

**太原天龙集团股份有限公司**

**600234**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告 .....	15
八、备查文件目录 .....	27

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告已经中天华正会计师事务所（有限公司）审计并出具了无法表示意见的审计报告，本公司管理层对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

4、公司负责人田家俊先生，主管会计工作负责人宋新梅女士，会计机构负责人（会计主管人员）张丽荣女士声明：在现有财务资料的前提下，如实反映半年度报告中财务报告的情况。

## 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：太原天龙集团股份有限公司  
公司英文名称：TAI YUAN TIANLONG GROUP CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：ST 天龙  
公司 A 股代码：600234
- 3、公司注册地址：太原市迎泽大街 289 号  
公司办公地址：太原市迎泽大街 289 号  
邮政编码：030001  
公司电子信箱：tianlong615@tom.com
- 4、公司法定代表人：田家俊
- 5、公司董事会秘书：白耀宏  
电话：0351-2025168  
传真：0351-4810073  
E-mail：yhbai6916@tom.com  
联系地址：太原市迎泽大街 289 号  
公司证券事务代表：高蕴芳  
电话：0351-4040922  
传真：0351-4810073  
E-mail：yfgao0803@sina.com  
联系地址：太原市迎泽大街 289 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
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：公司证券投资管理部

### （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	298,801,798.38	348,372,726.29	-14.23

流动负债	839,312,921.85	816,588,673.13	2.78
总资产	403,490,539.93	457,630,422.80	-11.83
股东权益（不含少数股东权益）	-409,001,123.52	-349,708,638.95	16.95
每股净资产	-4.36	-3.73	16.89
调整后的每股净资产	-4.43	-3.81	16.27
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-58,788,361.19	-22,925,523.99	156.43
扣除非经常性损益后的净利润	-43,022,685.19	-22,697,640.35	89.55
每股收益	-0.63	-0.24	162.50
净资产收益率（%）	14.37	-17.87	-180.41
经营活动产生的现金流量净额	-343,899.90	-121,052,613.55	-99.72

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
营业外收入	34,447.29
营业外支出	15,800,123.29
合计	-15,765,676.00

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	-1.58	-1.70	0.07	0.07
营业利润	13.24	14.28	-0.58	-0.58
净利润	14.37	15.50	-0.63	-0.63
扣除非经常性损益后的净利润	10.52	11.34	-0.46	-0.46

### 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	6,640,600							6,640,600
境内法人持有股份	44,219,400							44,219,400
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	50,860,000						50,860,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	43,000,000						43,000,000
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	43,000,000						43,000,000
三、股份总数	93,860,000						93,860,000

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 19,223 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)
东莞市金正数码科技有限公司		27,219,400	29.00	未流通	冻结 27,219,400	法人股东
山西天龙山古文化发展有限公司		16,274,300	17.34	未流通	质押 16,274,300	法人股东
国有股		6,640,600	7.08	未流通		国有股东
徐厚江		460,352	0.49	已流通	未知	社会公众股东
陈庆桃		377,540	0.40	已流通	未知	社会公众股东
王义杰		330,000	0.35	已流通	未知	社会公众股东
五矿贵稀矿产品进出口公司		300,000	0.32	未流通		法人股东
王振芳		238,000	0.25	已流通	未知	社会公众股东
韩炜光		236,747	0.25	已流通	未知	社会公众股东
许秀芳		233,287	0.25	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

公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

(1) 公司前十名股东中第一大股东东莞市金正数码科技有限公司所持有的本公司 27,219,400 股社会法人股(占本公司股本总额的 29%)被广东省东莞市中级人民法院将该股份冻结,冻结期限从 2004 年 11 月 24 日至 2005 年 11 月 23 日。

(2) 公司前十名股东中第二大股东山西天龙山古文化发展有限公司将所持有的本公司 16,274,300 股社会法人股(占本公司股本总额的 17.34%)质押给中国光大银行太原分行,质押期限为 2004 年 3 月 15 日至 2005 年 4 月 30 日。

## 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)
徐厚江	460,352	A 股
陈庆桃	377,540	A 股
王义杰	330,000	A 股
王振芳	238,000	A 股
韩炜光	236,747	A 股
许秀芳	233,287	A 股
姚涌泉	226,200	A 股
徐艾	217,218	A 股
赵宝光	213,800	A 股
史玫	190,000	A 股

## 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

## 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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
田家俊	董事长				
宋新梅	副董事长、 总经理				
张克勇	董事、副总 经理、党委 书记				
刘会来	董事				
白耀宏	董事、董事 会秘书	13,416	13,416		
赵 骏	董事、副总 经理				新聘董事
李志强	独立董事		100		新聘独立董事
李俊杰	独立董事				
江 斌	独立董事				新聘独立董事
刘世斌	监事会主席				新聘监事
曾庆发	监事会副主 席		2,100		新聘监事
宋潇霞	监事				
张兴强	监事				新聘监事
李从容	监事		1,720		新聘监事
张丽荣	总会计师、	1,720	1,720		

	副总经理				
王铁生	副总经理	1,720	1,720		

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 3 月 24 日召开 2005 年第一次临时股东大会，选举产生了第四届董事会成员（田家俊、宋新梅、张克勇、刘会来、白耀宏、赵骏、李志强、李俊杰、江斌）；选举产生了第四届监事会成员（刘世斌、曾庆发、宋潇霞、张兴强、李从容）。

## 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

本报告期公司主业仍以 DVD 和家庭影院等视频业务为主，珠海金正公司和东莞分公司尚未全面恢复生产经营，资产仍在查封状态，加之“万平突发事件”给公司带来的负面影响仍未消除，公司对应收高力资讯网络科技（香港）有限公司等公司的应收款项共提取坏帐准备 33,604.81 万元，对珠海金正公司的存货共计提跌价准备 6,935.28 万元，对已判决的诉讼案件提取预计负债 7,588.10 万元。因此，公司控股子公司珠海金正公司虽在资产被查封状态下恢复试生产，但难以扭转公司严重亏损的局面。目前，公司管理层正对珠海金正和东莞分公司的资产进行全面整合，同时专心致力于公司发展的研究，推出金正品牌的“九大系列”新产品，还将研发高科技工业配套电子产品，以更好地保护金正的品牌和市场网络。

(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

公司截止报告期主营业务没有发生变化，珠海市金正公司和东莞分公司被迫停产后，至今仍未全面恢复生产经营。

(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						
工业	8,661,995.93	5,841,085.45	32.57	-98.60	-98.98	24.80
商业	23,640,891.65	19,961,386.46	15.56	-35.49	-36.91	1.90
其中：关联交易	2,635,425.12	2,501,315.55	5.09	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
广东	8,661,995.93	-98.60
太原	23,640,891.65	-35.49

(4) 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 51.33 万元。

(5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期主营业务收入比上年度下降 95%，主营业务成本也大幅下降。主要原因为珠海金正公司、东莞分公司被迫停产后，至今仍未全面恢复生产经营，故使主营业务收入、成本较前期大幅下降。

#### (6) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期毛利率 20.12% 与上年毛利率相比增加 16.87%，主要是工业毛利率本期比上年增加 34.01%，其原因为上年存货中由于存货成本高于其可变现净值，故按可变现净值低于存货成本部分计提了存货跌价准备。本期对这部分存货进行出售时，实际销售价格高于可变现净值价格，从而导致毛利率升高。

#### (7) 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
珠海市金正电子工业有限公司	生产销售	DVD 视频产品	5,000	8,090	-5,799
山西太原威皇食品有限公司	生产销售	食品	100	37	-160

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期珠海金正公司及东莞分公司仍未全面恢复生产经营，公司对高力资讯网络科技（香港）有限公司等的债权清收仍存在较大的风险，预计难以收回，公司资金链仍处断裂状况。同时由于太原市政府仍未对原天龙集团 3000 余名员工进行身份置换，故公司仍对千余名待岗人员负担 70% 工资，致使公司存在人员、资金、费用方面的巨大压力。针对以上情况，公司管理层将团结一致，对现有资产进行整合，盘活不良库存，加大债权清收力度，激活老产品，研发新产品，积极改变公司现状，尽快使企业摆脱危机，走出困境。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过首次发行募集资金 15,900.00 万元人民币，已累计使用 11,548.55 万元人民币，其中本年度使用 21.15 万元人民币，尚未使用 4,351.45 万元人民币。

公司实际使用募集资金总额中有 2,950.00 万元用于委托理财转为债权。

#### 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
兼并太原三晋大厦并投入大厦二期后续工程	10,000.00	否	2,541.00				
建议仓储配货中心, 设立配套电子商务住处和销售服务网络站	2,998.70	否	380.70				
天龙大厦空调工程建设及重新装修	2,985.00	否	5,676.85				
合计	15,983.70	/	8,598.55			/	/

##### 1)、兼并太原三晋大厦并投入大厦二期扩建后续工程基础上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) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据本公司、各子公司生产经营情况,预计本公司 2005 年第三季度可能出现亏损。

(五) 公司管理层对会计师事务所本报告期“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 1—6 月会计期间会计报表、2004 年年度会计报表出具了无法表示意见的审计报告,截止审计报告日,我们无法获取充分适当的审计证据以确定天龙集团公司 2005 年 6 月 30 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 6 月 30 日会计报表年初数及上年同期数的调整,将会对 2005 年 6 月 30 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,共计 6,110.00 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 38,023.02 万元,其中关联方应收款项累计提取坏账准备 33,604.81 万元;珠海金正公司累计提取存货跌价准备 6,935.28 万元;天龙集团公司对已判决的诉讼案件提取预计负债 7,588.10 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 1-6 月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、监事会对会计师事务所“非标”意见的说明：

1) 由于“万平突发事件”的发生,给公司带来的负面影响仍未消除,本报告期内珠海金正公司和东莞分公司尚未全面恢复生产经营,资产仍在查封状态,对此,公司本着谨慎、客观的原则,对应收高力资讯网络科技(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 33,604.81 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 6,935.28 万元，对已判决的诉讼案件提取预计负债 7,588.10 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。

### 3、公司董事会管理层对消除该事项的具体措施：

1) 公司正积极组织专门人员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。

2) 公司管理层将继续致力于新产品的研发，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。

#### （六）公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

由于“万平突发事件”对公司产生的影响，会计师事务所对公司上年度“非标意见”涉及事项未完全消除。目前，公司管理层组织专门人员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，对科技含量高、有市场竞争力的新产品进行研发，使公司尽快走出困境。

## 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》和中国证监会制定的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。2005 年 3 月 24 日公司召开 2005 年第一次临时股东大会，选举产生了第四届董事会和第四届监事会。董事会成员共 9 名，其中独立董事 3 名；监事会成员 5 名，其中有 2 名为职工代表担任的监事，符合中国证监会有关文件的要求。

（二）报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

（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

1、公司机关、购物广场共发生诉讼案件 21 起，涉案金额 82,092,763.22 元，其中：涉及应付工程款及劳务纠纷 15 起，涉案金额 6,694,769.05 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 6 月 30 日，涉及应付工程款、劳务及担保纠纷 21 起案件中，已判决和调解裁定案件 12 起（已执行完毕的案件 2 起，涉案金额 623,148.55 元），涉案金额 69,523,741.38 元，原告撤诉案件 2 起，涉案金额 171,473.40 元；正在审理的案件 7 起，涉案

金额 12,397,548.44 元。形成损失明细如下：预计担保损失 5,208,033.73 元。

2、东莞分公司共发生诉讼案件 9 起，涉案金额 117,783,613.60 元，其中：涉及应付货款纠纷 5 起，涉案金额 2,239,251.75 元；涉及贷款及担保连带责任的 4 起，涉案金额 115,544,361.85 元。

截止 2005 年 6 月 30 日，涉及应付货款纠纷案件中，4 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 4 起案件，已全部判决。形成损失明细如下：诉讼费 34,517.00 元、预计担保损失 4,248,049.11 元，违约金 32,372.00 元、利息费用 3,418,670.70 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 68,378,349.02 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。

(五) 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。。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
广州市万浩电子有限公司		参照市场价	合同价	513,324.79				
广东昊正实业有限公司		参照市场价	合同价	2,122,100.33				

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	收取的资金占用费的金 额	发生额	余额
东莞市金正数码科技有限公司	母公司		192,472.00			500,000.00
广东金正电子有限公司	母公司的控股子公司	58,060,394.05	163,389,391.89		2,000,000.00	6,197,891.22
东莞市金正通讯设备有限公司	母公司的控股子公司		797,158.00			
珠海蓝十星技术服务公司	母公司的控股子公司		955,733.60			
深圳市金正信实业有限公司	母公司的控股子公司		10,000,000.00			19,937.00
珠海市金正数码科技有限公司	母公司的控股子公司		341,400.00			
广州万浩电子有限公司	母公司的控股子公司	500,675.75	400,675.75		600,940.00	7,550.00
珠海市金正投资有限公司	母公司的控股子公司					1,500,000.00
珠海市金正贸易有限公司	控股子公司的控股子公司		1,000.00			
山西太原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	1,702,360.00	79,343,371.79			
深圳市瀚海工贸实业有限公司	其他关联人		40,348,554.48			31,266,583.95
高力资讯网络科技(香港)有限公司	其他关联人		239,522,541.17			
广东昊正实业有限公司	其他关联人	2,397,973.33	11,215,287.74			
合计	/	62,729,585.95	547,215,509.08	/	2,600,940.00	39,491,962.17

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 5,856.11 万元，余额 17,607.68 万元。

关联债权债务形成原因：资金往来、销售和采购货物。

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 33,604.81 万元。

### (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
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		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			108,281,406.60			
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			14,259,241.39			
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			
公司违规担保情况						
违规担保总额			122,540,647.99			

1)、2004 年 3 月 31 日, 本公司控股子公司, 珠海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 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 72,281,406.60 元人民币。

5、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。

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）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）资产负债表日后事项

1、根据天龙威皇食品有限公司章程及股东会决议，该公司正处于清算阶段。

2、根据山西省晋中市中级人民法院（2005）晋中中法刑初字第 00026 号刑事判决书，东莞分公司原财务部经理、珠海市金正电子工业有限公司原副总经理黄蓉因犯有“隐匿会计凭证、会计账簿罪”，于 2005 年 7 月 20 日被判处有期徒刑 5 年，并处罚金人民币 20.00 万元。

3、根据 2004 年度股东大会决议，本公司出资组建珠海市红日东方电子有限公司公司，注册资金 1,500.00 万元人民币，本公司出资 1,350.00 万元，持股比例 90%，另外 10%股权由其他法人企业或者自然人出资，总投资额 5,000.00 万元。2005 年 7 月 5 日，该公司在广东省珠海市工商行政管理局注册成立，注册号为 4404001006880，注册资本为 150.00 万元，核定的经营范围为：电子产品及家用电器的开发；商业批发、零售（需行政许可项目除外，法律法规禁止的不得经营）。根据珠海岳华安地联合会计师事务所出具的岳华安地验字 2005-01-0550 号《验资报告》，天龙集团出资 135.00 万元、曾庆发出资 11.25 万元、张兴强出资 3.75 万元。

（十二）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 3,209.90 万元，返还广东金正电子有限公司。对此判决万平提起上诉，目前案件尚在审理中。

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 27,219,400 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，冻结期限为 2004 年 11 月 24 日至 2005 年 11 月 23 日。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%，质押期限为 2004 年 3 月 15 日至 2005 年 4 月 30 日。

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。。

## (十三) 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
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》9 版	2005-01-10	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司预亏公告	《上海证券报》12 版	2005-01-24	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》A4 版	2005-02-16	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司董事会关于山西天龙山古文化发展有限公司提议召开临时股东大会的公告	《上海证券报》C10 版	2005-02-22	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司公告	《上海证券报》C3 版	2005-03-09	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C31 版	2005-03-25	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C31 版	2005-03-25	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C31 版	2005-03-25	www.sse.com.cn
山西锋卫律师事务所关于太原天龙集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会的见证意见	《上海证券报》C31 版	2005-03-25	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》C58 版	2005-04-20	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司四届二次董事会决议公告	《上海证券报》104 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司第四监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》104 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司关于 2005 年中期将预亏的公告	《上海证券报》104 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司关于投资成立珠海市红日东方电子有限公司的补充公告	《上海证券报》C10 版	2005-05-10	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》C10 版	2005-05-10	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》C7 版	2005-05-18	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》C7 版	2005-05-19	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》19 版	2005-06-13	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司公告	《上海证券报》C6 版	2005-06-15	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》C7 版	2005-06-16	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》30 版	2005-06-25	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司四届三次董事会决议公告	《上海证券报》30 版	2005-06-25	www.sse.com.cn

太原天龙集团股份有限公司公告	《上海证券报》11 版	2005-07-01	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》A15 版	2005-07-13	www.sse.com.cn
太原天龙集团股份有限公司公告	《上海证券报》27 版	2005-07-30	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告

# 审计报告

中天华正（京）审[2005]100 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 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表与 2005 年 1—6 月会计期间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 1—6 月会计期间会计报表、2004 年年度会计报表出具了无法表示意见的审计报告，截止审计报告日止，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 6 月 30 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 6 月 30 日会计报表年初数及上年同期数的调整，将会对 2005 年 6 月 30 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，共计 6,110.00 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 38,023.02 万元,其中关联方应收款项累计提取坏账准备 33,604.81 万元;珠海金正公司累计提取存货跌价准备 6,935.28 万元;天龙集团公司对已判决的诉讼案件提取预计负债 7,588.10 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 1-6 月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。

中天华正会计师事务所

中国注册会计师: 李建勋

有限公司

中国注册会计师: 尹 巍

中国·北京

二 五年八月二十七日

## 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. 6. 30	2004. 12. 31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,640,279.64	7,761,904.49
短期投资	2	739,200.00	761,600.00
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	13,450,337.85	7,924,957.84
其他应收款	4	247,159,373.13	261,026,519.69
预付账款	5	838,779.82	5,903,448.83
应收补贴款			
存货	6	32,669,028.18	61,944,250.10
待摊费用	7	2,304,799.76	3,050,045.34
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>298,801,798.38</b>	<b>348,372,726.29</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	8	1,250,000.00	1,715,167.62
长期债权投资	8	8,800.00	8,800.00
<b>长期投资合计</b>		<b>1,258,800.00</b>	<b>1,723,967.62</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	9	174,965,867.82	174,543,589.97
减：累计折旧	9	60,588,516.52	56,342,744.33
<b>固定资产净值</b>	9	<b>114,377,351.30</b>	<b>118,200,845.64</b>
减：固定资产减值准备	9	13,089,764.91	13,089,764.91
<b>固定资产净额</b>		<b>101,287,586.39</b>	<b>105,111,080.73</b>
工程物资			
在建工程	11		49,960.00
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>101,287,586.39</b>	<b>105,161,040.73</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	11	501,875.00	511,000.00
长期待摊费用	12	1,640,480.16	1,861,688.16
其他长期资产			
<b>无形及其他资产合计</b>		<b>2,142,355.16</b>	<b>2,372,688.16</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>403,490,539.93</b>	<b>457,630,422.80</b>

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. 6. 30	2004. 12. 31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	171,664,364.40	167,806,737.00
应付票据	14	105,230,702.94	117,230,702.94
应付账款	15	358,002,465.20	367,257,901.54
预收账款	16	23,726,930.79	24,923,602.61
应付工资			16,703.00
应付福利费	17	4,194,070.18	3,731,592.81
应付股利			
应交税金	18	2,197,319.30	333,635.03
其他应交款	19	8,122.12	11,028.92
其他应付款	20	42,289,005.66	44,632,743.09
预提费用	21	22,378,464.28	13,407,642.84
一年内到期的长期负债	22	33,740,435.53	20,290,175.53
预计负债	23	75,881,041.45	56,946,207.82
<b>流动负债合计</b>		<b>839,312,921.85</b>	<b>816,588,673.13</b>
<b>长期负债：</b>			
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			
<b>长期负债合计</b>		<b>12,000,000.00</b>	<b>24,000,000.00</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>851,312,921.85</b>	<b>840,588,673.13</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>-38,821,258.40</b>	<b>-33,249,611.38</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	25	93,860,000.00	93,860,000.00
资本公积	26	237,588,430.87	232,269,486.82
盈余公积	27	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	28	-461,098,735.20	-402,310,374.01
未确认的投资损失		-297,330,084.63	-291,507,017.20
<b>股东权益合计</b>		<b>-409,001,123.52</b>	<b>-349,708,638.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>403,490,539.93</b>	<b>457,630,422.80</b>

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. 6. 30	2004. 12. 31
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,349,200.26	7,216,082.94
短期投资		739,200.00	761,600.00
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	1	7,760,676.93	3,795,419.82
其他应收款	2	208,553,427.22	253,035,611.77
预付账款		605,693.15	670,602.49
应收补贴款			
存货		2,057,089.38	15,108,427.48
待摊费用		2,239,912.45	3,050,045.34
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>223,305,199.39</b>	<b>283,637,789.84</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	3	1,250,000.00	1,715,167.62
长期债权投资	3	8,800.00	8,800.00
<b>长期投资合计</b>		<b>1,258,800.00</b>	<b>1,723,967.62</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价		167,785,985.86	167,569,455.86
减：累计折旧		58,814,415.01	55,147,693.65
固定资产净值		108,971,570.85	112,421,762.21
减：固定资产减值准备		13,089,764.91	13,089,764.91
固定资产净额		95,881,805.94	99,331,997.30
工程物资			
在建工程			49,960.00
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>95,881,805.94</b>	<b>99,381,957.30</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产		501,875.00	511,000.00
长期待摊费用		1,640,480.16	1,861,688.16
其他长期资产			
<b>无形及其他资产合计</b>		<b>2,142,355.16</b>	<b>2,372,688.16</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>322,588,160.49</b>	<b>387,116,402.92</b>

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. 6. 30	2004. 12. 31
流动负债：			
短期借款		158,214,264.40	153,198,837.00
应付票据		105,230,702.94	117,230,702.94
应付账款		59,176,236.62	51,850,176.11
预收账款		3,332,819.72	3,332,819.72
应付工资			
应付福利费		1,949,774.64	1,497,919.22
应付股利			
应交税金		383,938.13	158,247.56
其他应交款		6,123.82	4,223.94
其他应付款		36,258,057.21	54,305,679.41
预提费用		17,220,041.32	10,668,213.54
一年内到期的长期负债		33,740,435.53	20,290,175.53
预计负债		12,941,642.54	7,963,669.26
流动负债合计		428,454,036.87	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		440,454,036.87	444,500,664.23
股东权益：			
股本		93,860,000.00	93,860,000.00
资本公积		237,588,430.87	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		-461,932,117.15	-396,131,558.03
股东权益合计		-117,865,876.38	-57,384,261.31
负债和股东权益总计		322,588,160.49	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1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	29	32,302,887.58	656,799,787.78
减：主营业务成本	29	25,802,471.91	603,585,410.51
主营业务税金及附加		46,647.51	505,678.62
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		6,453,768.16	52,708,698.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	30	-2,695,023.75	699,269.92
减：营业费用	31	4,190,683.30	28,678,788.49
管理费用		42,759,631.88	36,310,290.97
财务费用	32	10,965,602.87	7,814,528.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-54,157,173.64	-19,395,639.49
加：投资收益（损失以“-”号填列）	33	-487,567.62	31,907.11
补贴收入			
营业外收入	34	34,447.29	136,297.43
减：营业外支出	35	15,800,123.29	396,088.18
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		-70,410,417.26	-19,623,523.13
减：所得税			2,566,363.82
少数股东损益		-5,798,988.64	735,637.04
加：未确认的投资损失		5,823,067.43	
五、净利润（亏损以“-”号填列）		-58,788,361.19	-22,925,523.99
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		-461,098,735.20	-215,801,469.02
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		-461,098,735.20	-215,801,469.02
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		-461,098,735.20	-215,801,469.02

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1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	4	23,640,891.65	221,127,868.84
减：主营业务成本	4	19,961,386.46	199,046,727.50
主营业务税金及附加		46,647.51	505,678.62
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		3,632,857.68	21,575,462.72
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		1,239,825.90	68,344.72
减：营业费用		3,996,254.88	16,323,347.82
管理费用		52,319,069.53	27,582,596.63
财务费用		10,214,406.45	7,117,520.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-61,657,047.28	-29,379,657.95
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5	-2,533,642.19	6,652,640.45
补贴收入			
营业外收入			51,056.38
减：营业外支出		1,609,869.65	249,562.87
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		-65,800,559.12	-22,925,523.99
减：所得税			
五、净利润（亏损以“-”号填列）		-65,800,559.12	-22,925,523.99
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		-461,932,117.15	-208,482,039.34
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		-461,932,117.15	-208,482,039.34
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		-461,932,117.15	-208,482,039.34

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

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		26,403,067.98	净利润		-58,788,361.19
收到的税费返还			加：未确认的投资损失		-5,823,067.43
收到的其他与经营活动有关的现金		34,447.29	加：少数股东本期损益		-5,798,988.64
现金流入小计		26,437,515.27	计提的资产损失准备		27,662,894.10
购买商品、接受劳务支付的现金		12,436,626.43	固定资产折旧		4,344,581.89
支付给职工以及为职工支付的现金		5,777,150.92	无形资产摊销		9,125.00
支付的各项税费		557,881.25	长期待摊费用摊销		221,208.00
支付的其他与经营活动有关的现金	36	8,009,756.57	待摊费用减少（减：增加）		733,546.58
现金流出小计		26,781,415.17	预提费用增加（减：减少）		1,859,873.52
经营活动产生的现金流量净额		-343,899.90	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		340,241.45
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		10,965,602.87
取得投资收益所收到的现金			投资损失（减：收益）		465,167.62
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			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）		23,285,230.82
现金流入小计			经营性应收项目的减少（减：增加）		-15,833,597.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		220,530.00	经营性应付项目的增加（减：减少）		16,012,643.22
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		-343,899.90
现金流出小计		220,530.00			
投资活动产生的现金流量净额		-220,530.00	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			融资租入固定资产		
借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金		9,022.21			
现金流入小计		9,022.21			
偿还债务所支付的现金		3,152,800.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现		2,603,669.20	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		1,640,279.64
支付的其他与筹资活动有关的现金			减：现金的年初余额		7,761,904.49
现金流出小计		5,756,469.20	加：现金等价物的年末余额		
筹资活动产生的现金流量净额		-5,747,446.99	减：现金等价物的年初余额		
四、汇率变动对现金的影响		190,252.04	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		-6,121,624.85	现金及等价物净增加额		-6,121,624.85

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  
元

单位：人民币

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		16,350,962.83	净利润		-65,800,559.12
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		42,146,230.08
收到的其他与经营活动有关的现金			固定资产折旧		3,666,721.36
现金流入小计		16,350,962.83	无形资产摊销		9,125.00
购买商品、接受劳务支付的现金		7,705,753.46	长期待摊费用摊销		221,208.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,765,158.70	待摊费用减少（减：增加）		810,132.89
支付的各项税费		180,991.67	预提费用增加（减：减少）		
支付的其他与经营活动有关的现金		6,142,093.01	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）		49,960.00
现金流出小计		17,793,996.84	固定资产报废损失		
经营活动产生的现金流量净额		-1,443,034.01	财务费用		10,214,406.45
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）		2,511,242.19
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）		13,051,338.10
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			经营性应收项目的减少（减：增加）		1,730,876.18
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）		-10,053,715.14
现金流入小计			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		216,530.00	经营活动产生的现金流量净额		-1,443,034.01
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		216,530.00			
投资活动产生的现金流量净额		-216,530.00	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			融资租入固定资产		
收到的其他与筹资活动有关的现金		7,631.21			
现金流入小计		7,631.21			
偿还债务所支付的现金		1,995,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,219,949.88	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			现金的年末余额		1,349,200.26
现金流出小计		4,214,949.88	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		-4,207,318.67	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		-5,866,882.68	现金及等价物净增加额		-5,866,882.68

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

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	21,650,503.00				380,230,186.91
其中：应收账款	242,564,976.89	2,005,711.02				244,570,687.91
其他应收款	116,014,707.02	19,644,791.98				135,659,499.00
二、短期投资跌价准备合计	38,400.00	22,400.00				60,800.00
其中：基金投资	38,400.00	22,400.00				60,800.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	85,927,797.25	12,600,424.00		27,704,997.35	27,704,997.35	70,823,223.90
其中：库存商品	20,465,315.65	6,610,432.90		120,472.63	120,472.63	26,955,275.92
原材料	65,462,481.60	5,989,991.10		27,584,524.72	27,584,524.72	43,867,947.98
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资	1,200,000.00					1,200,000.00
长期债权投资	1,200,000.00					1,200,000.00
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物	13,089,764.91					13,089,764.91
专用设备	3,440,000.00					3,440,000.00
运输设备	9,282,508.62					9,282,508.62
六、无形资产减值准备	367,256.29					367,256.29
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						
九、总计	458,835,646.07	34,273,327.00		27,704,997.35	27,704,997.35	465,403,975.72

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

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	42,123,830.08				158,858,559.36
其中：应收账款	2,197,228.04	3,245,724.23				5,442,952.27
其他应收款	114,537,501.24	38,878,105.85				153,415,607.09
二、短期投资跌价准备合计	38,400.00	22,400.00				60,800.00
其中：基金投资	38,400.00	22,400.00				60,800.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	1,505,729.53			35,282.50	35,282.50	1,470,447.03
其中：库存商品	1,505,729.53			35,282.50	35,282.50	1,423,388.17
原材料						
四、长期投资减值准备合计	300,000.00					300,000.00
其中：长期股权投资	300,000.00					300,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	13,089,764.91					13,089,764.91
其中：房屋、建筑物	3,440,000.00					3,440,000.00
专用设备	9,282,508.62					9,282,508.62
运输设备	367,256.29					367,256.29
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						
九、总计	131,668,623.72	42,146,230.08		35,282.50	35,282.50	173,779,571.30

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：

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、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；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

太原天龙集团股份有限公司  
董事长：田家俊  
2005年8月25日

**太原天龙集团股份有限公司**  
**合并会计报表附注**  
**2005年1—6月会计期间**

单位：人民币元

## 一、公司概况

太原天龙集团股份有限公司（以下简称“本公司”），其前身系太原天龙商业贸易集团总公司，成立于1988年12月，后经山西省体改委[晋经改(1992)第54号]文件批准，于1992年10月以定向募集方式整体改组设立为股份制企业，总股本6386万股，每股面值1元，注册资本6386万元。经中国证券监督管理委员会证监发字（2000）48号文件批准，本公司于2000年5月8日向社会公开发行人民币普通股（A股）3000万股，2000年6月15日在上海证券交易所挂牌交易。本公司变更后的注册资本为9386万元。

本公司2003年第一次临时股东大会通过了《关于重大资产置换的议案》，于2003年2月28日实施了以所属天龙超市、天龙大酒店资产与广东金正电子有限公司视频项目相关资产的置换工作，成立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”）。

2003年4月21日，本公司第二次临时股东大会审议通过了《公司关于投资成立三晋大厦有限责任公司的议案》。2003年4月30日，太原市三晋大厦有限公司成立，原太原天龙集团股份有限公司三晋大厦从2003年5月1日起不再纳入本公司会计报表汇总范围。

本公司2003年6月20日第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于投资设立珠海市金正电子工业有限公司的议案》，决定收购珠海金正公司90%的股权。收购工作于2003年7月未完成，自收购工作完成之日起珠海金正公司纳入本公司合并报表范围。2003年12月18日第四次股东大会审议通过了《关于向珠海市金正电子工业有限公司增资的议案》，珠海金正公司注册资本由人民币3,000,000.00元增资为人民币50,000,000.00元。本公司所持股权比例不变。

经过上述变更后，本公司经营范围为：批发零售针纺织品、百货、劳保用品、日用杂品、五金交电、化工产品、普通机械、通讯设备、卫生洁具、建材、家具、装潢材料、服装、音响器材（除火工产品及化学危险品）、焦炭、生铁、矿产品（除专控品）。零售粮油、音像制品、卷烟（限分支机构）；晒图、照片扩印；家电维修；商品仓储；服装洗染；金银饰品修理。食品、土产品、纺织丝绸、服装、轻工产品、五金产品、机电产品进出口及进出口代理（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。经营进料加工和“三来一补”业务。经营对销贸易和转口贸易。生产及销售VCD机、DVD机、功放、音箱等电子产品及家用电器、有线电话；销售通信器材（地面卫星接收设备除外）；钢材；黄金制品零售、代客维修及以旧换新业务（限分支机构）；化妆品销售（限分支机构）；糕点、熟肉、饮料、酒、茶叶、副食品、保健食品销售（限分支机构）、汽车销售（除小轿车）。

## 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

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

### 3、记账基础和计价原则

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。

### 4、记账本位币与外币业务核算方法

本公司及其子公司会计核算以人民币为记账本位币。对外币经济业务，按业务发生当日的市场汇率折合人民币记账，期末对外币账户的余额，按期末市场汇率进行调整，其差额作为汇兑损益记入财务费用或进行资本化。

#### 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、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账；处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

期末，本公司及其子公司的短期投资按成本与市价孰低法计价，即按短期投资总成本高于总市值的差额提取跌价准备，并计入当年度损益类账项。

#### 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。

坏账损失的核算采用备抵法。坏账准备的计提采用账龄分析法，具体计提比例为：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	15%
二至三年	30%
三年以上	50%

对确实无法收回的应收款项单独计提坏账准备。

#### 8、存货核算方法

存货包括商品采购、库存商品、材料物资、原材料、在产品、自制半成品、委托加工材料、低值易耗品等。

库存商品、材料物资、原材料购入以实际成本入账，发出采用加权平均法核算。

在产品期末按实际耗用的原材料价值计价，人工成本及制造费用全部由完工产品负担。

本公司以购置单价在 200 元以上 2000 元以下、使用年限在一年以上的物品为低值易耗品，200 元以上 400 元以下的采用一次摊销法，400 元以上 2000 元以下的采用五五摊销法。

期末，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

##### A、长期股权投资核算方法：

(1) 股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值记账；

(2) 拥有被投资企业股权 20%以下时，采用成本法核算。拥有被投资企业股权 20%至 50%时，采用权益法核算。拥有被投资企业股权 50%以上时，采用权益法核算并合并会计报表；

(3) 股权投资差额：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单位所有者权益份额之间的差额，按照不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

#### B、长期债权投资的核算方法：

本公司对债权投资以实际支付的价款扣除自发行日到债券购入日的应计利息后余额记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

#### C、长期投资减值准备的提取方法：

期末，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。

D、根据 1999 年 3 月 17 日财政部财会函字[1999]10 号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，本公司对已资不抵债的子公司进行权益法核算时，按本公司持股比例计算应承担的亏损，冲减长期股权投资的账面价值，将长期股权投资账面价值减计至零。在编制合并报表时，本公司将未确认的子公司累计亏损分担额在合并资产负债中增设“未确认的投资损失”项目予以反映。

### 10、固定资产计价和折旧核算方法

A、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 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

B、固定资产按实际成本计价。折旧采用直线法分类计提，残值率为 4%。

固定资产分类与折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	25-35 年	2.74%-3.84%
运输设备	5-10 年	9.60%-19.20%
专用设备	5-15 年	6.40%-19.20%

C、期末，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

A、在建工程核算内容包括：固定资产新建工程、改扩建工程所发生的实际支出及预付工程款。工程达到预定可使用状态时估价转入固定资产，并按规定计提折旧。待办理了竣工决算手续后调整为实际成本。因专门借款发生的利息在满足《企业会计准则—借款费用》条件下予以资本化。

B、在建工程减值准备计提方法：期末，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、无形资产的计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

无形资产减值准备计提方法：期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，按其差额计提无形资产减值准备。如果存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

### 14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价，按受益期限平均摊销。开办费自开始生产经营的当月起一次计入当月损益。

### 15、收入确认原则

A、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 本公司不再对该商品拥有继续管理权和控制权；
- (3) 相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 与该商品有关的收入成本能够可靠地计量。

B、提供劳务：

(1) 劳务在同一会计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；

(2) 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入企业，已经发生的劳务和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比确认劳务收入。

### 16、所得税的会计处理方法

本公司及其子公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 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消。

少数股东权益的数额是根据本公司所属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。

#### 18、会计政策、会计估计的变更

本公司及其子公司本期无会计政策、会计估计变更事项。

### 三、税项

#### 1、流转税及附加

- (1) 增值税：按规定税率 17%或 13%计缴。
- (2) 营业税：按应税收入的 5%计缴。
- (3) 消费税：按金银首饰销售收入的 5%计缴。
- (4) 城市维护建设税：
  - A、本公司按应缴增值税、营业税、消费税额的 7%计缴。
  - B、东莞分公司、珠海金正公司按 5%计缴。
- (5) 教育费附加：
  - A、本公司按应缴增值税、营业税、消费税额的 3%计缴。
  - B、东莞分公司、珠海金正公司按 4%计缴。

#### 2、所得税

本公司执行 33%的所得税税率，本公司之子公司珠海金正公司执行 15%的所得税税率。

### 四、控股子公司及合并会计报表范围的变化

本公司及其子公司直接及间接拥有 50%以上权益性资本的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地址	注册成立 时间	注册资本	实际投资额	拥有 权益	经营业务	经济性质
山西太原天龙威皇食品有限公司	山西省太原市桃园北路 91 号	1995.06	1,000,000.00	600,000.00	60.00%	食品加工及零售	有限责任公司
珠海市金正电子工业有限公司	广东省珠海市高新技术开发区三灶科技园	2003.04	50,000,000.00	45,000,000.00	90.00%	生产、销售电子产品、家用电器、经营进料加工和“三来一补”等业务	有限责任公司
珠海市金正贸易有限公司	广东省珠海市高新技术开发区三灶科技园	2003.12	1,000,000.00	900,000.00	90.00%	销售电子视听及音响器材、家用电器、通讯产品及进出口业务	有限责任公司

(1) 山西太原天龙威皇食品有限公司的资产总额、本期主营业务收入及净利润额占母子公司资产总额、本期主营业务收入及净利润额的比例均小于 10%，依据财政部会计司财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定，未纳入合并范围。

(2) 由于未取得珠海市金正贸易有限公司(以下简称“珠海贸易公司”)的 2004 年度、2005 年 1—6 月会计报表，故未将其纳入合并会计报表范围。

### 五、利润分配

本公司章程规定的净利润分配顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积 10%；
- (3) 提取法定公益金 10%；
- (4) 提取任意盈余公积；
- (5) 分配股利。

### 六、合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31			
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额	
现金	RMB		701, 388. 02	RMB		439, 216. 84	
	USD			USD	102. 00	8. 2767	844. 22
			<u>701, 388. 02</u>			<u>440, 061. 06</u>	
银行存款	RMB		938, 890. 74	RMB		7, 319, 136. 96	
	USD			USD	288. 54	8. 2767	2, 388. 14
	JPY	11	0. 08	0. 88	JPY		
	HK			HK	300. 00	1. 0611	<u>318. 33</u>
			<u>938, 891. 62</u>			<u>7, 321, 843. 43</u>	
			<u>1, 640, 279. 64</u>			<u>7, 761, 904. 49</u>	

(2) 东莞分公司、珠海金正公司部分银行存款账户被冻结, 冻结金额为254, 253. 34元。

(3) 货币资金期末余额较年初余额减少6, 121, 624. 85元, 主要原因是本公司银行承兑保证金减少所致。

## 2、短期投资和短期投资跌价准备

短期投资和短期投资跌价准备明细项目列示如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	投资金额	年末市值	跌价准备	投资金额	年末市值	跌价准备
鹏华中国基金 **	800, 000. 00	739, 200. 00	60, 800. 00	800, 000. 00	761, 600. 00	38, 400. 00
	<u>800, 000. 00</u>	<u>739, 200. 00</u>	<u>60, 800. 00</u>	<u>800, 000. 00</u>	<u>761, 600. 00</u>	<u>38, 400. 00</u>

\*系东莞分公司投资鹏华中国 50 基金 800, 000. 00 元。短期投资期末按成本与市价孰低计价, 基金投资期末市价来源于证券交易所 2005 年 6 月 30 日净值公告。

## 3、应收账款

(1) 本公司及其子公司应收账款账龄分析列示如下：

账龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	2, 901, 206. 72	1. 13%	145, 060. 35	241, 910, 426. 93	96. 58%	238, 561, 136. 13
1-2年	249, 584, 164. 18	96. 73%	240, 622, 602. 83	6, 993, 842. 78	2. 79%	2, 418, 175. 74
2-3年	3, 949, 989. 84	1. 53%	2, 217, 359. 71	632. 00	0. 00%	632. 00
3年以上	1, 585, 665. 02	0. 61%	1, 585, 665. 02	1, 585, 033. 02	0. 63%	1, 585, 033. 02
	<u>258, 021, 025. 76</u>	<u>100. 00%</u>	<u>244, 570, 687. 91</u>	<u>250, 489, 934. 73</u>	<u>100. 00%</u>	<u>242, 564, 976. 89</u>

(2) 应收账款期末余额中前五名客户合计252, 399, 360. 03元, 占应收账款总额的比例为97. 82%, 其主要明细项目列示如下：

债务人	金额	欠款时间
高力资讯网络科技(香港)有限公司	239, 522, 541. 17	1-2年
宝鸡市宝花电器有限公司	4, 225, 028. 80	1—2年、2—3年
广东昊正实业开发有限公司	4, 103, 556. 66	1—2年、2—3年
湖南华海高科电子有限公司	2, 542, 410. 20	1-2年
杭州万全电子有限公司	2, 005, 823. 20	1-2年

(3) 应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项, 应收关联方往来款项详见附注八(三)。

(4) 本公司期末对应收账款各账户进行分析, 对高力资讯网络科技(香港)有限公司等 138 户存在较大风险、预计难以收回的应收账款单独提取坏账准备 242,063,939.79 元。

#### 4、其他应收款

(1) 本公司及其子公司其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	6,244,876.12	1.64%	377,017.50	141,320,667.95	37.48%	62,449,683.80
1-2年	64,166,313.49	16.76%	21,017,475.50	211,489,243.04	56.09%	32,462,125.88
2-3年	290,265,802.93	75.82%	95,195,626.41	79,883.40	0.02%	23,965.02
3年以上	22,141,879.59	5.78%	19,069,379.59	24,151,432.32	6.41%	21,078,932.32
	382,818,872.13	100.00%	135,659,499.00	377,041,226.71	100.00%	116,014,707.02

(2) 其他应收款期末余额前五名客户合计326,413,094.02元, 占其他应收款总额的比例为85.27%, 其主要明细项目列示如下：

债务人	金额	欠款时间
广东金正电子有限公司	* 163,389,391.89	1年以内、1-2年、2-3年
三晋大厦	** 79,343,371.79	1-2年、2-3年
深圳市瀚海工贸有限公司	40,348,554.48	1-2年、2-3年
河北承德宽城唐杖子矿业有限公司	*** 29,500,000.00	2-3年
深圳市达瑞进出口贸易有限公司	13,831,775.86	2-3年

\*由于广东金正电子有限公司预收了东莞分公司、珠海金正公司客户货款, 东莞分公司、珠海金正公司根据与客户对账结果及广东金正电子有限公司销售部人员提供的资料, 于2004年度将广东金正电子有限公司代收货款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。

本公司年初应收广东金正电子有限公司款项107,334,821.04元, 期末应收广东金正电子有限公司款项163,389,391.89元, 增加56,054,570.85元, 主要原因如下: 东莞分公司根据与广东金正电子有限公司签订的《债权债务转让协议》, 将应收深圳乐土嘉实业有限公司款项5090万元、应收广东佳彩数码科技有限公司款项1020万元转为应收广东金正电子有限公司款项。

\*\*本公司期末其他应收款中应收太原市三晋大厦有限公司(以下简称“三晋大厦”)共计79,343,371.79元(募股资金投入25,410,000.00元、代三晋大厦偿还中国工商银行贷款47,000,000.00元、代三晋大厦垫付利息工程款等6,933,371.79元), 主要系根据本公司2003年4月股东大会决议通过的《公司关于投资成立三晋大厦有限责任公司的议案》划转形成。2004年3月16日、4月13日, 本公司就关于对三晋大厦应收款项的债权回收问题已与有关银行达成协议并签订“房产处置协议书”, 但一直未实施。

\*\*\*本公司与中际投资有限公司、承德宽城唐杖子矿业有限责任公司于2003年11月8日签署《债务转移协议》, 将委托中际投资有限公司理财资金余额34,500,000.00元转为对承德宽城唐杖子矿业有限责任公司的债权, 由承德宽城唐杖子矿业有限责任公司分三期以人民币归还。其中: 2003年12月31日之前, 支付人民币5,000,000.00元; 2004年12月31日之前, 支付人民币10,000,000.00元; 2005年12月31日之前, 支付人民币19,500,000.00元。2003年12月30日, 本公司已收到承德宽城唐杖子矿业有限责任公司归还的人民币5,000,000.00元。本期内无回款。

(3) 其他应收款余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项, 应收关联方往来款项详见附注八(三)。

(4) 本公司期末对其他应收款各账户进行分析,对深圳市金正信实业有限公司等 206 户(含应收个人债权 64 户)存在较大风险、预计难以收回的其他应收款按照账面债权净额(应收减应付)单独提取坏账准备 46,579,791.74 元。

## 5、预付账款

(1) 预付账款账龄分析列示如下:

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	838,779.82	100%	5,852,601.84	99.14%
1-2年				
2-3年				
3年以上			50,846.99	0.86%
	838,779.82	100.00%	5,903,448.83	100.00%

(2) 预付账款期末余额中前五名客户合计 542,690.12 元,占预付账款总额的比例为 64.70%,其主要明细项目列示如下:

债务人	2005.6.30	欠款时间
中山市卓尔龙贸易有限公司	225,904.28	1年以内
东莞市大岭山山叶五金制品厂	154,104.30	1年以内
中山市创富服装贸易有限公司	85,086.67	1年以内
深圳圳恒	74,398.29	1年以内
珠海三谷	3,196.58	1年以内

(3) 预付账款中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项,预付关联方款项详见附注八(三)。

(4) 预付账款期末余额较年初余额减少 5,064,669.01 元,主要原因系珠海金正电子工业有限公司本期将难以收回的预付材料款 4,380,826.33 元转入其他应收款所致。

## 6、存货及存货跌价准备

(1) 存货及存货跌价准备明细项目列示如下:

项目	2005.6.30			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
库存商品	23,298,778.44	20,344,843.02	2,953,935.42	44,485,253.71	19,827,056.99	24,658,196.72
原材料	52,980,539.29	37,378,304.13	15,602,235.16	67,329,570.82	43,090,925.32	24,238,645.50
低值易耗品	1,507,709.35		1,507,709.35	1,607,465.92	323,878.58	1,283,587.34
分期收款发出商品	614,094.56	614,094.56		651,850.97	638,258.66	13,592.31
委托加工材料	15,647,654.87	5,875,549.29	9,772,105.58	17,126,894.75	10,961,212.64	6,165,682.11
在产品	9,443,475.57	6,610,432.90	2,833,042.67	16,671,011.18	11,086,465.06	5,584,546.12
	103,492,252.08	70,823,223.90	32,669,028.18	147,872,047.35	85,927,797.25	61,944,250.10

(2) 东莞分公司、珠海金正公司的存货处于保护性查封状态。

(3) 珠海金正公司存货期末余额 99,964,715.67 元,依据珠海金正公司计调、采购、销售等部门意见和市场信息,期末共计提取存货跌价准备 69,352,776.87 元。珠海金正公司未对存放在珠海金正公司以外的存货进行核实,进口材料的海关监管期延长至 2005 年 7 月份。

(4) 存货期末余额较年初余额变动幅度较大，主要原因系东莞分公司、珠海金正公司停产，处理库存所致。

(5) 可变现净值的确认方法：在正常生产经营条件下以期末市场售价作为市价，以市价作为可变现净值。

#### 7、待摊费用

项目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
进项税	2,711,045.34	2,962,191.99	3,433,324.88	2,239,912.45
取暖费	339,000.00		339,000.00	
汽车费	0.00	13,257.65	5,357.02	7,900.63
模具费	0.00	86,360.00	29,373.32	56,986.68
	<u>3,050,045.34</u>	<u>3,061,809.64</u>	<u>3,807,055.22</u>	<u>2,304,799.76</u>

#### 8、长期股权投资及长期投资减值准备

(1) 长期投资明细项目列示如下：

项目	2004. 12. 31			本期增加	本期减少	2005. 6. 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	2,915,167.62	1,200,000.00	1,715,167.62	2,046,074.57	2,511,242.19	2,450,000.00	1,200,000.00	1,250,000.00
长期债权投资	8,800.00		8,800.00			8,800.00		8,800.00
	<u>2,923,967.62</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>1,723,967.62</u>	<u>2,046,074.57</u>	<u>2,511,242.19</u>	<u>2,458,800.00</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>1,258,800.00</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	本期权益增(减)额	本期分得的现金红利	累计权益增(减)额	2005. 6. 30
山西杏花村汾酒厂股份有限公司		0.16%	1,050,000.00	1,050,000.00					1,050,000.00
山西太原天龙威皇食品有限公司		60.00%	600,000.00	465,167.62		-465,167.62		-600,000.00	
太原市三晋大厦有限公司		40.08%	400,800.00					-400,800.00	
圆缘宾馆		9.67%	500,000.00	500,000.00					500,000.00
珠海市金正贸易有限公司		90.00%	900,000.00	900,000.00					900,000.00
			<u>3,450,800.00</u>	<u>2,915,167.62</u>		<u>-465,167.62</u>		<u>1,000,800.00</u>	<u>2,450,000.00</u>

(3) 长期股权投资减值准备明细项目列示如下：

	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
圆缘宾馆	300,000.00			300,000.00
珠海市金正贸易有限公司	900,000.00			900,000.00
	<u>1,200,000.00</u>			<u>1,200,000.00</u>

期末对长期投资进行检查，对因存在经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值的长期投资—圆缘宾馆，按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。

由于未取得珠海贸易公司的 2004 年度、2005 年 1—6 月会计报表，对其全额计提长期投资减值准备。

#### 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：

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
固定资产原值				
房屋建筑物	74,529,891.86			74,529,891.86
专用设备	97,879,423.31	818,779.00	396,501.15	98,301,701.16
运输设备	2,134,274.80			2,134,274.80
	<u>174,543,589.97</u>	<u>818,779.00</u>	<u>396,501.15</u>	<u>174,965,867.82</u>
累计折旧				
房屋建筑物	24,307,108.60	972,197.04		25,279,305.64
专用设备	31,201,522.83	3,332,176.66	150,317.44	34,383,382.05
运输设备	834,112.90	91,715.93		925,828.83
	<u>56,342,744.33</u>	<u>4,396,089.63</u>	<u>150,317.44</u>	<u>60,588,516.52</u>
净值	118,200,845.64			114,377,351.30
固定资产减值准备				
房屋建筑物	3,440,000.00			3,440,000.00
专用设备	9,282,508.62			9,282,508.62
运输设备	367,256.29			367,256.29
	<u>13,089,764.91</u>			<u>13,089,764.91</u>
固定资产净额	<u>105,111,080.73</u>			<u>101,287,586.39</u>

(2) 本期由在建工程转入专用设备 211,540.00 元。

(3) 固定资产中用于借款抵押的房屋评估权利价值为 222,200,000.00 元。

(4) 上述固定资产中，珠海金正公司期末账面净额为 5,405,780.45 元，仍处于查封状态。

## 10、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程项目名称	2004.12.31	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	2005.6.30	资金来源
大厦装修		211,540.00	211,540.00			
金正呼叫中心	49,960.00			49,960.00		
	<u>49,960.00</u>	<u>211,540.00</u>	<u>211,540.00</u>	<u>49,960.00</u>		

## 11、无形资产

无形资产明细项目列示如下：

项目	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005.6.30	剩余摊销年限
土地使用权	2,170,000.00	511,000.00		9,125.00		501,875.00	27.5

## 12、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

类别	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.6.30
管网费	620,000.00	205,416.00		31,000.00	174,416.00

增容费	3,804,174.16	1,656,272.16	190,208.00	1,466,064.16
	<u>4,424,174.16</u>	<u>1,861,688.16</u>	<u>221,208.00</u>	<u>1,640,480.16</u>

### 13、短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
抵押借款	150,209,264.40	143,198,837.00
质押借款	13,450,100.00	14,607,900.00
担保借款	8,005,000.00	10,000,000.00
	<u>171,664,364.40</u>	<u>167,806,737.00</u>

(2) 抵押物为天龙大厦房产及三晋大厦一层国际会议中心房产，其中：2004年5月18日到期的500万元贷款抵押物为三晋大厦一层国际会议中心房产。

(3) 担保借款8,005,000.00元为东莞分公司贷款，担保单位为珠海金正公司、东莞市金正数码科技有限公司、刘会来、田家俊。

(4) 根据中国工商银行太原市迎泽支行通知，本公司在该行的短期抵押借款79,000,000.00元已转入中国东方资产管理公司太原办事处。

(5) 期末本公司逾期贷款金额为153,764,364.40元，明细项目列示如下：

贷款单位	起讫日期	年利率%	金额	借款条件
工行迎泽支行	2003.1.17-2004.1.10	6.903	5,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.2.28-2004.2.15	6.903	8,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.3.17-2004.1.20	6.903	7,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.5.21-2004.5.18	6.903	7,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.5.21-2004.5.18	6.903	5,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.6.27-2004.6.26	6.903	5,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.6.30-2004.6.10	6.903	3,500,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.6.28-2004.5.26	6.903	3,500,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.8.25-2004.7.10	6.903	5,200,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.8.29-2004.8.10	6.903	3,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.9.30-2004.9.16	6.903	4,400,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.9.30-2004.9.10	6.903	3,600,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.12.25-2004.11.10	6.903	10,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2003.12.25-2004.10.8	6.903	8,800,000.00	抵押
中行鼓楼支行	2003.9.22-2004.9.16	6.6906	10,000,000.00	抵押
中行鼓楼支行	2003.9.22-2004.9.18	6.6906	10,000,000.00	抵押
中行鼓楼支行	2003.9.22-2004.9.12	6.6906	10,000,000.00	抵押
中行鼓楼支行	2003.9.22-2004.9.15	6.6906	10,000,000.00	抵押
中行鼓楼支行	2004.11.26-	7.56	6,184,493.40	抵押
中行鼓楼支行	2005.01.17-	7.56	7,124,771.00	抵押
交通银行深南中支行	2003.8.11-2004.8.10	5.31	8,005,000.00	担保
交通银行珠海分行西区支行	2004.6.29-2004.9.13	4.62	2,000,000.00	信用证打包
交通银行珠海分行西区支行	2004.6.11-2004.9.11	4.62	2,000,000.00	信用证打包
交通银行珠海分行西区支行	2004.5.18-2004.7.27	4.62	4,450,100.00	信用证打包
交通银行珠海分行西区支行	2004.6.11-2004.9.11	4.62	5,000,000.00	信用证打包
			<u>153,764,364.40</u>	

### 14、应付票据

(1) 应付票据明细项目列示如下：

票据种类	2005.6.30	2004.12.31
------	-----------	------------

商业承兑汇票	105,230,702.94	105,230,702.94
银行承兑汇票		12,000,000.00
	105,230,702.94	117,230,702.94

(2) 应付票据期末余额中：

A、期末公司机关应付票据金额为 29,000,000.00 元，系以天龙购物广场房产做抵押物开出的承兑汇票，期末已逾期。

B、期末东莞分公司应付票据金额为 76,230,702.94 元，系在交通银行深圳分行深南中支行 8000 万元额度范围内开出的商业承兑汇票，期末全部逾期。

## 15、应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,181,412.71	7.59%	315,531,792.11	85.92%
1-2年	279,822,022.18	78.16%	37,916,565.03	10.32%
2-3年	37,591,642.08	10.50%	122,779.49	0.03%
3年以上	13,407,388.23	3.75%	13,686,764.91	3.73%
	358,002,465.20	100.00%	367,257,901.54	100.00%

(2) 应付账款账户期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项, 应付关联方往来款项详见附注八 (三)。

(3) 珠海金正公司、东莞分公司发生突发事件，为避免债权人多确认债权，给本公司带来损失，对部分已进入诉讼程序的款项未予核实。

(4) 账龄超过 3 年以上应付账款未支付的主要原因是：账龄超过 3 年以上的应付账款有近千家，均属于正常业务往来，本公司在支付货款时逐笔认定偿还款项，未滚动结算。

## 16、预收账款

(1) 预收账款账龄分析列示如下：

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	443,458.18	1.87%	21,969,465.97	88.15%
1-2年	22,427,355.92	94.52%	2,954,136.64	11.85%
2-3年	856,116.69	3.61%	-	0.00%
3年以上			-	0.00%
	23,726,930.79	100.00%	24,923,602.61	100.00%

(2) 预收账款期末余额中无预收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 1 年以上预收账款系空调款，未结转的原因系空调事业部人员离岗，无原始单据，无法结转。

## 17、应付福利费

应付福利费明细项目列示如下：

项目	2005.6.30	2004.12.31
应付福利费	4,194,070.18	3,731,592.81



## 18、应交税金

(1) 应交税金明细项目列示如下：

税项	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增值税	855,192.02	-48,024.72
营业税	109,592.01	71,885.64
城建税	7,793.94	5,375.91
消费税	1,749.95	4,913.16
所得税		
印花税	412.78	1,243.31
房产税	377,053.36	236,558.07
个人所得税	6,744.50	7,493.50
关税	686,366.48	
土地税	152,414.26	54,190.16
	<u>2,197,319.30</u>	<u>333,635.03</u>

上述各税项的法定税率在附注三中表述。

(2) 应交税金增加的主要原因系珠海金正公司对来料加工进口手册延期未出口材料补提了关税及期末应交增值税增加。

## 19、其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	3,340.26	2,303.96
价格调控基金	1,670.14	1,151.99
河道管理费	1,113.42	767.99
堤维防护费	1,998.30	6,804.98
	<u>8,122.12</u>	<u>11,028.92</u>

计缴标准在附注三中表述。

## 20、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,992,979.27	21.27%	26,460,437.61	59.28%
1-2年	17,094,134.64	40.42%	5,815,751.85	13.03%
2-3年	4,257,468.97	10.07%	2,113,666.44	4.74%
3年以上	11,944,422.78	28.24%	10,242,887.19	22.95%
	<u>42,289,005.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>44,632,743.09</u>	<u>100.00%</u>

(2) 其他应付款期末余额中应付前五名客户金额合计 20,876,575.43 元，占其他应付款总额的 49.37%。其他应付款主要明细项目列示如下：

项目	2005. 6. 30	欠款时间
养老保险	8,508,840.00	1年以内、1-2年
广东金正电子有限公司	6,193,781.22	1年以内、1-2年
康华有限公司	3,254,459.85	3年以上

广州开发工程公司	2,048,994.36	3年以上
质量保证金	870,500.00	1-2年

(3) 期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 应付关联方款项详见附注八(三)。

## 21、预提费用

预提费用明细项目列示如下:

项目	2005.6.30	2004.12.31
租赁费	649,816.00	649,816.00
诉讼费	3,632,739.23	1,772,865.71
利息支出	16,802,107.25	9,691,159.33
违约金	1,050,956.49	1,050,956.49
运杂费	242,845.31	242,845.31
	<u>22,378,464.28</u>	<u>13,407,642.84</u>

预提费用增加的主要原因是预提的利息、诉讼费未及时结算。

## 22、一年内到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期负债明细项目列示如下:

借款类别	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	年利率	金额	年利率
抵押借款	12,000,000.00	5.76%	20,290,175.53	5.76%
抵押借款	21,740,435.53	7.56%		
	<u>33,740,435.33</u>		<u>20,290,175.53</u>	

(2) 期末本公司一年内到期的长期负债中逾期贷款金额为 21,740,435.53 元, 明细项目列示如下:

贷款单位	起讫日期	年利率%	金额	借款条件
工行迎泽支行	2001.6.28-2003.6.3	5.76	2,700,000.00	抵押
工行迎泽支行	2001.6.28-2004.6.3	5.76	4,000,000.00	抵押
工行迎泽支行	2001.6.28-2005.6.3	5.76	11,000,000.00	抵押
工行迎泽支行			4,040,435.53	欠息
			<u>21,740,435.53</u>	

抵押物为原三晋大厦房产, 本公司拟与债权方协商办理有关变更手续。

(3) 根据中国工商银行太原市迎泽支行通知, 本公司在该行的一年内到期抵押借款 29,700,000.00 元已转入中国东方资产管理公司太原办事处。

## 23、预计负债

预计负债明细项目列示如下:

项目	2005.6.30	2004.12.31
担保损失	58,659,272.50	56,946,207.82
供应商	* 17,221,768.95	
	<u>75,881,041.45</u>	<u>56,946,207.82</u>

预计负债增加的主要原因是本期根据法院判决情况补提了预计损失。

\*系法院判决应付供应商金额与账面金额差数。

## 24、长期借款

(1) 长期借款明细项目列示如下：

贷款种类	2005. 6. 30	年利率	借款条件
抵押借款	12,000,000.00	5.76%	抵押
	12,000,000.00		

(2) 长期借款抵押物为原三晋大厦房产，本公司拟与债权方协商办理有关变更手续。

(3) 根据中国工商银行太原市迎泽支行通知，本公司在该行的长期抵押借款 12,000,000.00 元已转入中国东方资产管理公司太原办事处。

## 25、股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
未上市流通股份：				
发起人股份	33,860,000.00			33,860,000.00
其中：国家持有股份	6,640,600.00			6,640,600.00
境内法人持有股份	27,219,400.00			27,219,400.00
募集法人股份	17,000,000.00			17,000,000.00
未上市流通股份合计	50,860,000.00			50,860,000.00
已上市流通股份：				
人民币普通股	43,000,000.00			43,000,000.00
已上市流通股份合计	43,000,000.00			43,000,000.00
股份总数	93,860,000.00			93,860,000.00

## 26、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	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
股本溢价	179,492,666.69			179,492,666.69
其他资本公积	52,775,013.36	3,272,869.48 *		56,047,882.84
股权投资准备	1,806.77	2,046,074.57 **		2,047,881.34
	232,269,486.82	5,318,944.05		237,588,430.87

\*根据与债权人达成的协议，本期东莞分公司以存货抵偿债务，产生收益 3,272,869.48 元计入资本公积—其他资本公积。

\*\*根据与债权人达成的协议，本期珠海金正公司以存货抵偿债务，产生收益 2,273,416.19 元计入资本公积，本公司相应增加资本公积—股权投资准备 2,046,074.57 元。

## 27、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. 6. 30
法定盈余公积	15,298,537.67			15,298,537.67
法定公益金	2,680,727.77			2,680,727.77
任意盈余公积				
	17,979,265.44			17,979,265.44

## 28、未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
年初未分配利润	-402,310,374.01	-192,875,945.03
本年度合并净利润	-58,788,361.19	-209,434,428.98
加：本年度合并净利润调增（减）数		
年初未分配利润调增（减）数		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-461,098,735.20</u>	<u>-402,310,374.01</u>

## 29、主营业务收入及成本

（1）主营业务明细项目列示如下：

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005. 1-6	2004. 1-6	2005. 1-6	2004. 1-6	2005. 1-6	2004. 1-6
视频收入	8,661,995.93	598,067,901.62	5,841,085.45	551,909,987.82	2,820,910.48	46,157,913.80
零售及批发	21,489,797.32	31,761,808.41	17,806,223.69	26,139,476.36	3,683,573.63	5,622,332.05
酒店收入					0.00	0.00
锰矿业务	2,122,100.33	1,546,437.55	2,155,162.77	2,461,618.88	-33,062.44	-915,181.33
外销釉面砖		3,065,398.79		2,818,736.74	0.00	246,662.05
机场座椅		213,587.09		213,587.09	0.00	0.00
其他	28,994.00	57,577.27	0.00	7,106.61	28,994.00	50,470.66
空调		22,087,077.05		20,034,897.01	0.00	2,052,180.04
	<u>32,302,887.58</u>	<u>656,799,787.78</u>	<u>25,802,471.91</u>	<u>603,585,410.51</u>	<u>6,500,415.67</u>	<u>53,214,377.27</u>

（2）本公司零售业无法披露前五名客户销售额。

（3）主营业务收入、主营业务成本大幅度下降的主要原因是珠海金正公司、东莞分公司被迫停产，至今仍未全面恢复生产经营。

## 30、其他业务利润

其他业务利润（亏损）明细项目列示如下：

项 目	2005. 1-6	2004. 1-6
其他业务收入	2,637,865.62	62,262,553.03
减：其他业务支出	5,332,889.37	61,563,283.11
其他业务利润（亏损）	<u>-2,695,023.75</u>	<u>699,269.92</u>

其他业务利润本期发生较大亏损的主要原因是销售库存原材料出现较大亏损。

广东金正电子有限公司委托本公司经营置换出的天龙超市、天龙大酒店资产，双方于2004年3月续签委托协议。本公司2005年1—6月共取得委托经营收入1,500,000.00元，发生委托经营成本

支出 568,434.20 元，包括工资、各项税费等。

### 31、营业费用

营业费用减少的主要原因是东莞分公司、珠海金正公司 2004 年上半年正常生产，而本期被迫停产后，未能全面恢复生产经营，运杂费、广告费支出减少所致。

### 32、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项目	2005.1-6	2004.1-6
	10,731,716.	7,464,362.4
利息支出	86	2
减：利息收入	9,022.21	117,554.71
汇兑损益	190,252.04	234,276.28
其他	52,656.18	233,444.61
	10,965,602.	7,814,528.6
	87	0

财务费用本期增加的主要原因是贷款逾期，利息支出增加。

### 33、投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

项 目	2005.1-6	2004.1-6
长期股权投资权益法核算取得收益(损失)	* -465,167.62	
长期股权投资成本法核算取得收益(损失)		31,907.11
委托理财收益		
计提短期投资跌价准备	-22,400.00	
	-487,567.62	31,907.11

\*系威皇食品有限公司本期投资收益。

### 34、营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

项 目	2005.1-6	2004.1-6
固定资产清理净收益		
罚没收入		114,379.14
其他	34,447.29	21,918.29
	34,447.29	136,297.43

### 35、营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项 目	2005.1-6	2004.1-6
预计担保损失	15,212,350.91	
固定资产清理净损失	49,960.00	

价格调控基金	1,972.09	9,385.94
罚款及滞纳金	64,793.94	80,000.00
其他	471,046.35	306,702.24
	<u>15,800,123.29</u>	<u>396,088.18</u>

本期营业外支出增加的主要原因是根据法院判决情况计提了预计担保损失所致。

### 36、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金主要明细列示如下：

项目	2005年1-6月
差旅费	372,922.68
业务招待费	306,970.72
保险费	90,071.01
运杂费	201,571.97
水电费、电话费	1,414,784.56

### 37、非经常性损益

项目	金额
净利润	-58,788,361.19
减：营业外收入	34,447.29
加：营业外支出	15,800,123.29
扣除非经常性损益后净利润	<u>-43,022,685.19</u>

## 七、母公司会计报表主要项目附注

### 1、应收帐款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

项目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	2,397,973.33	18.16%	119,898.67	3,112,972.80	51.95%	301,945.54
1-2年	8,061,881.95	61.06%	3,389,955.91	1,294,010.04	21.59%	309,617.48
2-3年	1,158,108.90	8.77%	7	632.00	0.01%	632.00
3年以上	1,585,665.02	12.01%	1,585,665.02	1,585,033.02	26.45%	1,585,033.02
	<u>13,203,629.20</u>	<u>100.0%</u>	<u>5,442,952.27</u>	<u>5,992,647.86</u>	<u>100.0%</u>	<u>2,197,228.04</u>

(2) 应收账款期末余额中前五名合计 11,426,287.44 元，占应收账款总额的比例为 86.54%。其主要明细项目列示如下：

债务人	金额	欠款时间
广东昊正实业有限公司	4,103,556.66	1年以内、1-2年、2-3年
珠海金正	2,373,821.63	1-2年
湖南华海高科电子有限公司	2,542,410.20	1-2年
杭州万全电子有限公司	2,005,823.20	1-2年

广州地区碟机代理

400,675.75 1-2年

(3) 应收账款期末余额较年初余额变动幅度较大，主要原因是本期东莞分公司根据《债权债务转让协议书》，将其他应收款中应收广东金正电子有限公司款项转为湖南华海高科电子有限公司、杭州万全电子有限公司货款及应收广东昊正实业有限公司货款增加所致。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	39,500,381.57	10.91%	33,909,572.22	132,056,353.45	35.93%	61,012,676.02
1-2年	10,390,383.36	2.87%	5,435,011.61	211,285,443.84	57.48%	32,421,927.88
2-3年	289,936,389.79	80.10%	95,001,643.67	79,883.40	0.02%	23,965.02
3年以上	22,141,879.59	6.12%	19,069,379.59	24,151,432.32	6.57%	21,078,932.32
	361,969,034.31	100.00%	153,415,607.09	367,573,113.01	100.00%	114,537,501.24

(2) 其他应收款期末余额中前五名合计 285,030,097.34 元，占其他应收款总额的比例为 78.74%。其主要明细项目列示如下：

债务人	金额	欠款时间
广东金正电子有限公司	155,243,218.61	1年以内、1-2年、2-3年
三晋大厦	79,343,371.79	1-2年、2-3年
河北承德宽城唐杖子矿业有限公司	29,500,000.00	2-3年
深圳市达瑞进出口贸易有限公司	13,831,775.86	2-3年
广东昊正实业开发有限公司	7,111,731.08	3年以上

## 3、长期股权投资

(1) 长期投资明细项目列示如下：

项目	2004.12.31			本期增加	本期减少	2005.6.30		
	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	2,015,167.62	300,000.00	1,715,167.62			300,000.00	1,250,000.00	
长期股权投资	8,800.00		8,800.00	465,167.62	1,550,000.00	0	0	
	2,023,967.62	300,000.00	1,723,967.62			1,558,800.00	1,258,800.00	
	2	0	1,723,967.62	465,167.62	0	0	0	

(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	本年分得的现金红利	累计权益增(减)额	2005.6.30
山西杏花村汾酒厂股份有限公司		0.16%	1,050,000.00	1,050,000.00					1,050,000.00

山西太原天龙威皇食品有限公司	60.00%	600,000.00	465,167.62	-465,167.62	-600,000.00	
圆缘宾馆	9.67%	500,000.00	500,000.00			500,000.00
太原市三晋大厦有限公司	40.08%	400,800.00			-400,800.00	
珠海市金正电子工业有限公司	90.00%	45,000,000.00				-
					45,000,000.00	
		47,550,800.00	2,015,167.62	-465,167.62		-
					46,000,800.00	1,550,000.00

(3) 长期股权投资减值准备明细项目列示如下：

	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
圆缘宾馆	300,000.00			300,000.00

山西太原天龙威皇食品有限公司 1995 年 6 月注册成立，经营期限 10 年，2005 年 6 月到期。

#### 4、主营业务收入

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005.1-6	2004.1-6	2005.1-6	2004.1-6	2005.1-6	2004.1-6
视频收入		184,483,059.73		167,406,201.82		17,076,857.91
零售及批发	21,489,797.32	31,761,808.41	17,806,223.69	26,139,476.36	3,683,573.63	5,622,332.05
酒店收入	0.00		0.00		0.00	
锰矿业务	2,122,100.33	1,546,437.55	2,155,162.77	2,461,618.88	-33,062.44	-915,181.33
外销釉面砖	0.00	3,065,398.79	0.00	2,818,736.74	0.00	246,662.05
机场座椅	0.00	213,587.09	0.00	213,587.09	0.00	0.00
其他	28,994.00	57,577.27	0.00	7,106.61	28,994.00	50,470.66
	23,640,891.65	221,127,868.84	19,961,386.46	199,046,727.50	3,679,505.19	22,081,141.34

主营业务收入、主营业务成本大幅度下降的主要原因是东莞分公司本期被迫停产后，至今仍未全面恢复生产经营。

#### 5、投资收益

本公司投资收益（损失）明细项目列示如下：

项 目	2005.1-6	2004.1-6
长期股权投资权益法核算取得收益（损失）	-	6,620,733.34
计提短期投资跌价准备	-22,400.00	
长期股权投资成本法核算取得收益（损失）		31,907.11
	-	
	2,533,642.19	6,652,640.45

#### 八、关联方关系及其交易

(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：

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	持股比例
------	------	------	---------	------



东莞市金正数码科技有限公司	东莞市	生产、销售数字电子产品	母公司	29%
珠海市金正电子工业有限公司	珠海市	产销电子产品及家用电器	子公司	90%
山西太原天龙威皇食品有限公司	太原市	食品加工销售	子公司	60%
珠海市金正贸易有限公司	珠海市	音响器材、通信设备、家用电器批发	孙公司	81%

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

公司名称	2004. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2005. 6. 30
东莞市金正数码科技有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00
珠海市金正电子工业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
山西太原天龙威皇食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
珠海市金正贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

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		本期增加数		本期减少数		2004. 12. 31	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
东莞市金正数码科技有限公司	27,219,400.00	29.00%					27,219,400.00	29.00%
珠海市金正电子工业有限公司	45,000,000.00	90.00%					45,000,000.00	90.00%
山西太原天龙威皇食品有限公司	600,000.00	60.00%					600,000.00	60.00%
珠海市金正贸易有限公司	900,000.00	90.00%					900,000.00	90.00%

4、不存在控制关系的关联方关系的性质：

公司名称	与本公司的关系
广东金正电子有限公司	同一母公司
东莞市金正通讯设备有限公司	同一母公司
珠海蓝十星技术服务公司	同一母公司
深圳市金正信实业有限公司	同一母公司
珠海市金正投资有限公司	同一母公司
珠海市金正数码科技有限公司	同一母公司
广州市万浩电子有限公司	同一母公司
太原市三晋大厦有限公司	参股公司
广东昊正实业有限公司	关键管理人员控制
高力资讯网络科技（香港）有限公司	关键管理人员控制
深圳市瀚海工贸实业有限公司	关键管理人员控制
深圳市利泰来投资发展有限公司	关键管理人员控制

(二) 关联方交易事项

(1) 采购货物

企业名称	2005年1—6月	2004年1—6月
广东金正电子有限公司		9,669,210.52
深圳市瀚海工贸实业有限公司		61,680,030.28
高力资讯网络科技（香港）有限公司		132,378,666.53

(2) 销售货物

企业名称	2005年1-6月	2004年1—6月
广州市万浩电子有限公司	513,324.79	14,391,288.03
高力资讯网络科技（香港）有限公司		415,141,565.71

企业名称	2005年1-6月	2004年1—6月
广东金正电子有限公司		1,839,637.83
珠海蓝十星技术服务公司		759,984.20
深圳市瀚海工贸实业有限公司		874,708.72
深圳市金正信实业有限公司		5,131,504.27
广东昊正实业有限公司	2,122,100.33	

### (3) 担保事项

A、珠海金正公司于2004年3月31日为广东金正电子有限公司在中国农业银行东莞市长安支行的贷款提供10500万元的最高额保证，合同编号（粤莞长安）农银高保字（2004）第181号，期限为2004年3月21日至2009年3月30日。实际担保金额为4000万元，系一年期借款，其中：2004年4月3日—2005年3月31日2000万元；2004年5月31日—2005年5月30日2000万元。

B、珠海金正公司于2004年6月7日为广东金正电子有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳红岭支行的9000万元授信额度提供担保，期限为2003年3月25日至2004年3月25日。东莞分公司、珠海金正公司分别为广东金正电子有限公司向深圳市达瑞进出口贸易有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳红岭支行开出的500万元的商业承兑汇票提供担保，该500万元的商业承兑汇票包含在上述9000万元额度内。

C、2004年7月9日，珠海金正公司、东莞市金正数码科技有限公司、刘会来、田家俊为东莞分公司在交通银行深圳深南中支行的9000万元授信额度提供担保，其中借款1000万元，商业承兑汇票8000万元。珠海金正公司、广东金正电子有限公司、东莞市金正数码科技有限公司对东莞分公司在交通银行深圳深南中支行向深圳市达瑞进出口贸易有限公司开出的1450万元的商业承兑汇票提供担保，该1450万元的商业承兑汇票包含在上述8000万元额度内。

D、2004年6月10日，东莞市金正数码科技有限公司、广东金正电子有限公司、天龙集团、东莞分公司为珠海金正公司所欠深圳市达瑞进出口贸易有限公司货款14,104,393.17元及违约金154,848.22元提供担保。

### (4) 债权转账

东莞分公司根据与广东金正电子有限公司签订的《债权债务转让协议》，将应收深圳乐士嘉实业有限公司款项5090万元、应收广东佳彩数码科技有限公司款项1020万元，共计6110万元转为应收广东金正电子有限公司款项。

### (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	2005.6.30	2004.12.31	占全部应收(付)款项余额的比重	
				2005.6.30	2004.12.31
应收账款	高力资讯网络科技(香港)有限公司	239,522,541.17	239,705,664.87	92.83%	95.69%
	深圳市瀚海工贸实业有限公司	---	135,901.14	0.00%	0.05%
	广州市万浩电子有限公司	400,675.75	---	0.16%	0.00%
	珠海蓝十星技术服务公司	955,733.60	955,733.60	0.37%	0.38%
	广州昊正实业有限公司	4,103,556.66	1,705,583.33	1.59%	0.68%
其他应收款	深圳市金正信实业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2.61%	2.65%
	广东金正电子有限公司	163,389,391.89	107,334,821.04	42.68%	28.47%
	东莞市金正通讯设备有限公司	797,158.00	797,158.00	0.21%	0.21%

项目	关联方名称	2005.6.30	2004.12.31	占全部应收(付)款项余额的比重	
				2005.6.30	2004.12.31
	东莞市金正数码科技有限公司	192,472.00	192,472.00	0.05%	0.05%
	珠海市金正数码科技有限公司	341,400.00	341,400.00	0.09%	0.09%
	山西太原天龙威皇食品有限公司	707,922.66	739,199.70	0.18%	0.20%
	太原市三晋大厦有限公司	79,343,371.79	80,269,425.01	20.73%	21.29%
	珠海金正贸易有限公司	1,000.00	1,000.00	0.00%	0.00%
	深圳市瀚海工贸实业有限公司	40,348,554.48	40,212,653.34	10.54%	10.67%
	广州昊正实业有限公司	7,111,731.08	8,136,331.08	1.86%	2.16%
应付账款	深圳市瀚海工贸实业有限公司	31,266,583.95	31,304,340.36	8.73%	8.52%
其他应付款	广东金正电子有限公司	6,193,781.22	5,758,894.29	14.65%	12.90%
	东莞市金正数码科技有限公司	500,000.00	500,000.00	1.18%	1.12%
	珠海市金正投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	3.55%	3.36%
预收账款	广州市万浩电子有限公司	7,550.00	7,200.00	0.03%	0.04%
	深圳市金正信实业有限公司	19,937.00	19,937.00	0.08%	0.08%
	广东金正电子有限公司	4,110.00	4,110.00	0.02%	0.02%

关联方采用个别认定法按照账面债权净额计提坏账准备明细：

项目	关联方单位名称	计提坏账准备金额
应收账款	高力资讯网络科技(香港)有限公司	239,522,541.17
应收账款	深圳市瀚海工贸实业有限公司	0.00
应收账款	珠海蓝十星技术服务公司	955,733.60
		240,478,274.77
其他应收款	东莞市金正通讯设备有限公司	797,158.00
其他应收款	深圳市金正信实业有限公司	10,000,000.00
其他应收款	深圳市瀚海工贸实业有限公司	9,081,970.53
其他应收款	山西太原天龙威皇食品有限公司	707,922.66
其他应收款	珠海金正贸易有限公司	1,000.00
其他应收款	珠海市金正数码科技有限公司	341,400.00
		20,929,451.19
		261,407,725.96

## 九、资产负债表日后事项

1、根据天龙威皇食品有限公司章程及股东会决议，该公司正处于清算阶段。

2、根据山西省晋中市中级人民法院(2005)晋中中法刑初字第00026号刑事判决书，东莞分公司原财务部经理、珠海市金正电子工业有限公司原副总经理黄蓉因犯有“隐匿会计凭证、会计账簿罪”，于2005年7月20日被判处有期徒刑5年，并处罚金人民币20万元。

3、根据2004年度股东大会决议，本公司出资组建珠海市红日东方电子有限公司公司，注册资金1500万元人民币，本公司出资1350万元，持股比例90%，另外10%股权由其他法人企业或者自然人出资，总投资额5000万元。2005年7月5日，该公司在广东省珠海市工商行政管理局注册成立，注册号为4404001006880，注册资本为150万元，核定的经营范围为：电子产品及家用电器的开发；商业批发、零售(需行政许可项目除外，法律法规禁止的不得经营)。根据珠海岳华安地联合会计师

事务所出具的岳华安地验字 2005-01-0550 号《验资报告》，天龙集团出资 135 万元、曾庆发出资 11.25 万元、张兴强出资 3.75 万元。

4、逾期贷款尚未偿还。

## 十、或有及承诺事项

1、公司机关、购物广场共发生诉讼案件 21 起，涉案金额 82,092,763.22 元，其中：涉及应付工程款及劳务纠纷 15 起，涉案金额 6,694,769.05 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 6 月 30 日，涉及应付工程款、劳务及担保纠纷 21 起案件中，已判决和调解裁定案件 12 起（已执行完毕的案件 2 起，涉案金额 623,148.55 元），涉案金额 69,523,741.38 元，原告撤诉案件 2 起，涉案金额 171,473.40 元；正在审理的案件 7 起，涉案金额 12,397,548.44 元。形成损失明细如下：预计担保损失 5,208,033.73 元。

2、东莞分公司共发生诉讼案件 9 起，涉案金额 117,783,613.60 元，其中：涉及应付货款纠纷 5 起，涉案金额 2,239,251.75 元；涉及贷款及担保连带责任的 4 起，涉案金额 115,544,361.85 元。

截止 2005 年 6 月 30 日，涉及应付货款纠纷案件中，4 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 4 起案件，已全部判决。形成损失明细如下：诉讼费 34,517.00 元、预计担保损失 4,248,049.11 元，违约金 32,372.00 元、利息费用 3,418,670.70 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 68,378,349.02 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。

### 3、对外担保情况

(1) 2004 年 6 月 10 日，东莞分公司为珠海金正公司所欠深圳市达瑞进出口贸易有限公司的货款 14,104,393.17 元及违约金 154,848.22 元提供担保。

(2) 2004 年 6 月 7 日，珠海金正公司为广东金正电子有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳红岭支行的贷款提供 9000 万元的最高额保证，合同编号：BZ33103034 - 02 号，期限 2003-3-25 至 2004-3-25。2004 年 6 月 10 日，东莞分公司、珠海金正公司为广东金正电子有限公司向深圳市达瑞进出口贸易有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳红岭支行开出的 500 万元的商业承兑汇票提供担保。该 500 万元商业承兑汇票包含在上述 9000 万元最高额度内。

(3) 珠海金正公司于 2004 年 3 月 31 日为广东金正电子有限公司在中国农业银行东莞市长安支行的贷款提供 10500 万元的最高额保证，合同编号（粤莞长安）农银高保字（2004）第 181 号，期限为 2004 年 3 月 21 日至 2009 年 3 月 30 日。实际担保金额为 4000 万元，系一年期借款，其中：2004 年 4 月 3 日—2005 年 3 月 31 日 2000 万元；2004 年 5 月 31 日—2005 年 5 月 30 日 2000 万元。

(4) 2004 年 7 月 9 日，珠海金正公司为东莞分公司在交通银行深圳深南中支行的授信额度提供 9000 万元的最高额度保证合同，合同编号：交银深 2003 年深南中最保字 032-1 号，期限：2003 -

7-29 至 2004-7-29，其中：借款 1000 万元，商业承兑汇票 8000 万元。珠海金正公司为东莞分公司向深圳市达瑞进出口贸易有限公司在交通银行深圳深南中支行开出的 1450 万元的商业承兑汇票提供担保。该 1450 万元商业承兑汇票包含在上述 8000 万元最高额度内。

## 十一、其他重要事项

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，目前案件尚在审理中。

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》，万平在侦查、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，冻结期限为 2004 年 11 月 24 日至 2005 年 11 月 23 日。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%，质押期限为 2004 年 3 月 15 日至 2005 年 4 月 30 日。

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。