提取坏账准备 49,826.31 万元。

报告期末资金被占用情况及清欠方案

截止 2005 年 12 月 31 日，公司控股股东及其附属企业非经营性占用本公司资金余额为 172,425,122.80 元，其中广东省昊正实业有限公司占用本公司 400,000.00 元，形成原因系长期拖欠购销业务款(预付货款转入)所致，预计 2006 年 12 月 30 日前还清欠款；广东金正电子有限公司（以下简称"广东金正"）占用 172,025,122.80 元，形成原因系债权债务转移所致。

由于金正系列产品的经销商为同一客户，广东金正预收了太原天龙集团股份有限公司东莞分公司（以下简称"东莞分公司"）、和珠海市金正电子工业有限公司（以下简称"珠海金正"）客户货款，2004 年度东莞分公司、珠海金正根据与客户对账结果及广东金正销售部人员提供的资料，将该公司代收货款 76,795,836.07 元通过签订的《债权债务转让协议书》由应收客户转为应收广东金正电子有限公司，形成非经营性资金占用余额 107,334,821.04 元；2005 年度非经营性资金占用余额为 172,025,122.80 元比上年度增加 64,690,301.76 元主要是由于本年度东莞分公司与广东金正签订《债权债务转让协议》，将应收深圳乐仕嘉实业有限公司款项 5,090.00 万元、应收广东佳彩数码科技有限公司款项 1,020.00 万元、应收深圳市金正信实业公司款项 1000 万元转为应收广东金正所致。

广东金正因受"万平案件"的影响，大部分人员离岗，实物资产全部被法院查封，银行账户被冻结，主业受到了严重冲击，公司已全面停产，现已被东莞市农业银行提请破产，东莞市中级人民法院也已受理此破产案件。2005 年 10 月 5 日，公司控股子公司珠海市金正电子工业有限公司和太原天龙集团股份有限公司东莞分公司均向广东金正破产监管组申报了债权。鉴于（2005）东中法民破字第 3 号文件精神，广东金正已停止清偿债务并停止结算，其占用本公司的资金只有根据东莞市中级人民法院作出的裁定来偿还。目前，本公司已对此资金占用全额计提了坏账准备，若法院裁定结果不足偿还本公司资金，不足部分将按照企业会计制度规定并履行相关报批手续后以坏账损失进行核销处理。

公司将继续积极与控股股东联络、沟通，及时了解并披露"广东金正被农业银行提请破产"案件的进展情况，力争 2006 年底前彻底解决资金占用问题。

清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额（万元）	备注
2006年 12 月底	现金清偿	40	
合计	/		/

（四）托管情况

本年度公司无托管事项。

（五）承包情况

本年度公司无承包事项。

（六）租赁情况

根据本公司四届五次董事会关于"加快推动天龙购物广场深化改革，改变天龙购物广场经营方式，实施租赁经营"的决定，本公司于 2005 年 10 月与太原鼎仕达实业有限公司签订了《租赁合同》，将天龙商厦地下一层至地上七层商业用房以及塔楼十二层以下的经营、办公场所租赁给太原鼎仕达实业有限公司。租赁期限：2006 年 2 月 1 日至 2016 年 1 月 31 日，2006 年 2 月 1 日为计租起始日；租金：第一、二、三年为 850 万元人民币，第四、五、六年为 882.50 万元人民币，第七、八、九年为 916.60 万元人民币，第十年为 952.50 万元人民币。每年扣除租金中的 200 万元用于支付公司原欠供应商货款，租金支付为每季度支付一次。

（七）担保情况

单位：元　币种：人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
广东金正电子有限公司	2004-03-31	18,000,000.00	连带责任担保	2004-04-03～2005-03-31	否	是
广东金正电子有限公司	2004-03-31	18,000,000.00	连带责任担保	2004-05-31～2005-05-30	否	是
广东金正电子有限公司	2004-06-07	72,281,406.60	连带责任担保	2003-03-25～2004-03-25	否	是
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						108,281,406.60
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						
报告期末对控股子公司担保余额合计						14,259,241.39
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						122,540,647.99
担保总额占公司净资产的比例(%)						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						108,281,406.60
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						14,259,241.39
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						122,540,647.99

（1)、2004 年 3 月 31 日，本公司控股子公司珠海市金正电子工业有限公司为母公司的控股子公司广东金正电子有限公司提供担保，担保金额为 18,000,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 4 月 3 日至 2005 年 3 月 31 日，该事项已于 2004 年 10 月 30 日刊登在上海证券报上。

（2)、2004 年 3 月 31 日，本公司控股子公司珠海市金正电子工业有限公司为母公司的全资子公司广东金正电子有限公司提供担保，担保金额为 18,000,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 5 月 31 日至 2005 年 5 月 30 日，该事项已于 2004 年 10 月 30 日刊登在上海证券报上。

（3)、2004 年 6 月 7 日，本公司控股子公司珠海市金正电子工业有限公司为母公司的控股子公司广东金正电子有限公司提供担保，担保金额为 72,281,406.60 元人民币，担保期限为 2003 年 3 月 25 日至 2004 年 3 月 25 日，已逾期，逾期金额为 72,281,406.6 元人民币。

（八）委托理财情况

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。2001 年 3 月 21 日公司与中际投资有限公司签订 3,500.00 万元资产委托管理协议，协议履行期满，中际投资有限公司无法将 3,500.00 万元及其约定的收益如数归还本公司，经公司股东大会审议通过，决定采取签署《债务转移协议》的方式解决中际投资有限公司对本公司的债务，具体数额为 3,450.00 万元，截止目前尚有 2,950.00 万元未能收回。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

目前由于公司净资产为负数，主业尚处于恢复阶段，东莞金正由于"万平案件"的影响，其持有本公司的股份已被广东省东莞市中级人民法院冻结，因此，公司进行股改将面临重重困难。尽管如此，公司经与控股股东协商，力争在 2006 年 6 月 30 日前进入股改程序。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原聘任山西天元会计师事务所（有限公司）为公司的境内审计机构，公司现聘任中天华正会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，

因山西天元会计师事务所(有限公司)终止经营，依法清算，为此我公司聘请中天华正会计师事务所(有限公司)为公司财务审计机构，聘期一年。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

1、根据山西省晋中市中级人民法院 2005 年 6 月 13 日作出的（2005）晋中中法刑初字第 00010 号《刑事判决书》，本公司原董事、总经理、第一大股东东莞市金正数码科技有限公司董事长万平因犯职务侵占罪，被判处有期徒刑 15 年，并处没收个人全部财产；追缴犯罪所得 3209.9 万元，返还广东金正电子有限公司。对此判决万平提起上诉，2005 年 10 月 8 日山西省高级人民法院作出了(2005)晋刑二终字第 127 号刑事裁定书，对其驳回上诉，维持原判。

另据山西省晋中市中级人民法院（2005）晋中中法刑初字第 01 号《司法建议书》，万平在侦察、起诉阶段所作出的授权因涉及刑事犯罪，同时也违反《中华人民共和国公司法》的相关规定，属无效授权。

2、珠海市金正公司于 2005 年 4 月 27 日接到珠海市中级人民法院通知书，要求有关人员于 2005 年 5 月 10 日听证深圳市瀚海工贸实业有限公司申请珠海金正电子工业有限公司破产还债一案，并核对有关情况。珠海市中级人民法院经过核对，认定申请人的债权真实性存在争议，被申请人对申请人债权提出的异议成立。依照最高人民法院有关规定，2005 年 6 月 24 日广东省珠海市中级人民法院出具了（2005）珠中法立裁字第 3 号《民事裁定书》，对申请人深圳市瀚海工贸实业有限公司要求被申请人珠海市金正公司破产还债的申请，不予受理。

3、本公司第一大股东东莞市金正数码科技有限公司将所持有的公司 27219400 股社会法人股质押给中国农业银行东莞市长安支行，质押股份占股本总额的 29%，根据广东省东莞市中级人民法院（2004）东中法协执字第 661 号《协助执行通知书》，上述股份已被司法冻结。第二大股东山西天龙山古文化发展有限公司将所持有的公司 16,274,300 股社会法人股继续质押给中国光大银行太原分行，质押股份占股本总额的 17.34%。

4、东莞金正数码科技有限公司根据山西省晋中市中级人民法院（2005）晋中中法刑初字第 01 号《司法建议书》，召开了股东会并形成决议，免去万平原董事长职务，选举刘会来为该公司现任董事长，并进行了工商登记变更。

5、根据东莞市中级人民法院 2005 年 7 月 21 日作出的（2005）东中法民二破字第 3 号受理破产案件公告，广东省东莞市中级人民法院依法受理了债权人中国农业银行东莞市长安支行申请广东金正电子有限公司破产一案。2005 年 10 月 5 日本公司董事长田家俊先生已代表天龙集团公司向广东陈梁永钜律师事务所（广东金正电子有限公司破产监管组）申报债权。

6、本年度珠海金正公司以资产抵顶应付苏州华星电池公司、中山华晖电脑行及东莞市业安冷气工程有限公司债务共计形成损失 402,459.96 元。

7、根据交通银行深圳深南中支行的申请，广东省深圳市中级人民法院出具（2004）深中法立裁字第 157 号及（2004）深中法民二初字第 426 号《协助执行通知书》，将本公司持有的珠海金正公司 90% 的股权冻结。

十一、审计报告

审计报告

中天华正（晋）（审）字[2006]第 018 号

太原天龙集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的太原天龙集团股份有限公司（以下简称"天龙集团公司"）2005 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表与 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表进行审计。这些会计报表的编制是天龙集团公司管理当局的责任。

1、由于注册会计师对天龙集团公司 2004 年年度会计报表出具了无法表示意见的审计报告，截至审计报告日止，我们仍无法获取充分适当的审计证据以确定天龙集团公司 2005 年 12 月 31 日会计报表年初数及上年同期数是否存在重大错报。任何针对天龙集团公司 2005 年 12 月 31 日会计报表年初数及上年同期数的调整，将会对 2005 年 12 月 31 日会计报表产生影响。

2、如天龙集团公司合并会计报表附注八所述，天龙集团公司将高力资讯网络科技（香港）有限公司、深圳市瀚海工贸实业有限公司、深圳市金正信实业有限公司、广州市万浩电子有限公司及广东昊正实业有限公司列为关联方。天龙集团公司与该等关联方的关联交易包括采购材料、销售产品及资金往来等未经天龙集团公司董事会、股东大会批准即已实施。天龙集团公司本期将应收深圳市瀚海工贸实业有限公司款项 4,034.86 万元转为应收珠海市金正电子工业有限公司（以下简称"珠海金正公司"），将应收深圳乐仕嘉实业有限公司款项 5,090.00 万元、应收广东佳彩数码科技有限公司款项 1,020.00 万元、应收深圳市金正信实业公司款项 1000 万元、应收东莞市葆力通讯设备公司款项 79.72 万元、应收珠海市蓝十星电器技术服务公司款项 15.40 万元、应收广州万浩电子有限公司款项 27.07 万元，共计 7,232.19 万元转为应收广东金正电子有限公司。我们无法实施必要的审计程序，以对天龙集团公司关联方的披露是否完整及关联交易是否公允获取充分、适当的审计证据。

3、如天龙集团公司合并会计报表附注六—3、附注六—4、附注六—6、附注六—23 所述，天龙集团公司对应收账款、其他应收款累计提取坏账准备 56,414.03 万元，其中关联方应收款项累计提取坏账准备 49,826.31 万元；珠海金正公司累计提取存货跌价准备 6,952.68 万元；天龙集团公司对已判决的诉讼案件提取预计负债 8,111.55 万元。我们无法实施必要的审计程序，对上述提取金额是否恰当获取充分、适当的审计证据。

4、2005 年度天龙集团公司经营活动产生的现金流量净额及期末股东权益均为负数，累计经营性亏损数额巨大，天龙集团公司的持续经营能力存在重大不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据以确定天龙集团公司编制会计报表所依据的持续经营假设是否合理。

由于上述审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对上述会计报表发表意见。

北京中天华正会计师事务所　　中国注册会计师　杨爱斌
有限公司　　中国注册会计师　尹　巍
中国·北京　　二〇〇六年四月二十六日

资产负债表（合并）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　单位：人民币元

资产	附注六	2005.12.31	2004.12.31
流动资产：			
货币资金	1	1,638,813.87	7,761,904.49
短期投资	2	800,000.00	761,600.00
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	7,069,668.23	7,924,957.84
其他应收款	4	1,731,944.30	261,026,519.69
预付账款	5	1,212,271.42	5,903,448.83
应收补贴款			
存货	6	21,307,133.73	61,944,250.10
待摊费用	7		3,050,045.34
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		33,759,831.55	348,372,726.29
长期投资：			
长期股权投资	8	1,050,000.00	1,715,167.62
长期债权投资	8	4,800.00	8,800.00
长期投资合计		1,054,800.00	1,723,967.62
固定资产：			
固定资产原价	9	155,031,456.37	174,543,589.97
减：累计折旧	9	54,098,597.15 54,098,597.15	56,342,744.33
固定资产净值	9	100,932,859.22	118,200,845.64
减：固定资产减值准备	9	29,401,029.23	13,089,764.91
固定资产净额		71,531,829.99	105,111,080.73
工程物资			
在建工程	10	412,708.35	49,960.00
固定资产清理			
固定资产合计		71,944,538.34	105,161,040.73
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	492,750.00	511,000.00
长期待摊费用	12	1,419,272.16	1,861,688.16
其他长期资产			
无形及其他资产合计		1,912,022.16	2,372,688.16
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		108,671,192.05	457,630,422.80

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

资产负债表（合并续）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	附注六	2005.12.31	2004.12.31
流动负债：			
短期借款	13	222,713,676.48	167,806,737.00
应付票据	14	29,000,000.00	117,230,702.94
应付账款	15	314,264,123.48	367,257,901.54
预收账款	16	28,529,207.79	24,923,602.61
应付工资		150,000.00	16,703.00
应付福利费	17	4,668,941.31	3,731,592.81
应付股利			
应交税金	18	2,262,709.49	333,635.03
其他应交款	19	14,379.71	11,028.92
其他应付款	20	56,501,635.92	44,632,743.09
预提费用	21	29,310,545.50	13,407,642.84
一年内到期的长期负债	22	35,327,232.80	20,290,175.53
预计负债	23	81,115,490.65	56,946,207.82
流动负债合计		803,857,943.13	816,588,673.13
长期负债：			
长期借款	24	12,000,000.00	24,000,000.00
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		12,000,000.00	24,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		815,857,943.13	840,588,673.13
少数股东权益	25	-41,739,938.42	-33,249,611.38
股东权益：			
股本	26	93,860,000.00	93,860,000.00
资本公积	27	239,029,735.94	232,269,486.82
盈余公积	28	17,979,265.44	17,979,265.44
其中：法定公益金		2,680,727.77	2,680,727.77
未分配利润	29	-693,674,832.88	-402,310,374.01
未确认的投资损失		-322,640,981.16	-291,507,017.20
股东权益合计		-665,446,812.66	-349,708,638.95
负债和股东权益总计		108,671,192.05	457,630,422.80

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

资产负债表（母公司）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　单位：人民币元

资产	附注七	2005.12.31	2004.12.31
流动资产：			
货币资金		31,055.86	7,216,082.94
短期投资		800,000.00	761,600.00
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	1	6,793,565.03	3,795,419.82
其他应收款	2	87,006.01	253,035,611.77
预付账款			670,602.49
应收补贴款			
存货		168,280.78	15,108,427.48
待摊费用			3,050,045.34
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		7,879,907.68	283,637,789.84
长期投资：			
长期股权投资	3	2,093,435.17	1,715,167.62
长期债权投资	3	4,800.00	8,800.00
长期投资合计		2,098,235.17	1,723,967.62
固定资产：			
固定资产原价		148,876,716.04	167,569,455.86
减：累计折旧		52,212,192.00	55,147,693.65
固定资产净值		96,664,524.04	112,421,762.21
减：固定资产减值准备		29,401,029.23	13,089,764.91
固定资产净额		67,263,494.81	99,331,997.30
工程物资			
在建工程			49,960.00
固定资产清理			
固定资产合计		67,263,494.81	99,381,957.30
无形资产及其他资产：			
无形资产		492,750.00	511,000.00
长期待摊费用		1,419,272.16	1,861,688.16
其他长期资产			
无形及其他资产合计		1,912,022.16	2,372,688.16
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		79,153,659.82	387,116,402.92

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

资产负债表（母公司续）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	附注七	2005.12.31	2004.12.31
流动负债：			
短期借款		210,639,586.38	153,198,837.00
应付票据		29,000,000.00	117,230,702.94
应付账款		43,523,076.70	51,850,176.11
预收账款		4,332,819.72	3,332,819.72
应付工资			
应付福利费		2,281,769.19	1,497,919.22
应付股利			
应交税金		1,603,753.98	158,247.56
其他应交款		13,040.88	4,223.94
其他应付款		44,346,037.23	54,305,679.41
预提费用		23,528,397.44	10,668,213.54
一年内到期的长期负债		35,327,232.80	20,290,175.53
预计负债		16,662,452.30	7,963,669.26
流动负债合计		411,258,166.62	420,500,664.23
长期负债：			
长期借款		12,000,000.00	24,000,000.00
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		12,000,000.00	24,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		423,258,166.62	444,500,664.23
股东权益：			
股本		93,860,000.00	93,860,000.00
资本公积		239,029,735.94	232,269,486.82
盈余公积		12,617,809.90	12,617,809.90
其中：法定公益金			
未分配利润		-689,612,052.64	-396,131,558.03
股东权益合计		-344,104,506.80	-57,384,261.31
负债和股东权益总计		79,153,659.82	387,116,402.92

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

利润及利润分配表（合并）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注六	2005年度	2004年度
一、主营业务收入	30	49,507,058.00	702,457,825.91
减：主营业务成本	30	42,725,780.83	679,309,289.78
主营业务税金及附加		75,468.56	580,417.72
二、主营业务利润（亏损以"-"号填列）		6,705,808.61	22,568,118.41
加：其他业务利润（亏损以"-"号填列）	31	-721,361.22	3,562,213.05
减：营业费用	32	7,184,307.14	27,823,784.55
管理费用	33	254,553,728.69	461,193,545.87
财务费用	34	34,414,886.06	16,304,865.88
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		-290,168,474.50	-479,191,864.84
加：投资收益（损失以"-"号填列）	35	-630,767.62	-1,041,325.27
补贴收入			
营业外收入	36	423,403.36	660,576.44
减：营业外支出	37	40,987,334.01	62,597,231.05
四、利润总额（亏损以"-"号填列）		-331,363,172.77	-542,169,844.72
减：所得税		30,993.72	
少数股东损益	38	-8,895,743.66	-41,228,398.54
加：未确认的投资损失		31,133,963.96	291,507,017.20
五、净利润（亏损以"-"号填列）		-291,364,458.87	-209,434,428.98
加：年初未分配利润		-402,310,374.01	-192,875,945.03
盈余公积转入			
六、可分配利润		-693,674,832.88	-402,310,374.01
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供投资者分配利润		-693,674,832.88	-402,310,374.01
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本的普通股股利			
八、未分配利润		-693,674,832.88	-402,310,374.01

补充资料：

项目	2005年累计数	2004年累计数
1. 出售、处置部分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	402,459.96	
6. 其他		

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

利润及利润分配表（母公司）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注七	2005年度	2004年度
一、主营业务收入	4	30,621,011.26	268,938,310.15
减：主营业务成本	4	26,819,960.57	241,000,434.93
主营业务税金及附加		75,468.56	580,417.72
二、主营业务利润（亏损以"-"号填列）		3,725,582.13	27,357,457.50
加：其他业务利润（亏损以"-"号填列）		3,137,855.52	3,270,416.37
减：营业费用		6,303,598.79	22,010,338.68
管理费用		242,220,929.95	123,980,291.51
财务费用		21,651,210.39	14,959,287.57
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		-263,312,301.48	-130,322,043.89
加：投资收益（损失以"-"号填列）	5	-3,236,082.02	-71,950,409.70
补贴收入			
营业外收入			1,441,933.00
减：营业外支出		26,932,111.11	9,744,522.09
四、利润总额（亏损以"-"号填列）		-293,480,494.61	-210,575,042.68
减：所得税			
五、净利润（亏损以"-"号填列）		-293,480,494.61	-210,575,042.68
加：年初未分配利润		-396,131,558.03	-185,556,515.35
盈余公积转入			
六、可分配利润		-689,612,052.64	-396,131,558.03
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供投资者分配利润		-689,612,052.64	-396,131,558.03
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本的普通股股利			
八、未分配利润		-689,612,052.64	-396,131,558.03

补充资料：

项目	2005年累计数	2004年累计数
1. 出售、处置部分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		

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

现金流量表（合并）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　2005 年度　　单位：人民币元

项目	附注六	金额	项目	附注六	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		56,288,978.52	净利润		-291,364,458.87
收到的税费返还			减：未确认的投资损失		31,133,963.96
收到的其他与经营活动有关的现金	39	39,403.36	加：少数股东本期损益		-8,895,743.66
现金流入小计		56,328,381.88	计提的资产损失准备		249,348,351.50
购买商品、接受劳务支付的现金		29,267,739.11	固定资产折旧		8,413,847.30
支付给职工以及为职工支付的现金		12,196,382.91	无形资产摊销		18,250.00
支付的各项税费		3,058,742.99	长期待摊费用摊销		442,416.00
支付的其他与经营活动有关的现金	40	14,153,214.87	待摊费用减少（减：增加）		3,038,346.34
现金流出小计		58,676,079.88	预提费用增加（减：减少）		1,090,367.21
经营活动产生的现金流量净额		-2,347,698.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,916,950.90
二、投资活动产生的现金流量：			固定资产报废损失		
收回投资所收到的现金			财务费用		34,414,886.06
取得投资收益所收到的现金			投资损失（减：收益）		426,767.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		225,060.68	递延税款贷项（减：借项）		
收到的其他与投资活动有关的现金			存货的减少（减：增加）		21,101,013.71
现金流入小计		225,060.68	经营性应收项目的减少（减：增加）		42,177,143.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		774,973.65	经营性应付项目的增加（减：减少）		-33,341,871.98
投资所支付的现金			其他		
支付的其他与投资活动有关的现金			经营活动产生的现金流量净额		-2,347,698.00
现金流出小计		774,973.65			
投资活动产生的现金流量净额		-549,912.97	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本		
吸收投资所收到的现金			一年内到期的可转换公司债券		
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		150,000.00	融资租入固定资产		
借款所收到的现金		7,890,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	4,834,927.58			
现金流入小计		12,874,927.58			
偿还债务所支付的现金		14,990,153.50			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,021,480.82	3、现金及现金等价物净增加情况		
其中：子公司支付少数股东的股利			现金的年末余额		1,638,813.87
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	88,772.91	减：现金的年初余额		7,761,904.49
现金流出小计		16,100,407.23	加：现金等价物的年末余额		
筹资活动产生的现金流量净额		-3,225,479.65	减：现金等价物的年初余额		
四、汇率变动对现金的影响			加：未纳入合并范围子公司现金年初余额		
五、现金与现金等价物净增加额		-6,123,090.62	现金及等价物净增加额		-6,123,090.62

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

现金流量表（母公司）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　2005 年度　　单位：人民币元

项目	附注七	金额	项目	附注七	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		27,452,209.70	净利润		-293,480,494.61
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		245,179,937.46
收到的其他与经营活动有关的现金			固定资产折旧		7,060,074.98
现金流入小计		27,452,209.70	无形资产摊销		18,250.00
购买商品、接受劳务支付的现金		15,209,806.37	长期待摊费用摊销		442,416.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,795,538.06	待摊费用减少（减：增加）		3,050,045.34
支付的各项税费		636,328.54	预提费用增加（减：减少）		-892,436.31
支付的其他与经营活动有关的现金		3,814,634.04	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,184,876.97
现金流出小计		27,456,307.01	固定资产报废损失		
经营活动产生的现金流量净额		-4,097.31	财务费用		21,651,210.39
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）		3,032,082.02
收回投资所收到的现金			递延税款贷项（减：借项）		-
取得投资收益所收到的现金			存货的减少（减：增加）		14,339,563.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		46,825.38	经营性应收项目的减少（减：增加）		33,330,412.22
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加（减：减少）		-34,920,035.26
现金流入小计		46,825.38	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		220,961.00	经营活动产生的现金流量净额		-4,097.31
投资所支付的现金		1,350,000.00			
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		1,570,961.00			
投资活动产生的现金流量净额		-1,524,135.62	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本		
吸收投资所收到的现金			一年内到期的可转换公司债券		
借款所收到的现金		7,890,000.00	融资租入固定资产		
收到的其他与筹资活动有关的现金		12,092.49			
现金流入小计		7,902,092.49			
偿还债务所支付的现金		12,456,343.60			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,019,401.43	3、现金及现金等价物净增加情况		
支付的其他与筹资活动有关的现金		83,141.61	现金的年末余额		31,055.86
现金流出小计		13,558,886.64	减：现金的年初余额		7,216,082.94
筹资活动产生的现金流量净额		-5,656,794.15	加：现金等价物的年末余额		
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的年初余额		
五、现金与现金等价物净增加额		-7,185,027.08	现金及等价物净增加额		-7,185,027.08

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

资产减值准备明细表（合并）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　2005 年度　　单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	358,579,683.91	208,010,658.19		2,450,055.51	2,450,055.51	564,140,286.59
其中：应收账款	242,564,976.89	1,521,617.13		2,450,055.51	2,450,055.51	241,636,538.51
其他应收款	116,014,707.02	206,489,041.06				322,503,748.08
二、短期投资跌价准备合计	38,400.00		38,400.00		38,400.00	
其中：基金投资	38,400.00		38,400.00		38,400.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	85,927,797.25	19,805,031.64		34,099,763.47	34,099,763.47	71,633,065.42
其中：库存商品	20,465,315.65	12,600,729.13		13,367,502.62	13,367,502.62	19,698,542.16
原材料	65,462,481.60	7,204,302.51		20,732,260.85	20,732,260.85	51,934,523.26
四、长期投资减值准备合计	1,200,000.00	204,000.00				1,404,000.00
其中：长期股权投资	1,200,000.00	200,000.00				1,400,000.00
长期债权投资		4,000.00				4,000.00
五、固定资产减值准备合计	13,089,764.91	24,047,646.16		7,736,381.84	7,736,381.84	29,401,029.23
其中：房屋、建筑物	3,440,000.00			3,440,000.00	3,440,000.00	
专用设备	9,282,508.62	23,833,728.91		4,296,381.84	4,296,381.84	28,819,855.69
运输设备	367,256.29	213,917.25				581,173.54
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：太原天龙集团股份有限公司　　2005 年度　　单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	116,734,729.28	220,327,708.09				337,062,437.37
其中：应收账款	2,197,228.04	1,400,038.05				3,597,266.09
其他应收款	114,537,501.24	218,927,670.04				333,465,171.28
二、短期投资跌价准备合计	38,400.00		38,400.00		38,400.00	
其中：基金投资	38,400.00		38,400.00		38,400.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	1,505,729.53	869,512.19		268,928.98	268,928.98	2,106,312.74
其中：库存商品	1,505,729.53			247,378.98	247,378.98	1,258,350.55
原材料		869,512.19		21,550.00	21,550.00	847,962.19
四、长期投资减值准备合计	300,000.00	204,000.00				504,000.00
其中：长期股权投资	300,000.00	200,000.00				500,000.00
长期债权投资		4,000.00				4,000.00
五、固定资产减值准备合计	13,089,764.91	24,047,646.16		7,736,381.84	7,736,381.84	29,401,029.23
其中：房屋、建筑物	3,440,000.00			3,440,000.00	3,440,000.00	
专用设备	9,282,508.62	23,833,728.91		4,296,381.84	4,296,381.84	28,819,855.69
运输设备	367,256.29	213,917.25				581,173.54
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：　主管会计工作负责人：　财务总监：　会计机构负责人：

(下转 B108 版)