

太原天龙集团股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告已经北京立信会计师事务所有限公司审计并出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

1.4 公司负责人田家俊先生、主管会计工作负责人张丽荣女士及会计机构负责人（会计主管人员）刘晨飞女士声明：在现有财务资料的前提下，如实反映本半年度报告中财务报告的情况。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	ST 天龙	
股票代码	600234	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白耀宏	高蕴芳
联系地址	太原市迎泽大街 289 号	太原市迎泽大街 289 号
电话	0351-2025168	0351-4040922
传真	0351-4810073	0351-4810073
电子信箱	yhbai6916@tom.com	yfgao0803@sina.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
总资产	103,995,448.21	153,034,392.87	-32.04
所有者权益（或股东权益）	-530,622,854.89	-699,217,826.38	-24.11
每股净资产(元)	-3.67	-7.45	-50.74
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减（%）
营业利润	-8,682,952.08	-15,149,203.30	-42.68
利润总额	-555,235.91	-17,181,020.96	-96.77
净利润	-758,239.47	-18,122,629.26	-95.82
扣除非经常性损益的净利润	-2,299,471.46	-18,497,071.59	-87.57
基本每股收益(元)	-0.005	-0.193	-97.41
稀释每股收益(元)	-0.005	-0.193	-97.41

净资产收益率(%)			
经营活动产生的现金流量净额	132,564.91	22,195,106.15	-99.40
每股经营活动产生的现金流量净额	0.001	0.236	-99.58

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-47,144.83
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,515,170.95
所得税影响数	73,205.87
合计	1,541,231.99

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(十,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	6,640,600	7.08						6,640,600	4.59
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股	44,219,400	47.11			21,504,200		21,504,200	65,723,600	45.45
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	43,000,000	45.81			29,240,000		29,240,000	72,240,000	49.96
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,860,000	100.00			50,744,200		50,744,200	144,604,200	100.00

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,410			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东莞市金正数码科技有限公司	境内非国有法人	18.82	27,219,400	27,219,400	冻结 27,219,400
山西天龙古文化发展有限公司	境内非国有法人	11.25	16,274,300	16,274,300	冻结 16,274,300
国有股	国家	4.59	6,640,600	6,640,600	
珠海经济特区金燕金属制品有限公司	境内非国有法人	3.28	4,748,300	4,748,300	
珠海市鑫安投资有限公司	境内非国有法人	3.08	4,455,500	4,455,500	
珠海市超发纸箱有限公司	境内非国有法人	3.04	4,393,900	4,393,900	
广州市荣颐达电子有限公司	境内非国有法人	2.48	3,583,800	3,583,800	
深圳市东方嘉盈实业有限公司	境内非国有法人	2.01	2,906,200	2,906,200	
朱宏光	境内自然人	1.22	1,763,013		
深圳市爱商实业有限公司	境内非国有法人	0.98	1,416,500	1,416,500	
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
朱宏光		1,763,013		人民币普通股	
项素雯		1,304,263		人民币普通股	
刘成		897,341		人民币普通股	
黄广平		719,920		人民币普通股	
蒙洁平		637,768		人民币普通股	
张国华		514,080		人民币普通股	
李伟祥		413,000		人民币普通股	
汪澄		399,089		人民币普通股	
韩炜光		390,700		人民币普通股	
王海燕		370,000		人民币普通股	
李喜凤		370,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		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。			

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
田家俊	董事长					
张克勇	董事、副总经理、党委书记					
宋天平	董事					
刘会来	董事					
白耀宏	董事、董事会秘书	13,416	9,123		22,531	股改转增股份
赵 骏	董事、副总经理					
李志强	独立董事	100	68		168	股改转增股份
李俊杰	独立董事					
江 斌	独立董事					
刘世斌	监事会主席					
曾庆发	监事会副主席	2,100	1,428		3,528	股改转增股份
温改容	监事					
张兴强	监事					
李从容	监事	1,720	1,169		2,889	股改转增股份
张丽荣	总经理、总会计师	1,720	1,169		2,889	股改转增股份
王铁生	副总经理	1,720	1,169		2,889	股改转增股份

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	56,737,291.86	47,700,216.73	15.93	126.91	112.71	上升 5.62 个百分点
租赁业	4,846,397.01	2,573,322.40	46.90	28.56	12.60	上升 7.52 个百分点
分产品						
DVD	56,737,291.86	47,700,216.73	15.93	126.91	112.71	上升 5.62 个百分点

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广东地区	56,737,291.86	126.91
太原地区	4,846,397.01	28.56

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 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

□适用 √不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

	2007年1-6月	2006年1-6月	增减额(元)	变动幅度(%)
营业收入	61,583,688.87	32,977,002.13	28,606,686.74	86.75
营业成本	50,273,539.13	25,746,942.02	24,526,597.11	95.26
资产减值损失	2,760,009.75	-2,075,665.74	4,835,675.49	
公允价值变动收益	9,024,000.00		9,024,000.00	100.00
投资收益	135,000.00	368,478.40	-233,478.40	-63.36
营业外收入	10,683,383.23	52,332.53	10,631,050.70	20,314.42
利润总额	-555,235.91	-17,181,020.96	16,625,785.05	
净利润	-713,252.48	-17,758,001.43	17,044,748.95	

增减说明:

- 1、营业收入、营业成本本期较上年同期大幅增加的原因系本期主业进一步恢复,DVD产品销量增加所致。
- 2、资产减值损失本期较上年同期大幅增加的原因系珠海市金正电子工业有限公司计提存货跌价准备所致。
- 3、本期增加公允价值变动收益系山西汾酒法人股限售期到期转入交易性金融资产产生的公允价值变动损益所致。
- 4、投资收益本期较上年同期减少系上年同期收回鹏华基金所致。
- 5、营业外收入本期较上年同期大幅增加系本期公司无需支付的应付款计入营业外收入所致。
- 6、本期较上年同期大幅减亏的原因主要系公允价值变动收益和营业外收入增加所致。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	15,900		本年度已使用募集资金总额			
			已累计使用募集资金总额			11,548.55
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
兼并太原三晋大	10,000.00	否	2,541.00			

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						
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	2,998.70	否	380.70			
天龙大厦空调工程改造及重新装修	2,985.00	否	5,676.85			
合计	15,983.70	--	8,598.55		--	--
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						
尚未使用的募集资金用途及去向	1、其中 1123.15 万元用于募集资金承诺项目中的天龙大厦空调工程改造及重新装修项目, 但尚未进行工程结算, 另一部分闲置募集资金 3228.3 万元用于了日常经营费用开支。					

5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.8 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

□适用 √不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√适用 □不适用

1、注册会计师对公司财务报告发表的意见：

1) 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是天龙集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

2) 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3) 导致保留意见的事项

1. 截止 2007 年 6 月 30 日，天龙集团公司对应收账款、其他应收款累计提取坏账准备 39,264.94 万元；珠海市金正电子工业有限公司累计提取存货跌价准备 6,708.60 万元；天龙集团公司对已判决的诉讼案件提取预计负债 7,991.23 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。

2. 截止 2007 年 6 月 30 日，天龙集团公司逾期借款 35,276.64 万元尚未偿还，也未获得上述借款的展期协议或取得新的借款；流动资产账面价值 45.71 万元、固定资产及无形资产账面价值 4,401.80 万元处于查封状态；期末股东权益为负数，累计经营性亏损数额巨大。这些情况表明，天龙集团公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。天龙集团公司 2007 年 1-6 月财务报表未充分披露上述情况。

4) 审计意见

我们认为，除了前段所述事项可能产生的影响外，天龙集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天龙集团公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、董事会对会计师事务所非标意见的说明：

本报告期，会计师事务所对本公司财务报告发表了保留意见的审计报告，其原因是由于 2004 年突发事件带来的负面影响未完全消除，公司在 2004 年、2005 年本着谨慎、客观的原则对高力资讯网络科技（香港）有限公司等存在较大风险，预计难以收回的应收款项提取了坏帐准备；对已形成贬值的存货提取了存货跌价准备；对已判决的诉讼案件提取了预计负债。由此给公司造成了资金链断裂，逾期银行贷款增加，致使公司期末股东权益为负数，累计经营亏损数额巨大，相关情况已在公司 2004 年、2005 年度报告中予以了详细披露和说明。

报告期公司通过实施股改方案，解决了大股东资金占用问题和部分债务，使公司的财务状况得到了改善，主业也在稳定经营的基础上逐步向好的方向发展，实现营业收入 6,158.37 万元，较上年同期大幅增长。但突发事件造成的遗留问题未完全解决，仍面临诸多问题和困难。因此，公司应继续通过推进债务重组，解决债务诉讼问题；通过寻求战略合作伙伴，推进研发新品进程，做强主业，增强持续经营能力，使公司彻底摆脱困境，尽快走向健康发展的道路。

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

√适用 □不适用

北京立信会计师事务所有限公司为本公司 2006 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。针对审计报告涉及事项的变化及处理情况，董事会现说明如下：

2007 年上半年，公司管理层按照年初制定的经营目标积极开展各项工作，努力消除“非标意见”涉及事项对公司的影响。

1、公司治理：通过修订部分规章制度，进一步规范公司运作，完善了公司法人治理结构，提高了公司质量。

2、债权清收：公司清欠部门将继续采取上门清收、法律诉讼等方式加大债权催收力度，切实维护公司及股东利益。

3、债务清偿：公司将继续与各债权人充分协商，推进债务重组工作，努力保护公司资产安全，力争妥善解决公司债务及诉讼问题，缓解资金压力，为改善公司持续经营能力奠定基础。

4、提高持续经营能力：公司将继续积极寻求战略合作伙伴，培育新的利润增长点，同时加强内部管理，提升产品质量，挖掘内部潜力，加强成本控制和新品研发力度，推进技术研发进程，加大市场开拓力度，切实保证公司稳定持续发展，提升公司持续经营能力。

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

6.1.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☒适用 ☐不适用

公司于 2003 年与广东金正电子有限公司进行了资产置换，公司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。

6.2 担保事项

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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）
广东金正电子有限公司	2004 年 3 月 31 日	18,000,000.00	连带责任担保	2004 年 4 月 3 日～2005 年 3 月 31 日	否	是
广东金正电子有限公司	2004 年 3 月 31 日	18,000,000.00	连带责任担保	2004 年 5 月 31 日～2005 年 5 月 30 日	否	是
广东金正电子有限公司	2004 年 6 月 7 日	72,281,406.60	连带责任担保	2003 年 3 月 25 日～2004 年 3 月 25 日	否	是
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）				108,281,406.60		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						
报告期末对子公司担保余额合计（B）				14,259,241.39		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				122,540,647.99		
担保总额占公司净资产的比例						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				108,281,406.60		

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	14,259,241.39
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	122,540,647.99

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
太原市金正电器有限公司	1.00	1.00		
珠海蓝十星技术服务公司		80.17		
珠海市鑫安投资有限公司				149.36
深圳市金正信实业有限公司				1.99
广东昊正实业有限公司		635.03		
深圳市瀚海工贸实业有限公司		908.20		6.31
太原市三晋大厦有限公司	235.95	8,712.36		
广东金正电子有限公司				105.51
高力资讯网络科技(香港)有限公司		21,786.08		
山西太原天龙威皇食品有限公司		67.90		
合计	236.95	32,190.74		263.17

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额为 80.17 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1. 截止 2007 年 6 月 30 日, 本公司尚未解决的诉讼案件 18 起, 涉案金额 162,537,828.56 元, 其中: 涉及应付货款及劳务纠纷 13 起, 涉案金额 18,319,605.72 元; 涉及担保连带责任 5 起, 涉案金额 144,218,222.84 元。形成损失明细如下: 预计担保损失 8,158,577.91 元, 预计供应商损失 1,941,887.33 元。

广东省珠海市中级人民法院、深圳罗湖区人民法院分别应深圳市达瑞进出口贸易有限公司、深圳市爱商实业有限公司的申请对位于太原市迎泽大街 289 号的天龙大厦的房产及土地实施财产保全性查封。太原市中级人民法院应太原市财政局的申请对天龙大厦的房产及土地及天龙超市、天龙大酒店的房产及土地实施财产保全性查封。

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。

2. 截止 2007 年 6 月 30 日, 珠海金正电子有限公司尚未解决的诉讼案件 38 起, 涉案金额 335,404,066.87 元, 其中: 涉及货款和劳务纠纷的 32 起, 涉案金额 81,528,527.02 元, 涉及贷款及担保连带责任的 6 起, 涉案金额 253,875,539.85 元。形成损失明细如下: 预计担保损失 86,066,902.53 元、预计其他损失 7,258,617.82 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, 对珠海金正电子有限公司的财产实施保全性查封。查封金额以 125,036,396.78 元为限。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

序号	股票代码	简称	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	600809	山西汾酒	300,000	0.07	1,050,000	交易性金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--		--

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

□适用 √不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 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（限售流通股）质押给中国农业银行东莞市长安支行，质押股份占股份总额的 18.82%，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。

2007 年 7 月 25 日，本公司接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》（2007 司冻 296 号）一文，天津市第二中级人民法院冻结本公司第一大股东东莞市金正数码科技有限公司所持有的 27,219,400 股（限售流通股），冻结股份占本公司股份总额的 18.82%，冻结期为 2007 年 7 月 20 日至 2008 年 7 月 19 日。

第二大股东山西天龙山古文化发展有限公司申请向中国光大银行太原分行贷款，该贷款由太原市三晋大厦有限公司提供担保，并将所持有的公司 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 11.25%。根据山西省太原市中级人民法院（2007）并民初字第（2007）第 0093 号《民事裁定书》，上述股份已被司法冻结。

2. 2005 年 12 月本公司将以前年度应付账款 2,000.09 万元转让给太原鼎仕达实业有限公司。截止 2007 年 6 月 30 日本公司收到债权人同意函 80 份，金额合计 1,383.00 万元。

3. 根据东莞市中级人民法院 2005 年 7 月 21 日作出的（2005）东中法民二破字第 3 号受理破产案件公告，广东省东莞市中级人民法院依法受理了债权人中国农业银行东莞市长安支行申请广东金正电子有限公司破产一案。

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

5. 根据深圳市达瑞进出口贸易有限公司申请，广东省珠海市中级人民法院出具（2005）珠法执字第 340 号之五《协助执行通知书》，将本公司持有的珠海市红日东方数码科技有限公司 90%的股权冻结。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☐ 未经审计 ☒ 审计
审计报告	☐ 标准审计报告 ☒ 非标准审计报告
审计报告正文	
审计报告 京信审字[2007]721 号 太原天龙集团股份有限公司全体股东： 我们审计了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）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年 1—6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是天龙集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、导致保留意见的事项 1. 截止 2007 年 6 月 30 日，天龙集团公司对应收账款、其他应收款累计提取坏账准备 39,264.94 万元；珠海市金正电子工业有限公司累计提取存货跌价准备 6,708.60 万元；天龙集团公司对已判决的诉讼案件提取预计负债 7,991.23 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。 2. 截止 2007 年 6 月 30 日，天龙集团公司逾期借款 35,276.64 万元尚未偿还，也未获得上述借款的展期协议或取得新的借款；流动资产账面价值 45.71 万元、固定资产及无形资产账面价值 4,401.80 万元处于查封状态；期末股东权益为负数，累计经营性亏损数额巨大。这些情况表明，天龙集团公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。天龙集团公司 2007 年 1-6 月财务报表未充分披露上述情况。 四、审计意见 我们认为，除了前段所述事项可能产生的影响外，天龙集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天龙集团公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。 北京立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：刘旻、尹巍 中国北京东长安街 10 号长安大厦 3 层 2007 年 8 月 28 日	

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,227,768.88	4,078,619.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,074,000.00	
应收票据		1,160,000.00	235,900.00
应收账款		9,596,785.02	6,852,436.24
预付款项		4,662,050.09	12,743,693.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		135,000.00	
其他应收款		2,619,364.85	38,859,513.40
买入返售金融资产			
存货		12,310,444.23	23,715,924.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		41,785,413.07	86,486,087.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			1,050,000.00
投资性房地产			
固定资产		60,490,096.77	63,929,348.49
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		465,375.00	474,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,254,563.37	1,094,456.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,210,035.14	66,548,305.15

资产总计		103,995,448.21	153,034,392.87
流动负债：			
短期借款		238,294,657.19	239,973,657.22
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			568,655.85
应付账款		105,810,215.41	330,275,477.48
预收款项		17,841,621.09	26,855,233.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,458,348.69	6,002,766.71
应交税费		19,457,601.22	3,745,875.20
应付利息		72,771,732.19	60,809,140.50
应付股利			
其他应付款		51,611,551.09	53,748,740.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		41,700,000.00	41,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		552,945,726.88	763,679,546.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		79,912,310.68	86,857,393.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,912,310.68	86,857,393.80
负债合计		632,858,037.56	850,536,940.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		144,604,200.00	93,860,000.00
资本公积		186,166,477.48	239,120,677.48
减：库存股			
盈余公积		17,979,265.44	17,979,265.44
一般风险准备			
未分配利润		-879,372,797.81	-1,050,177,769.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-530,622,854.89	-699,217,826.38
少数股东权益		1,760,265.54	1,715,278.55
所有者权益合计		-528,862,589.35	-697,502,547.83
负债和所有者权益总计		103,995,448.21	153,034,392.87

公司法定代表人：田家俊

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：刘晨飞

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		80,537.50	934,530.61
交易性金融资产		10,074,000.00	
应收票据			
应收账款		2,089,047.44	2,553,037.08
预付款项			
应收利息			
应收股利		135,000.00	
其他应收款		1,414,756.96	31,771,510.21
存货		172,144.78	171,700.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,965,486.68	35,430,778.68
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,945,989.61	9,995,989.61
投资性房地产			
固定资产		58,477,800.41	61,428,421.22
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		465,375.00	474,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,889,165.02	71,898,910.83
资产总计		81,854,651.70	107,329,689.51
流动负债：			
短期借款		233,334,309.39	235,013,309.42
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,261,745.40	46,485,873.20
预收款项		2,278,036.07	2,278,036.07
应付职工薪酬		2,767,261.69	3,014,887.30
应交税费		2,886,003.22	2,189,489.10

应付利息		70,554,412.57	58,749,113.50
应付股利			
其他应付款		39,644,510.58	41,887,092.81
一年内到期的非流动负债		41,700,000.00	41,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		408,426,278.92	431,317,801.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		10,100,465.24	9,847,558.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,100,465.24	9,847,558.34
负债合计		418,526,744.16	441,165,359.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		144,604,200.00	93,860,000.00
资本公积		186,166,477.48	239,120,677.48
减：库存股			
盈余公积		12,617,809.90	12,617,809.90
未分配利润		-680,060,579.84	-679,434,157.61
所有者权益（或股东权益）合计		-336,672,092.46	-333,835,670.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,854,651.70	107,329,689.51

公司法定代表人：田家俊

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：刘晨飞

合并利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		61,583,688.87	32,977,002.13
其中：营业收入		61,583,688.87	32,977,002.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,425,640.95	48,494,683.83
其中：营业成本		50,273,539.13	25,746,942.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		388,843.36	60,535.79
销售费用		3,492,722.25	2,407,652.60
管理费用		6,666,526.91	10,002,922.58
财务费用		15,843,999.55	12,352,296.58
资产减值损失		2,760,009.75	-2,075,665.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		9,024,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		135,000.00	368,478.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,682,952.08	-15,149,203.30
加：营业外收入		10,683,383.23	52,332.53
减：营业外支出		2,555,667.06	2,084,150.19
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-555,235.91	-17,181,020.96
减：所得税费用		158,016.57	576,980.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-713,252.48	-17,758,001.43
归属于母公司所有者的净利润		-758,239.47	-18,122,629.26
少数股东损益		44,986.99	364,627.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.005	-0.193
（二）稀释每股收益		-0.005	-0.193

公司法定代表人：田家俊

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：刘晨飞

母公司利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,846,397.01	3,769,840.94
减：营业成本		2,573,322.40	510,991.97
营业税金及附加		266,551.84	
销售费用		39,000.00	
管理费用		1,723,570.66	4,259,921.26
财务费用		10,159,603.30	9,730,969.69
资产减值损失		1,825,836.26	280,206.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		9,024,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		135,000.00	3,318,061.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,582,487.45	-7,694,187.13
加：营业外收入		1,978,210.20	7,702.19
减：营业外支出		22,144.98	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-626,422.23	-7,686,484.94
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-626,422.23	-7,686,484.94

公司法定代表人：田家俊

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：刘晨飞

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		116,796,227.34	30,208,317.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			29,096,018.23
收到其他与经营活动有关的现金		36,021.70	44,630.34
经营活动现金流入小计		116,832,249.04	59,348,966.45
购买商品、接受劳务支付的现金		102,783,134.17	24,016,227.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,373,504.88	3,106,620.46
支付的各项税费		2,587,508.94	1,417,857.91
支付其他与经营活动有关的现金		6,955,536.14	8,613,154.49
经营活动现金流出小计		116,699,684.13	37,153,860.30
经营活动产生的现金流量净额		132,564.91	22,195,106.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			804,800.00
取得投资收益收到的现金			368,478.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		206,888.36	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		206,888.36	1,181,778.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,860.00	33,583.50

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,860.00	33,583.50
投资活动产生的现金流量净额		149,028.36	1,148,194.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			300,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			32,062.77
筹资活动现金流入小计			332,062.77
偿还债务支付的现金		1,679,000.00	9,834,142.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		443,444.17	570,750.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,010,000.00	2,409,666.31
筹资活动现金流出小计		3,132,444.17	12,814,559.38
筹资活动产生的现金流量净额		-3,132,444.17	-12,482,496.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,850,850.90	10,860,804.44
加：期初现金及现金等价物余额		4,078,619.78	1,638,813.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,227,768.88	12,499,618.31
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-713,252.48	-17,758,001.43
加：资产减值准备		9,516,114.57	4,511,115.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		3,357,650.26	3,555,086.65
无形资产摊销		9,125.00	9,125.00
长期待摊费用摊销			221,208.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-130,936.85	-5,600.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-9,024,000.00	

财务费用（收益以“－”号填列）		15,856,988.07	12,352,296.58
投资损失（收益以“－”号填列）		-135,000.00	-364,478.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-160,106.71	-6,943.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		10,125,690.65	2,307,781.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		165,057,225.92	10,941,936.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		-193,626,933.52	6,431,580.06
其他			
经营活动产生的现金流量净额		132,564.91	22,195,106.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		1,227,768.88	12,499,618.31
减：现金的期初余额		4,078,619.78	1,638,813.87
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		-2,850,850.90	10,860,804.44

公司法定代表人：田家俊

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：刘晨飞

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,651,812.41	2,753,840.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,955.60	
经营活动现金流入小计		3,653,768.01	2,753,840.94
购买商品、接受劳务支付的现金		888.00	125,072.70
支付给职工以及为职工支付的现金		828,855.27	361,282.20
支付的各项税费			449,399.43
支付其他与经营活动有关的现金		1,160,349.01	884,070.51
经营活动现金流出小计		1,990,092.28	1,819,824.84
经营活动产生的现金流量净额		1,663,675.73	934,016.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			804,800.00
取得投资收益收到的现金			368,478.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,806.68	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,806.68	1,181,778.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,070.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,070.00	
投资活动产生的现金流量净额		19,736.68	1,181,778.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			162.63
筹资活动现金流入小计			162.63
偿还债务支付的现金		1,100,000.00	1,234,799.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,405.52	570,750.93
支付其他与筹资活动有关的现金		1,010,000.00	898.12
筹资活动现金流出小计		2,537,405.52	1,806,448.89

筹资活动产生的现金流量净额		-2, 537, 405. 52	-1, 806, 286. 26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-853, 993. 11	309, 508. 24
加：期初现金及现金等价物余额		934, 530. 61	31, 055. 86
六、期末现金及现金等价物余额		80, 537. 50	340, 564. 10
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-626, 422. 23	-7, 686, 484. 94
加：资产减值准备		2, 951, 844. 05	2, 207, 507. 77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2, 888, 427. 81	2, 954, 302. 18
无形资产摊销		9, 125. 00	9, 125. 00
长期待摊费用摊销			221, 208. 00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-7, 543. 68	-7, 702. 19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-9, 024, 000. 00	
财务费用（收益以“-”号填列）		10, 160, 625. 90	9, 730, 969. 69
投资损失（收益以“-”号填列）		-135, 000. 00	-3, 314, 061. 35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-444. 00	-1, 020. 00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		29, 975, 524. 25	357, 498. 23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-34, 528, 461. 37	-3, 537, 326. 29
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1, 663, 675. 73	934, 016. 10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		80, 537. 50	340, 564. 10
减：现金的期初余额		934, 530. 61	31, 055. 86
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		-853, 993. 11	309, 508. 24

公司法定代表人：田家俊

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：刘晨飞

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益		所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,860,000.00	239,120,677.48		17,979,265.44		-683,451,738.41	325,381,198.95	-40,724,010.05	-698,597,004.49
加：会计政策变更						-366,726,030.89	-325,381,198.95	42,439,288.60	1,094,456.66
前期差错更正									
二、本年初余额	93,860,000.00	239,120,677.48		17,979,265.44		-1,050,177,769.30		1,715,278.55	-697,502,547.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,744,200.00	-52,954,200.00				170,804,971.49		44,986.99	168,639,958.48
（一）净利润						-758,239.47		44,986.99	-713,252.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,210,000.00				171,563,210.96			169,353,210.96
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-2,210,000.00				171,563,210.96			169,353,210.96
上述（一）和（二）小计		-2,210,000.00				170,804,971.49		44,986.99	168,639,958.48
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									

1. 提取 盈余公积									
2. 提取 一般风险 准备									
3. 对所 有者（或 股东）的 分配									
4. 其他									
（五）所 有者权益 内部结转	50,744,200.00	-50,744,200.00							
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）	50,744,200.00	-50,744,200.00							
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）									
3. 盈余 公积弥补 亏损									
4. 其他									
四、本期 期末余额	144,604,200.00	186,166,477.48		17,979,265.44		-879,372,797.81		1,760,265.54	-528,862,589.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	93,860,000.00	239,029,735.94		17,979,265.44		-693,674,832.88	322,640,981.16	-41,739,938.42	-707,186,751.08	
加：会计政策变更						-364,496,856.82	-322,640,981.16	41,855,875.66		
前期差错更正										
二、本年初余额	93,860,000.00	239,029,735.94		17,979,265.44		-1,058,171,689.70		115,937.24	-707,186,751.08	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		28,427.54				-18,116,380.42		365,322.15	-17,722,630.73	
（一）净利润						-18,122,629.26		364,627.83	-17,758,001.43	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		28,427.54				6,248.84		694.32	35,370.70	
1．可供出售金融资产公允价值变动净额										
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响		28,427.54							28,427.54	
3．与计入所有者权益项目相						6,248.84		694.32	6,943.16	

关的所得 税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和 (二) 小 计		28,427.54				-18,116,380.42		365,322.15	-17,722,630.73
(三) 所 有者投入 和减少资 本									
1. 所有者 投入资本									
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额									
3. 其他									
(四) 利 润分配									
1. 提取盈 余公积									
2. 提取一 般风险准 备									
3. 对所有 者(或股 东)的分 配									
4. 其他									
(五) 所 有者权益 内部结转									
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)									
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)									
3. 盈余公 积弥补亏 损									
4. 其他									
四、本期 期末余额	93,860,000.00	239,058,163.48		17,979,265.44		1,076,288,070.12		481,259.39	-724,909,381.81

公司法定代表人:田家俊 主管会计工作负责人:张丽荣 会计机构负责人:刘晨飞

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：太原天龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	93,860,000.00	239,120,677.48		12,617,809.90	-679,434,157.61	-333,835,670.23
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	93,860,000.00	239,120,677.48		12,617,809.90	-679,434,157.61	-333,835,670.23
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	50,744,200.00	-52,954,200.00			-626,422.23	-2,836,422.23
(一) 净利润					-626,422.23	-626,422.23
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-2,210,000.00				-2,210,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-2,210,000.00				-2,210,000.00
上述(一)和(二)小计		-2,210,000.00			-626,422.23	-2,836,422.23
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	50,744,200.00	-50,744,200.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,744,200.00	-50,744,200.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	144,604,200.00	186,166,477.48		12,617,809.90	-680,060,579.84	-336,672,092.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	93,860,000.00	239,029,735.94		12,617,809.90	-689,612,052.64	-344,104,506.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	93,860,000.00	239,029,735.94		12,617,809.90	-689,612,052.64	-344,104,506.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		28,427.54			-7,686,484.94	-7,658,057.40
（一）净利润					-7,686,484.94	-7,686,484.94
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		28,427.54				28,427.54
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		28,427.54				28,427.54
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计		28,427.54			-7,686,484.94	-7,658,057.40
（三）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配						
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配						
3．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	93,860,000.00	239,058,163.48		12,617,809.90	-697,298,537.58	-351,762,564.20

公司法定代表人:田家俊 主管会计工作负责人:张丽荣 会计机构负责人:刘晨飞

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：田家俊
太原天龙集团股份有限公司
2007 年 8 月 28 日