

太原理工天成科技股份有限公司

600392

2004 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	22
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	25

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、山西天元会计师事务所（有限公司）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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、公司法定代表人：杜文广
- 3、公司董事会秘书：段吉福
联系地址：山西省太原市平民路 5(北)号
电话：0351-3182809
传真：0351-3186299
E-mail：duanjf@tichn.net
公司证券事务代表：杨红香
联系地址：山西省太原市平民路 5（北）号
电话：0351-3182809
传真：0351-3186299
- 4、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
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室和上海证券交易所
- 6、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

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 7 月 1 日

公司首次注册登记地点：山西省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：1400001006404

公司税务登记号码：140114701012581（国税） 140109701012581（地税）

公司聘请的境内会计师事务所名称：山西天元会计师事务所（有限公司）

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：山西省太原市水西门街 67 号省国税大楼 21 层

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	47,105,266.43
净利润	36,206,664.38
扣除非经常性损益后的净利润	36,165,151.67
主营业务利润	94,998,821.46
其他业务利润	0.00
营业利润	47,268,844.89
投资收益	-72,598.69
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-90,979.77
经营活动产生的现金流量净额	-15,776,910.93
现金及现金等价物净增加额	-36,509,177.30

（二）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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	20,813.34
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	33,319.36
所得税影响数	-12,619.99
合计	41,512.71

（三）报告期末公司前三年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	2004 年	2003 年	本期比上年增减(%)	2002 年
主营业务收入	619,632,712.27	362,867,866.43	70.76	320,231,196.36
利润总额	47,105,266.43	33,116,848.75	42.24	30,967,784.60
净利润	36,206,664.38	27,120,238.13	33.50	26,779,730.83
扣除非经常性损益的净利润	36,165,151.67	27,431,649.29	31.92	26,369,927.34
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增减(%)	2002 年末
总资产	722,780,004.26	568,385,646.87	27.16	163,863,230.30
股东权益	352,029,577.65	326,618,386.75	7.78	79,452,248.62
经营活动产生的现金流量净额	-15,776,910.93	11,393,972.73	-238.47	12,221,351.47

主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.503	0.377	33.42	0.554
最新每股收益				
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	10.29	8.30	23.98	33.71
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	10.27	12.39	-17.11	39.99
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.219	0.158	-238.61	0.253
每股收益 (加权平均)	0.503	0.437	15.10	0.554
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.502	0.381	31.76	0.546
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.502	0.442	13.57	0.546
净资产收益率 (加权平均) (%)	10.56	12.25	-13.80	40.54
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均) (%)	10.55	12.39	-14.85	39.99
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末
每股净资产	4.89	4.54	7.71	1.64
调整后的每股净资产	4.87	4.54	7.27	1.64

(四) 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	26.99	27.71	1.32	1.32
营业利润	13.43	13.79	0.66	0.66
净利润	10.29	10.56	0.50	0.50
扣除非经常性损益后的净利润	10.27	10.55	0.50	0.50

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	72,000,000.00	196,345,900.00	17,769,338.48	5,923,112.81	40,503,148.27	326,618,386.75
本期增加	0.00	4,526.52	6,974,399.21	2,324,799.74	18,432,265.17	25,411,190.90
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期末数	72,000,000.00	196,350,426.52	24,743,737.69	8,247,912.55	58,935,413.44	352,029,577.65

1、资本公积增加：本公司报告期内投资山西天成自动控制工程有限公司，初始投资成本低于应享有的该公司所有者权益份额 1069.60 元；投资北京太工天成测控技术有限公司，初始投资成本低于应享有的该公司所有者权益份额 3,456.92 元。

2、盈余公积、法定公益金增加：报告期内实现利润按照公司章程提取。

3、未分配利润增加：报告期内实现的净利润增加。

4、股东权益合计增加：报告期内实现的净利润增加。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
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

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2003-05-14	9.73	23,700,000	2003-05-29	23,700,000	

经中国证券监督管理委员会(证监发行字[2003]39号)批准,公司于2003年5月14日采用全部向二级市场投资者定价配售的方式,以每股9.73元的价格,向社会公开发行人民币普通股(A股)2370万股,并于2003年5月29日在上海证券交易所上市,获准上市交易数量为2370万股。上市后公司总股本为7200万股。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2004年8月16日,本公司第二大股东山西宏展担保有限公司(简称“宏展担保”)、第三大股东山西佳成资讯有限公司(简称“佳成资讯”)分别与山西山晋商贸有限公司(简称“山晋商贸”)签订《股份转让协议书》。宏展担保将其持有的本公司5,948,145股(占本公司总股本8.261%)社会法人股转让给山晋商贸,转让价款共计人民币26,766,652.5元;佳成资讯将其持有的本公司3,678,045股(占本公司总股本5.108%)社会法人股转让给

山晋商贸，转让价款共计人民币 16,551,202.5 元。上述股份转让过户手续已于 2004 年 9 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。至此，山晋商贸持有本公司 9,626,190 股社会法人股，占本公司总股本 13.370%，为本公司第二大股东；宏展担保持有本公司 5,808,075 股社会法人股，占本公司总股本 8.067%，为本公司第三大股东；佳成资讯持有本公司 3,678,045 股社会法人股，占本公司总股本 5.108%，为本公司第四大股东。相关公告详见 2004 年 8 月 17 日和 2004 年 9 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 12,810 户其中非流通股股东 6 户，流通 A 股股东 12,804 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	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	0	国有股东
山西山晋商贸有限公司	9,626,190	9,626,190	13.370	未流通	0	
山西宏展担保有限公司	-5,948,145	5,808,075	8.067	未流通	0	
山西佳成资讯有限公司	-3,678,045	3,678,045	5.108	未流通	0	
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	
太原德雷科技开发有限公司	0	2,062,410	2.864	未流通	0	
国信证券有限责任公司	0	251,539	0.349	已流通	未知	
裕隆证券投资基金	220,400	220,400	0.306	已流通	未知	
彭王氏	142,700	142,700	0.198	已流通	未知	
王予广	140,000	140,000	0.194	已流通	未知	

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、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

名称：太原理工大学

法人代表：谢克昌

成立日期：1902 年

主要经营业务或管理活动：理工及相关学科大专、本科、研究生、硕士研究生、博士研究生学历教育，相关科学研究、继续教育、专业培训、学术交流，相关社会服务。

(2) 实际控制人情况

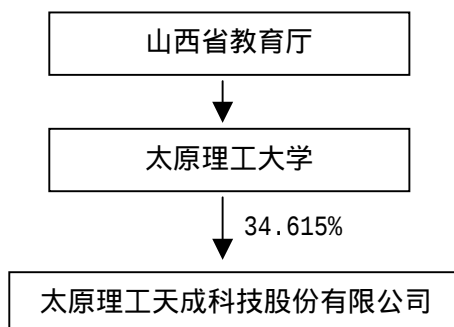
名称：山西省教育厅

太原理工大学为山西省教育厅直属的事业单位。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
山西山晋商贸有限公司	刘锦奇	9,000	2003-11-04	批发零售环保设备、汽车（除小轿车）、工程机械、矿产品、化工产品（除危险品）、钢材、建材、装饰材料、焦炭、洗精煤、五金交电、针纺织品、办公用品、家用电器、日用百货、礼品、土特产品；环保工程的技术开发；经济信息咨询服务。自营和代理各类商品和技术的进出口。高新技术产业、能源化工产业的投资。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年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
裕隆证券投资基金	220,400	A 股
彭王氏	142,700	A 股
王予广	140,000	A 股
徐瑞金	130,000	A 股
李广林	127,000	A 股
罗肖群	120,000	A 股
刘明生	105,493	A 股
左作忠	102,900	A 股
刘阳	100,000	A 股

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。

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。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
杜文广	董事长	男	42	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
汤子强	副董事长	男	60	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
兰旭	副董事长	男	39	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
刘锦奇	董事	男	37	2004-10-15	2006-08-07	0	0	0	
闫海琴	董事	男	48	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
闫广发	董事	男	50	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
张高勇	独立董事	男	63	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
冯子标	独立董事	男	67	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
孙建中	独立董事	男	48	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
杨世春	监事会召集人	男	65	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
谈鸿财	监事	男	57	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
贺金成	监事	男	43	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
苏斌	职工代表监事	男	46	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
荣小平	职工代表监事	男	45	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
张元义	副总经理	男	51	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
阎志中	副总经理兼财务负责人	男	34	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
彭晋春	副总经理	男	34	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
贺岩	副总经理	女	42	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
张起贵	副总经理	男	42	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
何小刚	技术负责人	男	45	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	
段吉福	董事会秘书	男	50	2003-08-08	2006-08-07	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1) 杜文广，工学硕士，高级工程师。曾任教于太原工业大学电机系，太原工业大学技术开发公司从事技术开发工作，任山西天元电子技术有限公司副总经理，山西太工天成科技实业有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总经理。

(2) 汤子强，教授。曾任太原工业大学产业处处长，山西太工天成科技实业有限公司董

事。现任本公司副董事长。

(3) 兰旭，硕士。曾任太原宏展装饰工程有限公司董事长。现任山西宏展担保有限公司董事长，本公司副董事长。

(4) 刘锦奇，曾任山西省柳林县柳林煤矿供销科科长，山西柳林县四泰煤化公司董事长。现任山西山晋商贸有限公司董事长，本公司董事。

(5) 闫海琴，博士。曾任广西北海银河股份有限公司副总经理。现任深圳市殷图科技发展有限公司董事长，本公司董事。

(6) 闫广发，硕士。教授。曾任职于太原工业大学自动化系，任太原工业大学电机系副主任、党总支副书记、书记。现任太原理工大学纪检委副书记，本公司董事。

(7) 张高勇，教授，博士生导师，中国工程院院士，全国人大代表。曾任中国日用化学工业研究所所长，表面活性剂国家工程研究中心主任。现任中国工程院产业工程科技委员会委员，本公司独立董事。

(8) 冯子标，教授，博士生导师。曾任山西财经大学校长。现任山西省九届人大财经委员会委员，中国生产力经济学会常务理事，山西经济学会会长，本公司独立董事。

(9) 孙建中，博士，教授，博士生导师。曾任山西财经大学常务副校长。现任晋中学院院长，本公司独立董事。

(10) 杨世春，教授，博士生导师。曾任太原理工大学常务副校长。现任太原理工大学机械学院表面光整技术研究所所长，本公司监事会召集人。

(11) 谈鸿财，大专，工程师。曾任中国人民解放军沈阳军区黑龙江生产建设兵团五师47团副连长，山西矿业学院总务处副处长、校办产业委员会办公室副主任，太原理工大学审计处处长。现任本公司监事。

(12) 贺金成，本科，经济师。曾任核工业部设计院结构工程师，太原宏展装饰工程有限公司项目经理。现任山西宏展担保有限公司经济师，本公司监事。

(13) 苏斌，学士，高级工程师。曾任教于太原工业大学，为本公司核心技术人员。现任本公司职工代表监事。

(14) 荣小平，硕士，高级工程师。曾任教于太原工业大学自动化系，任山西天元电子科技有限公司总工程师，山西太工天成科技实业有限公司核心技术人员。现任本公司职工代表监事、工会主席

(15) 张元义，学士，高级工程师。曾任教于太原工业大学，任太原工业大学科技开发公司计算机事业部经理，山西太工天成科技实业有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

(16) 阎志中，硕士，讲师。曾任教于太原理工大学信息系、计算机系，任山西通泰昌集团股份有限公司副总经理，本公司总经理助理、证券部经理。现任本公司副总经理兼财务负责人。

(17) 彭晋春，学士。曾任山西太工天成科技实业有限公司部门经理。现任本公司副总经理。

(18) 贺岩，学士，高级工程师。曾任太原工业大学化工系分团委书记、党总支秘书，太原工业大学科技开发公司财务人员，本公司财务部经理。现任本公司副总经理。

(19) 张起贵，硕士，副教授。曾任太原智林新技术公司副经理、经理，太原理工天成智林教育科技有限公司总经理。现任本公司副总经理，深圳分公司总经理。

(20) 何小刚，学士，副教授。曾任教于太原理工大学自动化系，山西太工天成科技实业有限公司总工程师。现任本公司技术负责人。

(21) 段吉福，学士，高级工程师。曾任太原工业大学材料工程学院院办主任、总务处长、产业处长，山西太工天成科技实业有限公司从事技术工作。现任本公司董事会秘书。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬、津贴
汤子强	太原理工大学	产业处处长	1997-05 ~		是
兰旭	山西宏展担保有限公司	董事长	1998-08 ~		是
刘锦奇	山西山晋商贸有限公司	董事长	2003-11 ~		是
闫海琴	深圳市殷图科技发展有限公司	董事长	2000-04 ~		是
闫广发	太原理工大学	纪检委副书记	1997-05 ~		是
谈鸿财	太原理工大学	审计处处长	1997-05 ~		是
贺金成	山西宏展担保有限公司	经济师	1998-11 ~		是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杜文广	太原理工天成智林教育科技有限公司	董事长	2000-07		否
杜文广	太原理工天成软件科技有限公司	董事长	2001-06		否
杜文广	山西天成担保有限公司	董事长	2003-12		否
杜文广	山西天成大洋能源化工有限公司	董事长	2004-10		否
刘锦奇	山西天成大洋能源化工有限公司	副董事长兼总经理	2004-10		否
张元义	山西天成自动控制有限公司	董事长	2004-02		否
张起贵	太原理工天成智林教育科技有限公司	总经理	2000-07		是
何小刚	山西亿众公用事业有限公司	董事长	2003-07		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司制定的《年薪制度实施办法》对高级管理人员进行考评，按考评结果确定报酬。

2、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	703,520
金额最高的前三名董事的报酬总额	108,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	138,770
独立董事的津贴	36,000 元/年/人

3、报酬区间

报酬数额区间	人数
4 - 5 万元	9
3 - 4 万元	6
2 - 3 万元	3
1 - 2 万元	2

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈兴国	董事	工作调动

2004 年 8 月 25 日, 公司召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于改选董事会成员的议案》, 同意陈兴国先生辞去公司第二届董事会董事职务, 提名增补刘锦奇先生为公司第二届董事会董事候选人。以上改选董事事宜已经公司 2004 年 10 月 15 召开的 2004 年度第二次临时股东大会审议批准。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职工为 604 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
技术和开发人员	234
生产和销售人员	278
行政管理人员	58
财务管理人员	34

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士	11
硕士	41
本科	217
大专	307
其它	28

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

根据中国证监会、上海证券交易所发布的相关文件要求，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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，修改了《公司章程》，进一步规范公司对外担保行为；按照法定程序改选了董事会成员，保证了董事会决策的独立性与规范性；严格按照相关法律、法规，真实、准确、完整、及时地披露信息；注重投资者关系管理工作，通过多种方式与投资者沟通，认真接待股东来访和咨询，充分保护投资者合法权益。从整体上看，公司运作和管理基本符合《上市公司治理准则》的规定。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
张高勇	5	4	1	0	
冯子标	5	5	0	0	
孙建中	5	4	1	0	

独立董事张高勇先生未亲自出席公司第二届董事会第七次会议，书面委托独立董事冯子标先生代行表决权；独立董事孙建中先生未亲自出席第二届董事会第五次会议，书面委托独立董事冯子标先生代行表决权。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会各项议案及其它非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极参加公司召开的董事会议和股东大会，认真审阅会议材料，实时了解公司动态，分别从法律、会计、政策等多角度对公司的生产经营提供了一系列建设性意见和建议，并对公司的定期报告、对外投资、对外担保、关联交易、董事提名等重大事项作出了客观、公正的判断，并发表独立意见，有效保证了公司董事会的科学决策和程序合法，切实维护了公司整体及广大投资者的利益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有健全独立的业务体系，具有面向市场自主经营的能力。公司业务的开展不依赖于公司控股股东，公司与控股股东的业务性质完全不同，不存在同业竞争。

2、人员方面：公司具有独立的人事和薪酬体系，与控股股东严格分离，独立发放员工工资；公司董事、监事均严格按照法定程序产生，不存在被控股股东操纵的情况；公司高管人员（除董事、监事外）均不在股东单位兼任职务和领取薪酬。

3、资产方面：公司资产独立、完整，拥有完整的生产经营设施和独立运作的经营系统，对其所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构方面：公司拥有独立、完善的组织机构，与控股股东不存在隶属或重叠情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务核算体系以及财务会计制度和对分、子公司的管理制度。公司自负盈亏、在银行独立开户、独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司依据制定的《高管人员年薪制实施办法》对高级管理人员进行考评、激励和约束。根据公司年度业绩和个人业绩进行考评，以兑现对高管人员的奖励。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

根据公司第二届董事会第四次会议决议，公司于 2004 年 4 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《太原理工天成科技股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告暨召开 2003 年度股东大会的通知》。2004 年 5 月 7 日，公司 2003 年度股东大会在太原市新建南路 5 号山西大酒店二楼多功能厅举行。会议由董事长杜文广先生主持，出席会议的股东及股东代理人共 5 名，代表有效表决权股份 48,300,000 股，占公司总股本的比例为 67.083%。公司董事、监事、高管人员列席了会议，会议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。山西恒一律师事务所律师原建民、孙水泉到会见证并出具法律意见书。会议召开合法有效。

股东大会通过的决议及披露情况：

- （1）审议通过《公司 2003 年度董事会工作报告》
- （2）审议通过《公司 2003 年度监事会工作报告》
- （3）审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》
- （4）审议通过《公司 2003 年度利润分配预案》

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

（二）临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

根据公司第二届董事会第三次会议决议，公司于 2003 年 12 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《太原理工天成科技股份有限公司第二届董事会第三次会议决议公告暨召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知》。2004 年 1 月 9 日，公司 2004 年度第一次临时股东大会在公司会议室举行，会议由董事长杜文广先生主持，出席会议的股东及股东代理人共 5 名，代表有效表决权股份 48,300,000 股，占公司总股本的比例为 67.083%。公司董事、监事、高管人员列席了会议，会议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。山西恒一律师事务所律师原建民、孙水泉到会见证并出具法律意见书。会议召开合法有效。

股东大会通过的决议及披露情况：

- (1) 审议通过《关于修改公司章程的议案》
- (2) 审议通过《关于设立董事会专门委员会的议案》
- (3) 审议通过《关于续聘山西天元会计师事务所（有限公司）为公司审计机构的议案》

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 1 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、第 2 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司于 2004 年 8 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《太原理工天成科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告暨召开 2004 年度第二次临时股东大会的通知》，2004 年 9 月 22 日刊登了《太原理工天成科技股份有限公司 2004 年度第二次临时股东大会延期公告》。于 2004 年 10 月 15 日，公司 2004 年度第二次临时股东大会在公司会议室举行，会议由董事长杜文广先生主持，出席会议的股东及股东代理人共 6 名，代表有效表决权股份 48,300,000 股，占公司总股本的比例为 67.083%。公司董事、监事、高管人员列席了会议，会议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。山西恒一律师事务所律师原建民、孙水泉到会见证并出具法律意见书。会议召开合法有效。

股东大会通过的决议及披露情况：

- (1) 审议通过《关于向山西智海科贸有限公司增资的议案》
- (2) 审议通过《关于修改公司章程的议案》
- (3) 审议通过《关于改选董事会成员的议案》

选举更换公司董事、监事情况：

根据公司 2004 年度第二次临时股东大会审议批准，同意陈兴国先生辞去第二届董事会董事职务，增补刘锦奇先生为公司第二届董事会董事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 10 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司本着“以核心技术为基础、以市场需求为导向”的产业发展策略，致力于高新技术成果的产业化及规模化，通过对已有核心技术的产业孵化，逐步形成了以智能化电子产品、应用软件及网络系统为主营方向的产业格局，并取得了公司经营业绩的持续快速增长。

报告期内，公司针对目前市场竞争激烈的实际情况，采取了充分发挥自身技术及服务优势，积极引导和适当调整的策略，加强了对技术含量高、资金周转快的项目的扶持，削减了部分优势正在逐渐削弱，资金周转较慢的项目。公司重点做专、做深、做强技术、市场优势较强的业务，使公司主营业务更加清晰，综合基础更加稳健，盈利能力进一步增强。

为了进一步加强公司的核心竞争力，合理有效地形成公司产业发展的梯级布局，培育新的利润增长点，公司在做稳、做强 IT 业务的基础上，充分利用高新技术培育及产业化优势、公司控股股东——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等优势，在积极、稳健的原则下开始逐步介入与能源化工相关，有着明显地方优势和盈利能力的行业和业务，并取得了初步成效。为稳定公司的主营业务，提高公司的抗风险能力起到了积极的作用。

（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。

报告期内，公司的经营业绩稳中有升，各项指标完成情况良好。公司主营业务突出，主营业务收入为 619,632,712.27 元，比上年增长 70.76%，实现净利润 36,206,664.38 元，比上年增长 33.50%。

(2) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
技术开发服务及软件	29,272,527.97	4.73	28,314,440.69	28.72
计算机及辅助设备销售	414,965,175.26	66.97	16,523,538.44	16.76
企业网络及信息化建设	68,361,340.21	11.03	13,770,406.73	13.97
传感器及测控系统	53,190,692.73	8.58	24,418,711.96	24.77
教学设备及中小学信息化建设	48,400,115.71	7.81	14,500,511.37	14.71
担保服务费	745,736.50	0.12	156,868.25	0.16
能源收入	4,697,123.89	0.76	894,690.26	0.91
其中:关联交易	5,303,648.15	0.86	966,604.05	0.98
合计	619,632,712.27	/	98,579,167.70	/
内部抵消		/		/
合计	619,632,712.27		98,579,167.70	

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 5,303,648.15 元。

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
技术开发服务及软件	29,272,527.97	958,087.28	96.73
计算机及辅助设备销售	414,965,175.26	398,441,636.82	3.98
企业网络及信息化建设	68,361,340.21	5,459,093,348	20.14
传感器及测控系统	53,190,692.73	28,771,980.77	45.91
教学设备及中小学信息化建设	48,400,115.71	33,899,604.34	29.96

2、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	6,905.79	626.94
太原理工天成软件科技有限公司	产品开发、销售及	计算机软件系统开发、网络系统集成	100	7,270.80	483.87
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	3,021.08	-59.72
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	504.49	-8.56
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	11,966.38	251.91
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	499.96	本年度未开展业务

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	410,917,231.76	占采购总额比重	77.46
前五名销售客户销售金额合计	66,971,271.94	占销售总额比重	10.81

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)、技术贸易型向技工贸一体型转化问题:公司上市前是一个技术贸易型公司,技术服务及贸易为公司主要业务,通过募集资金项目的建设,公司自有产品销售的比重逐年增加,技工贸一体的构架开始逐步显现。但公司原有的业务及管理模式中对产品的生产管理及营销体系建设仍相对较弱,为此,公司2004年采取了以下措施:

a 积极引进生产管理人员、产品销售人员,加大生产管理人员及生产工人的培训力度,为当期的生产管理及今后的发展进行了人力资源储备。

b 逐步建立面向全国的销售体系。建立完善了以数字音视频技术为基础,主要面对教育领域的深圳基地;以传感器技术为基础,面向水利行业信息化建设和工业自动化、智能建筑的北京基地、上海基地。

(2)、地域型经营向全国性经营转换问题:随着公司实力的不断增强,面向全国市场是公司的一个长期战略性目标,面对这种转换,公司采取了积极探索、稳妥实施的策略,对成熟的产品、成熟的业务逐步展开面向全国的销售,通过一年多的实践,公司的传感器产品、教育电子产品已经走向全国,并取得了经验,建设了队伍,为今后公司业务全面走向全国奠定了基础。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于2003年年通过首次发行募集资金22,004.59万元人民币,已累计使用14,175.16万元人民币,其中本年度已使用7,876.53万元人民币,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	5,724.61			是	是
现代教学仪器及设备生产基地建设项目	4,270.33	否	2,305.23			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	2,277.05			是	是
软件开发及生产基地建设项目	4,020.94	否	2,414.95			是	是
补充流动资金	1,453.32	否	1,453.32				
合计	22,004.59	/	14,175.16			/	/

说明：

公司募集资金项目按照项目规划均在正常实施，与募集资金项目相关的业务也已全面展开，为了使募集资金项目建设完成后可以快速达到预期效果，募集资金项目中的流动资金按照公司的实际经营情况，均已投入使用。因此上表中的“实际投入金额”均含流动资金，其明细如下：感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目，流动资金 2520 万元；现代教学仪器及设备生产基地建设项目，流动资金 709 万元；教育软件及多媒体网络课件制作基地建设项目，流动资金 580 万元；软件开发及生产基地建设项目，流动资金 300 万元。

3、非募集资金项目情况

(1) 投资成立北京太工天成测控技术有限公司

公司出资 350 万元人民币投资该项目，目前已完成设立，截止报告期末，尚未开展业务。

(2) 增资变更设立山西天成大洋能源化工有限公司。

公司出资 9,000 万元人民币投资该项目，目前已完成增资，截止报告期末，实现净利润 251.91 万元。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度（%）
总资产	722,780,004.26	568,385,646.87	154,394,357.39	27.16
主营业务利润	94,998,821.46	68,301,047.73	26,697,773.73	39.09
净利润	36,206,664.38	27,120,238.13	9,086,426.25	33.50
现金及现金等价物净增加额	-36,509,177.30	261,606,118.75	-298,115,296.05	-113.96
股东权益	352,029,577.65	326,618,386.75	25,411,190.90	7.78

(1) 总资产变化的主要原因：公司总资产 72,278.00 万元，较上年同期增加 27.16%，主要系公司经营规模增大，业务增加；

(2) 主营业务利润、净利润增加的主要原因：公司经营业务增加，主营业务收入增加，主营业务利润、净利润相应增加；

(3) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因：公司本报告期进行募集资金项目建设，在建工程增加，投资活动的现金支出较大，同时公司经营规模扩大，新设立的子公司、分公司刚开始经营，经营活动的现金支出较大；

(4) 股东权益增加的主要原因：主要系报告期内公司净利润增加。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 2004 年 4 月 4 日，公司召开第二届董事会第四次会议。全体董事出席会议，全体监

事、高管人员列席会议，会议审议通过的决议如下：

审议通过《公司 2003 年度董事会工作报告》，并提请公司 2003 年度股东大会审议；

审议通过《公司 2003 年度总经理工作报告》；

审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》，并提请公司 2003 年度股东大会审议；

审议通过《公司 2003 年度利润分配预案》，并提请公司 2003 年度股东大会审议；

审议通过《公司 2003 年度报告全文及摘要》；

审议通过《关于召开公司 2003 年度股东大会的议案》。

该决议公告内容详见 2004 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2)、2004 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第五次会议。会议应到董事 9 名，实到 8 名，独立董事孙建中先生未亲自出席会议，书面委托独立董事冯子标先生代行表决权。全体监事、高管人员列席会议，会议审议通过《公司 2004 年度第一季度报告全文》。

(3)、2004 年 7 月 21 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第六次会议，全体董事参加通讯表决，会议审议通过了《关于成立“太原理工天成科技股份有限公司上海分公司”的议案》。

该决议公告内容详见 2004 年 7 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4)、2004 年 8 月 25 日，公司召开第二届董事会第七次会议。会议应到董事 9 名，实到 7 名，独立董事张高勇先生未亲自出席会议，书面委托独立董事冯子标先生代行表决权，董事陈兴国先生未亲自出席会议，书面委托董事汤子强先生代行表决权。全体监事、高管人员列席会议，会议审议通过的决议如下：

审议通过《关于向山西天成担保有限公司增资的议案》；

审议通过《关于向山西智海科贸有限公司增资的议案》，并提请公司 2004 年度第二次临时股东大会审议；

审议通过《关于修改公司章程的议案》，并提请公司 2004 年度第二次临时股东大会审议；

审议通过《关于改选董事会成员的议案》，并提请公司 2004 年度第二次临时股东大会审议；

审议通过《关于召开公司 2004 年度第二次临时股东大会的议案》。

该决议公告内容详见 2004 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5)、2004 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第八次会议。全体董事出席会议，全体监事、高管人员列席会议，会议审议通过《公司 2004 年度第三季度报告全文》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会授权，认真贯彻执行股东大会通过的各项决议。执行情况如下：

(1) 公司董事会依照 2004 年度第一次临时股东大会和 2004 年度第二次临时股东大会的授权，完成了公司章程相关条款的修改。

(2) 根据 2004 年 5 月 7 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过的 2003 年度利润分配方案，公司董事会于 2004 年 6 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《太原理工天成科技股份有限公司 2003 年度分红派息实施公告》。以 2003 年末总股本 72,000,000 股为基数，用可供分配的利润向全体股东每 10 股派发 1.5 元现金红利（含税），共计派发现金红利为 10,800,000.00 元，剩余利润 35,016,647.29 元结转下一年度。股权登记日为 2004 年 6 月 29 日，除息日为 2004 年 6 月 30 日，现金红利发放日为 2004 年 7 月 6 日。

(3) 根据公司 2004 年度第二次临时股东大会审议批准的《关于向山西智海科贸有限公司增资的议案》，公司董事会于 2004 年 11 月完成了对山西智海科贸有限公司的增资，同时名称变更为山西天成大洋能源化工有限公司。增资后，注册资本为：11,050 元。其中，公司出资 9000 万元，其原股东出资额不变，化工行业生产力促进中心因故未出资。公告内容详见 2004 年 10 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经山西天元会计师事务所（有限公司）审计，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%提取法定盈余公积金 3,563,278.22 元，按 5%提取法定公益金 1,781,639.11 元，加年初未分配利润 45,816,647.29 元，减去已支付 2003 年度分配的普通股股利 10,800,000.00 元，本年度可供股东分配的利润共 65,304,512.20 元。

拟 2004 年度利润分配方案为：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 股并派发 0.5 元现金红利（含税），共计派发利润为 18,000,000.00 元，剩余利润 47,304,512.20 元转入下一年度。

拟 2004 年度资本公积金转增方案为：截止 2004 年末，公司累计资本公积金为 196,350,426.52 元，以 2004 年末总股本 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。本次转增后，资本公积金尚余 174,750,426.52 元。

上述预案实施后公司总股本为 10,800 万股，其中流通股为 3,555 万股。

该预案尚需提请本公司 2004 年度股东大会审议通过。

(七) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于太原理工天成科技股份有限公司与关联方

资金往来和对外担保情况的专项审计说明

晋天元审[2005]0427 号

太原理工天成科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对太原理工天成科技股份有限公司（以下简称“天成科技公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表与 2004 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告（晋天元审[2005]0131 号）。在为天成科技公司 2004 年度财务会计报表进行审计的过程中，我们对截止 2004 年 12 月 31 日止天成科技公司与关联方往来情况和对外担保情况进行了审计。提供真实、合法、完整的与关联方资金往来和对外担保情况是天成科技公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对天成科技公司与关联方资金往来和对外担保情况出具专项审计说明。

我们的审计是依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产管理监督委员会证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合天成科技公司的实际情况，实施了抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据我们在年度审计过程中了解的情况，现将天成科技公司与关联方资金往来及对外担保情况报告如下：

1、截至 2004 年 12 月 31 日，天成科技公司及关联方资金往来如下：

科目	关联方	2003.12.31	借方发生额	贷方发生额	2004.12.31
应收账款	太原理工大学	885,805.85	6,066,794.10	3,534,925.81	3,417,674.14
其他应收款	山西山晋商贸有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
其他应付款	太原理工大学	1,033,398.27	15,194,341.32	15,742,988.69	1,582,045.64
	山西山晋商贸有限公司			1,994,226.80	1,994,226.80
预付账款	太原理工大学		30,000.00		30,000.00

其中：

（1）天成科技公司及其纳入合并报表的子公司不存在为关联方垫支工资、福利、保险和广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出的情况。

（2）天成科技公司及其纳入合并报表的子公司不存在有偿或无偿地拆借公司资金给关联方使用的情况。

（3）天成科技公司及其纳入合并报表的子公司不存在通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款，以及委托关联方进行投资活动的情况。

(4) 天成科技公司及其纳入合并报表的子公司不存在为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票的情况。

(5) 天成科技公司及其纳入合并报表的子公司不存在代关联方偿还债务的情况。

(6) 无中国证券监督管理委员会认定的其他形式。

2、截至 2004 年 12 月 31 日，天成科技公司及其纳入合并报表的子公司对外担保情况如下：

子公司山西天成担保有限公司提供的银行借款担保情况如下：

单 位	担保金额	担保责任余额
太原市京深新华夏汽车连锁销售有限公司	200 万元	200 万元
太原市天中天冀东汽车连锁销售有限公司	200 万元	200 万元
太原市荣源盛物资贸易有限公司	400 万元	200 万元
	800 万元	600 万元

其提供的银行承兑担保金额如下：

单 位	担保金额	担保责任余额
太原市华龙机电工矿设备有限公司	1200 万元	700 万元
太原市明盛兴实业有限公司	1000 万元	500 万元
太原市晋源区碳素厂	3000 万元	2100 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
	5800 万元	3720 万元

(八) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

依照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，根据公司提供的情况和山西天元会计师事务所（有限公司）出具的专项说明，公司独立董事对 2004 年度内公司对外担保情况进行了认真核查，一致认为：公司对外担保情况规范，没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，没有为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保，对外担保总额没有超过公司 2004 年度净资产 50%。公司控股子公司山西天成担保有限公司按照其经营范围发生的对外担保行为规范，未发现任何违规担保情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 4 日，公司召开第二届监事会第二次会议。全体监事出席会议。会议由监事会召集人杨世春先生主持，会议审议通过如下决议：

- (1)、审议通过《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- (2)、审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》；
- (3)、审议通过《公司 2003 年度利润分配预案》；
- (4)、审议通过《公司 2003 年度报告全文及摘要》。

该决议公告内容详见 2004 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司运作规范、决策程序合法、内控制度完备；公司董事、监事及高管人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务制度健全、财务管理规范、未发现有违反国家法规和财务管理制度的行为；公司 2004 年度财务报告如实反映了公司财务状况和经营成果，经山西天元会计师事务所（有限公司）审计，出具了无保留意见的审计报告，是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司严格按照招股说明书披露的募集资金项目用途进行投资，没有发生变更的事项。公司监事会将继续监督募集资金项目的进展情况，确保项目投资的合理、合法。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易公平、公正、价格合理，均属正常的业务往来，无损害公司和股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 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
太原理工大学	计算机及配件	市场价		5,303,648.15	1	现金		无

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:万元 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）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
太原市京深新华夏汽车连锁销售有限公司	2004-04-06	200	连带责任担保	2004-04-06 ~ 2005-04-05	否	否
太原市天中天冀东汽车连锁销售有限公司	2004-04-05	200	连带责任担保	2004-04-05 ~ 2005-04-04	否	否
太原市荣源盛物贸有限公司	2004-10-26	400	连带责任担保	2004-10-26 ~ 2005-04-25	否	否
太原市华龙机电工矿设备有限公司	2004-07-15	1,000	连带责任担保	2004-07-15 ~ 2005-01-14	否	否
太原市华龙机电工矿设备有限公司	2004-08-12	200	连带责任担保	2004-08-12 ~ 2005-08-11	否	否
太原市明盛兴实业有限公司	2004-11-01	1,000	连带责任担保	2004-11-01 ~ 2005-05-01	否	否
太原市晋源区碳素厂	2004-10-29	3,000	连带责任担保	2004-10-29 ~ 2005-04-29	否	否
山西新星贸易汽车有限公司	2004-11-08	200	连带责任担保	2004-11-08 ~ 2005-05-08	否	否
山西海威穿梭服务有限公司	2004-11-28	400	连带责任担保	2004-11-28 ~ 2005-05-27	否	否
报告期内担保发生额合计				5,808		
报告期末担保余额合计				3,801.6		
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				4,800		
报告期末对控股子公司担保余额合计				7,800		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				11,601.6		
担保总额占公司净资产的比例				32.10		
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		
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）				否		
违规担保金额				0 万元人民币		

1)、2004 年 4 月 6 日, 本公司控股子公司, 山西天成担保有限公司为太原市京深新华夏汽车连锁销售有限公司提供担保, 担保金额为 200 万元, 担保期限为 2004 年 4 月 6 日至 2005 年 4 月 5 日。

2)、2004 年 4 月 5 日, 本公司控股子公司, 山西天成担保有限公司为太原市天中天冀东汽车连锁销售有限公司提供担保, 担保金额为 200 万元, 担保期限为 2004 年 4 月 5 日至 2005 年 4 月 4 日。

3)、2004 年 10 月 26 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贸有限公司提供担保, 担保金额为 400 万元, 担保期限为 2004 年 10 月 26 日至 2005 年 4 月 25 日。

4)、2004 年 7 月 15 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 1,000 万元, 担保期限为 2004 年 7 月 15 日至 2005 年 1 月 14 日。

5)、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 200 万元, 担保期限为 2004 年 8 月 12 日至 2005 年 8 月 11 日。

6)、2004 年 11 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 1,000 万元, 担保期限为 2004 年 11 月 1 日至 2005 年 5 月 1 日。

7)、2004 年 10 月 29 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 3,000 万元, 担保期限为 2004 年 10 月 29 日至 2005 年 4 月 29 日。

8)、2004 年 11 月 8 日, 本公司控股子公司, 山西天成担保有限公司为山西新星贸易汽车有限公司提供担保, 担保金额为 200 万元, 担保期限为 2004 年 11 月 8 日至 2005 年 5 月 8 日。

9)、2004 年 11 月 28 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 400 万元, 担保期限为 2004 年 11 月 28 日至 2005 年 5 月 27 日。

公司控股子公司山西天成担保有限公司按照其经营范围从事担保业务。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 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。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现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，拟支付其年度审计工作的酬金共约 35 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

（七）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。

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

（一）审计报告（附后）

（二）财务报表（附后）

（三）会计报表附注（附后）

十二、备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。

董事长：杜文广

太原理工天成科技股份有限公司

2005 年 4 月 23 日

审计报告

晋天元审[2005]0131 号

太原理工天成科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的太原理工天成科技股份有限公司（以下简称“天成科技公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表与 2004 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是天成科技公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时所采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了天成科技公司 2004 年 12 月 31 日财务状况及合并财务状况与 2004 年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

山西天元会计师事务所(有限公司)

中国·太原

二零零五年四月二十三日

中国注册会计师：宋晓伟

中国注册会计师：于玮

合并资产负债表

2004 年 12 月 31 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	附注六	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	271,913,188.83	308,422,366.13
短期投资			
应收票据	2	3,730,000.00	3,600,000.00
应收股利		-	
应收账款	3	119,431,367.65	71,237,831.16
其他应收款	4	10,111,643.89	1,596,370.95
预付账款	5	75,463,669.48	55,887,623.05
应收补贴款		-	
存货	6	86,666,978.75	49,082,531.24
待摊费用	7	529,001.53	375,760.26
一年内到期的长期债权投资		-	
		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		567,845,850.13	490,202,482.79
长期投资：		-	
长期股权投资	8	5,212,679.92	5,791,866.58
长期债权投资		-	
		-	
长期投资合计		5,212,679.92	5,791,866.58
合并价差		-	
固定资产：		-	
固定资产原价	9	54,287,801.88	48,849,308.83
减：累计折旧	9	10,667,135.93	5,825,966.58
固定资产净值	9	43,620,665.95	43,023,342.25
减：固定资产减值准备	9	162,000.00	162,000.00
固定资产净额	9	43,458,665.95	42,861,342.25
工程物资		-	
在建工程	10	102,632,055.46	25,794,876.40
固定资产清理		-	
		-	
固定资产合计		146,090,721.41	68,656,218.65
无形资产及其他资产：		-	
无形资产	11	3,630,752.80	3,735,078.85
长期待摊费用		-	
其他长期资产		-	
		-	
无形资产及其他资产合计		3,630,752.80	3,735,078.85
递延税项：		-	
递延税款借项		-	
资产总计		722,780,004.26	568,385,646.87

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

合并资产负债表 (续)

2004 年 12 月 31 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

负债及股东权益	附注六	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	12	194,000,000.00	125,800,000.00
应付票据	13	82,988,651.50	59,669,204.95
应付账款	14	23,495,145.91	19,975,282.84
预收账款	15	12,826,603.88	15,294,608.76
应付工资		105,989.70	94,080.00
应付福利费	16	1,236,269.75	985,847.52
应付股利		-	
应交税金	17	7,667,049.75	1,597,273.97
其他应交款	18	89,608.80	44,697.79
其他应付款	19	6,842,154.40	4,473,223.29
预提费用	20	1,053,664.46	418,263.89
预计负债	21	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		330,894,006.40	228,352,483.01
长期负债：		-	
长期借款		-	
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款	22	6,690,000.00	5,140,000.00
		-	
其他长期负债		-	
长期负债合计		6,690,000.00	5,140,000.00
递延税项：		-	
递延税款贷项		-	
负债合计		337,584,006.40	233,492,483.01
少数股东权益		33,166,420.21	8,274,777.11
未确认投资损失		-	
股东权益		-	
股本	23	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	24	196,350,426.52	196,345,900.00
盈余公积	25	24,743,737.69	17,769,338.48
其中：法定公益金		8,247,912.55	5,923,112.81
未分配利润	26	58,935,413.44	40,503,148.27
其中：现金股利	27	36,000,000.00	10,800,000.00
股东权益合计		352,029,577.65	326,618,386.75
负债和股东权益总计		722,780,004.26	568,385,646.87

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

资产负债表

2004 年 12 月 31 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	附注七	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		187,621,296.22	238,892,949.85
短期投资		-	
应收票据		1,430,000.00	3,450,000.00
应收股利		-	
应收账款	1	87,322,359.22	43,929,480.47
其他应收款	2	10,179,412.33	943,866.10
预付账款		43,519,095.18	54,231,034.54
应收补贴款		-	
存货		77,761,527.72	41,830,659.31
待摊费用		406,623.82	309,123.27
一年内到期的长期债权投资		-	
		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		408,240,314.49	383,587,113.54
长期投资：		-	
长期股权投资	3	180,946,104.04	74,264,860.48
长期债权投资		-	
		-	
长期投资合计		180,946,104.04	74,264,860.48
合并价差		-	
固定资产：		-	
固定资产原价		49,661,718.80	45,326,088.52
减：累计折旧		8,794,243.26	4,597,640.95
固定资产净值		40,867,475.54	40,728,447.57
减：固定资产减值准备		162,000.00	162,000.00
固定资产净额		40,705,475.54	40,566,447.57
工程物资		-	
在建工程		80,407,419.84	25,794,876.40
固定资产清理		-	
		-	
固定资产合计		121,112,895.38	66,361,323.97
无形资产及其他资产：		-	
无形资产		1,454,294.45	2,081,567.22
长期待摊费用		-	
其他长期资产		-	
		-	
无形资产及其他资产合计		1,454,294.45	2,081,567.22
递延税项：		-	
递延税款借项		-	
资产总计		711,753,608.36	526,294,865.21

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

资产负债表 (续)

2004 年 12 月 31 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

负债及股东权益	附注七	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		146,000,000.00	125,800,000.00
应付票据		82,988,651.50	37,669,204.95
应付账款		19,890,011.66	13,597,011.94
预收账款		11,161,664.88	11,436,549.72
应付工资		53,989.70	94,080.00
应付福利费		674,378.14	627,284.05
应付股利		-	
应交税金		4,325,419.02	877,332.35
其他应交款		45,080.35	15,827.60
其他应付款		87,418,669.47	4,037,888.47
预提费用		1,053,664.46	384,915.71
预计负债		-	
一年内到期的长期负债		-	
		-	
		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		353,611,529.18	194,540,094.79
长期负债：		-	
长期借款		-	
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		6,690,000.00	5,140,000.00
		-	
其他长期负债		-	
长期负债合计		6,690,000.00	5,140,000.00
递延税项：		-	
递延税款贷项		-	
负债合计		360,301,529.18	199,680,094.79
少数股东权益		-	
未确认投资损失		-	
股东权益		-	
股本		72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积		196,350,426.52	196,345,900.00
盈余公积		17,797,140.46	12,452,223.13
其中：法定公益金		5,932,380.15	4,150,741.04
未分配利润		65,304,512.20	45,816,647.29
其中：现金股利		3,600,000.00	10,800,000.00
股东权益合计		351,452,079.18	326,614,770.42
负债和股东权益总计		711,753,608.36	526,294,865.21

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

合并利润及利润分配表

2004 年度

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	附注六	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	28	619,632,712.27	362,867,866.43
减：主营业务成本	28	521,053,544.57	291,886,023.69
主营业务税金及附加	29	3,580,346.24	2,680,795.01
销售折扣及折让		-	
二、主营业务利润		94,998,821.46	68,301,047.73
加：其他业务利润	30	-	5,415.59
减：营业费用		15,426,659.05	8,120,488.28
管理费用		24,497,007.27	21,593,297.42
财务费用	31	7,806,310.25	4,758,303.31
		-	
三、营业利润		47,268,844.89	33,834,374.31
加：投资收益	32	-72,598.69	-208,133.42
补贴收入		-	
营业外收入	33	63,319.91	126,446.73
以前年度损益调整		-	
减：营业外支出	34	154,299.68	635,838.87
		-	
四、利润总额		47,105,266.43	33,116,848.75
减：所得税	35	9,484,671.14	4,467,624.12
少数股东损益		1,413,930.91	1,528,986.50
		-	
五、净利润		36,206,664.38	27,120,238.13
加：年初未分配利润		40,503,148.27	19,545,163.39
其他转入		-	
		-	
六、可供分配的利润		76,709,812.65	46,665,401.52
减：提取法定盈余公积		4,649,599.47	4,108,168.85
提取法定盈余公益金		2,324,799.74	2,054,084.40
		-	
七、可供投资者分配的利润		69,735,413.44	40,503,148.27
减：应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		-	
支付普通股股利		10,800,000.00	
转作资本的普通股股利		-	
八、未分配利润		58,935,413.44	40,503,148.27

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

利润及利润分配表

2004 年度

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	附注七	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	4	555,251,876.48	171,588,360.43
减：主营业务成本	4	485,103,381.73	130,416,238.17
主营业务税金及附加		2,054,818.43	1,402,407.74
销售折扣及折让		-	
二、主营业务利润		68,093,676.32	39,769,714.52
加：其他业务利润		-	
减：营业费用		12,259,946.46	4,697,766.04
管理费用		18,081,969.81	15,150,622.89
财务费用		7,627,035.06	3,237,137.20
		-	
三、营业利润		30,124,724.99	16,684,188.39
加：投资收益	5	11,376,717.04	13,716,190.72
补贴收入		-	
营业外收入		28,189.26	126,446.73
以前年度损益调整		-	
减：营业外支出		99,652.27	575,491.77
		-	
四、利润总额		41,429,979.02	29,951,334.07
减：所得税		5,797,196.78	2,745,826.31
少数股东损益		-	
		-	
五、净利润		35,632,782.24	27,205,507.76
加：年初未分配利润		45,816,647.29	22,691,965.69
其他转入		-	
		-	
六、可供分配的利润		81,449,429.53	49,897,473.45
减：提取法定盈余公积		3,563,278.22	2,720,550.78
提取法定盈余公益金		1,781,639.11	1,360,275.38
		-	
七、可供投资者分配的利润		76,104,512.20	45,816,647.29
减：应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		-	
支付普通股股利		10,800,000.00	
转作资本的普通股股利		-	
		-	
八、未分配利润		65,304,512.20	45,816,647.29

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

合并现金流量表

2004 年度

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	附注六	金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		640,231,605.35
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		12,464,966.82
现金收入小计		652,696,572.17
购买商品、接受劳务支付的现金		617,004,460.40
支付给职工以及为职工支付的现金		13,286,422.67
支付的各项税费		10,208,903.45
支付的其他与经营活动有关的现金	36	27,973,696.58
现金支出小计		668,473,483.10
经营活动产生的现金流量净额		-15,776,910.93
二、投资活动产生的现金流量：		-
收回投资收到的现金		279,186.66
取得投资收益收到的现金		20,813.34
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		26,335.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		326,335.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		69,562,936.51
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		69,562,936.51
投资活动产生的现金流量净额		-69,236,601.51
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资所收到的现金		1,840,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		1,840,000.00
借款收到的现金		233,431,086.84
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		235,271,086.84
偿还债务所支付的现金		165,800,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		20,966,751.70
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		186,766,751.70
筹资活动产生的现金流量净额		48,504,335.14
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净加额		-36,509,177.30

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

合并现金流量表 (续)

2004 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	附注六	金额
净利润		36,206,664.38
加：少数股东损益		1,413,930.91
加：计提的资产损失准备		1,379,378.65
固定资产折旧		4,954,479.00
无形资产摊销		1,151,385.50
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-153,241.27
预提费用增加（减：减少）		635,400.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-5,130.65
固定资产报废损失		
财务费用		10,166,751.70
投资损失（减：收益）		72,598.69
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		-37,101,872.33
经营性应收项目的减少（减：增加）		-67,345,601.79
经营性应付项目的增加（减：减少）		32,259,477.46
其他		588,868.25
经营活动产生的现金流量净额		-15,776,910.93
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
债务转资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的期末余额		271,913,188.83
减：现金的期初余额		308,422,366.13
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		-36,509,177.30

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

现金流量表

2004 年度

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	附注七	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		573,408,203.41
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,209,044.86
现金收入小计		575,617,248.27
购买商品、接受劳务支付的现金		514,034,001.95
支付给职工以及为职工支付的现金		9,441,099.32
支付的各项税费		6,845,096.35
支付的其他与经营活动有关的现金		26,620,028.86
现金支出小计		556,940,226.48
经营活动产生的现金流量净额		18,677,021.79
二、投资活动产生的现金流量：		-
收回投资收到的现金		279,186.66
取得投资收益收到的现金		20,813.34
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		-
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,949,078.72
投资所支付的现金		95,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		154,849,078.72
投资活动产生的现金流量净额		-154,549,078.72
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资所收到的现金		-
借款收到的现金		270,930,781.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		270,930,781.00
偿还债务所支付的现金		165,800,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		20,530,377.70
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		186,330,377.70
筹资活动产生的现金流量净额		84,600,403.30
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净加额		-51,271,653.63

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

现金流量表 (续)

2004 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	附注七	金额
净利润		35,632,782.24
加：少数股东损益		-
加：计提的资产损失准备		1,115,606.80
固定资产折旧		4,196,602.31
无形资产摊销		628,177.77
长期待摊费用摊销		-
待摊费用减少（减：增加）		-97,500.55
预提费用增加（减：减少）		668,748.75
处置固定资产、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		9,730,377.70
投资损失（减：收益）		-11,376,717.04
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		-35,930,868.41
经营性应收项目的减少（减：增加）		-40,712,092.42
经营性应付项目的增加（减：减少）		54,821,904.64
其他		-
经营活动产生的现金流量净额		18,677,021.79
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
债务转资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的期末余额		187,621,296.22
减：现金的期初余额		238,892,949.85
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		-51,271,653.63

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

合并资产减值准备明细表

2004 年度

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			年末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转回 数	合 计	
一、坏帐准备合计	1,309,057.84	1,480,918.26				2,789,976.10
其中：应收账款	1,292,643.49	1,407,530.56				2,700,174.05
其他应收款	16,414.35	73,387.70				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	-					
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、无形资产减值准备合计						
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						
其中：短期委托贷款						
长期委托贷款						

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

资产减值准备明细表

2004 年度

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			年末余额
			因资产价 值回升转 回数	其他原因 转回数	合 计	
一、坏帐准备合计	1,025,942.64	1,115,606.80				2,141,549.44
其中：应收账款	1,018,871.25	1,064,286.04				2,083,157.29
其他应收款	7,071.39	51,320.76				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	-					
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、无形资产减值准备合计						
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						
其中：短期委托贷款						
长期委托贷款						

法定代表人：杜文广

主管会计工作负责人：阎志中

会计机构负责人：张莉

太原理工天成科技股份有限公司

合并会计报表附注

二零零四年度

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，设立时本公司注册资本为 4,830 万元。

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。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进出口业务，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

本公司及其他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

存货包括原材料、库存商品和在产品。

原材料、库存商品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。

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：

本公司拥有被投资单位权益性资本不足 20%时，以成本法核算；拥有被投资单位 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单位 50%以上权益性资本，以及拥有被投资单位 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	20.00%	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。

担保费收入，以本公司签定担保合同并且银行发放贷款为标志，确认担保费收入实现。

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：本公司本部税率为 17%；本公司所属深圳分公司被认定为小规模纳税人，增值税税率为 4%；

(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%的所得税税率。

子公司北京太工天成测控技术有限公司执行 33%的所得税税率。

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，2004 年起执行 15%的所得税税率。

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、智能化电子产品研发、生产，计算机软件开发	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

*根据本公司于 2004 年 10 月 15 日召开的 2004 年度第二次临时股东大会决议，本公司于 2004 年 11 月 30 日以自有资金 9000 万元增资山西智海科贸有限公司，占总出资额的 81.45%。增资后，该公司注册资本为 11050 万元，其名称变更为山西天成大洋能源化工有限公司。

**鉴于各行各业对机房工程、楼宇监控等的需求越来越大，并且具有较强的发展潜力和较大的利润空间，为提升本公司主营业务的盈利能力，本公司于 2004 年 2 月 13 日设立了山西天成自动控制工程有限公司，该决议业经本公司 2003 年 11 月 8 日召开的经理办公会议讨论通过。

***感应式数字液位传感器及其测报系统是公司的核心技术之一，该技术为本公司的独有技术，解决了在冰冻、危险、复杂环境下的液位测量，在水利、水文、灌区、石油、供水、污水处理等领域具有广泛的应用前景，为了提升该产品的核心竞争力，拓展全国市场，本公司于 2004 年 12 月 28 日在北京设立了北京太工天成测控技术有限公司，该决议业经本公司 2004 年 10 月 16 日召开的经理办公会议讨论通过。

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 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。该预案尚需经本公司 2004 年度股东大会审议通过。

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	2004.12.31	2003.12.31
现金	74,755.16	47,257.80
银行存款	261,852,741.93	308,375,108.33
其他货币资金 *	9,985,691.74	- - -
	271,913,188.83	308,422,366.13

*其他货币资金为子公司山西天成担保有限公司担保抵押金 9,985,691.74 元。

2. 应收票据

种 类	2004.12.31	2003.12.31
银行承兑汇票	3,730,000.00	3,600,000.00
	3,730,000.00	3,600,000.00

3. 应收账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2004.12.31				2003.12.31			
	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	100,778,660.26	82.52	503,893.30	5‰	60,584,212.39	83.52	302,921.06	5‰
1-2 年	17,306,858.50	14.17	865,342.94	5%	9,614,314.05	13.26	480,715.70	5%
2-3 年	2,306,912.23	1.89	461,382.45	20%	2,189,891.25	3.02	437,978.25	20%
3 年以上	1,739,110.71	1.42	869,555.36	50%	142,056.96	0.2	71,028.48	50%
	122,131,541.70	100.00	2,700,174.05		72,530,474.65	100.00	1,292,643.49	

(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) 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详见附注八（三）。

(4) 年末应收账款前五名金额合计 27,411,021.65 元, 占应收账款总额的比例为 22.44%。

4. 其他应收款

(1) 账龄分析列示如下:

账 龄	2004.12.31				2003.12.31			
	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	9,723,936.32	95.32	48,619.68	5‰	1,442,220.30	89.42	7,211.10	5‰
1-2 年	362,130.35	3.55	18,106.52	5%	169,065.00	10.49	8,453.25	5%
2-3 年	115,379.27	1.13	23,075.85	20%	---	---	---	20%
3 年以上	---	---	---	50%	1,500.00	0.09	750	50%
	10,201,445.94	100.00	89,802.05		1,612,785.30	100.00	16,414.35	

(2) 其他应收款增加幅度较大, 主要原因系本公司业务增加, 招标保证金相应大幅增加所致。

(3) 其他应收款余额中应收持本公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东单位款项详见附注八 (三)。

(4) 其他应收款前五名金额合计 3,345,000.00 元, 占其他应收款总额的比例为 32.79%。

5. 预付账款

(1) 账龄分析列示如下:

账 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	73,398,078.44	97.27	54,949,613.04	98.32
1 至 2 年	1,186,748.03	1.57	793,350.88	1.42
2 至 3 年	607,436.58	0.80	144,659.13	0.26
3 年以上	271,406.43	0.36	---	---
	75,463,669.48	100.00	55,887,623.05	100.00

(2) 预付账款变动幅度较大, 主要是系本公司业务增加相应预付货款增加所致。

(3) 帐龄超过 1 年的预付账款主要系结算余款。

(4) 预付账款余额中预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项详见附注八(三)。

6. 存货及存货跌价准备

明细项目列示如下：

类 别	2004.12.31			2003.12.31		
	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	3,415,912.31	---	3,415,912.31	2,102,383.05	---	2,102,383.05
在成品	1,894,821.91	---	1,894,821.91	1,156,067.81	---	1,156,067.81
库存商品	81,356,244.53	---	81,356,244.53	45,824,080.38	---	45,824,080.38
	86,666,978.75	---	86,666,978.75	49,082,531.24	---	49,082,531.24

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，主要原因系本公司成为 IBM 笔记本总经销商后，销售量加大，库存量相应扩大。

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	2003.12.31	本年增加	本年摊销	2004.12.31
报刊杂志	14,102.48	11,694.72	14,305.98	11,491.22
车租	---	140,000.00	70,000.00	70,000.00
房费	82,780.95	403,330.00	311,947.00	174,163.95
汽车保险	76,455.17	288,403.40	248,471.53	116,387.04
汽车道桥费	22,378.71	31,955.00	26,864.71	27,469.00
意外伤害险	---	82,530.00	14,509.16	68,020.84
工厂装修费	---	38,704.40	38,704.40	---
养路费	40,532.00	45,971.00	42,299.00	44,204.00
车船使用税	240.00	---	240.00	---
宽频上网费	3,663.00	2,930.40	3,663.00	2,930.40
物业管理费	133,873.95	4,918.00	138,791.95	---
汽车养路费	1,734.00	3,867.00	2,985.00	2,616.00
取暖费	---	18,982.00	7,262.92	11,719.08
	375,760.26	1,073,285.92	920,044.65	529,001.53

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：

	2003.12.31			本年增加	本年减少	2004.12.31		
	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	5,791,866.58	---	5,791,866.58	---	579,186.66	5,212,679.92	---	5,212,679.92
	5,791,866.58	---	5,791,866.58	---	579,186.66	5,212,679.92	---	5,212,679.92

(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	2003.12.31	减少投资额	本年权益增(减)额	本年分得的现金红利	累计权益增(减)额	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	5,791,866.58	579,186.66		---	-208,133.42	5,212,679.92
			6,000,000.00	5,791,866.58	579,186.66		---	-208,133.42	5,212,679.92

*根据本公司与山西亿众公用实业有限公司大股东张越签定的股份转让协议书，本公司将持有的该公司 2%的股权以 60 万元的价格转让给了张越。

(3) 年末本公司不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

(4) 年末本公司投资总额占净资产的比例为 1.48%。

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：

		2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
固定资产原价：					
房屋建筑物	*	29,305,825.84	513,802.06	---	29,819,627.90
通用设备		3,979,397.41	2,092,536.06	---	6,071,933.47
专用设备		7,575,961.36	1,025,199.00	---	8,601,160.36
运输设备		7,988,124.22	2,062,076.93	255,121.00	9,795,080.15
		48,849,308.83	5,693,614.05	255,121.00	54,287,801.88
累计折旧：					
房屋建筑物		584,839.89	814,129.17	---	1,398,969.06
通用设备		809,214.24	1,059,562.62	---	1,868,776.86
专用设备		2,964,294.38	1,396,428.94	---	4,360,723.32
运输设备		1,467,618.07	1,700,551.43	129,502.81	3,038,666.69
		5,825,966.58	4,970,672.16	129,502.81	10,667,135.93
固定资产净值		43,023,342.25			43,620,665.95

*房屋建筑物中办公楼原值 8,331,625.00 元，净值 7,656,667.37 元用于借款抵押。

本年度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：

	2004.12.31		
	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	28,148,877.32	---	28,148,877.32
通用设备	4,474,938.13	---	4,474,938.13
专用设备	4,240,437.04	162,000.00	4,078,437.04
运输设备	6,756,413.46	---	6,756,413.46
	43,620,665.95	162,000.00	43,458,665.95

10、在建工程

明细项目列示如下：

工程名称	2003.12.31 (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)	2004.12.31 (利息资本化)	资金来源	工程进度
感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目	13,573,719.10	9,153,135.86	---	---	22,726,854.96	募股	28.37%
现代教学仪器及设备生产基地建设项目	4,073,719.10	9,153,135.86	---	---	13,226,854.96	募股	30.97%
教育软件及多媒体网络课件制作基地建设项目	4,073,719.10	10,153,135.86	---	---	14,226,854.96	募股	33.49%
软件开发及生产基地建设项目	4,073,719.10	8,153,135.86	---	---	12,226,854.96	募股	30.41%
智海科贸综合楼	---	22,224,635.62	---	---	22,224,635.62	其他	95.00%
中保集团平阳大厦办公楼	---	18,000,000.00	---	---	18,000,000.00	其他	95.00%
	25,794,876.40	76,837,179.06	---	---	102,632,055.46		

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：

项 目	原始金额	2003.12.31	本年增加数	本期摊销数	2004.12.31	剩余摊销年限
感应式数字传感器专利权	600,000.00	414,285.61	---	57,142.92	357,142.69	6 年 3 个月
专利权	2,705.00	1,725.00	905.00	308.21	2,321.79	8 年 7 个月
天晨、报童商标注册费	7,200.00	5,700.00	---	720.00	4,980.00	6 年 11 个月
精至达商标权	1,800.00	1,380.00	---	180.00	1,200.00	6 年 8 个月
商标	1,800.00	1,410.00	---	360.00	1,050.00	2 年 11 个月
软件	1,860,000.00	1,457,000.00	---	372,000.00	1,085,000.00	2 年 11 个月
软件	4,000.00	3,399.97	---	800.00	2,599.97	3 年 3 个月
华为产品经营权	590,000.00	196,666.64	---	196,666.64	---	
智林商标权	770,773.77	244,078.34	---	154,154.76	89,923.58	7 个月
软件	1,740,400.00	1,363,153.29	---	348,080.04	1,015,073.25	2 年 11 个月
软件 BorlandDephi6.0	53,400.00	46,280.00	---	10,680.00	35,600.00	3 年 4 个月
软件	10,556.00	---	10,556.00	1,407.44	9,148.56	4 年 10 个月
软件（天成控制公司）	30,660.00	---	30,660.00	511.00	30,149.00	4 年 11 个月
非专利技术（测控公司）	1,004,938.45	---	1,004,938.45	8,374.49	996,563.96	9 年 11 个月
	6,678,233.22	3,735,078.85	1,047,059.45	1,151,385.50	3,630,752.80	

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	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	年利率	金额	年利率
信用借款	37,000,000.00	5.31%-7.646%	37,000,000.00	5.31%
抵押借款 *	9,000,000.00	5.84%	9,000,000.00	6.90%
保证借款 **	100,000,000.00	5.04%-7.259%	79,800,000.00	5.31%-6.903%
质押借款 ***	48,000,000.00	4.536%-4.698%	---	---
	<u>194,000,000.00</u>		<u>125,800,000.00</u>	

*抵押物为本公司房屋，抵押合同 2005 年 5 月到期。

**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；建行河西支行 5,000,000.00 元贷款由山西佳成资讯有限公司提供保证；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；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。

***质押借款 48,000,000.00 元系华夏银行府西支行借款，质押物为定期存单。

13. 应付票据

种 类	2004.12.31	2003.12.31
银行承兑汇票	82,988,651.50	59,669,204.95
	<u>82,988,651.50</u>	<u>59,669,204.95</u>

应付票据变动幅度较大，主要原因是本公司业务量增加，相应使用银行承兑汇票结算的金额增加所致。

14. 应付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	13,316,961.37	56.68	19,328,139.97	96.76

1-2 年	10,139,921.25	43.16	647,142.87	3.24
2-3 年	38,263.29	0.16	---	---
3 年以上	---	---	---	---
	<u>23,495,145.91</u>	<u>100.00</u>	<u>19,975,282.84</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。

(3) 应付账款变动幅度较大, 主要原因是结算周期延长, 未结算货款增加。

15. 预收账款

(1) 账龄分析列示如下:

帐 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	11,297,025.08	88.07	14,378,388.22	94.01
1—2 年	979,648.80	7.64	915,670.54	5.99
2—3 年	549,930.00	4.29	550.00	---
3 年以上	---	---	---	---
	<u>12,826,603.88</u>	<u>100.00</u>	<u>15,294,608.76</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

应付福利费年末余额较年初余额增加 250,422.23 元, 主要原因为本公司及其子公司人员增加、工资水平提高所致。

17. 应交税金

应交税金明细项目列示如下:

项 目	2004.12.31	2003.12.31
营业税	709,774.38	217,186.27
城建税	91,147.34	26,998.22
所得税	6,495,256.03	1,491,245.06
增值税	-629,302.03	-409,698.48
个人所得税	789,705.49	98,166.28
印花税	64,710.00	27,438.08
车船税	---	180.00

房产税	145,758.54	145,758.54
	7,667,049.75	1,597,273.97

应交税金变动幅度较大，主要原因系 2004 年度应交营业税及所得税增加，年末欠缴所得税、营业税相应增加所致。

上述各税项的法定税率在附注三中表述。

18.其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

项 目	2004.12.31	2003.12.31
河道维护费	18,278.06	7,597.38
价格调控基金	22,262.07	12,493.47
教育费附加	49,068.67	24,606.94
	89,608.80	44,697.79

其他应交款计缴标准在附注三中表述。

19.其他应付款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,491,879.33	36.42	1,602,878.57	35.83
1—2 年	1,637,766.92	23.94	2,723,693.30	60.89
2—3 年	2,557,144.64	37.37	131,401.52	2.94
3 年以上	155,363.51	2.27	15,249.90	0.34
	6,842,154.40	100.00	4,473,223.29	100.00

(2) 其他应付款余额中应付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项及应付关联方款项详见附注八(三)。

20.预提费用

预提费用明细项目列示如下：

类 别	2003.12.31	本年增加	本年摊销	2004.12.31
房租	---	269,942.00	240,000.00	29,942.00
利息	226,915.71	8,248,268.95	7,451,462.20	1,023,722.46
维护费	33,348.18	62,732.12	96,080.30	---
保管费	---	40,000.00	40,000.00	---
运费	158,000.00	-158,000.00	---	---
	418,263.89	8,462,943.07	7,827,542.50	1,053,664.46

21. 预计负债

类 别	2004.12.31	2003.12.31
未到期责任保证金	372,868.25	---
风险准备金	216,000.00	---
	588,868.25	---

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余额 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		2004.12.31	2003.12.31
项目扶持资金	*	5,570,000.00	4,570,000.00
项目资金	**	70,000.00	70,000.00
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	---
		6,690,000.00	5,140,000.00

*根据太原市高新技术开发区科技计划项目 2003-34B 合同，太原市高新技术开发区财政局拨入本公司感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目科技扶持资金 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 年 10 月至 2007 年 10 月。

**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发展基金 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	2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
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	2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
股本溢价	196,345,900.00	---	---	196,345,900.00
股权投资准备 *	---	4,526.52	---	4,526.52
	196,345,900.00	4,526.52	---	196,350,426.52

*本公司本年度投资山西天成自动控制工程有限公司，初始投资成本低于应享有的该公司所有者权益份额 1069.60 元；投资北京太工天成测控技术有限公司，初始投资成本低于应享有的该公司所有者权益份额 3,456.92 元。

25. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

项 目	2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
法定盈余公积	11,846,225.67	4,649,599.47	---	16,495,825.14
法定公益金	5,923,112.81	2,324,799.74	---	8,247,912.55
任意盈余公积	---	---	---	---
	17,769,338.48	6,974,399.21	---	24,743,737.69

26. 未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	2003.12.31
年初未分配利润	40,503,148.27	19,545,163.39
本年度净利润	36,206,664.38	27,120,238.13
加：本年度净利润调增(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	4,108,168.85
提取法定公益金	2,324,799.74	2,054,084.40
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	---	---
年末未分配利润	58,935,413.44	40,503,148.27

本年度利润分配情况详见附注五所述。

27. 现金股利

股东名称	2004.12.31	2003.12.31
太原理工大学	1,246,140.00	3,738,420.00
山西山晋商贸有限公司	481,320.00	
太原宏展计算机网络工程有限公司	290,412.00	1,763,424.00
山西佳成资讯有限公司	183,888.00	1,103,436.00
深圳市殷图科技发展有限公司	110,124.00	330,372.00
太原德雷科技开发有限公司	103,104.00	309,312.00
社会公众股	1,185,012.00	3,555,036.00
	3,600,000.00	10,800,000.00

本年度利润分配情况详见附注五所述。

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	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
技术开发服务及软件	29,272,527.97	23,240,267.55	958,087.28	3,721,005.45
计算机及辅助设备销售	414,965,175.26	161,961,633.12	398,441,636.82	154,021,269.16

教学设备及中小学信息化建设	48,400,115.71	102,856,337.55	33,899,604.34	86,799,412.11
担保费收入	745,736.50	---	588,868.25	---
企业网络及信息化建设	68,361,340.21	36,072,317.04	54,590,933.48	27,451,294.58
能源	4,697,123.89	---	3,802,433.63	---
传感器及测控系统	53,190,692.73	38,737,311.17	28,771,980.77	19,893,042.39
	<u>619,632,712.27</u>	<u>362,867,866.43</u>	<u>521,053,544.57</u>	<u>291,886,023.69</u>

本公司本年前五名客户销售收入 66,971,271.94 元，占全部销售收入的 10.81%。

29. 主营业务税金及附加

项 目	2004 年度	2003 年度
营业税	3,017,985.90	2,222,519.47
城建税	388,534.48	318,917.08
教育费附加	173,825.86	139,358.46
	<u>3,580,346.24</u>	<u>2,680,795.01</u>

30. 其它业务利润

其他业务利润(亏损)明细项目列示如下：

	2004年度	2003年度
其他业务收入	---	5,730.80
减：其他业务支出	---	315.21
其他业务利润(亏损)	<u>---</u>	<u>5,415.59</u>

31. 财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	10,295,839.90	6,188,282.74
减：利息收入	2,581,418.29	1,488,861.78
其他	91,888.64	58,882.35
	<u>7,806,310.25</u>	<u>4,758,303.31</u>

财务费用本年较上年增加 3,048,006.94 元，主要原因是借款增加，利息支出相应增加。

32. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
按权益法核算的股权投资收益	---	-208,133.42
其中：山西亿众公用事业有限公司	---	-208,133.42
转让投资取得的收益	20,813.34	---
其中：山西亿众公用事业有限公司	20,813.34	---
股权投资差额摊销的投资收益	-93,412.03	---
其中：山西天成大洋能源化工有限公司	-93,412.03	---
	-72,598.69	-208,133.42

33. 营业外收入

项 目	2004 年度	2003 年度
处理固定资产净收益	5,130.65	---
其他	8,189.26	126,446.73
太原市高新区奖励款	50,000.00	---
	63,319.91	126,446.73

34. 营业外支出

项 目	2004 年度	2003 年度
捐赠支出	---	420,000.00
价格调控基金	70,400.26	67,825.33
河道维护费	47,908.09	43,317.07
罚款支出	100.00	3,966.88
固定资产减值准备	---	78,000.00
固定资产清理损失	24,149.84	---
残疾人保障金	5,889.98	---
粮食风险基金	50.40	---
防洪保安基金	50.40	---
其他	5,750.71	22,729.59
	154,299.68	635,838.87

35. 所得税

本公司 2004 年度所得税较上年增加 5,017,047.02 元，主要原因是子公司——太原理工天成软件科技有限公司 2003 年度免征企业所得税，自 2004 年起执行 15%所得税税率及新增子公司--山西天成大洋能源化工有限公司执行 33%的所得税税率影响所致。

36.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	2004 年度
研发费	2,413,745.07
运杂费	1,507,022.30
广告费	414,500.00
差旅费	964,099.66
业务招待费	756,633.80
中标服务费	665,135.00
董事会会费	716,156.71
中介费	380,000.00
其他	20,156,404.04
	27,973,696.58

37.非经常性损益

非经常性损益项目明细列示如下：

项 目	2004 年度
净利润	36,206,664.38
减：营业外收入	
其中：处理固定资产净收益	5,130.65
太原市高新区奖励款	50,000.00
其他	8,189.26
减：处置长期股权投资的损益	20,813.34
减：所得税影响数	-12,619.99
	71,513.26
加：营业外支出	
其中：捐赠	
罚款、违约金、赔偿金	100.00
固定资产报废损失	24,149.84
其他	5,750.71
	30,000.55
扣除非经常性损益后的净利润	36,165,151.67

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	2004.12.31				2003.12.31			
	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	76,826,610.08	85.93	384,133.05	5‰	35,754,570.01	79.55	178,772.85	5‰
1-2 年	8,763,268.49	9.80	438,163.42	5%	6,941,833.50	15.44	347,091.68	5%
2-3 年	2,156,527.23	2.41	431,305.45	20%	2,109,891.25	4.69	421,978.25	20%
3 年以上	1,659,110.71	1.86	829,555.37	50%	142,056.96	0.32	71,028.47	50%
	89,405,516.51	100.00	2,083,157.29		44,948,351.72	100.00	1,018,871.25	

(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 56,210.61 元。

(4) 年末应收账款前五名金额合计 25,115,355.15 元，占应收账款总额的比例为 28.09%。

2. 其他应收款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2004.12.31				2003.12.31			
	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	10,077,734.93	98.44	50,388.67	5‰	914,455.19	96.00	4,572.28	5‰
1-2 年	160,069.55	1.56	8,003.48	5%	34,982.30	4.00	1,749.11	5%
2-3 年	---	---	---	20%	---	---	---	20%
3 年以上	---	---	---	50%	1,500.00	---	750.00	50%
	10,237,804.48	100.00	58,392.15		950,937.49	100.00	7,071.39	

(2) 其他应收款变动幅度较大，主要系应收子公司往来款项减少所致。

(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) 其他应收款年末前五名金额合计 3,862,969.00 元，占其他应收款总额的比例为 37.73%。

3、长期投资

(1)长期股权投资明细项目列示如下：

	2003.12.31			本年增加	本年减少	2004.12.31		
	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	74,264,860.48	---	74,264,860.48	107,260,430.22	579,186.66	180,946,104.04	---	180,946,104.04
	74,264,860.48	---	74,264,860.48	107,260,430.22	579,186.66	180,946,104.04	---	180,946,104.04

(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	2003.12.31	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	2004.12.31
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	27,287,441.16	---	5,642,504.79	---	25,153,945.95	32,929,945.95
太原理工天成软件科技有限公司	2001.7.5 -2006.5.1	90%	900,000.00	14,785,552.74	---	4,354,812.47	---	18,240,365.21	19,140,365.21
山西天成担保有限公司	2003.12.29 -2023.12.28	88%	26,400,000.00	26,400,000.00	---	-525,516.09	---	-525,516.09	25,874,483.91
山西亿众公用事业有限公司	2003.7.21 -2006.7.20	20%	6,000,000.00	5,791,866.58			579,186.66	-208,133.42	5,212,679.92
山西天成大洋能源化工有限公司	93.5.25— 2023.10.15	81.45%	90,000,000.00	---	90,000,000.00	1,958,412.86	---	1,958,412.86	91,958,412.86
山西天成自动控制工程有限公司	2004.2.13— 2005.3.15	80%	2,401,069.60	---	2,401,069.60	-68,448.19	---	-68,448.19	2,332,621.41
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	---	3,503,456.92	-5,862.14	---	-5,862.14	3,497,594.78
			136,980,526.52	74,264,860.48	95,904,526.52	11,355,903.70	579,186.66	44,544,764.18	180,946,104.04

(3) 本公司不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

(4) 年末本公司投资总额占净资产的比例为 51.48%。

4、主营业务收入、主营业务成本

	主营业务收入		主营业务成本	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
技术开发服务及软件	16,622,363.48	8,461,388.86	1,517,473.68	1,395,615.88
计算机及辅助设备销售	404,578,827.13	87,266,096.22	388,604,825.78	80,293,770.54
企业网络及信息化建设	68,361,340.21	36,609,102.64	54,590,933.48	28,668,583.81
传感器及测控系统	50,363,743.64	38,737,311.17	26,820,441.13	19,893,042.39
教学设备及中小学信息化建设	15,325,602.02	514,461.54	13,569,707.66	165,225.55
	555,251,876.48	171,588,360.43	485,103,381.73	130,416,238.17

5、投资收益

(1) 投资收益(损失)明细项目列示如下：

项 目	2004年度	2003年度
长期股权投资权益法核算取得收益(损失)	11,449,315.73	13,716,190.72
转让投资取得的收益	20,813.34	---
股权投资差额摊销的投资收益	-93,412.03	---
	11,376,717.04	13,716,190.72

(2) 长期股权投资权益法核算取得收益明细列示如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
按权益法核算的股权投资收益		
其中：大同太工天成信息技术有限公司	---	5,990.70
北京友邦天成科技有限公司		42,152.87
太原理工天成智林教育科技有限公司	5,642,504.79	7,628,680.13
太原理工天成软件科技有限公司	4,354,812.47	6,247,500.44
山西亿众公用事业有限公司	---	-208,133.42
山西天成大洋能源化工有限公司	2,051,824.89	---
山西天成自动控制工程有限公司	-68,448.19	---
北京太工天成测控技术有限公司	-5,862.14	---
山西天成担保有限公司	-525,516.09	---
	11,449,315.73	13,716,190.72
转让投资取得的收益		
其中：山西亿众公用事业有限公司	20,813.34	---
	20,813.34	---
股权投资差额摊销的投资收益		
其中：山西天成大洋能源化工有限公司	-93,412.03	---
	-93,412.03	---
	11,376,717.04	13,716,190.72

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
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发、开发、生产及销售	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
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
山西天成自动控制工程有限公司	太原市高新区创业街 A 楼四层	自动化工程、电子工程、机房工程、智能化电子产品研发、生产, 计算机软件开发	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 号左岸工社 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

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

公司名称	2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
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	2003.12.31		本年增加数		本年减少数		2004.12.31	
	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	---	---	3,000,000.00	80.00	---	---	3,000,000.00	80.00
北京太工天成测控技术有限公司	---	---	5,000,000.00	70.00	---	---	5,000,000.00	70.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与公司的关系
太原理工大学	关联法人
山西山晋商贸有限公司	关联法人

(二) 关联方交易

1、销售

关联方	交易内容	本年发生数	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	5,303,648.15	市场价	8,046,213.64	市场价

2、其他交易事项

关联方	交易内容	本年发生数	上年发生数
太原理工大学	支付房租	240,000.00	240,000.00
太原理工大学	收取代理进口费	---	59,398.19

(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	2004.12.31	2003.12.31	占全部应收(付)款项余额的比例	
				2004.12.31	2003.12.31
应收账款	太原理工大学	3,417,674.14	885,805.85	2.80%	1.22%
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	1,582,045.64	1,033,398.27	23.12%	23.10%
	山西山晋商贸有限公司	1,994,226.80	---	29.15%	---
预付账款	太原理工大学	30,000.00	---	0.04%	---

九、或有事项及承诺事项

子公司山西天成担保有限公司截至 2004 年 12 月 31 日，提供的银行借款担保情况如下：

单 位	担保金额	担保责任余额
太原市京深新华夏汽车连锁销售有限公司	200 万元	200 万元
太原市天中天冀东汽车连锁销售有限公司	200 万元	200 万元
太原市荣源盛物资贸易有限公司	400 万元	200 万元
	800 万元	600 万元

其提供的银行承兑担保金额如下：

单 位	担保金额	担保责任余额
太原市华龙机电工矿设备有限公司	1200 万元	700 万元
太原市明盛兴实业有限公司	1000 万元	500 万元
太原市晋源区碳素厂	3000 万元	2100 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
	5800 万元	3720 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

本公司无其他重大事项