

# 太原理工天成科技股份有限公司

TIANCHENG CO. , LTD. OF TAIYUAN UNIVERSITY OF TECHNOLOGY

## 2005 年半年度报告



## 目 录

一	重要提示.....	3
二	公司基本情况.....	4
三	股本变动和主要股东持股情况.....	6
四	董事、监事、高级管理人员情况.....	8
五	管理层讨论与分析.....	9
六	重要事项.....	12
七	财务报告.....	17
八	备查文件.....	48

## 一、重要提示

1、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。

2、董事汤子强先生、独立董事张高勇先生因事未出席会议，董事汤子强先生书面委托董事杜文广先生代行表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人杜文广先生，主管会计工作负责人阎志中先生，会计机构负责人（会计主管人员）张莉女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：太原理工天成科技股份有限公司

公司英文名称：TIANCHENG CO., LTD. OF TAIYUAN UNIVERSITY OF TECHNOLOGY

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：太工天成

公司 A 股代码：600392

3、公司注册地址：太原市迎泽西大街 79 号

公司办公地址：太原市万柏林区千峰南路鸿峰花园 10 号—11 号楼 5 层

邮政编码：030024

公司国际互联网网址：<http://www.tichn.com>

公司电子信箱：[info@tichn.com](mailto:info@tichn.com)

4、公司法定代表人：杜文广

5、公司董事会秘书：段吉福      E-mail：[duanjf@tichn.net](mailto:duanjf@tichn.net)

公司证券事务代表：杨红香

电话：0351-3182809      传真：0351-3186299

联系地址：山西省太原市平民路 5(北)号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室和上海证券交易所

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	635,869,779.11	567,845,850.13	11.98
流动负债	405,144,339.39	330,894,006.40	22.44
总资产	818,885,275.86	722,780,004.26	13.30
股东权益(不含少数股东权益)	367,846,337.27	352,029,577.65	4.49
每股净资产	5.11	4.89	4.50
调整后的每股净资产	5.09	4.87	4.52
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	15,816,759.62	12,692,577.92	24.61
扣除非经常性损益后的净利润	15,069,718.80	12,640,769.52	19.22
每股收益	0.22	0.18	22.22
每股收益 <sup>注1</sup>	0.15		
净资产收益率(%)	4.30	3.74	增加 0.56 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-71,919,211.05	-81,557,188.96	11.82

注 1: 报告期末至报告披露日, 公司总股本由 7,200 万股增加为 10,800 万股, 按新股本计算。

### 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金 额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	761,442.90
所得税影响数	14,402.08
合计	747,040.82

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.21	12.48	0.62	0.62
营业利润	5.64	5.76	0.29	0.29
净利润	4.30	4.39	0.22	0.22
扣除非经常性损益后的净利润	4.10	4.19	0.21	0.21

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	24,922,800							24,922,800
境内法人持有股份	23,377,200							23,377,200
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	48,300,000							48,300,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	23,700,000							23,700,000
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	23,700,000							23,700,000
三、股份总数	72,000,000							72,000,000

截止 2005 年 6 月 30 日，公司股份总数和股本结构未发生变化。

2005 年 5 月 28 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了《公司 2004 年年度

利润分配预案》及《公司 2004 年年度资本公积金转增股本议案》：以 2004 年末总股本 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股（含税），转增 3 股，并派发 0.5 元现金红利（含税）。本次分红派息于 2005 年 7 月 22 日实施完毕。方案实施后，公司总股本由 7200 万股增加为 10,800 万股，其中流通股由 2370 万股增加为 3555 万股。

## （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 12,011 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

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 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
太原理工大学	0	24,922,800	34.615	未流通		国有股东
山西山晋商贸有限公司	0	9,626,190	13.370	未流通	质押 9,620,000	法人股东
山西宏展担保有限公司	0	5,808,075	8.067	未流通		法人股东
山西佳成资讯有限公司	0	3,678,045	5.108	未流通		法人股东
深圳市殷图科技发展有限公司	0	2,202,480	3.059	未流通	质押 2,202,480	法人股东
太原德雷科技开发有限公司	0	2,062,410	2.864	未流通		法人股东
国信证券有限责任公司	0	251,539	0.349	已流通	未知	社会公众股东
左作忠	144,967	247,867	0.344	已流通	未知	社会公众股东
许本祥	172,500	172,500	0.240	已流通	未知	社会公众股东
彭王氏	0	142,700	0.198	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司前 10 名股东中的法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；前 10 名股东中的流通股股东，公司未知其是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
国信证券有限责任公司	251,539	A 股
左作忠	247,867	A 股
许本祥	172,500	A 股
彭王氏	142,700	A 股
王燕燕	130,000	A 股
刘明生	128,693	A 股
太原市新世纪伟莎贸易商行	118,000	A 股
王予广	113,400	A 股
李广林	105,200	A 股
徐瑞金	104,300	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司前 10 名流通股股东和前 10 名股东中的法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持以核心技术为基础、以市场需求为导向，针对目前市场竞争激烈的实际情况，充分发挥自身技术及服务优势，加大力度发展自有产品，提升公司的核心竞争力。公司重点做专、做深、做强技术及市场优势较强的产品和业务，使主营业务发展更加稳健，主营业务盈利能力进一步加强。

公司在做稳、做强 IT 业务的基础上，充分利用公司高新技术培育及产业化优势、公司大股东——太原理工大学在煤化工技术领域的研发优势、山西省煤炭资源丰富、新技术能源化工市场需求广阔优势，在积极、稳健的原则下介入有着明显地方优势和盈利能力的煤化工行业，并取得了一定的进展。

报告期内，公司的经营业绩稳中有升，各项指标良好。公司实现主营业务收入 254,279,417.85 元，实现主营业务利润 44,928,957.35 元。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### （1）公司主营业务经营情况的说明

公司法定经营范围为：研制、开发、生产、销售、安装智能电子设备及其网络系统；研制、开发、生产、销售现代化教育设备及其软件、硬件、课件；承揽自动化工程、安全技防工程；综合技术服务、咨询；计算机及相关设备的租赁；承揽水利水电工程的咨询及自动化系统集成项目；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业所需的原辅材料、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及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

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

单位:元 币种:人民币

	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 (%)
分行业						
技术开发服务及软件	11,496,351.87	589,530.00	94.87	24.76	-21.98	增加 3.07 个百分点
计算机及辅助设备销售	160,393,359.85	154,169,573.71	3.88	-8.19	-7.67	减少 0.54 个百分点
企业网络及信息化建设	26,083,154.61	19,685,755.29	24.53	-12.22	-15.73	增加 3.15 个百分点
传感器及测控系统	29,927,149.59	14,682,105.87	50.94	51.32	34.68	增加 6.06 个百分点
教学设备及中小学信息化建设	18,060,617.58	12,882,259.97	28.67	-16.25	-19.46	增加 2.84 个百分点
担保服务费	746,250.00	415,825.00	44.28	141.87	100	减少 55.72 个百分点
能源收入	7,572,534.35	5,316,438.25	29.79	100	100	---
分产品						
其中:关联交易	1,274,283.76	1,199,225.97	5.89	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格					

(3) 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 127.43 万元。

## (4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
太原理工天成智林教育科技有限公司	产品研发、生产、销售及服务	教学设备及中小学信息化建设	864	3,793	-101
太原理工天成软件科技有限公司	产品开发、销售及服务	计算机软件系统开发、网络系统集成	100	4,472	253
山西天成担保有限公司	担保	主要从事个人消费贷款担保业务	3,000	3,062	0.00
山西天成自动控制工程有限公司	控制工程及服务	自动化工程、电子工程、机房工程、防雷工程的设计技术服务	300	723	147
山西天成大洋能源化工有限公司	产品开发、销售	煤炭深加工及煤制品销售、环保能源化工产品的开发及销售,煤炭能化技术的开发	11,050	18,482	144
北京太工天成测控技术有限公司	产品研发、生产、销售及服务	传感器及其仪器仪表的研发、生产、销售,测控及自动控制工程,技术服务	500	509	-47

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

目前 IT 行业市场竞争日趋激烈，客户对服务和产品的技术含量提出了更高的要求。为此，公司加大了对核心技术及自有产品的研发投入，开发技术含量高、具有自主知识产权的项目和产品，成为自有技术和产品为核心的整体方案提供商及服务商，从而以提高公司的核心竞争力。同时公司慎重、稳健的介入煤化工行业，培育新的利润增长点。

随着全国市场拓展战略的实施，业务规模扩大，导致成本增加，经营活动的现金流也欠理想。公司坚持以利润为中心，以现金流为重点，严格控制费用和成本，努力提高产品的毛利率，同时加大对资金的管理和合理应用，努力改善经营活动的现金流。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 22,004.59 万元人民币，已累计使用 14,603.17 万元人民币，其中本年度已使用 428.01 万元人民币，尚未使用 7,401.42 万元人民币，尚未使用募集资金存于银行专用帐户。

#### 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目	8,012.00	否	5,831.61			是	是
现代教学仪器及设备生产基地建设项目	4,270.33	否	2,412.23			是	是
教育软件及多媒体网络课件制作基地建设项目	4,248.00	否	2,384.05			是	是
软件开发及生产基地建设项目	4,020.94	否	2,521.95			是	是
补充流动资金	1,453.32		1,453.32				
合计	22,004.59	/	14,603.17			/	/

#### 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。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，已经建立较为完善的法人治理结构。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及内部机构都依法独立运作、各尽其责。根据中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则(2004年修订)》等相关要求，分别对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作条例》、《董事会议事规则》、《独立董事行使职权暂行办法》、《总经理工作条例》、《内部信息管理办法》、《关联交易管理办法》等公司内部规章制度进行了修订，进一步完善了公司法人治理结构。注重投资者关系管理工作，及时、准确披露信息，充分维护投资者合法权益。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005年5月28日，公司2004年年度股东大会审议通过了《公司2004年年度利润分配预案》及《公司2004年年度资本公积金转增股本议案》：以2004年末总股本72,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），转增3股，并派发0.5元现金红利（含税）。方案实施后，公司总股本为10,800万股。（以上决议公告内容详见2005年5月31日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

公司已委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司全权代理本次公司向全体股东送转股份和向流通股股东派发现金红利。本次分红派息股权登记日为2005年7月15日，除权除息日为2005年7月18日，新增可流通股份上市流通日为2005年7月19日，现金红利发放日为2005年7月22日。公司向全体股东送转股份通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东持股数，按比例自动计入股东账户。公司向非流通股股东派发的现金红利由公司直接发放。（本次分红派

息实施公告内容详见 2005 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
太原理工大学	控股股东	2,005,170.37	3,141,183.24	0.00	1,123,995.10	424,379.47
山西山晋商贸有限公司	参股股东				602,000.00	1,600,226.80
合计	/	2,005,170.37	3,141,183.24	/	1,725,995.10	2,024,606.27

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 2,005,170.37 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 3,141,183.24 元人民币。

上市公司与控股股东太原理工大学的债权债务形成原因：系上市公司代理控股股东太原理工大学进口设备及按照市场定价的原则进行的正常销售活动。

(七) 重大合同及其履行情况

### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### 4、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
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
山西亿信通科技开发有限公司	2005-04-25	5,000,000	连带责任担保	2005-04-25 ~ 2006-04-18	否	否
太原市华龙机电工矿设备有限公司	2004-08-12	1,760,000	连带责任担保	2004-08-12 ~ 2005-08-11	否	否
太原市华龙机电工矿设备有限公司	2005-03-10	4,400,000	连带责任担保	2005-03-10 ~ 2005-09-10	否	否
太原市荣源盛物资贸易有限公司	2005-03-10	1,320,000	连带责任担保	2005-03-10 ~ 2006-03-09	否	否
太原市明盛兴实业有限公司	2005-06-01	4,400,000	连带责任担保	2005-06-01 ~ 2005-12-01	否	否
山西新星汽车贸易有限公司	2005-05-20	1,232,000	连带责任担保	2005-05-20 ~ 2005-11-20	否	否
山西海威穿梭服务有限公司	2005-05-31	2,464,000	连带责任担保	2005-05-31 ~ 2005-12-01	否	否
太原市晋源区碳素厂	2005-05-25	18,480,000	连带责任担保	2005-05-25 ~ 2005-11-25	否	否
山西吉达工程有限公司	2005-03-23	6,160,000	连带责任担保	2005-03-23 ~ 2006-03-09	否	否
山西荣仓贸易有限公司	2005-03-30	4,840,000	连带责任担保	2005-03-30 ~ 2005-09-30	否	否
山西千禧投资有限公司	2005-04-27	8,800,000	连带责任担保	2005-04-29 ~ 2005-10-28	否	否
太原市荣源盛物资贸易有限公司	2005-04-28	1,760,000	连带责任担保	2005-04-28 ~ 2005-10-27	否	否
报告期内担保发生额合计				58,856,000		
报告期末担保余额合计				60,616,000		
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				49,000,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				19,000,000		

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	79,616,000
担保总额占公司净资产的比例%	21.64
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	0
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
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

(1) 2004 年 8 月 12 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为太原市华龙机电工矿设备有限公司提供担保，担保金额为 1,760,000 元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 12 日至 2005 年 8 月 11 日。

(2) 2005 年 3 月 10 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为太原市华龙机电工矿设备有限公司提供担保，担保金额为 4,400,000 元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 10 日至 2005 年 9 月 10 日。

(3) 2005 年 3 月 10 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为太原市荣源盛物资贸易有限公司提供担保，担保金额为 1,320,000 元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 10 日至 2006 年 3 月 9 日。

(4) 2005 年 6 月 1 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为太原市明盛兴实业有限公司提供担保，担保金额为 4,400,000 元人民币，担保期限为 2005 年 6 月 1 日至 2005 年 12 月 1 日。

(5) 2005 年 5 月 20 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为山西新星汽车贸易有限公司提供担保，担保金额为 1,232,000 元人民币，担保期限为 2005 年 5 月 20 日至 2005 年 11 月 20 日。

(6) 2005 年 5 月 31 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为山西海威穿梭服务有限公司提供担保，担保金额为 2,464,000 元人民币，担保期限为 2005 年 5 月 31 日至 2005 年 12 月 1 日。

(7) 2005 年 5 月 25 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为太原市晋源区碳素厂提供担保，担保金额为 18,480,000 元人民币，担保期限为 2005 年 5

月 25 日至 2005 年 11 月 25 日。

(8) 2005 年 3 月 23 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为山西吉达工程有限公司提供担保，担保金额为 6,160,000 元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 23 日至 2006 年 3 月 9 日。

(9) 2005 年 3 月 30 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为山西荣仓贸易有限公司提供担保，担保金额为 4,840,000 元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 30 日至 2005 年 9 月 30 日。

(10) 2005 年 4 月 27 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为山西千禧投资有限公司提供担保，担保金额为 8,800,000 元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 29 日至 2005 年 10 月 28 日。

(11) 2005 年 4 月 28 日，本公司控股子公司，山西天成担保有限公司为太原市荣源盛物资贸易有限公司提供担保，担保金额为 1,760,000 元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 28 日至 2005 年 10 月 27 日。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

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，现暂未确定公司境内审计机构。

### (十) 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。

### (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

### (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山西山晋商贸有限公司持有太原理工天成科技股份有限公司股权质押公告	《中国证券报》C04 版、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-23	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司 2004 年年度报告摘要	《中国证券报》C70 版、《上海证券报》C21 版、《证券时报》68 版	2005-04-26	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》C70 版、《上海证券报》C21 版、《证券时报》68 版	2005-04-26	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》C70 版、《上海证券报》C24 版、《证券时报》68 版	2005-04-26	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司第二届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》C70 版、《上海证券报》C24 版、《证券时报》67 版	2005-04-26	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司 2005 年度日常关联交易事项公告	《中国证券报》C70 版、《上海证券报》C24 版、《证券时报》67 版	2005-04-26	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司关于取消股东大会议案的公告	《中国证券报》C03 版、《上海证券报》、《证券时报》	2005-05-20	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C26 版、《上海证券报》、《证券时报》	2005-05-31	www.sse.com.cn 公告检索
太原理工天成科技股份有限公司 2004 年年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》C02 版、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-12	www.sse.com.cn 公告检索

## 七、财务报告（未经审计）

### (一) 会计报表（附后）

### (二) 会计报表附注（附后）

**(一) 会计报表**
**资产负债表**

2005 年 6 月 30 日

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		219,245,642.46	271,913,188.83	148,700,444.02	187,621,296.22
短期投资						
应收票据	2		3,493,858.00	3,730,000.00	3,493,858.00	1,430,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	136,062,730.79	119,431,367.65	96,878,668.41	87,322,359.22
其他应收款	4	2	58,149,807.48	10,111,643.89	43,770,504.79	10,179,412.33
预付账款	5		113,527,503.01	75,463,669.48	69,501,872.48	43,519,095.18
应收补贴款						
存货	6		104,916,269.99	86,666,978.75	94,587,891.38	77,761,527.72
待摊费用	7		473,967.38	529,001.53	276,867.80	406,623.82
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			635,869,779.11	567,845,850.13	457,210,106.88	408,240,314.49
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	8	3	5,212,679.92	5,212,679.92	184,339,639.83	180,946,104.04
长期债权投资						
长期投资合计			5,212,679.92	5,212,679.92	184,339,639.83	180,946,104.04
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	9		55,130,154.88	54,287,801.88	50,399,571.80	49,661,718.80
减：累计折旧	9		13,633,363.75	10,667,135.93	11,329,668.29	8,794,243.26
固定资产净值			41,496,791.13	43,620,665.95	39,069,903.51	40,867,475.54
减：固定资产减值准备	9		162,000.00	162,000.00	162,000.00	162,000.00
固定资产净额			41,334,791.13	43,458,665.95	38,907,903.51	40,705,475.54
工程物资						
在建工程	10		133,353,643.29	102,632,055.46	80,969,127.67	80,407,419.84
固定资产清理						
固定资产合计			174,688,434.42	146,090,721.41	119,877,031.18	121,112,895.38
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	11		3,114,382.41	3,630,752.80	1,238,512.49	1,454,294.45
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			3,114,382.41	3,630,752.80	1,238,512.49	1,454,294.45
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			818,885,275.86	722,780,004.26	762,665,290.38	711,753,608.36

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>						
短期借款	12		240,000,000.00	194,000,000.00	221,000,000.00	146,000,000.00
应付票据	13		112,050,000.00	82,988,651.50	112,050,000.00	82,988,651.50
应付账款	14		23,762,420.79	23,495,145.91	22,911,800.73	19,890,011.66
预收账款	15		15,300,702.18	12,826,603.88	12,728,322.88	11,161,664.88
应付工资			79,750.00	105,989.70	0.00	53,989.70
应付福利费	16		1,710,506.13	1,236,269.75	1,160,414.74	674,378.14
应付股利			0.00			
应交税金	17		3,115,046.80	7,667,049.75	1,819,844.00	4,325,419.02
其他应付款	18		65,720.21	89,608.80	43,980.56	45,080.35
其他应付款	19		6,199,673.83	6,842,154.40	9,656,262.47	87,418,669.47
预提费用	20		1,855,826.20	1,053,664.46	1,835,826.20	1,053,664.46
预计负债	21		1,004,693.25	588,868.25		
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			405,144,339.39	330,894,006.40	383,206,451.58	353,611,529.18
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	22		12,190,000.00	6,690,000.00	12,190,000.00	6,690,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			12,190,000.00	6,690,000.00	12,190,000.00	6,690,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			417,334,339.39	337,584,006.40	395,396,451.58	360,301,529.18
少数股东权益			33,704,599.20	33,166,420.21		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	23		72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	24		196,350,426.52	196,350,426.52	196,350,426.52	196,350,426.52
盈余公积	25		24,743,737.69	24,743,737.69	17,797,140.46	17,797,140.46
其中：法定公益金	25		5,923,112.81	5,923,112.81	5,932,380.15	5,932,380.15
未分配利润	26		74,752,173.06	58,935,413.44	81,121,271.82	65,304,512.20
拟分配现金股利	27		3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
所有者权益（或股东权益）合计			367,846,337.27	352,029,577.65	367,268,838.80	351,452,079.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计			818,885,275.86	722,780,004.26	762,665,290.38	711,753,608.36

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	28	4	254,279,417.85	255,276,107.07	221,706,475.87	232,684,827.51
减：主营业务成本	28	4	207,741,488.09	217,981,588.67	187,167,752.78	205,077,571.17
主营业务税金及附加	29		1,608,972.41	1,107,658.19	1,016,184.97	607,173.29
二、主营业务利润			44,928,957.35	36,186,860.21	33,522,538.12	27,000,083.05
加：其他业务利润	30		153,479.94		153,479.94	
减：营业费用			6,714,271.82	7,242,474.89	5,286,096.47	5,623,027.63
管理费用			12,049,277.30	10,170,516.39	9,291,816.75	7,545,156.93
财务费用	31		5,579,387.97	3,272,755.47	4,051,915.54	3,396,847.94
三、营业利润			20,739,500.20	15,501,113.46	15,046,189.30	10,435,050.55
加：投资收益	32	5		-55,433.45	3,393,535.79	3,817,085.40
补贴收入			674,366.91	20,000.00	580,101.13	20,000.00
营业外收入	33		102,001.01	40,952.06	2,001.01	8,182.06
减：营业外支出	34		62,045.07	33,995.83	41,082.31	19,803.00
四、利润总额			21,453,823.05	15,472,636.24	18,980,744.92	14,260,515.01
减：所得税			5,098,884.44	2,346,388.50	3,163,985.30	1,567,937.09
减：少数股东损益			538,178.99	433,669.82		
加：未确认投资损失						
五、净利润			15,816,759.62	12,692,577.92	15,816,759.62	12,692,577.92
加：年初未分配利润			58,935,413.44	29,703,148.27	65,304,512.20	35,016,647.29
其他转入						
六、可供分配的利润			74,752,173.06	42,395,726.19	81,121,271.82	47,709,225.21
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			74,752,173.06	42,395,726.19	81,121,271.82	47,709,225.21
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			74,752,173.06	42,395,726.19	81,121,271.82	47,709,225.21

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			258,240,563.30	226,266,512.57
收到的税费返还			582,445.82	580,464.73
收到的其他与经营活动有关的现金			20,615,907.87	38,857,632.44
现金流入小计			279,438,916.99	265,704,609.74
购买商品、接受劳务支付的现金			270,627,094.47	232,484,486.21
支付给职工以及为职工支付的现金			6,768,279.79	4,995,739.65
支付的各项税费			11,567,627.53	6,938,508.64
支付的其他与经营活动有关的现金	35		62,395,126.25	126,578,258.62
现金流出小计			351,358,128.04	370,996,993.12
经营活动产生的现金流量净额			-71,919,211.05	-105,292,383.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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				
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				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			22,150,589.33	4,926,209.33
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			22,150,589.33	4,926,209.33
投资活动产生的现金流量净额			-22,150,589.33	-4,926,209.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
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			149,000,000.00	149,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			149,000,000.00	149,000,000.00
偿还债务所支付的现金			103,000,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,597,745.99	3,702,259.49
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			107,597,745.99	77,702,259.49
筹资活动产生的现金流量净额			41,402,254.01	71,297,740.51
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
			-52,667,546.37	-38,920,852.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表（续）

2005 年 1-6 月

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			15,816,759.62	15,816,759.62
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			538,178.99	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			2,966,227.82	2,535,425.03
无形资产摊销			516,370.39	215,781.96
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			55,034.15	129,756.02
预提费用增加（减：减少）			802,161.74	782,161.74
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			5,354,907.75	4,459,421.25
投资损失（减：收益）				-3,393,535.79
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-13,896,898.01	-12,473,970.43
经营性应收项目的减少(减：增加)			-141,035,206.26	-109,234,343.88
经营性应付项目的增加(减：减少)			56,963,252.76	-4,129,838.90
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-71,919,211.05	-105,292,383.38
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			219,245,642.46	148,700,444.02
减：现金的期初余额			271,913,188.83	187,621,296.22
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			-52,667,546.37	-38,920,852.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	2,789,976.10					2,789,976.10
其中：应收账款	2,700,174.05					2,700,174.05
其他应收款	89,802.05					89,802.05
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
在产品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	162,000.00					162,000.00
其中：房屋、建筑物						
机器设备	162,000.00					162,000.00
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						

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转回数	合计	
一、坏账准备合计	2,141,549.44					2,141,549.44
其中：应收账款	2,083,157.29					2,083,157.29
其他应收款	58,392.15					58,392.15
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						
其中：库存商品						
在产品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	162,000.00					162,000.00
其中：房屋、建筑物						
机器设备	162,000.00					162,000.00
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						

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## (二) 会计报表附注

## 太原理工天成科技股份有限公司

## 会计报表附注

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

## 一、公司概况

太原理工天成科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经山西省人民政府晋政函[2000]166 号文批准，在山西太工天成科技实业有限公司的基础上变更设立的股份有限公司，于 2000 年 7 月 5 日在山西省工商行政管理局登记注册，设立时公司注册资本为 4,830 万元，各股东出资情况如下：

股权种类	股东名称	出资额	持股比例	所折股份
国有法人股	太原理工大学	2,492.280 万元	51.60%	2,492.280 万股
社会法人股	太原宏展计算机网络工程有限公司	1,175.622 万元	24.34%	1,175.622 万股
社会法人股	山西佳成资讯有限公司	735.609 万元	15.23%	735.609 万股
社会法人股	深圳市殷图科技发展有限公司	220.248 万元	4.56%	220.248 万股
社会法人股	太原德雷科技开发有限公司	206.241 万元	4.27%	206.241 万股
		4,830.00 万元	100%	4,830.00 万股

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]39 号文核准，本公司于 2003 年 5 月 14 日在上海证券交易所向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 2,370 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 9.73 元。此次发行完成后，本公司的总股本增至 7,200 万股。2003 年 8 月 26 日，本公司办理了注册资本变更登记手续。本公司企业法人营业执照注册号为 1400001006404。法定代表人：杜文广。注册地址：太原市迎泽西大街 79 号。

本公司经营范围：研制、开发、生产、销售、安装智能电子设备及其网络系统；研制、开发、生产、销售现代化教育设备及其软件、硬件、课件；承揽自动化工程、安全技防工程；综合技术服务、咨询；计算机及相关设备的租赁；承揽水利水电工程的咨询及自动化系统集成项目。经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业所需的原辅材料、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及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

## 二、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1.会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2.会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.记账本位币

本公司及其子公司记账本位币为人民币。

### 4.记账基础与计价原则

本公司及其子公司会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后,各项财产如果发生减值,按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

### 5.现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、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。

### 6.外币折算方法

本公司对发生的外币经济业务,按业务发生当日的市场汇价折合人民币记账,期末对外币账户的余额按期末市场汇价进行调整,由此产生的折合本位币差额,业已计入当年度损益类账项。其中,与购建固定资产等直接相关的汇兑损益,在资产尚未达到预定可使用状态前,计入购建资产的价值。

### 7.坏账核算方法

本公司及其子公司对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,如债务单

位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据本公司董事会的批准作为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。决算日，本公司对各项应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量以及其他相关情况，按账龄分析法合理地估计坏账准备并计入当年度损益类账项。

坏账准备计提比例列示如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5‰
1—2 年	5%
2—3 年	20%
3 年以上	50%

### 8. 存货核算方法

存货包括库存材料、库存商品和低值易耗品。

库存材料、库存商品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货实行永续盘存制度。

决算日，存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于其可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

用于生产而持有的原材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料应当按可变现净值计量。

### 9. 长期投资核算方法

本公司的长期股权投资采用下列会计处理方法：

本公司拥有被投资公司权益性资本不足 20% 时，以成本法核算；拥有被投资公司 20% 至 50% 权益性资本时，以权益法核算；直接或间接拥有被投资公司 50% 以上权益性资本，以及拥有被投资公司 20% 至 50% 权益性资本，但本公司对其实

质上拥有控制权时，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

决算日，本公司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长期股权投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

### 10. 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

固定资产以实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

项目	使用年限	年折旧率%	残值率%
房屋建筑物	35 年	2.77%	3
通用设备	5 年	20%	0
专用设备	5 年	19.40%	3
运输设备	5 年	19.40%	3

决算日，固定资产按账面价值与可收回金额孰低法计价。固定资产减值准备系按单个固定资产由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致产生可收回金额低于账面价值的差额提取，预计的固定资产减值准备计入当年度损益类账项。

### 11. 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在该项资产交付使用或完工之前，计入该项资产的成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

决算日，对已长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程或足以证明已经发生减值的在建工程，计提在建工程减值准备，预计的在建工程损失计入当年度损益类账项。

## 12. 借款费用的会计核算方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化，计入所建造固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当年度损益类账项。

属于流动负债性质的借款费用或者虽然属于长期借款性质，但不是用于购建固定资产的借款费用，以及为投资而发生的借款费用，均于发生时直接计入当年度损益类账项。

筹建期间发生的借款费用，先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益类账项。

## 13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产在取得时按实际成本计价。

无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销。

决算日，对已被其他新技术所替代，市价在当期大幅下跌，已超过法律保护期限或足以证明实质上已经发生了减值的无形资产，计提无形资产减值准备，预计的无形资产减值损失计入当年度损益类账项。

## 14. 收入确认原则

本公司的产品销售收入，是以产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该产品实施继续管理权和控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量为标志，确认产品销售收入的实现。

提供劳务收入，是以完成劳务及与劳务相关的经济利益能够流入企业为标志，确认营业收入。

定制软件收入，是以本公司已按合同要求完成定制软件委托方所委托开发软件事项，并已取得委托方项目验收报告，与交易相关的经济利益能够流入企业为标志，确认营业收入的实现。

系统集成收入，是以本公司已按合同要求完成委托方所委托事项，并已取得

委托方项目验收报告，与交易相关的经济利益能够流入企业为标志，确认营业收入的实现。

### 15. 研究开发费用的核算

本公司研究开发费用包括研究开发活动所耗用的材料成本；用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产的摊销；研究开发人员的工资性支出；与企业研究开发活动有关的外部劳务成本；研究开发过程中发生其他费用，如租金等。

研究开发费用在发生时列入管理费用。

### 16. 所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

### 17. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》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，合并各项目数额予以编制。

本公司在编制合并利润及利润分配表时，是以本公司的子公司于本年度计提的法定盈余公积、法定公益金中本公司所拥有的份额，对本公司本年度提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属各子公司于本年度实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

## 三、税项

### 1. 流转税及附加：

(1) 增值税：税率为 17%

(2) 营业税：网络工程收入按 3% 计缴，服务收入按 5% 计缴。

(3) 城市维护建设税：按应缴增值税、营业税的 7% 计缴。

(4) 教育费附加：按应缴增值税、营业税的 3% 计缴。

(5) 价格调控基金：按应缴增值税、营业税的 1.5% 计缴。

(6) 河道管理费：按应缴增值税、营业税的 1% 计缴。

2. 房产税、土地使用税、印花税按国家税法规定缴纳。

3. 所得税：1999 年度山西省高新技术企业认定委员会晋高认发[1998]07 号认定本公司为高新技术企业，并经太原市地方税务局高新技术产业开发区并地税高新局综字（1998）第 51 号文批准，本公司 1999 年度、2000 年度享受免征所得税的优惠政策，从 2001 年起执行 15% 所得税税率。

本公司所属北京分公司执行 33% 所得税税率。

本公司所属上海分公司执行 33% 所得税税率。

本公司所属深圳分公司执行 15% 所得税税率。

子公司山西天成大洋能源化工有限公司执行 33% 所得税税率。

本公司所属控股子公司太原理工天成智林教育科技有限公司系山西省科学技术厅晋科工发（2001）96 号文认定的高新技术企业，根据太原市地方税务局高新技术产业开发区分局并地税高新局税政字（2001）第 58 号“关于太原理工天成智林教育科技有限公司免征企业所得税报告的批复”，2001 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日免征企业所得税，从 2003 年起执行 15% 所得税税率。

本公司所属控股子公司太原理工天成软件科技有限公司根据太原市地方税务局四分局并地税四分局税政发（2003）第 19 号文件通知，自 2003 年 1 月 1 日起至 2003 年 12 月 31 日止免征企业所得税，从 2004 年起执行 15% 所得税税率。

#### 四、控股子公司及合营企业

本公司直接拥有 50% 以上权益性资本的子公司概况列示如下：

被投资单位	注册资本	实际投资额	权益比例	经营范围	是否合并
太原理工天成智林教育科技有限公司	864 万元	777.6 万元	90%	计算机、电教产品、计算机软件及网络产品的开发研制、生产、销售，自动控制工程的技术咨询、培训等。	是
太原理工天成软件科技有限公司	100 万元	90 万元	90%	计算机软件及应用产品的研制、开发、生产及销售，计算机系统集成、信息系统工程、综合技术咨询服务（国家专项规定的除外）	是
山西天成大洋能源化工有限公司	11050 万元	9000 万元	81.45%	煤炭深加工及煤制品销售、环保能源化工产品的开发及销售，煤炭能化技术的开发	是
山西天成担保有限公司 *	3000 万元	2640 万元	88%	依据《担保法》从事担保业务（不得从事金融业务）	是
山西天成自动控制工程有限公司	300 万元	240 万元	80%	自动化工程、电子工程、机房工程、防雷工程的设计技术服务、智能化电子产品的研发、生产、销售等	是
北京太工天成测控技术有限公司	500 万元	350 万元	70%	自主选择法律未禁止的经营项目开展经营活动	是

## 五、利润分配顺序

本公司净利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金 10%；
- 3、提取法定公益金 5%；
- 4、提取任意盈余公积金；
- 5、支付普通股股利。

2005 年 4 月 23 日，本公司第二届董事会第九次会议提议 2004 年度利润分配预案为：2004 年度母公司实现净利润 35,632,782.24 元，依据《公司法》和《公司章程》规定，按 10% 提取法定盈余公积 3,563,278.22 元，按 5% 提取法定公益金 1,781,639.11 元；以 2004 年 12 月 31 日总股本 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发 0.5 元现金红利（含税），共计派发现金红利 3,600,000.00 元。截止 2004 年 12 月 31 日，公司累计资本公积为 196,350,426.52 元，以 2004 年 12 月 31 日总股本 72,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股。

2005 年 5 月 28 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了《公司 2004 年年度利润分配预案》及《公司 2004 年年度资本公积金转增股本议案》：以 2004 年末总股本 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股（含税），转增 3 股，并派发 0.5 元现金红利（含税）。本次分红派息于 2005 年 7 月 22 日实施完毕。方

案实施后，公司总股本由 7200 万股增加为 10,800 万股，其中流通股由 2370 万股增加为 3555 万股。

公司 2005 年中期不进行利润分配及公积金转增股本。

## 六、合并会计报表主要项目注释

### 1.货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现金	65,928.63	74,755.16
银行存款	219,179,713.83	261,852,741.93
其他货币资金	---	9,985,691.74
	<u>219,245,642.46</u>	<u>271,913,188.83</u>

### 2.应收票据

种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	3,493,858.00	3,730,000.00
	<u>3,493,858.00</u>	<u>3,730,000.00</u>

### 3.应收账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例	金 额	比例%	坏账准备	计提比例
1 年以内	116,161,783.61	83.71	503,893.30	5‰	100,778,660.26	82.52	503,893.30	5‰
1-2 年	17,179,266.20	12.38	865,342.94	5%	17,306,858.50	14.17	865,342.94	5%
2-3 年	3,622,114.93	2.61	461,382.45	20%	2,306,912.23	1.89	461,382.45	20%
3 年以上	1,799,740.10	1.30	869,555.36	50%	1,739,110.71	1.42	869,555.36	50%
	<u>138,762,904.84</u>	<u>100.00</u>	<u>2,700,174.05</u>		<u>122,131,541.70</u>	<u>100.00</u>	<u>2,700,174.05</u>	

(2) 应收账款变动幅度较大，主要原因系本公司业务领域拓宽，业务量增加所致。

(3) 期末应收账款前五名金额合计 32,009,438.86 元，占应收账款总额的比例为 23.07%。

### 4.其他应收款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例	金 额	比例%	坏账准备	计提比例
1年以内	57,968,150.66	99.53	48,619.68	5%	9,723,936.32	95.32	48,619.68	5%
1-2年	266,652.30	0.46	18,106.52	5%	362,130.35	3.55	18,106.52	5%
2-3年	4,806.57	0.01	23,075.85	20%	115,379.27	1.13	23,075.85	20%
3年以上	---	---	....	50%	....	....	....	50%
	<u>58,239,609.53</u>	<u>100.00</u>	<u>89,802.05</u>		<u>10,201,445.94</u>	<u>100.00</u>	<u>89,802.05</u>	

(2) 其他应收款变动幅度较大，主要原因系工程保证金增加所致。

(3) 其他应收款余额中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款前五名金额合计 38,413,457.07 元，占其他应收款总额的比例为 65.96%。

## 5. 预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	113,089,899.71	99.62	73,398,078.44	97.27
1至2年	189,643.30	0.17	1,186,748.03	1.57
2至3年	243,960.00	0.21	607,436.58	0.80
3年以上	4,000.00	0.00	271,406.43	0.36
	<u>113,527,503.01</u>	<u>100.00</u>	<u>75,463,669.48</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付账款变动幅度较大，主要是本期 IBM PC 类产品预付货款增加所致。

(3) 帐龄超过 1 年的预付账款主要系结算余款。

(4) 预付账款余额中无预付持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

## 6. 存货及存货跌价准备

明细项目列示如下：

类别	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	存货跌价准备	存货净额	金 额	存货跌价准备	存货净额
原材料	4,292,393.05	---	4,292,393.05	3,415,912.31	---	3,415,912.31
在成品		---		1,894,821.91	---	1,894,821.91
库存商品	100,663,876.94	---	100,663,876.94	81,356,244.53	---	81,356,244.53
	<u>104,916,269.99</u>	<u>---</u>	<u>104,916,269.99</u>	<u>86,666,978.75</u>	<u>---</u>	<u>86,666,978.75</u>

存货可变现净值的确定方法：以售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额作为可变现净值。

存货变动幅度较大，主要是本期 IBM PC 类产品库存增加所致。

经检查公司期末未发现存货存在减值的情况。

### 7.待摊费用

明细项目列示如下：

类别	2004.12.31	本年增加	本年摊销	2005.06.30
报刊杂志	11,491.22	0.00	5,754.86	5,736.36
车租	70,000.00	62,040.00	83,200.00	48,840.00
房租	174,163.95	208,314.50	225,540.32	156,938.13
汽车保险	116,387.04	77,784.76	71,886.37	122,285.43
汽车道桥费	27,469.00	2,103.08	14,349.38	15,222.70
意外伤害险	68,020.84		68,020.84	0.00
宽频上网费	2,930.40	46,800.00	5,348.40	44,382.00
物业管理费	0.00	120,584.38	65,301.99	55,282.39
汽车养路费	46,820.00	3,456.00	24,995.63	25,280.37
取暖费	11,719.08		11,719.08	0.00
	<u>529,001.53</u>	<u>521,082.72</u>	<u>576,116.87</u>	<u>473,967.38</u>

### 8.长期股权投资及长期投资减值准备

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

	2004.12.31			本年增加	本年减少	2005.06.30		
	金额	长期投资减值准备	长期投资净额			金额	长期投资减值准备	长期投资净额
其他股权投资	5,212,679.92	---	5,212,679.92	....	---	5,212,679.92	---	5,212,679.92
	<u>5,212,679.92</u>	<u>---</u>	<u>5,212,679.92</u>	<u>....</u>	<u>---</u>	<u>5,212,679.92</u>	<u>---</u>	<u>5,212,679.92</u>

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限(年)	权益比例	初始投资金额	2004.12.31		本年权益增/减额	本年分得的现金红利	累计权益增(减)额	2005.06.30
				2004.12.31	2004.12.31				
山西亿众公用事业有限公司 *	2003.7.21-2006.7.20	17.93%	6,000,000.00	5,212,679.92	....	---	....	5,212,679.92	
			<u>6,000,000.00</u>	<u>5,212,679.92</u>	<u>....</u>	<u>---</u>	<u>....</u>	<u>5,212,679.92</u>	

(3) 期末本公司不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

### 9.固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
固定资产原价：				
房屋建筑物	29,819,627.90	0.00	---	29,819,627.90
通用设备	6,071,933.47	157,107.00	---	6,229,040.47
专用设备	8,601,160.36	241,400.00	---	8,842,560.36
运输设备	9,795,080.15	443,846.00	---	10,238,926.15
	<u>54,287,801.88</u>	<u>842,353.00</u>	<u>---</u>	<u>55,130,154.88</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	1,398,969.06	440,837.04	---	1,839,806.10
通用设备	1,868,776.86	620,616.26	---	2,489,393.12
专用设备	4,360,723.32	967,233.92	---	5,327,957.24
运输设备	3,038,666.69	937,540.60	---	3,976,207.29
	<u>10,667,135.93</u>	<u>2,966,227.82</u>	<u>---</u>	<u>13,633,363.75</u>
固定资产净值	<u>43,620,665.95</u>			<u>41,496,791.13</u>

本期末固定资产增加中无在建工程转入金额。

(2) 固定资产减值准备明细项目列示如下：

	2005.06.30		
	固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净额
房屋建筑物	27,979,821.80	---	27,979,821.80
通用设备	3,739,647.35	162,000.00	3,577,647.35
专用设备	3,514,603.12	---	3,514,603.12
运输设备	6,262,718.86	---	6,262,718.86
	<u>41,496,791.13</u>	<u>162,000.00</u>	<u>41,334,791.13</u>

## 10、在建工程

明细项目列示如下：

工程名称	2004.12.31 (利息 资本化)	本年增加数 (利息 资本化)	本年 转固数 (利息 资本化)	其他 减少数 (利息 资本化)	2005.06.30 (利息资本化)	资金来源
感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目	22,726,854.96	140,426.96	---	---	22,867,281.92	募股
现代教学仪器及设备生产基地建设项目	13,226,854.96	140,426.96	---	---	13,367,281.92	募股
教育软件及多媒体网络课件制作基地建设项目	14,226,854.96	140,426.96	---	---	14,367,281.92	募股
软件开发及生产基地建设项目	12,226,854.96	140,426.95	---	---	12,367,281.91	募股
智海科贸综合楼	22,224,635.62	569,880.00	---	---	22,794,515.62	其他
吕梁煤化工前期项目	---	29,590,000.00	---	---	29,590,000.00	其他
中保集团平阳大厦办公楼	18,000,000.00	---	---	---	18,000,000.00	其他
	<u>102,632,055.46</u>	<u>30,721,587.83</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>133,353,643.29</u>	

在建工程均系正常在建项目，未发生减值的情况。

## 11.无形资产

明细项目列示如下：

种类	原始金额	2004.12.31	本年增加	本年摊销	本年转出	2005.06.30	剩余摊销年限
感应式数字传感器专利权	600,000.00	357,142.69	---	28,706.90	---	328,435.79	5 年 9 个月
专利权	2,705.00	2,321.79	---	45.00	---	2,276.79	8 年 1 个月
天晨、报童商标注册费	7,200.00	4,980.00	---	360.00	---	4,620.00	6 年 5 个月
精至达商标权	1,800.00	1,200.00	---	90.00	---	1,110.00	6 年 2 个月
商标	1,800.00	1,050.00	---	180.00	---	870.00	2 年 5 个月
软件	1,860,000.00	1,085,000.00	---	186,000.00	---	899,000.00	2 年 5 个月
软件	4,000.00	2,599.97	---	400.06	---	2,199.91	2 年 9 个月
智林商标权	770,773.77	89,923.58	---	77,077.38	---	12,846.20	1 个月
软件	1,740,400.00	1,015,073.25	---	174,040.02	---	841,033.23	2 年 5 个月
软件 Borland Dephi6.0	53,400.00	35,600.00	---	5,340.00	---	30,260.00	2 年 10 个月
软件 MAPGIS	10,556.00	9,148.56	...	1,055.58	---	8,092.98	3 年 11 个月
软件(天成控制公司)	30,660.00	30,149.00	---	3,066.00	---	27,083.00	4 年 5 个月
专利(北京测控公司)	3,500.00	---	3,500.00	116.68	---	3,383.32	9 年 6 个月
软件(北京测控公司)	7,000.00	---	7,000.00	145.84	---	6,854.16	9 年 6 个月
非专利技术	1,004,938.45	996,563.96	---	50,246.93	---	946,317.03	9 年 5 个月
	<u>6,098,733.22</u>	<u>3,630,752.80</u>	<u>10,500.00</u>	<u>526,870.39</u>	<u>---</u>	<u>3,114,382.41</u>	

各项无形资产本年度不存在实质上已经发生了减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 12.短期借款

明细项目列示如下：

借款类别	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	年利率	金额	年利率
信用借款	17,000,000.00	5.31%-6.372%	37,000,000.00	5.31%--7.646%
抵押借款	19,000,000.00	4.536%	9,000,000.00	5.84%
保证借款*	204,000,000.00	5.580%-7.254%	48,000,000.00	4.536%-4.698%
	<u>240,000,000.00</u>		<u>194,000,000.00</u>	

\* 华夏银行府西支行 40,000,000.00 元贷款由山西省天利实业有限公司、山西置业担保有限公司提供保证；中行鼓楼支行 40,000,000.00 元贷款由山西天宏房地产有限公司、山西佳成资讯有限公司、山西赛迪自动化设备有限公司提供保证，上海浦东发展银行太原分行 10,000,000.00 元贷款由山西亿信通科技开发公司提供保证；光大银行河西支行 30,000,000.00 元贷款由山西亿信通科技开发公司提供保证；农行和平支行 5,000,000.00 元贷款由山晋商贸有限公司提供保证；建行河西支行 5,000,000.00 元贷款由山晋商贸有限公司提供保证；工行万柏林支行 29,000,000.00 元贷款由太原中保集团实业有限公司提供保证。

## 13.应付票据

种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	112,050,000.00	82,988,651.50
	<u>112,050,000.00</u>	<u>82,988,651.50</u>

## 14.应付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	20,923,766.71	88.05	13,316,961.37	56.68
1-2年	2,838,654.08	11.95	10,139,921.25	43.16
2-3年	---	---	38,263.29	0.16
3年以上	---	---	---	---
	<u>23,762,420.79</u>	<u>100.00</u>	<u>23,495,145.91</u>	<u>100.00</u>

(2) 应付账款余额中无应付持本公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东单位款项。

## 15.预收账款

(1) 账龄分析列示如下：

帐龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	15,240,710.18	99.61	11,297,025.08	88.07
1—2年	59,992.00	0.39	979,648.80	7.64
2—3年	---	---	549,930.00	4.29
3年以上	---	---	---	---
	<u>15,300,702.18</u>	<u>100.00</u>	<u>12,826,603.88</u>	<u>100.00</u>

(2) 预收账款余额中无预收持本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位款项。

(3) 账龄一年以上预收账款系结算余额。

## 16. 应付福利费

应付福利费期末余额较年初余额增加 474,236.38 元。

## 17. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

项目	2005.06.30	2004.12.31
营业税	497,067.89	709,774.38
城建税	35,902.95	91,147.34
所得税	3,256,343.99	6,495,256.03
增值税	-1,423,613.42	-629,302.03
个人所得税	748,280.34	789,705.49
印花税	0.30	64,710.00
房产税	1,064.75	145,758.54
	<u>3,115,046.80</u>	<u>7,667,049.75</u>

## 18. 其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

项目	2005.06.30	2004.12.31
河道维护费	12,524.78	18,278.06
价格调控基金	15,686.36	22,262.07
教育费附加	37,509.07	49,068.67
	<u>65,720.21</u>	<u>89,608.80</u>

## 19. 其他应付款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,984,934.70	80.41	2,491,879.33	36.42
1—2年	889,932.42	14.35	1,637,766.92	23.94
2—3年	107,390.63	1.73	2,557,144.64	37.37
3年以上	217,416.08	3.51	155,363.51	2.27
	<u>6,199,673.83</u>	<u>100.00</u>	<u>6,842,154.40</u>	<u>100.00</u>

(2) 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位款项及应付关联方款项。

## 20. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

类别	2004.12.31	本年增加	本年摊销	2005.06.30
保管费	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
利息	1,023,722.46	4,538,111.23	3,755,949.49	1,805,884.20
房屋租赁费	29,942.00	89,826.00	89,826.00	29,942.00
	<u>1,053,664.46</u>	<u>4,647,937.23</u>	<u>3,845,775.49</u>	<u>1,855,826.20</u>

## 21. 预计负债

类别	2005.06.30	2004.12.31
未到期责任保证金	547,693.25	372,868.25
风险准备金	457,000.00	216,000.00
	<u>1,004,693.25</u>	<u>588,868.25</u>

子公司山西天成担保有限公司，依据《担保法》从事担保业务，根据财政部财金【2001】77号《中小企业融资担保机构风险管理暂行办法》的规定，按当年担保费的50%提取未到期责任保证金；按当年年末担保责任额0.5%的比例提取风险准备金。

## 22. 专项应付款

专项应付款明细列示如下：

项目		2005.06.30	2004.12.31
项目扶持资金	*	5,570,000.00	5,570,000.00
项目资金	**	70,000.00	70,000.00
项目扶持资金	***	5,000,000.00	
项目扶持资金	****	500,000.00	
电子信息产业发展基金	*****	500,000.00	500,000.00
山西省科委项目资金	*****	550,000.00	550,000.00
		<u>12,190,000.00</u>	<u>6,690,000.00</u>

\* 根据太原市高新区科技计划项目 2003-34B 合同，太原市高新技术开发区财政局为顺利完成高新区科技项目扶持资金项目的感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目，保证区科技项目扶持资金合理、有效使用，本公司收到太原市高新技术开发区财政局拨入经费 4,570,000.00 元，国家科技部资助该项目配套资金 1,000,000.00 元。本项目执行期 2003.10---2007.10。

\*\* 根据山西省财政厅、山西省知识产权局晋财教[2003]108号“关于下达 2003 年山西省专利推广实施资助项目经费的通知”，本公司感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目列为山西省专利推广实施资助项目，由山西省知识产权局拨

入本公司项目资金经费 70,000.00 元。

\*\*\* 根据国家发改委发改投资[2004]2758 号文件“关于下达 2004 年信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金（国债）投资计划”文件，本公司收到山西省发展和改革委员会下发山西省信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金（国债）投资款 5,000,000.00 元。

\*\*\*\* 根据省财政厅《关于下达 2005 年第一批技术创新项目资金计划的通知》晋财建[2005]113 号文件，本公司收到太原市财政局下发的行业技术创新项目补助资金 500,000.00 元。

\*\*\*\*\* 根据信息产业部信部运[2002]546 号文件“关于下达 2002 年度电子信息产业发展基金第三批项目计划的通知”，本公司收到信息产业部拨入的电子信息产业基金 500,000.00 元。

\*\*\*\*\* 根据山西省科技项目合同书，为支持本公司科技项目产业化山西省科学技术厅资助本公司 550,000.00 元。

## 23.股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

项目	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
尚未流通股份				
发起人股份	48,300,000.00	---	---	48,300,000.00
其中：国家拥有股份	-	---	---	-
境内法人持有股份	48,300,000.00	---	---	48,300,000.00
境外法人持有股份	-	---	---	-
尚未流通股份合计	48,300,000.00	---	---	48,300,000.00
已流通股份				
1、境内上市人民币普通股	23,700,000.00	---	---	23,700,000.00
2、境内上市的外资股	---	---	---	---
3、境外上市的外资股	---	---	---	---
已流通股份合计	23,700,000.00	---	---	23,700,000.00
股份总数	72,000,000.00	---	---	72,000,000.00

## 24.资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
股本溢价	196,345,900.00	---	---	196,345,900.00
股权投资准备	4,526.52	---	---	4,526.52
	196,350,426.52	---	---	196,350,426.52

## 25. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
法定盈余公积	16,495,825.14	---	---	16,495,825.14
法定公益金	8,247,912.55	---	---	8,247,912.55
任意盈余公积	---	---	---	---
	<u>24,743,737.69</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>24,743,737.69</u>

## 26. 未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
年初未分配利润	58,935,413.44	40,503,148.27
本期末净利润	15,816,759.62	36,206,664.38
加：本期末净利润调增(减)数	---	---
年初未分配利润调增(减)数	---	---
减：提取法定盈余公积	---	4,649,599.47
提取法定公益金	---	2,324,799.74
提取任意盈余公积	---	---
支付普通股股利	---	10,800,000.00
转作股本的普通股股利	---	---
期末未分配利润	<u>74,752,173.06</u>	<u>58,935,413.44</u>

## 27. 现金股利

股东名称	2005.06.30	2004.12.31
太原理工大学	1,246,140.00	1,246,140.00
山西山晋商贸有限公司	481,320.00	481,320.00
太原宏展计算机网络工程有限公司	290,412.00	290,412.00
山西佳成资讯有限公司	183,888.00	183,888.00
深圳市殷图科技发展有限公司	110,124.00	110,124.00
太原德雷科技开发有限公司	103,104.00	103,104.00
社会公众股	1,185,012.00	1,185,012.00
	<u>3,600,000.00</u>	<u>3,600,000.00</u>

## 28. 主营业务收入、主营业务成本

	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
技术开发服务及软件	11,496,351.87	9,214,679.43	589,530.00	755,573.60
计算机及辅助设备销售	160,393,359.85	174,698,182.26	154,169,573.71	166,968,814.68
企业网络及信息化建设	26,083,154.61	29,713,946.21	19,685,755.29	23,361,475.11
传感器及测控系统	29,927,149.59	19,777,108.52	14,682,105.87	10,901,354.62
教学设备及中小学信息化建设	18,060,617.58	21,563,654.15	12,882,259.97	15,994,370.66
担保服务费	746,250.00	308,536.50	415,825.00	---
能源收入	7,572,534.35	---	5,316,438.25	---
	<u>254,279,417.85</u>	<u>255,276,107.07</u>	<u>207,741,488.09</u>	<u>217,981,588.67</u>

本公司本期前五名客户销售收入 31,174,206.27 元 ,占全部销售收入的 12.26%。

## 29. 主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	1,390,176.10	940,404.08
城建税	151,304.01	116,275.51
教育费附加	67,492.30	50,978.60
	<u>1,608,972.41</u>	<u>1,107,658.19</u>

## 30. 其它业务利润

其他业务利润(亏损)明细项目列示如下：

	2005年1-6月	2004年1-6月
其他业务收入	198,014.40	---
减：其他业务支出	44,534.46	---
其他业务利润(亏损)	<u>153,479.94</u>	<u>---</u>

## 31. 财务费用

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	6,250,368.59	3,880,614.85
减：利息收入	856,627.13	980,515.31
其他	185,646.51	372,655.93
	<u>5,579,387.97</u>	<u>3,272,755.47</u>

## 32. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
按权益法核算的股权投资收益	---	-55,433.45
其中：山西亿众公用事业有限公司	---	-55,433.45
	<u>---</u>	<u>-55,433.45</u>

## 33. 营业外收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净收益	---	2,770.00
其他	102,001.01	38,182.06
	<u>102,001.01</u>	<u>40,952.06</u>

## 34. 营业外支出

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	12,000.00	---
价格调控基金	26,961.55	20,606.52
河道维护费	18,569.10	13,388.31
粮食风险基金	794.70	
防洪保安基金	794.70	
其他	2,925.02	1.00
	<u>62,045.07</u>	<u>33,995.83</u>

### 35.支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目明细如下：

项目	2005 年 1-6 月
研发费	2,868,524.15
运杂费	484,693.32
广告费	237,850.00
差旅费	998,917.68
业务招待费	551,121.90
保证金	8,738,314.00
保险费	319,705.66
税金	323,117.93
汽车使用费	710,949.95
通讯费	334,360.42
办公费	509,546.17
房屋租赁费	148,440.00
其他费用	2,202,157.15
其他往来	27,667,427.92
	<u>46,095,126.25</u>

### 36.非经常性损益

非经常性损益项目明细列示如下：

项目	2005 年 1-6 月
净利润	15,816,759.62
减:营业外收入	102,001.01
补贴收入	674,366.91
其中: 所得税影响数	15,300.15
加:营业外支出	14,925.02
其中: 所得税影响数	898.07
扣除非经常性损益后的净利润	<u>15,069,718.80</u>

## 七、母公司会计报表主要项目注释

### 1.应收账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,961,544.78	87.87	384,133.05	5%	76,826,610.08	85.93	384,133.05	5%
1-2 年	8,360,331.40	8.45	438,163.42	5%	8,763,268.49	9.80	438,163.42	5%
2-3 年	2,070,594.42	2.09	431,305.45	20%	2,156,527.23	2.41	431,305.45	20%
3 年以上	1,569,355.10	1.59	829,555.37	50%	1,659,110.71	1.86	829,555.37	50%
	<u>98,961,825.70</u>	<u>100</u>	<u>2,083,157.29</u>		<u>89,405,516.51</u>	<u>100</u>	<u>2,083,157.29</u>	

(2) 应收账款变动幅度较大，主要原因系业务领域拓宽、业务量增加所致。

(3) 应收账款余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项及应收其他关联方款项为 236,352.00 元。

(4) 期末应收账款前五名金额合计 26,549,817.27 元，占应收账款总额的比例为 26.83%。

## 2.其他应收款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例	金 额	比例%	坏账准备	计提比例
1年以内	43,636,397.64	99.56	50,388.67	5‰	10,077,734.93	98.44	50,388.67	5‰
1-2年	192,499.30	0.44	8,003.48	5%	160,069.55	1.56	8,003.48	5%
2-3年	---	---	---	20%	---	---	---	20%
3年以上	---	---	---	50%	---	---	---	50%
	<u>43,828,896.94</u>	<u>100</u>	<u>58,392.15</u>		<u>10,237,804.48</u>	<u>100</u>	<u>58,392.15</u>	

(2) 其他应收款变动幅度较大，主要系应收工程保证金增加所致。

(3) 其他应收款余额中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末前五名金额合计 13,660,669.99 元，占其他应收款总额的比例为 31.17%。

## 3、长期投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

	2004.12.31			本年增加	本年减少	2005.06.30		
	金 额	长期投资 减值准备	长期投资净额			金 额	长期投资 减值准备	长期投资净额
其他股权投资	<u>180,946,104.04</u>	<u>---</u>	<u>180,946,104.04</u>	<u>3,393,535.79</u>	<u>---</u>	<u>184,339,639.83</u>	<u>---</u>	<u>184,339,639.83</u>
	<u>180,946,104.04</u>	<u>---</u>	<u>180,946,104.04</u>	<u>3,393,535.79</u>	<u>---</u>	<u>184,339,639.83</u>	<u>---</u>	<u>184,339,639.83</u>

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限(年)	占被投资 单位注册 资本比例%	初始投资金额	2004.12.31	追加新增 投资额	本年权益增/减额	本年减少	累计权益增/减额	2005.06.30
山西天成自动控制工程有限公司	2004.2.13 -2004.11.4	80%	2,401,069.60	2,332,621.41	---	1,177,643.54	---	1,109,195.35	3,510,264.95
太原理工天成智林教育科技有限公司	2000.10.13 -2007.7.31	90%	7,776,000.00	32,929,945.95	---	-906,168.00	---	24,247,777.95	32,023,777.95
太原理工天成软件科技有限公司	2001.7.5 -2006.5.1	90%	900,000.00	19,140,365.21	---	2,274,596.74	---	20,514,961.95	21,414,961.95

山西天成担保有限公司	2003.12.29 -2023.12.28	88%	26,400,000.00	25,874,483.91	---	1,243.30	---	-524,272.79	25,875,727.21
山西亿众公用事业有限公司	2003.7.21 -2006.7.20	18%	5,400,000.00	5,212,679.92	---		---	-208,311.42	5,212,679.92
山西天成大洋能源化工有限公司	1993.5.25— 2023.10.15	81.45%	90,000,000.00	91,958,412.86		1,174,739.01		3,133,151.87	93,133,151.87
北京太工天成测控技术有限公司	2004.12.28 - - 2024.12.27	70%	3,503,456.92	3,497,594.78		-328,518.80		-334,380.94	3,169,075.98
			136,380,526.52	180,946,104.04	---	3,393,535.79	---	47,938,299.97	184,339,639.83

(3) 本公司不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

(4) 期末本公司投资总额占净资产的比例为 37.13%。

#### 4、主营业务收入

	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
技术开发服务及软件	5,681,131.87	5,509,513.01	200,000.00	330,000.00
计算机及辅助设备销售	157,275,265.88	174,550,789.12	151,131,766.26	166,830,231.65
企业网络及信息化建设	26,082,579.14	28,766,146.21	19,685,436.29	23,315,254.68
传感器及测控系统	24,327,662.05	19,777,108.52	11,972,677.51	10,901,354.62
教学设备及中小学信息化建设	8,339,836.93	4,081,270.65	4,177,872.72	3,700,730.22
	<u>221,706,475.87</u>	<u>232,684,827.51</u>	<u>187,167,752.78</u>	<u>205,077,571.17</u>

公司本期前五名客户销售收入 28,969,838.89 元，占全部销售收入的 13.07%。

#### 5、投资收益

(1) 投资收益(损失)明细项目列示如下：

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期股权投资权益法核算取得收益(损失)	3,393,535.79	3,817,085.40
	<u>3,393,535.79</u>	<u>3,817,085.40</u>

(2) 长期股权投资权益法核算取得收益明细列示如下：

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
按权益法核算的股权投资收益		
其中：太原理工天成智林教育科技有限公司	-906,168.00	2,050,167.29
太原理工天成软件科技有限公司	2,274,596.74	1,685,325.33
北京太工天成测控技术有限公司	-328,518.80	
山西天成大洋能源化工有限公司	1,174,739.01	
山西天成控制工程有限公司	1,177,643.54	-618.82
山西天成担保有限公司	1,243.30	137,645.05
山西亿众公用事业有限公司	---	-55,433.45
	<u>3,393,535.79</u>	<u>3,817,085.40</u>

## 八、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方关系明细项目列示如下：

#### 1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质
山西天成自动控制工程有限公司	太原经济技术开发区孵化楼 211 号	自动化工程、机房工程、防雷工程	子公司	有限责任公司
太原理工天成智林教育科技有限公司	太原市迎泽西大街 93 号	计算机电教、电教产品及网络产品的开发研制及生产销售	子公司	有限责任公司
太原理工天成软件科技有限公司	太原市迎泽区水西关南街 30 号	计算机软件及应用产品的研制、开发、生产及销售	子公司	有限责任公司
山西天成大洋能源化工有限公司	太原市坞城路 383 号	煤炭深加工及煤制品销售、环保能源化工产品的开发及销售、煤炭能化技术的开发	子公司	有限责任公司
北京太工天成测控技术有限公司	北京市海淀区北四环西路 68 号左案公社 1216	自主选择法律未禁止的经营项目开展经营活动	子公司	有限责任公司
山西天成担保有限公司	太原市千峰南路鸿峰花园 10—115 层	依据《担保法》从事担保业务	子公司	有限责任公司

#### 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

公司名称	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
太原理工天成智林教育科技有限公司	8,640,000.00	---	---	8,640,000.00
太原理工天成软件科技有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
山西天成担保有限公司	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00
山西天成大洋能源化工有限公司	110,500,000.00	---	---	110,500,000.00
山西天成自动控制工程有限公司	* 3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
北京太工天成测控技术有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

公司名称	2004.12.31		本年增加数		本年减少数		2005.06.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
太原理工天成智林教育科技有限公司	7,776,000.00	90.00	---	---	---	---	7,776,000.00	90.00
太原理工天成软件科技有限公司	900,000.00	90.00	---	---	---	---	900,000.00	90.00
山西天成担保有限公司	26,400,000.00	88.00	---	---	---	---	26,400,000.00	88.00
山西天成大洋能源化工有限公司	90,000,000.00	81.45	---	---	---	---	90,000,000.00	81.45
山西天成自动控制工程有限公司	2,400,000.00	80.00	---	---	---	---	2,400,000.00	80.00
北京太工天成测控技术有限公司	3,500,000.00	70.00	---	---	---	---	3,500,000.00	70.00

### (二) 关联方交易

#### 1、销售

关联方	交易内容	本期发生数	定价原则	上年发生数	定价原则
太原理工大学	计算机及配件	1,274,283.76	市场价	5,303,648.15	市场价

### (三) 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项 目	关联方名称	2005.06.30	2004.12.31	占全部应收(付)款项余额的比重	
				2005.06.30	2004.12.31
应收账款	太原理工大学	3,141,183.24	3,417,674.14	2.26%	2.80%
其他应收款	山西山晋商贸有限公司	---	1,000,000.00	---	9.80%
其他应付款	太原理工大学	424,379.47	1,582,045.64	6.85%	23.12%
	山西山晋商贸有限公司	1,600,226.80	1,994,226.80	25.81%	29.15%
预付帐款	太原理工大学	---	30,000.00	---	0.04%

## 九、或有事项及承诺事项

1、母公司截至 2005 年 6 月 30 日为山西亿信通科技开发有限公司 500 万元一年期流动资金提供连带责任担保。

2、子公司山西天成担保有限公司截至 2005 年 6 月 30 日，提供的银行借款担保情况如下：

单 位	担保金额	担保责任金额
山西吉达工程有限公司	700 万元	700 万元
太原市华龙机电工矿设备有限公司	200 万元	200 万元
太原市荣源盛物资贸易有限公司	150 万元	150 万元
	1050 万元	1050 万元

其提供的银行承兑担保金额如下：

单 位	担保金额	担保责任金额
太原市华龙机电工矿设备有限公司	1000 万元	500 万元
太原市明盛兴实业有限公司	1000 万元	500 万元
山西荣仓贸易有限公司	1100 万元	550 万元
太原市荣源盛物资贸易有限公司	400 万元	200 万元
太原市晋源区碳素厂	3000 万元	2100 万元
山西千禧投资有限公司	2000 万元	1000 万元
山西新星汽车贸易有限公司	200 万元	140 万元
山西海威穿梭服务有限公司	400 万元	280 万元
	9100 万元	5270 万元

## 十、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司无其他重要事项

## 八、备查文件目录

- (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。

董事长：杜文广

太原理工天成科技股份有限公司

2005 年 8 月 13 日