

# 太原理工天成科技股份有限公司

600392

## 2010 年年度报告



二〇一一年四月

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
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 .....	13
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 .....	26
十二、备查文件目录 .....	66

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二)

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
兰旭	董事	因公未出席本次会议	

(三) 立信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。

(四)

公司负责人姓名	郑涛
主管会计工作负责人姓名	柳云峰
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	张莉

公司负责人郑涛、主管会计工作负责人柳云峰及会计机构负责人(会计主管人员)张莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

注：2010 年 1 月 10 日，公司第四届董事会第一次会议选举郑涛先生为公司董事长，聘任柳云峰先生为公司财务总监。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况：否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	太原理工天成科技股份有限公司
公司的法定英文名称	TIANCHENG CO., LTD. OF TAIYUAN UNIVERSITY OF TECHNOLOGY
公司法定代表人	郑涛

注：2010 年 2 月 2 日，经山西省工商行政管理局核准，公司法定代表人由杜文广先生变更为郑涛先生。

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱小红	杨红香
联系地址	太原高新技术产业开发区亚日街 2 号	太原高新技术产业开发区亚日街 2 号
电话	0351-7035787	0351-3182809
传真	0351-3186299	0351-3186299
电子信箱	600392@tichn.com	600392@tichn.com

注：2010 年 1 月 10 日，公司第四届董事会第一次会议聘任钱小红女士为公司董事会秘书。

(三) 基本情况简介

注册地址	太原高新技术产业开发区亚日街 2 号
注册地址的邮政编码	030006
办公地址	太原高新技术产业开发区亚日街 2 号
办公地址的邮政编码	030006

公司国际互联网网址	http://www.tichn.com
电子信箱	info@tichn.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室和上海证券交易所

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	太工天成	600392	

(六) 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			
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 2 月 2 日		
	公司变更注册登记地点	山西省工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	140000100064047		
	税务登记号码	140114701012581 (国税) 140109701012581 (地税)		
	组织机构代码	70101258-1		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼			

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-94,260,318.10
利润总额	-89,780,127.86
归属于上市公司股东的净利润	-88,191,372.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-92,623,286.89
经营活动产生的现金流量净额	44,867,163.90

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-72,210.84
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,121,398.71
债务重组损益	-70,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,948.90
所得税影响额	-36,269.81
少数股东权益影响额（税后）	-152,054.79

合计	4,431,914.37
----	--------------

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	366,158,717.03	466,439,854.27	-21.50	542,031,739.11
利润总额	-89,780,127.86	9,236,683.86	-1072.00	29,607,741.08
归属于上市公司股东的净利润	-88,191,372.52	6,033,691.44	-1561.65	26,239,024.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-92,623,286.89	-7,720,095.47	-1099.77	12,679,837.70
经营活动产生的现金流量净额	44,867,163.90	-60,152,319.55	174.59	18,422,788.82
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,105,551,201.44	1,268,977,821.24	-12.88	1,158,124,467.43
所有者权益（或股东权益）	406,347,762.93	494,568,737.65	-17.84	488,535,046.21

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	-0.56	0.04	-1500.00	0.1676
稀释每股收益（元 / 股）	-0.56	0.04	-1500.00	0.1676
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.59	-0.05	-1080.00	0.081
加权平均净资产收益率（%）	-19.58	1.23	减少 20.81 个百分点	5.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	-20.56	-1.57	减少 18.99 个百分点	2.67
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.29	-0.38	176.32	0.1176
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.59	3.16	-18.04	3.12

说明：1、利润总额、归属与上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的每股收益 2010 年度较 2009 年度减少，主要原因系：1) 由于市场竞争加剧，公司 IT 业务经营业绩整体出现下滑，尤其是技术服务收入及传感器及测控系统收入大幅下降，导致 IT 业务毛利减少 4094 万元；2) 2010 年公司单独对时间较长的往来及存货中时间较长的发出商品进行了减值测试，计提资产减值损失比 09 年增加 3033 万元；3) 焦炉煤气综合利用示范工程后续工程未开工建设，利息资本化停止，导致财务费用比 09 年增加 1719 万元；4) 计提资金占用费比 09 年减少 1573 万元。

2、经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动的现金流量净额：2010 年度较 2009 年度增加，主要原因系：本年度公司收回发鑫集团往来款 1.54 亿元及将天成大洋债权转让给煤销集团收到债权转让款 8430 万元，并归还对山西太原理工资产有限公司的欠款 7126 万元。

#### 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					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									
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									
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									
1、人民币普通股	15,660	100						15,660	100
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	15,660	100						15,660	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

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及所导致的公司资产负债结构的变动情况。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,818 户					
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西煤炭运销集团有限公司	国有法人	20	31,320,000		0	无
山西宏展担保有限公司	境内非国有法人	1.74	2,721,297	-5,407,500	0	无

东方证券股份有限公司	其他	1.25	1,950,850		0	未知
百瑞信托有限责任公司	其他	1.25	1,949,838		0	未知
华商领先企业混合型证券投资基金	其他	1.09	1,699,883		0	未知
华夏大盘精选证券投资基金	其他	1.02	1,600,126		0	未知
华夏回报证券投资基金	其他	1.01	1,574,904		0	未知
北京世达祺祥贸易有限公司	其他	0.99	1,546,245		0	未知
哈正云	其他	0.94	1,465,518		0	未知
方怀月	其他	0.84	1,320,800		0	未知
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的数量			股份种类及数量		
山西煤炭运销集团有限公司	31,320,000			人民币普通股	31,320,000	
山西宏展担保有限公司	2,721,297			人民币普通股	2,721,297	
东方证券股份有限公司	1,950,850			人民币普通股	1,950,850	
百瑞信托有限责任公司	1,949,838			人民币普通股	1,949,838	
华商领先企业混合型证券投资基金	1,699,883			人民币普通股	1,699,883	
华夏大盘精选证券投资基金	1,600,126			人民币普通股	1,600,126	
华夏回报证券投资基金	1,574,904			人民币普通股	1,574,904	
北京世达祺祥贸易有限公司	1,546,245			人民币普通股	1,546,245	
哈正云	1,465,518			人民币普通股	1,465,518	
方怀月	1,320,800			人民币普通股	1,320,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，华夏大盘精选证券投资基金与华夏回报证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司；前 2 名股东之间及与其他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；除上述情形外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	山西煤炭运销集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘建中
成立日期	2007 年 7 月 19 日
注册资本	1,015,615
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：煤炭批发、经营（以《煤炭经营资格证》为准）。 一般经营项目：投资煤炭企业；煤焦科技开发、技术转让；自有房屋租赁；能源领域投资开发；提供煤炭信息咨询服务；煤层气投资开发；代收煤炭交易费。

### (2) 实际控制人情况

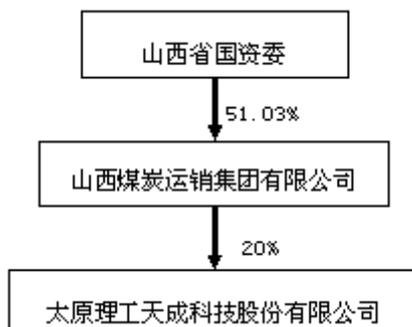
○ 法人

名称	山西省国资委
----	--------

### (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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、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及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郑涛	董事长	男	40	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		/	是
杨立军	副董事长、总经理	男	51	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		22.74	否
杜文广	副董事长、副总经理	男	47	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		12.18	否
兰旭	董事	男	47	2010年1月10日	2013年1月9日	10,000	10,000		4.50	否
柳云峰	董事、财务总监	男	47	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		25.94	否
张昕	董事、副总经理	男	38	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		24.67	否
白玉祥	独立董事	男	76	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		4.50	否
芦振基	独立董事	男	67	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		4.50	否
李东复	独立董事	男	65	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		4.50	否
王志坚	监事会主席	男	49	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		/	是
闫广发	监事	男	55	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		3.00	否
谭晋隆	监事	男	36	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		1.50	否
荣小平	职工代表监事	男	50	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		9.30	否
胡立锋	职工代表监事	男	35	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		6.60	否
金光赫	副总经理	男	37	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		12.18	否
张勇虎	副总经理	男	52	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		/	否
何小刚	总工程师	男	51	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		9.78	否
钱小红	董事会秘书	女	40	2010年1月10日	2013年1月9日	0	0		/	否
合计	/	/	/	/	/	10,000	10,000	/	145.89	/

董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、郑涛：硕士研究生，高级政工师。曾任山西煤炭运销集团晋中南铁路煤炭销售有限公司董事长。现任山西煤炭运销集团有限公司副总经理，本公司董事长。

2、杨立军：本科，工程师。历任山西省煤炭运销总公司朔州分公司经理、党委副书记，山西煤炭运销集团有限公司朔州公司经理兼党委副书记，山西煤炭运销集团有限公司总经理助理。现任本公司副董事长、总经理。

3、杜文广：硕士研究生，教授。历任太原理工天成科技股份有限公司副董事长、董事长、总经理。现任本公司副董事长、副总经理。

4、兰旭：硕士。历任本公司副董事长。现任山西宏展担保有限公司董事长，山西天然气股份有限公司副董事长，本公司董事。

5、柳云峰：本科。高级会计师。历任山西省煤炭运销总公司结算处处长，山西煤炭运销集团有限公司股份公司筹备处财务组长。现任本公司董事、财务总监。

6、张昕：本科。历任山西省煤炭运销总公司党委组织部副部长，山西煤炭运销集团有限公司党委秘书。现任本公司董事、副总经理。

7、白玉祥：教授级高级工程师。历任山西省化工厅（局）副局长、副厅长、厅长，山西省政协常委、经济科技委员会副主任等职。现任山西省科协常委，山西省工经联常务理事，西安泰集团股份有限公司独立董事，西兰花科技创业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

8、芦振基：高级会计师、高级审计师、注册会计师。历任山西省审计厅副厅长，山西省财政厅总会计师，山西省财政厅正厅级巡视员。现任山西省会计学会、总会计师协会、珠算协会会长，太原重工股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

9、李东复：本科。历任中共太原市委组织部副部长，中共阳曲县委书记，中共太原市委常委、政法委书记，太原市中级人民法院院长。现任太原市法学会会长，本公司独立董事。

10、王志坚：本科，经济师。历任山西煤炭运销集团有限公司纪检委副书记。现任山西煤炭运销集团晋中有限公司党委书记，本公司监事会主席。

11、闫广发：硕士，教授。历任太原理工大学纪检委副书记兼纪委办公室主任、监察室主任。太原理工天成科技股份有限公司董事、监事会主席。现任太原理工大学纪委副书记兼纪委办公室主任，本公司监事。

12、谭晋隆：本科，一级注册建筑师，一级注册建造师。曾任山西省建筑设计研究院建筑师。现任山西宏展担保有限公司副总经理，山西天然气股份有限公司副总经理，现任本公司监事。

13、荣小平：硕士研究生，高级工程师。曾任太原理工天成科技股份有限公司企划与网站部经理。现任本公司工会主席、职工代表监事，太原理工天成信息技术有限公司质量管理部经理。

14、胡立锋：硕士研究生，工程师。历任太原理工天成科技股份有限公司软件研发部经理，太原理工天成软件服务有限公司研发部经理。现任本公司职工代表监事，太原理工天成信息技术有限公司质量管理部主管。

15、金光赫：本科。曾任北京惠泰国际投资咨询公司国际部经理。现任本公司副总经理，北京太工天成测控技术有限公司经理。

16、张勇虎：大专，统计师。曾任山西煤销集团晋中南铁路煤炭销售有限公司副总经理，现任本公司副总经理。

17、何小刚：硕士研究生，副教授。现任本公司总工程师。

18、钱小红：本科，会计师、注册资产评估师。历任山西西山煤电股份有限公司证券部投资者关系管理科科长、证券部副部长。现任本公司董事会秘书。

(二) 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
郑涛	山西煤炭运销集团有限公司	副总经理	2009年11月1日		是
王志坚	山西煤炭运销集团晋中有限公司	党委书记	2010年5月1日		是

在其他单位任职情况：截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

报告期，依据公司规模、经营业绩及工作职责等指标对公司董事、监事及高级管理人员进行考评，按考评结果兑现报酬，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杜文广	董事长、总经理	聘任	换届选举为公司副董事长，同时聘任为公司副总经理
苗茂谦	副董事长	离任	换届
兰旭	副董事长	聘任	换届选举为公司董事
刘锦奇	副董事长	离任	换届
陈昭怡	董事	离任	换届
阎志中	董事、财务总监	离任	换届
闫广发	监事会主席	聘任	换届选举为公司监事
乔立骥	监事	离任	换届
贺岩	副总经理	离任	换届
宋晓伟	副总经理	离任	换届
张眉河	副总经理	离任	换届
冯解放	内部总审计师	离任	换届
陈安宝	董事会秘书	离任	换届

1、2010年1月10日，公司召开2010年度第一次临时股东大会，选举郑涛先生、杨立军先生、杜文广先生、兰旭先生、柳云峰先生、张昕先生、白玉祥先生、芦振基先生、李东复先生为公司第四届董事会董事，其中白玉祥先生、芦振基先生、李东复先生为独立董事；选举王志坚先生、闫广发先生、谭晋隆先生为公司第四届监事会股东代表监事，与经公司工会委员会选举产生的职工代表监事荣小平先生、胡立锋先生共同组成公司第四届监事会。

2、2010年1月10日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举郑涛先生担任公司董事长，选举杨立军先生、杜文广先生担任公司副董事长；聘任杨立军先生担任公司总经理，钱小红女士担任公司董事会秘书；聘任杜文广先生、张昕先生、金光赫先生、张勇虎先生担任公司副总经理；聘任柳云峰先生担任公司财务总监，何小刚先生担任公司总工程师。

3、2010年1月10日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举王志坚先生担任公司第四届监事会主席。

以上公告内容详见2010年1月12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 www. sse. com. cn。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	612 人
公司需承担费用的离退休职工人数	0 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
技术和开发人员	201
生产和销售人员	200
行政管理	136
财务管理	35
其他	40
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	3
硕士	26
本科	229
大专	228
其他	126

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，为规范公司对外担保行为，进一步明确股东大会、董事会的职责权限，重新修订了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则；为强化信息披露责任意识，提高信息披露质量，在信息披露事务管理中增加了对外信息报送和使用管理规定及年报信息披露重大差错责任追究制度；为建立防范内幕交易长效机制，制定了内幕信息知情人登记管理制度，将内幕信息知情人登记备案工作纳入公司治理制度化体系。同时，为防范内幕交易、对外投资、对外担保、重大诉讼、关联交易等事项的重大信息披露风险，公司还有针对性的建立了一系列信息披露工作流程，有效杜绝了信息披露违法违规事件的发生，完善了定期报告信息披露工作制度流程，确定了信息披露义务人及联络人，明确了其在定期报告信息披露工作中的责任和义务。同时在子分公司也建立了定期报告信息披露业务流程，明确了子分公司负责人的责任和义务。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑涛	否	9	9	0	0	0	否
杨立军	否	9	9	0	0	0	否
杜文广	否	9	9	0	0	0	否
兰旭	否	9	6	0	1	2	否
柳云峰	否	9	9	0	0	0	否
张昕	否	9	9	0	0	0	否
白玉祥	是	9	9	0	0	0	否

芦振基	是	9	7	0	2	0	否
李东复	是	9	7	0	2	0	否
年内召开董事会会议次数		9					
其中：现场会议次数		9					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

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的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司的《独立董事行使职权暂行办法》主要从独立董事的任职条件、产生和更换、独立董事职责和权利等方面对独立董事相关工作做出了明确规定；《独立董事行使职权暂行办法》第七条的“独立董事年报工作制度”主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营情况、与年审注册会计师沟通见面、检查监督、发表意见等方面进行了要求。报告期内，公司独立董事认真履行了独立董事的职责，积极参加公司董事会会议和股东大会，认真审阅会议材料，积极了解公司动态，从法律、法规、会计等多角度对公司的经营运作提供一系列建设性意见和建议，充分发挥独立董事作用。对公司的定期报告、聘任高管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、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	报告期，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。公司业务地开展不依赖于公司控股股东，不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	报告期，公司具有独立的人事和薪酬体系，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。
资产方面独立完整情况	是	报告期，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。
机构方面独立完整情况	是	报告期，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。
财务方面独立完整情况	是	报告期，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) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制规范》等规范要求，建立了公司内部控制体系。公司内控制度以基本制度为基础，分类制定了组织架构与部门职责、基本管理制度、工作流程及质量手册，涵盖治理结构及议事规则、日常生产经营管控等各方面。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司通过不断完善内部控制，建立健全了各项规章制度。本报告期内修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》，制定了《内幕信息知情人登记制度》，并建立了考核和激励机制，以确保内部控制制度有效执行。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经营层的有效监督。公司还设有专门的审计部门，每年审计部门都对公司进行定期或专项的审计工作。
内部监督和内部控	公司制定有《内部审计工作制度》，有明确的的审计工作程序；公司审计部门在董事会的直

制自我评价工作开展情况	接领导下，依照国家法律、法规以及公司内部规章制度、对公司内部各单位进行内部审计监督，检查公司内部各单位的会计帐目、相关资产以及内部控制体系，监督财务收支真实性、合法性、效益性，确保内部控制机制健全有效。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司根据相关规定的要求不断提高相关工作人员的业务素质，并适当借助中介机构提供的咨询服务，不断改进和完善经营管理制度和内部控制，提高经营管理和内部控制效能。本年度公司组织了董事、监事、高级管理人员和相关部门负责人参加了监管部门的专业培训，并组织董事、监事及高级管理人员不定期学习上市公司规范运作、信息披露方面的法律法规与业务知识，提高各级管理人员的诚信意识与法制意识，不断提高公司的治理水平。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了完善的会计核算体系，运行情况良好，公司财务管理符合相关规定。本报告期内公司修订了《会计核算制度》、《财务预算管理》、《内部会计控制》、《子公司财务管理》等制度，对与财务相关的内控环节也进行了严格规定，上述制度均得到了有效执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内公司未发现内部控制存在重大缺陷。随着公司业务发展和经营环境的变化，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司内部控制检查部门将认真听取对公司内控建设的意见，及时做好内控建设的完善和整改工作。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司依据公司规模、经营业绩及工作职责等指标对高级管理人员进行考评、激励和约束。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露履行社会责任的报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

3、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年4月18日经公司第四届董事会第三次会议审议通过，在《信息披露事务管理制度》中增加了“年报信息披露重大差错责任追究制度”的内容。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 10 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2010 年 5 月 11 日

公司 2009 年度股东大会审议通过的议案有：《公司 2009 年度董事会工作报告》《公司 2009 年度监事会工作报告》《公司 2009 年度财务决算报告》《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案》《关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案》《关于修改〈公司章程〉、〈公司股东大会议事规则〉及〈公司董事会议事规则〉的议案》《关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度第一次临时股东大会	2010 年 1 月 10 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2010 年 1 月 12 日

公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过的议案有：《关于公司董事会及监事会提前换届选举的议案》《关于公司董事会换届选举的议案》《关于公司监事会换届选举的议案》《关于增加公司经营范围的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2010 年是公司发展历史上具有重要意义的一年，年初山西煤炭运销集团有限公司（以下简称“煤销集团”）正式入主太工天成，我们上任伊始，即会同年审会计师对公司进行了摸底、调研及审计，发现公司存在着诸多问题，面临诸多困难和挑战。针对公司存在的多项债权债务问题，我们本着锁定风险、化解风险的原则，及时制定及实施多项解决方案，化解了重大资产损失及风险。同时巩固现有 IT 业务，论证“焦炉气综合利用示范工程”项目，妥善解决该项目遗留问题。经过一年的努力，公司整体资产质量已得到提高，面临的资产损失风险也已降低，但是公司现有的主营业务困难经营局面仍未得到有效缓解。

● 采取多项措施、锁定风险、化解风险，使公司整体资产质量得到改善

2010 年 1 月 10 日，煤销集团入主太工天成后，在调研摸底的基础上对存在的资产损失风险积极应对。首先是天成大洋长期拖欠公司 8430 万元，偿还存在困难。其次是预付发鑫集团原料供应款项约 2.3 亿元，由于公司焦炉气项目尚未建成，发鑫集团并未实际交付原料，使公司承担了较大的资金风险。针对上述情况，我们立即采取措施，通过追缴债务、债权转让、资产担保等一系列措施，收回了天成大洋对太工天成的全部欠款及焦炉气项目部分预付款，累计回收款项约 2.38 亿元。同时通过与相关债务债权人签订合同，为暂时无法解决的上述问题提供了足额的财产担保，有力保证了上市公司资产和利益不受损失。

● 通过各种渠道筹措资金，有效化解资金链断裂危机

2010 年初公司面临着大约 3 亿元贷款到期，无法续贷的紧迫形势，难以按时归还银行贷款，面临着资金链断裂的危险。同时，公司贷款还存在着期限短、笔数多、利率高的特点。针对此情况，我们积极采取应对措施，首先通过与大股东煤销集团沟通，获取了大股东的担保支持，顺利渡过资金链断裂的危机；其次通过加大资金筹措力度增加银行贷款、追缴欠款和债权转让等一系列的举措，到 2010 年末，化解了公司资金链断裂的危机，改善了公司资金结构。银行贷款由年初高利率的短期贷款全部转换成年末的中长期基准利率贷款，为公司进一步发展奠定了良好的基础。

● 在构建能化项目完整产业链难度较大的情况下，解决了“焦炉气综合利用新工艺示范工程”项目部分历史遗留问题

年初经过调研，我们发现公司投资建设的“焦炉气综合利用新工艺示范工程”项目存在以下问题：首先，由于国内焦炭市场仍未走出低谷，周边焦化企业产能无法完全释放，使得该项目的焦炉气供应得不到保证，且该项目涉及上下游产业链长，投资金额大，以公司自身能力为该项目进行配套建设存在一定困难，必须依靠配套相关资产并构建完整上下游产业链，才能够发挥其效益。另外，该项目由于拖欠工程款，加之其前期建设中存在的一些问题，致使该项目继续推进面临着诸多潜在的法律风险。

针对上述情况，我们首先进行了深入的调研及论证，并组织专家召开了“太工天成焦炉气综合利用新工艺示范工程分阶段实施方案论证会”，探讨及研究副产品——氢气更有效的利用方式，以及焦炉气气源的解决方案。通过论证认为虽然该项目现阶段在构建上下游完整产业链并实现盈利难度较大，但放眼长远，该项目符合国家节能减排战略和“气化山西”的政策导向。我们本着“维护稳定、尊重历史、锁定风险、有利推进”的原则，妥善解决了该项目部分历史遗留问题，有效控制了其面临的法律风险，为该项目的继续推进创造了良好的外部环境。

● 巩固现有 IT 业务，调整经营思路，逐步向涉煤 IT 转型

经过调研发现，公司无论是资质还是技术水平、项目经验都已达到山西省内同行业一流水平，具有完成大型系统集成项目的的能力。但由于公司 IT 业务面临着激烈的外部竞争环境，在内部发展过程中，随着过去几年公司战略方向发生转移，忽略了公司在软件及系统集成开发方面的研发力度和资金投入，没有重视拓展公司在细分行业及领域的竞争优势，造成目前公司 IT 业务缺乏核心竞争力，存在着服务行业过于分散，业务规模偏小，缺乏优质大客户，盈利能力差的现状。为保证公司业务平稳发展，我们针对性的提出了巩固现有 IT 业务，积极稳妥的拓展新型领域和发展涉煤 IT 业务的总体工作思路。公司组织精兵强将组成了大客户部，专职负责对集团公司提供信息化建设服务。该部通过对集团重点矿井的信息化建设调研，提出了详细的解决方案，为以后拓展矿井信息化建设的业务打下了一定的基础。虽然取得了上述成绩，但仍难以在短期内扭转 IT 业务业绩下滑的局面。

1、公司主营业务及其经营状况

报告期内，公司主营业务范围未发生变更。公司主营业务为：企业网络及信息化建设、教学设备及中小学信息化建设、传感器及测控系统、技术开发服务及软件、计算机及辅助设备销售、环保能源等。

主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
工业	180,513,427.77	157,561,406.89	12.71	-15.13	1.95	-14.62
商业	185,645,289.26	180,218,512.22	2.92	-22.00	-20.55	-1.77
分产品						
技术开发服务及软件	10,860,923.88	2,953,593.63	72.81	-61.59	-9.30	-15.68
计算机及辅助设备销售	185,645,289.26	180,218,512.22	2.92	-22.00	-20.55	-1.77
教学设备及中小学信息化建设	43,222,091.25	39,029,086.26	9.70	-19.38	-18.44	-1.05
企业网络及信息化建设	99,314,254.90	91,860,887.87	7.50	24.58	31.30	-4.73
传感器及测控系统	27,116,157.74	23,717,839.13	12.53	-46.93	-29.16	-21.94

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期，技术开发服务及软件收入同比下降 61.59%，传感器及测控系统收入同比下降 46.93%，主要原因为：由于市场竞争加剧，公司 IT 业务经营业绩整体出现下滑，尤其是技术服务收入及传感器及测控系统收入大幅下降。

## 2、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 其他应收款 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 22,049.19 万元, 减少比例为 65.00%, 减少的主要原因为本年将山西天成大洋能源化工有限公司债权转让, 收回 8,430 万元, 并收回山西发鑫集团有限公司 1.54 亿元往来款。

(2) 短期借款 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 37,180.00 万元, 减少比例为 100.00%, 减少的原因为本年归还了全部短期借款。

(3) 应付票据 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 17,465.00 万元, 减少比例为 100.00%, 减少的原因为本年支付了全部的银行承兑汇票。

(4) 应交税费 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 350.04 万元, 减少比例为 164.30%, 减少的原因为本年所得税预缴金额较大。

(5) 其他应付款 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 9,598.66 万元, 减少比例为 83.38%, 减少的主要原因为本年支付了山西太原理工资产经营管理有限公司往来款。

(6) 长期借款 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额增加 55,000.00 万元, 增加比例为 100.00%, 增加的原因为本年将短期借款转换为长期借款。

## 3、报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

(1) 营业税金及附加报告期内较上年同期减少 255.63 万元, 减少比例为 68.56%, 减少原因为: 本年技术服务收入大幅减少, 相应的税金减少。

(2) 财务费用报告期内较上年同期增加 1,800.64 万元, 增加比例为 168.54%, 增加原因为: 上年与在建工程相关的利息费用资本化。

(3) 资产减值损失报告期内较上年同期增加 3,032.91 万元, 增加比例为 1,775.54%, 增加原因为: 本年计提资产减值准备较多。

## 4、报告期内公司现金流量构成及同比发生重大变动情况

报告期内, 公司现金及现金等价物净增加额为 17,861.76 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为 4,486.72 万元, 较 2009 年度增加 10,501.95 万元, 主要原因为 2010 年度公司收到山西发鑫集团 1.54 亿元及收到转让天成大洋债权款 8,430 万元所致; 投资活动产生的现金流量净额为 -1,561.13 万元, 较 2009 年增加 2,096.79 万元, 主要是本年支付的项目工程款减少所致; 筹资活动产生的现金流量净额为 14,936.17 万元, 较 2009 年增加 13,155.82 万元, 主要原因为本年度筹资额增加。

## 5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 太原理工天成信息技术有限公司, 注册资本 10,000 万元, 主要业务为电子设备及其网络系统、教育设备及软件、课件、水利水电工程自动化系统集成项目等。本公司持有该公司 100% 的股权。截止 2010 年 12 月 31 日, 该公司总资产 28,986 万元, 净资产 12,569 万元; 报告期内实现主营业务收入 34,527 万元, 实现净利润-1,564 万元。

(2) 太原理工天成软件服务有限公司, 注册资本 1000 万元, 主要业务为计算机软件系统开发、网络系统集成等。本公司持有该公司 100% 的股权。截止 2010 年 12 月 31 日, 该公司总资产 3,244 万元, 净资产 2,629 万元; 报告期内实现主营业务收入 661 万元, 实现净利润 82 万元。

(3) 山西天成自动控制工程有限公司, 注册资本 300 万元, 主要从事自动化工程、电子工程、机房工程、防雷工程的设计技术服务等。本公司持有该公司 80% 的股权。截止 2010 年 12 月 31 日,

该公司总资产 168 万元，净资产-21 万元；报告期内实现主营业务收入 70 万元，实现净利润-228 万元。

(4) 山西天成大洋能源化工有限公司，注册资本 11,050 万元，主要从事环保能源化工产品的开发及销售，煤炭能化技术的开发等。本公司持有该公司 19%的股权。截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 37,982 万元，净资产 11,168 万元；报告期内实现主营业务收入 0 元，实现净利润-183 万元。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

2011 年，公司要继续保持安全、平稳、正常运作，加强风险管控意识，加大风险管控力度，提高自我造血能力。对此，公司在做好去年各项工作的基础上，确立了进一步加大内控体系建设力度，全面整合公司现有 IT 业务，加大业务管控力度，积极稳妥地继续处理好“焦炉气综合利用新工艺示范工程”历史遗留问题，在推动该项目继续进行的同时努力构造完整产业链；最后积极培育新业务，确保公司新的利润增长点，为公司的进一步发展奠定坚实的基础。

#### ● 全面深化公司内部控制体系建设，夯实企业基础发展基础

按照 2010 年董事会总体工作思路，目前公司治理结构已完成五大系统建设，2011 年公司治理工作重点将转移到全面加强和规范公司内部控制体系建设上来。新的一年，公司将按照中国证监会山西监管局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的要求，成立内部控制规范相关领导组及工作组，组织开展内控建设工作。将工作重点放在内部控制存在的薄弱环节和主要风险上，有针对性地设计控制的重点流程和相关内容。通过合理划分部门管理职责和岗位职责，形成一整套各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，进一步提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

#### ● 整合现有 IT 业务，加大业务管控力度，继续推进业务转型工作

根据公司战略发展方向，整合现有 IT 业务、集中行业、集中产品，使公司业务逐步转向回款好、利润高的行业和领域。加强业务管控，防范管理风险，堵塞管理漏洞。加大技术研发力度及资金投入，加快涉煤 IT 平台产品的研发速度，培育适应涉煤 IT 业务发展的机构队伍建设。调动资源，积极争取政策、业务支持。

#### ● 积极妥善处理“焦炉气综合利用新工艺示范工程”历史遗留问题，努力构建项目完整产业链

本着“尊重历史、面对现实、实事求是”的态度，协调好“焦炉气综合利用新工艺示范工程”建设各相关单位关系，尽快完成环境评价和安全评价，妥善处理其历史遗留问题，为该项目的继续推动创造稳定和谐的发展环境。

目前该项目存在的问题如果没有新的解决途径及有效外部支持，其面临的困难现状仍将难以改变。为此，继续推动该项目的建设 and 为该项目建立配套完整产业链，使其具备自我造血功能，是摆在公司面前的首要任务。公司正积极与省政府、煤销集团进行沟通，寻求对该项目在政策及产业链配套上给予支持。

#### ● 积极拓展新业务，为公司培育新的利润增长点

公司将积极通过内涵及外延扩张，引进增量业务，逐步替代公司风险大、利润低的业务。培育公司新的利润增长点，使公司形成有效的自我造血、自我发展的良性循环。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

公司未来业务的发展需要一定的资金支持，公司将重点发展和支持技术含量高、资金周转快、利润空间大的业务，合理安排使用资金；公司“焦炉气综合利用新工艺示范工程”项目的资金需求较大，公司将在调研的基础上，按照评估论证结果，合理安排项目资金。

对于以上资金需求，公司将通过银行贷款等多种方式筹集资金。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

详见“管理层讨论与分析”中关于“焦炉气综合利用新工艺示范工程”项目情况介绍。

（三）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## （四）董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第一次会议	2010年1月10日	会议审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长、副董事长的议案》《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理、财务总监、总工程师的议案》《关于选举公司第四届董事会各专门委员会成员的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2010年1月12日
第四届董事会第二次会议	2010年2月25日	会议审议通过了《关于向中信银行太原分行申请借款的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2010年4月20日
第四届董事会第三次会议	2010年4月18日	会议审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》《公司2009年度总经理工作报告》《公司2009年度独立董事述职报告》《公司2009年度财务决算报告》《公司2009年度利润分配及资本公积转增股本预案》《公司2009年度报告全文及摘要》《关于借款费用资本化的议案》《关于公司与山西天成大洋能源化工有限公司签署还款<协议书>及相关合同的议案》《关于公司与山西发鑫集团有限公司签署<还款协议>及相关合同的议案》《关于公司2009年度日常关联交易的议案》《公司董事会关于公司2009年度内部控制的自我评估报告》《关于公司2009年度履行社会责任的报告》《关于聘请公司2010年度审计机构的议案》《关于修改<公司章程>、<公司股东大会议事规则>及<公司董事会会议事规则>的议案》《关于修改<公司信息披露事务管理制度>的议案》《关于建立<公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》《关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于召开公司2009年度股东大会的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2010年4月20日
第四届董事会第四次会议	2010年4月27日	会议审议通过了《公司2010年第一季度报告》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	
第四届董事会第五次会议	2010年6月11日	会议审议通过了《关于向华夏银行股份有限公司太原分行申请借款的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2010年6月12日
第四届董事会第六次会议	2010年8月25日	会议审议通过了《公司2010年半年度报告》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	
第四届董事会第七次会议	2010年10月26日	会议审议通过了《公司2010年第三季度报告》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	
第四届董事会第八次会议	2010年10月28日	会议审议通过了《关于向中信银行太原分行申请借款的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年10月29日

第四届董事会第九次会议	2010 年 12 月 1 日	会议审议通过了《关于公司签署〈债权及相关担保权转让合同〉的议案》	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2010 年 12 月 3 日
-------------	-----------------	----------------------------------	--	-----------------

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会对股东大会通过的决议均进行了有效执行。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照中国证监会和上海证券交易所有关规定，公司董事会下设的审计委员会认真、及时审阅了公司定期报告所披露的财务会计报表，并就相关问题提出了询问和合理建议。按照《公司年报工作规程》规定，公司审计委员会认真、严谨地履行了年报审计工作程序，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排，并加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，确认公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司董事会专门委员会工作细则》中的规定，认真审查了公司董事、高级管理人员尽职情况，审核了公司 2010 年年度报告中披露的董事、高级管理人员薪酬，认为，本公司董事、高级管理人员的薪酬确定依据合理、考核决策程序合规，薪酬数额与实际发放情况相符。

## 5、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

2010 年 4 月 18 日经公司第四届董事会第三次会议审议通过，在《信息披露事务管理制度》中增加了“对外信息报送和使用管理”的内容。

## 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会将切实承担起建立健全公司内部控制及其有效运行的全面责任，对公司内控制度的制定和有效执行负责。公司将按照企业内部控制基本规范、企业内部控制配套指引等文件要求，继续建立健全、充实完善公司的内部控制，并使之得到贯彻落实。

## 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2010 年度母公司报表中净利润-72,441,113.25 元，依据《公司法》和《公司章程》规定，按 10%提取法定盈余公积 0 元，加年初未分配利润 69,974,123.87 元，年度累计可供股东分配的利润共-2,466,989.38 元，本年度可供股东分配的利润共-2,466,989.38 元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计资本公积为 153,145,900.00 元。

根据公司目前实际经营情况，本年度拟不进行利润分配。拟不进行资本公积转增股本。

该预案尚需提请本公司 2010 年年度股东大会审议通过。

### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东 净利润的比率(%)
2007 年度	3,240,000	38,697,972.36	8.37
2008 年度	0	26,239,024.20	0
2009 年度	0	6,033,691.44	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 1 月 10 日, 公司召开了第四届监事会第一次会议	会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》
2010 年 4 月 18 日, 公司召开了第四届监事会第二次会议	会议审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》《公司 2009 年度财务决算报告》《公司 2009 年度报告全文及摘要》
2010 年 4 月 27 日, 公司召开了第四届监事会第三次会议	会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》
2010 年 8 月 25 日, 公司召开了第四届监事会第四次会议	会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》
2010 年 10 月 26 日, 公司召开了第四届监事会第五次会议	会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司能够严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》及有关法规和制度规范化运作, 能够本着审慎经营、有效防范风险的原则科学决策, 决策程序规范合法; 公司董事、监事及高管人员在执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程的行为, 也未发现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; 监事会对公司经营及财务状况进行了定期检查, 认真审查了公司董事会拟提交股东大会审议的公司 2010 年度财务决算报告、公司 2010 年度利润分配方案、经审计的 2010 年度财务报告等有关材料, 监事会认为: 立信会计师事务所对公司 2010 年度财务报告出具的审计意见及所涉及事项是客观、公允的。真实、客观、准确地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

### (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, 公司未发现募集资金、也未发现上期募集资金延续到本期使用的情况。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司发生的收购、出售资产行为, 未发现存在内幕交易, 也无损害全体股东的权益或造成资产流失的情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司发生的关联交易行为能按照“公平、公正、合理”的原则进行, 不存在内幕交易

行为，未损害公司及公司其他股东的利益。

## 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）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### （三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### （四）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。

### （五）报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山西煤炭运销集团有限公司	大股东			84,299,999.99	0
合计				84,299,999.99	
关联债权债务形成原因		公司于 2010 年 12 月 1 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司签署<债权及相关担保权转让合同>的议案》，同意公司将对天成大洋的债权以及相关担保权一并转让给大股东煤销集团。			
关联债权债务清偿情况		2010 年 12 月 20 日公司已收到煤销集团支付天成大洋的债权转让价款 8,430 万元。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		合同签署后，将解除天成大洋对公司的欠款，有效控制了公司经营风险，保护了投资者利益；同时，该欠款收回后，因公司不再向煤销集团收取债权本金对应的利息 4,636,500 元，影响本年度损益减少 4,636,500 元；本期转回此笔款项计提的资产减值准备 6,471,441.79 元，影响本年度损益增加 6,471,441.79 元。			

### （六）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （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。

## 2、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)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
太原理工天成科技股份有限公司 <sup>注1</sup>	公司本部	太原化工股份有限公司	57.5	2009-11-26	2010-10-22	2011-4-22	连带责任担保	是	否		互保	否	无
太原理工天成科技股份有限公司 <sup>注1</sup>	公司本部	太原化工股份有限公司	355.5	2009-11-26	2010-9-15	2011-3-15	连带责任担保	是	否		互保	否	无
太原理工天成科技股份有限公司 <sup>注1</sup>	公司本部	太原化工股份有限公司	300	2009-11-26	2010-8-11	2011-2-11	连带责任担保	是	否		互保	否	无
太原理工天成科技股份有限公司 <sup>注2</sup>	公司本部	山西发鑫集团有限公司	6800	2009-12-8	2010-4-16	2011-4-15	连带责任担保	否	是	6800	是	否	无
太原理工天成科技股份有限公司 <sup>注2</sup>	公司本部	太原中保房地产开发有限公司	2500	2008-11-28	2008-11-28	2009-6-25	连带责任担保	否	是	2500	是	否	无
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)									0				
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) (注)									10,013				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									1500				
报告期末对子公司担保余额合计 (B)									0				
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)									10,013				
担保总额占公司净资产的比例 (%)									24.64				
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)									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 (D)									0				
担保总额超过净资产 50% 部分金额 (E)									0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)									0				

报告期末, 公司担保余额 (不包括对子公司的担保) 合计为 10,013 万元。该担保余额中, 包括如下担保:

注 1: 2009 年 11 月 26 日, 公司与华夏银行股份有限公司太原分行签订《保证合同》, 为太原化工股份有限公司在华夏银行股份有限公司太原分行办理流动资金借款和银行承兑汇票提供担保, 担保形式为连带责任担保, 担保期限为 2009 年 11 月 26 日至 2010 年 11 月 26 日, 根据该保证合同规定, 主合同债务人对已清偿的本金额度可申请循环使用, 每笔债权的到期日以具体业务合同约定的日期为准, 且不受上述担保期限是否届满的限制。太原化工股份有限公司按此规定在担保到期日 2010 年 11 月 26 日以前从华夏银行股份有限公司太原分行办理了上述三笔银行承兑汇票。截至本报告披露日太原化工股份有限公司上述借款已全部还清, 公司担保责任已解除。

注 2: 内容详见其他重大事项的说明。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承 诺 及 履 行 情 况	<p>根据公司已公告的2009年9月24日煤销集团《关于重大资产重组进展情况的函》中关于加紧理顺公司资产，待条件具备后，与上市公司相匹配的资产重组上市公司的承诺，煤销集团一直致力于推进重组进程。根据山西省煤炭资源整合的总体布局，截止目前，煤销集团煤炭、物流、焦化、多经三产四大支柱产业仍正处于产业链构筑阶段。其中，煤炭产业资源整合工作尚未结束，符合重组条件的资产其产权证照取得及产权关系理顺事项尚在进行；物流产业则需重构产业发展模式，与过去政策性收费职能相脱钩。因此，目前煤销集团产业中符合资产完整、盈利能力较强、产权证照完备等重组要求的资产尚不成熟，重组条件尚不具备。</p>
---------------------------------	---

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	3

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司的审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金为 40 万元。截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。2011 年度，公司拟继续聘请该事务所为公司审计机构。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

1、关于对山西天成大洋能源化工有限公司（以下简称“天成大洋”）相关遗留债权的处理情况

为锁定天成大洋 8,430 万元债务风险，公司于 2010 年 4 月 18 日，与天成大洋签署了还款《协议书》及《房屋抵押合同书》，约定天成大洋应在 2010 年 11 月 30 日前将其所欠公司人民币 8,430 万元以及利息 4,636,500 元清偿完毕，并将其位于太原市坞城路 16 号的房产作为其对公司上述债务的抵押；同时公司与第三方华鑫公司、山西亿众公司分别签署了《探矿权抵押合同》及《担保合同》，华鑫公司将其所有的探矿权证（证号：T14520081201021749）下的探矿权抵押给公司，山西亿众对上述债务提供了连带责任保证（详见公司 2010 年 4 月 20 日的临 2010-09 号公告）。2010 年末在上述风险锁定前提下，公司又采取了以下措施，彻底化解了该风险。公司于 2010 年 12 月 1 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司签署〈债权及相关担保权转让合同〉的议案》，同意公司与煤销集团及天成大洋、华鑫公司、山西亿众签署《债权及相关担保权转让合同》，同意公司将对天成大洋的 8,430 万元债权以及相关担保权一并转让给大股东煤销集团。煤销集团同意受让。2010 年 12 月 20 日公司已收到煤销集团支付天成大洋的债权转让价款 8,430 万元。收回该笔欠款，有效控制了公司经营风险，保护了投资者利益。（详见公司 2010 年 12 月 3 日的临 2010-23 号公告）

2、关于对山西发鑫集团有限公司（以下简称发鑫集团）预付原料款的处理情况

针对发鑫集团 239,736,974.74 元预付原料款的问题，2010 年 4 月 18 日，公司与发鑫集团签订协议，协议中约定：发鑫集团应于 2011 年 12 月 31 日之前清偿该笔欠款，发鑫集团以其净值为 1.21 亿元的全部机器设备向公司提供抵押，第三人山西太原理工资产经营管理有限公司，同时对上述债务提供保证担保。发鑫集团于 2010 年 4 月 16 日偿还了部分欠款 1.54 亿元，其中资金占用费 1400 万元，本金为 1.4 亿元。（详见公司 2010 年 4 月 20 日的临 2010-10 号公告）

### 3、关于发鑫集团和中保集团逾期担保情况的说明

截止 2011 年 4 月 15 日公司为山西发鑫集团有限公司担保的贷款 6800 万元已经到期，而山西发鑫集团有限公司尚未归还该笔贷款。

公司为山西太原中保房地产开发有限公司担保的贷款 2500 万元已经到期，而山西太原中保房地产开发有限公司尚未归还该笔贷款。交通银行股份有限公司太原分行尚未要求公司履行担保责任。（详见 2009 年年度报告的第九章第十项其他重大事项的说明）

#### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-01: 公司 2010 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-02: 公司第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-03: 公司第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-04: 公司 2009 年度业绩预减公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-05: 公司 2010 年第一季度业绩预亏公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-06: 公司第四届董事会第三次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-07: 公司第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-08: 关于 2009 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-09: 关于公司与山西天成大洋能源化工有限公司签署还款《协议书》及相关合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-10: 关于公司与山西发鑫集团有限公司签署《还款协议》及相关合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-11: 关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-12: 公司第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度第一季度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-13: 公司 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-14: 关于举行 2009 年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-15: 关于股东减持公司股份的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-16: 公司第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-17: 关于股东减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 7 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-18: 公司 2010 年半年度业绩预亏公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年半年度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-19: 公司 2010 年第三季度业绩预亏公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 10 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年第三季度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 10 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-20: 公司第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-21: 关于股东减持股份的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-22: 公司第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
临 2010-23: 关于公司签署《债权及相关担保权转让合同》的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2010 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出了标准无保留意见的审计报告

### (一) 审计报告

# 审计报告

信会师报字（2011）第 12476 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动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贵公司管理层的责任。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。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、审计意见

我们认为，贵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贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师：刘志红

中国注册会计师：于玮

二〇一一年四月二十八日

(二) 财务报表

资产负债表  
2010 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：元 币种：人民币

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		204,845,221.54	68,346,628.83
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	2,312,451.02
应收账款	(一)	33,204,159.00	64,423,401.78
预付款项		83,081,287.36	90,393,183.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	202,521,358.55	342,056,297.91
存货		17,605,617.51	31,862,753.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>542,257,643.96</b>	<b>599,394,715.91</b>
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	(三)	102,493,200.95	102,493,200.95
投资性房地产			
固定资产		54,460,544.46	55,445,230.37
在建工程		268,385,990.87	268,845,483.95
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		15,479,344.62	15,731,747.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,634,648.91	3,634,648.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>444,453,729.81</b>	<b>446,150,311.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>986,711,373.77</b>	<b>1,045,545,027.26</b>

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

## 资产负债表（续）

2010 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：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			315,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据			94,650,000.00
应付账款		52,343,951.25	54,054,083.42
预收款项		384,291.71	5,631,810.92
应付职工薪酬		1,606,103.12	1,635,414.45
应交税费		-1,904,169.47	-1,711,626.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款		43,366,357.24	161,529,391.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>95,796,533.85</b>	<b>631,589,074.09</b>
非流动负债：			
长期借款		550,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,000,000.00	7,600,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>557,000,000.00</b>	<b>7,600,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>652,796,533.85</b>	<b>639,189,074.09</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		156,600,000.00	156,600,000.00
资本公积		153,145,900.00	153,145,900.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,635,929.30	26,635,929.30
一般风险准备			
未分配利润		-2,466,989.38	69,974,123.87
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>333,914,839.92</b>	<b>406,355,953.17</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>986,711,373.77</b>	<b>1,045,545,027.26</b>

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

合并资产负债表

2010 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：元 币种：人民币

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	234,803,224.10	155,004,712.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,515,000.00	2,362,451.02
应收账款	(三)	132,606,844.80	148,799,259.05
预付款项	(五)	119,977,838.22	150,288,485.31
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			
其他应收款	(四)	118,719,039.81	339,210,955.33
买入返售金融资产			
存货	(六)	118,147,975.21	95,308,072.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>726,769,922.14</b>	<b>890,973,935.80</b>
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	(七)	22,189,139.90	22,189,139.90
投资性房地产			
固定资产	(八)	62,736,236.36	67,309,873.89
在建工程	(九)	274,615,381.02	268,845,483.95
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	(十)	15,898,971.11	16,261,024.14
开发支出			
商誉	(十一)	22,340.78	22,340.78
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十二)	3,319,210.13	3,376,022.78
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>378,781,279.30</b>	<b>378,003,885.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,105,551,201.44</b>	<b>1,268,977,821.24</b>

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

## 合并资产负债表（续）

2010 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：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）		371,800,000.00
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	（十五）		174,650,000.00
应付账款	（十六）	88,231,089.08	74,263,786.27
预收款项	（十七）	27,064,635.22	20,812,468.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	3,917,793.21	3,457,695.14
应交税费	（十九）	-5,630,865.62	-2,130,502.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十）	19,130,762.24	115,117,393.55
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>132,713,414.13</b>	<b>757,970,840.66</b>
非流动负债：			
长期借款	（二十一）	550,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十二）	15,285,000.00	12,850,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>565,285,000.00</b>	<b>12,850,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>697,998,414.13</b>	<b>770,820,840.66</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十三）	156,600,000.00	156,600,000.00
资本公积	（二十四）	153,146,969.60	153,150,426.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	26,609,784.02	26,635,929.30
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	69,991,009.31	158,182,381.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		406,347,762.93	494,568,737.65
少数股东权益		1,205,024.38	3,588,242.93
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>407,552,787.31</b>	<b>498,156,980.58</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,105,551,201.44</b>	<b>1,268,977,821.24</b>

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

利润表

2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	18,507,063.86	162,675,958.63
减：营业成本	(四)	17,844,007.86	135,631,376.64
营业税金及附加		126,325.23	1,497,429.84
销售费用		1,315,985.20	2,072,469.87
管理费用		19,412,804.26	20,610,451.04
财务费用		26,789,722.36	3,942,621.21
资产减值损失		25,737,567.81	1,346,670.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)		20,014,444.65
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）		-72,719,348.86	17,589,383.89
加：营业外收入		724,666.53	1,254,146.51
减：营业外支出		446,430.92	877,404.54
其中：非流动资产处置损失			206,854.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-72,441,113.25	17,966,125.86
减：所得税费用			508,558.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,441,113.25	17,457,567.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.46	0.11
（二）稀释每股收益		-0.46	0.11
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-72,441,113.25	17,457,567.00

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

## 合并利润表

2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		366,158,717.03	466,439,854.27
其中：营业收入	(二十七)	366,158,717.03	466,439,854.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		460,419,035.13	457,905,061.94
其中：营业成本	(二十七)	337,779,919.11	381,386,485.43
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	(二十八)	1,172,186.35	3,728,528.12
销售费用	(二十九)	16,015,965.96	16,206,842.03
管理费用	(三十)	44,723,203.76	44,190,984.05
财务费用	(三十一)	28,690,472.88	10,684,055.41
资产减值损失	(三十三)	32,037,287.07	1,708,166.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)		419,717.13
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）		-94,260,318.10	8,954,509.46
加：营业外收入	(三十四)	5,177,381.18	1,331,947.64
减：营业外支出	(三十五)	697,190.94	1,049,773.24
其中：非流动资产处置损失			206,915.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-89,780,127.86	9,236,683.86
减：所得税费用	(三十六)	311,865.41	3,368,603.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-90,091,993.27	5,868,080.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-88,191,372.52	6,033,691.44
少数股东损益		-1,900,620.75	-165,611.01
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.56	0.04
（二）稀释每股收益		-0.56	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-90,091,993.27	5,868,080.43
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

## 现金流量表

2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,829,366.41	253,685,574.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	289,215,634.69	1,057,001.02
经营活动现金流入小计	315,045,001.10	254,742,575.67
购买商品、接受劳务支付的现金	87,374,094.50	141,475,705.99
支付给职工以及为职工支付的现金	4,621,334.39	5,596,209.47
支付的各项税费	1,836,358.73	9,632,728.15
支付其他与经营活动有关的现金	244,494,124.73	141,271,262.61
经营活动现金流出小计	338,325,912.35	297,975,906.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,280,911.25</b>	<b>-43,233,330.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		218,200.00
取得投资收益所收到的现金		20,014,444.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,780.78	10,000,458.62
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	31,780.78	30,233,103.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,232,967.26	36,484,378.53
投资支付的现金		32,000,000.00
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	8,232,967.26	68,484,378.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,201,186.48</b>	<b>-38,251,275.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	572,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000.00
筹资活动现金流入小计	572,000,000.00	25,100,000.00
偿还债务支付的现金	337,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,729,198.27	20,893,555.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	364,529,198.27	20,893,555.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>207,470,801.73</b>	<b>4,206,444.30</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>175,988,704.00</b>	<b>-77,278,161.51</b>
加：年初现金及现金等价物余额	27,248,276.62	104,526,438.13
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>203,236,980.62</b>	<b>27,248,276.62</b>

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

合并现金流量表

2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		431,009,295.51	587,777,052.70
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		96,398.71	
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	262,350,683.31	1,737,180.64
经营活动现金流入小计		693,456,377.53	589,514,233.34
购买商品、接受劳务支付的现金		475,868,867.01	479,365,304.16
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		28,006,711.37	24,979,986.46
支付的各项税费		7,087,769.82	19,766,184.37
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	137,625,865.43	125,555,077.90
经营活动现金流出小计		648,589,213.63	649,666,552.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		44,867,163.90	-60,152,319.55
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			2,016,975.78
取得投资收益所收到的现金			419,717.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,780.78	170,566.55
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		31,780.78	2,607,259.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,130,908.55	38,186,514.86
投资支付的现金		512,200.00	1,000,000.00
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		15,643,108.55	39,186,514.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,611,327.77	-36,579,255.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			10,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000.00
取得借款收到的现金		587,000,000.00	92,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,050,000.00
筹资活动现金流入小计		587,000,000.00	97,060,000.00
偿还债务支付的现金		408,800,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,838,255.42	27,237,368.77
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			19,107.14
筹资活动现金流出小计		437,638,255.42	79,256,475.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		149,361,744.58	17,803,524.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		178,617,580.71	-78,928,050.86
加：年初现金及现金等价物余额		51,643,793.89	130,571,844.75
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		230,261,374.60	51,643,793.89

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

所有者权益变动表  
2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	156,600,000.00	153,145,900.00			26,635,929.30		69,974,123.87	406,355,953.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	156,600,000.00	153,145,900.00			26,635,929.30		69,974,123.87	406,355,953.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-72,441,113.25	-72,441,113.25
（一）净利润							-72,441,113.25	-72,441,113.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-72,441,113.25	-72,441,113.25
（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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	156,600,000.00	153,145,900.00			26,635,929.30		-2,466,989.38	333,914,839.92

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

所有者权益变动表（续）  
2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	156,600,000.00	153,145,900.00			24,890,172.60		54,262,313.57	388,898,386.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	156,600,000.00	153,145,900.00			24,890,172.60		54,262,313.57	388,898,386.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,745,756.70		15,711,810.30	17,457,567.00
（一）净利润							17,457,567.00	17,457,567.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,457,567.00	17,457,567.00
（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					1,745,756.70		-1,745,756.70	
1. 提取盈余公积					1,745,756.70		-1,745,756.70	
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	156,600,000.00	153,145,900.00			26,635,929.30		69,974,123.87	406,355,953.17

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

合并所有者权益变动表  
2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	156,600,000.00	153,150,426.52			26,635,929.30		158,182,381.83		3,588,242.93	498,156,980.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	156,600,000.00	153,150,426.52			26,635,929.30		158,182,381.83		3,588,242.93	498,156,980.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,456.92			-26,145.28		-88,191,372.52		-2,383,218.55	-90,604,193.27
（一）净利润							-88,191,372.52		-1,900,620.75	-90,091,993.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-88,191,372.52		-1,900,620.75	-90,091,993.27
（三）所有者投入和减少资本		-3,456.92			-26,145.28				-482,597.80	-512,200.00
1. 所有者投入资本									-512,200.00	-512,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-3,456.92			-26,145.28				29,602.20	
（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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	156,600,000.00	153,146,969.60			26,609,784.02		69,991,009.31		1,205,024.38	407,552,787.31

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

合并所有者权益变动表（续）  
2010 年度

编制单位：太原理工天成科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	156,600,000.00	153,150,426.52			24,890,172.60		153,894,447.09		3,762,961.08	492,298,007.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	156,600,000.00	153,150,426.52			24,890,172.60		153,894,447.09		3,762,961.08	492,298,007.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,745,756.70		4,287,934.74		-174,718.15	5,858,973.29
（一）净利润							6,033,691.44		-165,611.01	5,868,080.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,033,691.44		-165,611.01	5,868,080.43
（三）所有者投入和减少资本									-9,107.14	-9,107.14
1. 所有者投入资本									10,000.00	10,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-19,107.14	-19,107.14
3. 其他										
（四）利润分配					1,745,756.70		-1,745,756.70			
1. 提取盈余公积					1,745,756.70		-1,745,756.70			
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	156,600,000.00	153,150,426.52			26,635,929.30		158,182,381.83		3,588,242.93	498,156,980.58

企业法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：柳云峰

会计机构负责人：张莉

(三) 附注

## 太原理工天成科技股份有限公司 二〇一〇年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

太原理工天成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系山西太工天成科技实业有限公司。二零零零年经山西省人民政府晋政函[2000]166 号文批准改制为股份有限公司。企业法人营业执照注册号：140000100064047。二零零三年五月在上海证券交易所上市。所属行业为计算机应用服务业。

2005 年 10 月 12 日公司已完成股权分置改革。截止到 2010 年 12 月 31 日，股本总数为 156,600,000 股，其中：有限售条件股份为 0 股，无限售条件股份为 156,600,000 股，占股份总数的 100 %。

公司注册资本为 15,660 万元，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、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。经营本公司自产产品及技术的出口业务，代理出口将本公司自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本公司所需的原辅材料、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。煤炭深加工；环保能源技术开发；焦炉尾气发电；水文仪器、岩土工程仪器的生产。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括

在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为

一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额占应收款项年末余额 10% 以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

**2、按组合计提坏账准备应收款项**

确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
以账龄为信用风险组合的划分依据	依据账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

**3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项依据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可

能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会

计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
专用设备	5	5	19
通用设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收

回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末支出平均数乘以所占用一

般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般

借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
专利技术	10	预计未来带来经济效益年限
软件	10	预计未来带来经济效益年限
感应式数字传感器专利权	10	预计未来带来经济效益年限
土地使用权	50	预计未来带来经济效益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用 寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或

设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。  
内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十七) 收入

#### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按

照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十) 主要会计政策、会计估计的变更

**1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

**2、 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

**(二十一) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

本报告年未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

**2、 未来适用法**

本报告年未发现采用未来适用法的前期会计差错。

**三、 税项**

**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售收入	17
营业税	网络工程收入、服务收入	3、5
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	7
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3
价格调控基金	按应缴纳增值税、营业税	1.5
河道维护管理费	按应缴纳增值税、营业税	1
企业所得税	按应纳税所得额	7.5、15、25

**(二) 税收优惠及批文**

山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局晋科工发[2008]100号文件认定太原理工天成电子信息技术有限公司为高新技术企业，该公司2008-2010年执行15%所得税税率。

山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局晋科工发

[2008]115 号文件认定太原理工天成软件服务有限公司、太原理工天成科技股份有限公司为高新技术企业，太原理工天成软件服务有限公司、太原理工天成科技股份有限公司 2008-2010 年执行 15% 所得税税率。

北京太工天成测控技术有限公司为北京市科学技术委员会认定的高新技术企业，根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，三年内免征企业所得税，第四至六年减半征收企业所得税；该公司 2008-2010 年所得税税率为 7.5%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
太原理工天成电子信息技术有限公司	全资子公司	太原市高新区理工天成信息工业园	贸易	10,000.00	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。	7,383.00		100.00	100.00	是			1,257.79
山西天成自动控制工程有限公司	控股子公司	太原高新区亚日街 2 号太工天成信息工业园二层	工程	300.00	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	240.00		80.00	80.00	是	-4.13		-16.53
太原理工天成软件服务有限公司	全资子公司	太原高新区亚日街 2 号	生产	1,000.00	计算机软件及应用产品的研发、生产及销售，计算机软件服务；计算机综合技术服务、集成电路设计	408.00		100.00	100.00	是			2,628.94

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京太工天成测控技术有限公司	控股子公司	北京市海淀区北四环西路 68 号左岸工社 1216	生产	1,000.00	生产仪器仪表	810.00		80.00	80.00	是	123.96		495.85
太原理工天成数创软件有限公司	控股子公司	太原高新区南中环街 402 号 4 层 C-7 区	生产	150.00	楼宇自控工程, 安装工程, 机房弱电工程	90.00		98.90	98.90	是	0.67		60.36
太原天成科贸有限公司	控股子公司	太原高新区亚日街 2 号三层 335、336、337 室	贸易	1,000.00	计算机软硬件、试验室设备、科教设备、办公用品、办公自动化设备及耗材的批发零售、技术咨询服务	1,000.00		100.00	100.00	是			1,039.63

(二) 合并范围发生变更的说明

本年公司合并范围未发生变更。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	100,955.08	117,739.80
银行存款	230,160,419.52	51,526,054.09
其他货币资金	4,541,849.50	103,360,918.86
合 计	234,803,224.10	155,004,712.75

其中受限制的货币资金明细如下

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		98,584,969.86
信用证保证金	234,823.62	
保理保证金		2,201,958.00
保函保证	4,307,025.88	2,573,991.00
合 计	4,541,849.50	103,360,918.86

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,515,000.00	2,362,451.02
合 计	2,515,000.00	2,362,451.02

2、 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	到期日区间	金额
银行承兑汇票	1-3 月	2,250,000.00
银行承兑汇票	4-6 月	3,400,000.00
合 计		5,650,000.00

3、年末无已贴现未到期的商业承兑汇票及银行承兑汇票。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	145,223,909.71	88.52	12,746,285.02	8.78	163,514,354.97	100.00	14,715,095.92	9.00
组合小计	145,223,909.71	88.52	12,746,285.02		163,514,354.97	100.00	14,715,095.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,829,209.44	11.48	18,699,989.33	99.31				
合计	164,053,119.15	100.00	31,446,274.35		163,514,354.97	100.00	14,715,095.92	

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	76,098,518.85	52.40	380,492.59	88,506,034.29	54.13	442,530.16
1—2 年	30,344,827.23	20.90	1,517,241.37	43,183,663.45	26.41	2,159,183.18
2—3 年	28,472,435.88	19.61	5,694,487.18	12,663,153.47	7.74	2,532,630.70
3 年以上	10,308,127.75	7.09	5,154,063.88	19,161,503.76	11.72	9,580,751.88
合计	145,223,909.71	100.00	12,746,285.02	163,514,354.97	100.00	14,715,095.92

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太原理工大学阳泉学院	2,170,665.00	2,170,665.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
包头市美岱水库工程建设管理局	1,253,000.00	1,253,000.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
北京紫泉能源环境技术有限公司	855,000.00	855,000.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
开封高压阀门厂北京供应站	813,420.00	813,420.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
山西孝义市楼东俊安煤气化有限公司	690,700.00	690,700.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
其他	13,046,424.44	12,917,204.33	99.01%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	18,829,209.44	18,699,989.33		

2、 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

3、 本年无核销应收账款。

4、 年末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团山西有限公司	非关联方	9,415,308.44	1年之内	5.74
陕西省教育厅	非关联方	4,711,520.00	1年之内	2.87
山西汾西矿业集团正新煤焦有限责任公司	非关联方	4,592,000.00	1年之内	2.80
山西省电力公司	非关联方	4,570,947.00	1年之内	2.79
山西省教育技术装备处	非关联方	3,757,268.42	1年之内	2.29

6、 年末应收账款中无关联方单位欠款。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					324,036,974.73	92.01	9,489,660.38	2.93
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	129,345,159.51	95.43	10,923,878.39	8.45	28,127,796.80	7.99	3,464,155.82	12.32
组合小计	129,345,159.51	95.43	10,923,878.39		28,127,796.80	7.99	3,464,155.82	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,198,582.66	4.57	5,900,823.97	95.20				
合计	135,543,742.17	100.00	16,824,702.36		352,164,771.53	100.00	12,953,816.20	

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	13,723,102.52	10.61	68,615.51	6,575,709.22	23.38	32,878.54
1—2 年	97,155,927.87	75.11	4,857,796.39	11,952,165.76	42.49	597,608.43
2—3 年	10,785,326.89	8.34	2,157,065.38	6,554,306.90	23.30	1,310,861.38
3 年以上	7,680,802.23	5.94	3,840,401.11	3,045,614.92	10.83	1,522,807.47
合计	129,345,159.51	100.00	10,923,878.39	28,127,796.80	100.00	3,464,155.82

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海君基实业发展有限公司	2,930,950.00	2,784,402.50	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
厦门市大雅实业有限公司	700,000.00	665,000.00	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
牟进工程队	403,867.22	383,673.86	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
上海帅立科技有限公司	302,405.00	287,284.75	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
上海易天元智能科技有限公司	282,167.50	268,059.13	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
其他	1,579,192.94	1,512,403.73	95.77%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	6,198,582.66	5,900,823.97		

2、本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

3、本年无核销其他应收款。

4、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山西发鑫集团有限公司	非关联方	101,231,321.11	2 年以内	74.69	见附注十/ (一)
郭士智	非关联方	8,000,000.00	2-3 年	5.90	售房款
山西亿信通科技开发有限公司	非关联方	5,981,249.61	3 年以上	4.41	往来款
上海君基实业发展有限公司	非关联方	2,930,950.00	1-5 年	2.16	工程款
北京市前器自动化工程公司	非关联方	2,853,212.45	0-3 年以上	2.11	工程款

6、年末其他应收款中无关联方单位欠款。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	26,962,611.76	22.47	83,396,769.27	55.49
1-2年	71,459,136.50	59.56	59,076,077.51	39.31
2-3年	19,957,275.78	16.63	3,563,377.27	2.37
3年以上	1,598,814.18	1.34	4,252,261.26	2.83
合计	119,977,838.22	100.00	150,288,485.31	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
山西天冶建筑工程有限公司	非关联方	39,202,400.00	1-2年	工程款
江苏江都建设工程公司山西分公司 (注)	非关联方	22,919,100.00	1-3年	工程款
沈阳透平机械股份有限公司	非关联方	9,575,192.00	1-2年	工程款
山西清华网络系统工程技术有限公司	非关联方	6,542,929.00	1-2年	预付货款
天津市僧楼镇人民政府	非关联方	5,000,000.00	1-2年	土地款
合计		83,239,621.00		

注：鉴于公司焦炉气综合利用新工艺示范工程后续工程未开工建设,经与建设单位江苏江都建设工程公司山西分公司协商,终止了该分公司承建的部分工程项目,该分公司已于2011年4月28日退还了本公司工程款22,919,100.00元。

3、 年末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,421,195.97	2,355,936.17	4,065,259.80	19,233,593.61		19,233,593.61
在产品	2,633,153.60		2,633,153.60	1,611,906.15		1,611,906.15
库存商品	26,735,651.67	3,090,726.86	23,644,924.81	19,898,860.49		19,898,860.49
发出商品	93,793,196.45	5,988,559.45	87,804,637.00	54,563,712.09		54,563,712.09
合计	129,583,197.69	11,435,222.48	118,147,975.21	95,308,072.34		95,308,072.34

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料		2,355,936.17			2,355,936.17
库存商品		3,090,726.86			3,090,726.86
发出商品		5,988,559.45			5,988,559.45
合计		11,435,222.48			11,435,222.48

## 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低计提		
库存商品	成本与可变现净值孰低计提		
发出商品	成本与可变现净值孰低计提		

(七) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
山西天成大洋能源化工有限公司	成本法	22,189,139.90	22,189,139.90		22,189,139.90	19.00	19.00				
合计			22,189,139.90		22,189,139.90						

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	99,475,169.58	3,144,813.07		1,676,456.57	100,943,526.08
其中：房屋及建筑物	56,203,358.31				56,203,358.31
通用设备	7,036,882.86	893,273.62		394,299.74	7,535,856.74
专用设备	22,588,580.90	133,444.45		646,544.45	22,075,480.90
运输设备	13,646,347.51	2,118,095.00		635,612.38	15,128,830.13
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	32,165,295.69		7,608,659.06	1,566,665.03	38,207,289.72
其中：房屋及建筑物	6,705,324.22		1,523,794.42		8,229,118.64
通用设备	3,749,721.69		1,355,556.48	385,208.75	4,720,069.42
专用设备	11,402,361.19		3,564,330.28	577,624.68	14,389,066.79
运输设备	10,307,888.59		1,164,977.88	603,831.60	10,869,034.87
三、固定资产账面净值合计	67,309,873.89	3,144,813.07		7,718,450.60	62,736,236.36
其中：房屋及建筑物	49,498,034.09			1,523,794.42	47,974,239.67
通用设备	3,287,161.17	893,273.62		1,364,647.47	2,815,787.32
专用设备	11,186,219.71	133,444.45		3,633,250.05	7,686,414.11
运输设备	3,338,458.92	2,118,095.00		1,196,758.66	4,259,795.26
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
通用设备					
专用设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	67,309,873.89	3,144,813.07		7,718,450.60	62,736,236.36
其中：房屋及建筑物	49,498,034.09			1,523,794.42	47,974,239.67
通用设备	3,287,161.17	893,273.62		1,364,647.47	2,815,787.32
专用设备	11,186,219.71	133,444.45		3,633,250.05	7,686,414.11
运输设备	3,338,458.92	2,118,095.00		1,196,758.66	4,259,795.26

本年折旧额 7,608,659.06 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

2、 年末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	27,865,191.07		正在办理中
合 计	27,865,191.07		

(九) 在建工程

1、

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
焦炉气综合利用新工艺示范工程	268,385,990.87		268,385,990.87	268,845,483.95		268,845,483.95
基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目	6,229,390.15		6,229,390.15			
合 计	274,615,381.02		274,615,381.02	268,845,483.95		268,845,483.95

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本化累计 金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
焦炉气综合利用 新工艺示范工程	380,438,300.00	268,845,483.95	128,622.05		588,115.13	70.55	70.55	17,196,389.86			自筹资金、 银行借款	268,385,990.87
基于 AVS 的高清 网络音视频终端 产业化项目	69,220,000.00		6,229,390.15			9.00	9.00				自筹	6,229,390.15
合 计		268,845,483.95	6,358,012.20		-588,115.13							274,615,381.02

在建工程的说明：

1、焦炉气综合利用新工艺示范工程项目开工建设于 2008 年 8 月，项目分二期建设：一期产品为年产 7,600 万 Nm<sup>3</sup> 液化天然气与 1.86 亿 Nm<sup>3</sup> 氢气，二期产品为 6 万吨合成氨。2010 年山西省政府出台了整合焦化行业的指导性意见，但实质性整合尚未开始，而该项目与焦化行业的发展紧密相关，公司认为工程下一步的建设必须考虑到焦化企业的整合，并作出适当调整。基于这种情况，该项目后续工程未开工建设。

2、基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目为扩建项目，在现有生产规模的基础上，改造厂房、扩大生产规模，在满足日益增长的市场需求的同时，进一步推广基于 AVS 的高清网络音视频终端产品。该项目于 2010 年开始实施，预计到 2011 年 12 月完成。

## (十) 无形资产

## 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	18,312,992.76	213,300.00		18,526,292.76
(1)专利技术	1,004,938.45			1,004,938.45
(2)软件	513,177.91	213,300.00		726,477.91
(3)感应式数字传感器专利权	600,000.00			600,000.00
(4)土地使用权	16,194,876.40			16,194,876.40
2、累计摊销合计	2,051,968.62	575,353.03		2,627,321.65
(1)专利技术	510,843.89	100,493.88		611,337.77
(2)软件	107,974.50	67,556.94		175,531.44
(3)感应式数字传感器专利权	528,571.47	57,142.69		585,714.16
(4)土地使用权	904,578.76	350,159.52		1,254,738.28
3、无形资产账面净值合计	16,261,024.14	213,300.00	575,353.03	15,898,971.11
(1)专利技术	494,094.56		100,493.88	393,600.68
(2)软件	405,203.41	213,300.00	67,556.94	550,946.47
(3)感应式数字传感器专利权	71,428.53		57,142.69	14,285.84
(4)土地使用权	15,290,297.64		350,159.52	14,940,138.12
4、减值准备合计				
(1)专利技术				
(2)软件				
(3)感应式数字传感器专利权				
(4)土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	16,261,024.14	213,300.00	575,353.03	15,898,971.11
(1)专利技术	494,094.56		100,493.88	393,600.68
(2)软件	405,203.41	213,300.00	67,556.94	550,946.47
(3)感应式数字传感器专利权	71,428.53		57,142.69	14,285.84
(4)土地使用权	15,290,297.64		350,159.52	14,940,138.12

本年摊销额 575,353.03 元。

(十一) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
太原理工天成电子信息技术有限公司	22,340.78			22,340.78	
合 计	22,340.78			22,340.78	

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	3,319,210.13	3,376,022.78
小 计	3,319,210.13	3,376,022.78

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	34,893,445.09	413,505.21
(2) 可抵扣亏损	91,422,026.24	
合 计	126,315,471.33	413,505.21

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末余额	年初余额
2015 年	91,422,026.24	
合 计	91,422,026.24	

4、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	59,706,199.19
可抵扣亏损	91,422,026.24
小计	151,128,225.43

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	27,668,912.12	20,602,064.59			48,270,976.71
存货跌价准备		11,435,222.48			11,435,222.48
合计	27,668,912.12	32,037,287.07			59,706,199.19

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		22,000,000.00
保证借款		349,800,000.00
合计		371,800,000.00

(十五) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		174,650,000.00
合计		174,650,000.00

(十六) 应付账款

1、

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	72,039,686.24	66,585,850.24
1-2 年	13,025,192.60	1,718,037.65
2-3 年	733,808.76	4,247,063.13
3 年以上	2,432,401.48	1,712,835.25
合 计	88,231,089.08	74,263,786.27

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款

单位排名	年末余额	未结转原因
沧州超盛石化电力管件有限公司	1,226,802.00	工程尚未完工
河北邢台电缆有限责任公司	975,746.15	工程尚未完工
江西气体压缩机有限公司	881,400.00	工程尚未完工
武汉港迪电气有限公司	638,000.00	工程尚未完工
广州览讯科技开发有限公司	570,000.00	工程尚未完工

(十七) 预收账款

1、

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	22,654,217.89	16,353,913.87
1-2 年	2,475,080.08	3,253,800.65
2-3 年	1,071,400.00	783,339.95
3 年以上	863,937.25	421,413.80
合 计	27,064,635.22	20,812,468.27

2、 年末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无预收关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因
山西康宝生物制品股份有限公司	500,000.00	未结算
太谷一中	424,721.00	未结算
晋城实验中学	362,900.00	未结算
山西义棠煤业有限责任公司	320,000.00	未结算
山西德力信电子科技有限公司	190,257.88	未结算

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,727,727.38	22,183,753.25	22,011,579.17	1,899,901.46
(2) 职工福利费		956,624.40	956,624.40	
(3) 社会保险费		3,487,456.05	3,487,456.05	
其中：医疗保险费		684,683.28	684,683.28	
基本养老保险费		2,475,044.38	2,475,044.38	
年金缴费				
失业保险费		186,224.30	186,224.30	
工伤保险费		74,779.09	74,779.09	
生育保险费		41,859.12	41,859.12	
大病保险费		23,335.00	23,335.00	
其他保险费		1,530.88	1,530.88	
(4) 住房公积金		38,880.00	38,880.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,729,967.76	1,800,095.74	1,512,171.75	2,017,891.75
(6) 辞退福利				
(7) 其他				
合计	3,457,695.14	28,466,809.44	28,006,711.37	3,917,793.21

注：年末计提的工资、奖金中无拖欠性质的工资、奖金。

(十九) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
营业税	-642,888.20	-20,952.68
城建税	16,284.39	107,251.03
所得税	-1,703,204.78	-691,623.16
增值税	-3,506,911.94	-1,548,732.86
个人所得税	281,438.78	191,248.95
房产税	6,779.18	
印花税	139,322.49	61,017.88
河道维护费	43,857.81	59,521.26
价格调控基金	3,488.50	27,551.58
教育费附加	6,979.02	54,647.70
土地使用税	-276,010.87	-370,432.27
合计	-5,630,865.62	-2,130,502.57

(二十) 其他应付款

1、

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	4,341,488.37	99,692,768.36
1—2 年	12,314,886.21	11,780,362.47
2—3 年	143,950.00	1,493,012.72
3 年以上	2,330,437.66	2,151,250.00
合 计	19,130,762.24	115,117,393.55

2、 年末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因
中国科学院理化技术研究所	11,690,349.50	往来款未支付
太原市经济建设投资公司	2,350,000.00	往来款未支付

杨杰	500,000.00	往来款未支付
康玉萍	100,000.00	往来款未支付
张家港智诚智能系统有限公司	45,000.00	往来款未支付

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容
中国科学院理化技术研究所	11,690,349.50	往来款
太原市经济建设投资公司	2,550,000.00	往来款
山西师范大学	978,771.75	往来款
北京益宏嘉胜办公用品经营部	800,000.00	往来款
杨杰	500,000.00	往来款

(二十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	550,000,000.00	
合计	550,000,000.00	

2、 金额前六名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司太原分行	2010-04-02	2013-04-01	人民币	5.40		150,000,000.00		
中信银行股份有限公司太原分行	2010-04-16	2013-04-15	人民币	5.40		50,000,000.00		
华夏银行股份有限公司太原分行	2010-06-18	2013-06-18	人民币	5.40		87,000,000.00		
华夏银行股份有限公司太原分行	2010-06-21	2013-06-21	人民币	5.40		118,000,000.00		
中信银行股份有限公司太原分行	2010-11-01	2013-08-30	人民币	5.60		100,000,000.00		
华夏银行股份有限公司太原分行	2010-12-01	2013-12-01	人民币	5.60		45,000,000.00		
合 计						550,000,000.00		

长期借款的其他说明：

1、中信银行太原分行 300,000,000.00 元借款由山西煤炭运销集团有限公司提供借款保证；华夏银行太原分行 250,000,000.00 元借款由山西煤炭运销集团有限公司提供借款保证。

2、上表中利率为借款合同中规定的借款利率，借款合同中同时规定借款利率于中国人民银行公布的同时调整。2010 年 10 月 20 日，中国人民银行将同期贷款基准利率上调为 5.60%；12 月 26 日再次上调为 5.85%；本公司上述借款均执行调整后基准利率。

(二十二) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
政府对感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目的拨款	3,000,000.00	3,500,000.00
政府对焦炉气综合利用新工艺示范工程项目的拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
政府对基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目的拨款	1,000,000.00	1,000,000.00
政府对基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目的拨款	1,000,000.00	1,000,000.00
政府对流媒体传输技术的研究及其在视频监控系统中的推广应用项目的拨款	100,000.00	
政府对基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目的拨款	1,000,000.00	
政府对一种自动聚焦控制装置项目的拨款	70,000.00	
政府对节水型社会建设信息化管理系统开发项目的拨款	400,000.00	
政府对基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目的拨款	4,000,000.00	
政府对基于 AVS 的高清网络摄像机研发及产业化项目的拨款	300,000.00	
政府对商业银行核心业务系统公共服务平台 EIFE 开发与建设项目的拨款	100,000.00	
政府对传感器网络的智能化无线远程高效供热控制系统项目的拨款	315,000.00	
政府对智林牌视频展示台项目的拨款		100,000.00
政府对一体化高清摄像机中图像处理若干关键技术的研究及产品化应用项目的拨款		200,000.00
政府对基于 AVS 的高清数字电视节目制作系统项目的拨款		800,000.00
政府对研制超宽动态高清一体化摄像机项目的拨款		200,000.00
政府对煤矿安全检查系统项目的拨款		150,000.00
政府对宽动态高清晰摄像机项目的拨款		1,600,000.00
政府对嵌入式网络视频服务器项目的拨款		300,000.00
合计	15,285,000.00	12,850,000.00

(二十三) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	156,600,000.00						156,600,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	156,600,000.00						156,600,000.00
合计	156,600,000.00						156,600,000.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	153,150,426.52		3,456.92	153,146,969.60
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	153,150,426.52		3,456.92	153,146,969.60
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
小计				
合计	153,150,426.52		3,456.92	153,146,969.60

资本公积减少原因：本公司的子公司太原理工天成信息技术有限公司购买其子公司太原天成科贸有限公司的少数股东股权时，其购买少数股权而新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有的净资产份额之间的差额为 29,602.20 元，其中：3,456.92 元冲减资本公积；26,145.28 元冲减盈余公积。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	26,635,929.30		26,145.28	26,609,784.02
合计	26,635,929.30		26,145.28	26,609,784.02

盈余公积减少原因同资本公积。

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	158,182,381.83	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	158,182,381.83	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-88,191,372.52	
减: 提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	69,991,009.31	

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	366,158,717.03	450,709,650.22
其他业务收入		15,730,204.05
营业成本	337,779,919.11	381,386,485.43

2、 主营业务 (分行业)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	180,513,427.77	157,561,406.89	212,701,416.97	154,553,837.99
(2) 商 业	185,645,289.26	180,218,512.22	238,008,233.25	226,832,647.44
合 计	366,158,717.03	337,779,919.11	450,709,650.22	381,386,485.43

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术开发服务及软件	10,860,923.88	2,953,593.63	28,272,847.42	3,256,414.83
计算机及辅助设备销售	185,645,289.26	180,218,512.22	238,008,233.25	226,832,647.44
教学设备及中小学信息化建设	43,222,091.25	39,029,086.26	53,613,861.25	47,852,106.64
企业网络及信息化建设	99,314,254.90	91,860,887.87	79,719,047.58	69,965,140.88
传感器及测控系统	27,116,157.74	23,717,839.13	51,095,660.72	33,480,175.64
合计	366,158,717.03	337,779,919.11	450,709,650.22	381,386,485.43

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团山西有限公司	17,410,360.33	4.75
山西省电力公司	13,179,409.95	3.60
太原风华信息装备股份有限公司	9,089,284.60	2.48
山西万立科技有限公司	7,903,277.78	2.16
太原市精英科技股份有限公司	6,283,863.00	1.72

### (二十八) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	828,999.11	3,004,377.62	3%、5%
城市维护建设税	238,849.45	497,894.14	7%
教育费附加	104,337.79	226,256.36	3%
合计	1,172,186.35	3,728,528.12	

(二十九) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	7,503,724.27	7,113,377.36
汽车使用费	2,267,018.44	2,425,638.36
交旅费	1,806,485.37	2,352,899.17
中标服务费	957,217.87	568,195.63
办公费	590,717.03	844,308.51
会议费	553,360.00	651,871.80
运杂费	543,484.36	866,713.14
广告宣传费	461,937.40	197,779.21
折旧费	335,106.11	328,669.90
维修费	310,223.00	39,700.00
其他	686,692.11	817,688.95
合计	16,015,965.96	16,206,842.03

(三十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究费用	12,584,302.35	15,481,651.24
职工薪酬	6,184,791.10	5,978,234.82
工程维护费用	4,063,779.70	
折旧费	3,726,161.34	6,150,159.73
保险费	3,549,033.66	2,005,882.08
招待费	3,190,630.28	2,366,087.35
办公费	1,338,623.73	1,384,405.03
汽车使用费	1,232,971.55	1,725,925.41
差旅费	1,056,574.97	665,025.72
存货盘亏	852,556.28	
税金	780,725.66	257,080.13
职工福利	710,803.90	619,543.88
会议费	670,358.10	665,876.10
聘请中介机构费	668,332.00	652,840.00

无形资产摊销	579,353.03	516,086.58
其他	3,534,206.11	5,722,185.98
合计	44,723,203.76	44,190,984.05

(三十一) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	29,779,608.74	10,040,978.91
减：利息收入	1,239,311.31	906,116.48
汇兑损益		
其他	150,175.45	1,549,192.98
合计	28,690,472.88	10,684,055.41

(三十二) 投资收益

投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		419,717.13
合计		419,717.13

(三十三) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	20,602,064.59	1,708,166.90
存货跌价损失	11,435,222.48	
合计	32,037,287.07	1,708,166.90

(三十四) 营业外收入

1、

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		31,086.00	
其中：处置固定资产利得		31,086.00	
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	5,121,398.71	958,891.01	5,121,398.71
其他	55,982.47	341,970.63	55,982.47
合计	5,177,381.18	1,331,947.64	5,177,381.18

2、 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
科技厅拨付升级费		150,000.00	
政府奖励	415,000.00	110,000.00	
结转递延收益	4,610,000.00	500,000.00	
增值税返还	96,398.71	198,891.01	
合计	5,121,398.71	958,891.01	

(三十五) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	72,210.84	206,915.28	72,210.84
其中：固定资产处置损失	72,210.84	206,915.28	72,210.84
无形资产处置损失			
债务重组损失	70,000.00		70,000.00

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00	177,720.00	80,000.00
其中：公益性捐赠支出	50,000.00		
非常损失			
人武费	22,165.72		
残疾人保障金	30,866.18	3,574.80	
价格调控基金	46,261.83	92,363.41	
河道管理费	40,755.00	61,130.39	
罚款	52,740.41	52,777.49	52,740.41
其他	282,190.96	455,291.87	282,190.96
合计	697,190.94	1,049,773.24	557,142.21

依据《山西价格调控基金征集管理暂行办法》，按应缴增值税、消费税及营业税的 1.5% 提取价格调控基金。

依据《山西省河道工程维护管理费征收使用办法》，按应缴增值税、消费税及营业税的 1% 计提河道工程维护管理费。

依据晋政办发【2001】102 号《关于由地税部门代征残疾人就业保障金的通知》、山西省《民兵预备役工作条例》的规定，缴纳残疾人就业保障金和民兵统筹费。

上述四项所核算金额不计入非经常性损益。

### (三十六) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	292,896.48	1,927,540.59
递延所得税调整	18,968.93	1,441,062.84
合计	311,865.41	3,368,603.43

### (三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算公式如下：

基本每股收益 =  $P_0 \div S$   $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$  其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通

股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (三十八) 现金流量表附注

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本金额
收山西发鑫集团有限公司往来款	155,585,857.68
收山西煤炭运销集团有限公司购买债权款	84,300,000.00
收政府拨款	7,556,398.71
收退回的保证金	5,981,206.23
其他	8,927,220.69
合 计	262,350,683.31

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
付山西太原理工资产经营管理有限公司往来款	101,992,645.00
付保证金	30,280,910.08
费用类支出	5,352,310.35
合 计	137,625,865.43

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-90,091,993.27	5,868,080.43
加：资产减值准备	32,037,287.07	1,708,166.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,608,659.06	7,203,860.90
无形资产摊销	575,353.03	562,826.10
长期待摊费用摊销		
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)	33,014.85	175,829.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	39,195.99	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,779,608.74	10,040,978.91
投资损失(收益以“-”号填列)		-419,717.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	56,812.65	1,443,792.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-2,730.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-34,275,125.35	-6,444,092.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	195,683,279.99	-12,906,496.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-96,578,928.86	-67,382,818.34
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	44,867,163.90	-60,152,319.55
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		
现金的年末余额	230,261,374.60	51,643,793.89
减：现金的年初余额	51,643,793.89	130,571,844.75
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	178,617,580.71	-78,928,050.86

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	230,261,374.60	51,643,793.89
其中：库存现金	100,955.08	117,739.80
可随时用于支付的银行存款	230,160,419.52	51,526,054.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	230,261,374.60	51,643,793.89

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
山西煤炭运销集团有限公司	母公司	有限责任公司	山西省太原市	刘建中	煤炭生产、运销及煤炭转加工、煤化工	1,015,615.00	20.00	20.00	山西煤炭运销集团有限公司	66660808-X

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
太原理工天成电子信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	太原	张起贵	电子设备及其网络系统、教育设备及软件、课件、实验室设备、水文设备、岩土工程设备、水利水电工程自动化系统集成项目的研制、开发、生产、销售、安装及其综合技术服务、咨询	10,000.00	100.00	100.00	72464804-8
山西天成自动控制工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原	张元义	自动化工程、电子工程、机房工程、防雷工程的技术服务; 计算机及配件的销售、安装、技术服务; 智能化电子产品的研发、生、销售; 计算机软件开发、销售及技术服务	300.00	80.00	80.00	75728119-0
太原理工天成软件服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	太原	郭涌	计算机软件及应用产品的研发、生产及销售, 计算机软服务; 计算机综合技术咨询服务、集成电路设计	1,000.00	100.00	100.00	72965447-1
北京太工天成测控技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	金光赫	生产仪器仪表	1,000.00	80.00	80.00	77043466-5
太原理工天成数创软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原	郭涌	应用软件的开发、销售、技术推广及技术服务; 软件产品进出口业务; 计算机系统集成	150.00	98.90	98.90	69220643-9
太原天成科贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原	张赞	计算机软硬件、试验室设备、科教设备、办公用品、办公自动化设备及耗材的批发零售、技术咨询服务	1,000.00	100.00	100.00	67231010-8

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
山西天成大洋能源化工有限公司	参股公司	11006040-X

(四) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额(元)	占同类交易比例(%)	金额(元)	占同类交易比例(%)
山西煤炭运销集团有限公司	山西天成大洋能源化工有限公司债权转让	资产转让		84,299,999.99	100.00		

根据公司与天成大洋于 2010 年 4 月 18 日签署的还款《协议书》，公司拥有对天成大洋 8,430 万元的债权。另外，天成大洋需就该债务向公司支付从 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 11 月 30 日期间按年利率 6%计算的利息 4,636,500.00 元。

2010 年 12 月 1 日公司与煤销集团及天成大洋、华鑫公司、山西亿众签署了《债权及相关担保权转让合同》，公司同意将对天成大洋的债权以及相关担保权一并转让给煤销集团，由于煤销集团受让的债权及利息可能存在债务人如期履约风险较大，以及债务人违约后债权人实现抵押权时间较长、抵押物价值不确定等因素，煤销集团支付的对价为人民币 8,430 万元，煤销集团不向公司支付债权本金对应的利息计人民币 4,636,500.00 元。

### 3、 关联方应收应付款项

#### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额 (元)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	坏账准备 (元)
其他应收款	山西天成大洋能源化工有限公司			84,299,999.99	6,471,441.79

## 七、 或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

- 2010 年 9 月 18 日，本公司将嘉兴市凯福莱莫泰酒店管理有限公司起诉至浙江省嘉兴市南湖区人民法院，请求法院依法判令被告支付工程款 54.39 万元，以及相应利息暂计 9.90 万元，合计 64.29 万元。2010 年 11 月 16 日，法院以简易程序开庭，双方均到庭；2011 年 1 月，法院向本公司发出通知，鉴于案情复杂，本案程序转换为普通程序，将重新审理。目前，本公司正在等候法院通知中。
- 2010 年 12 月 6 日，本公司将姚剑鸣、黄建香、姚韵灏起诉至上海市闵行区人民法院，请求法院依法判令姚剑鸣赔偿本公司经济损失 670 万元，依法判令姚剑鸣、黄建香、姚韵灏以其共有的位于上海市徐汇区天钥桥路 180 弄 38 号 506 室的房屋对上述债务承担连带保证责任。2011 年 1 月 10 日，法院以简易程序开庭，双方均到庭；开庭后法院向本公司发出通知，鉴于案情复杂，该案程序转换为普通程序，将重新审理；2011 年 3 月 21 日，法院再次开庭审理本案，目前该案等待法院判决中。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额 (元)	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			
山西太原中保房地产开发有限公司	25,000,000.00	2009-06-25	已逾期, 目前无影响
山西发鑫集团有限公司	68,000,000.00	2011-04-15	目前无影响
太原化工股份有限公司	3,000,000.00	2011-02-11	目前无影响
太原化工股份有限公司	3,555,000.00	2011-03-15	目前无影响
太原化工股份有限公司	575,000.00	2011-04-22	目前无影响
合计	100,130,000.00		

八、 承诺事项

无

九、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配预案

2011 年 4 月 28 日, 经本公司第四届第十次董事会审议通过, 本年度拟不进行利润分配, 拟不进行资本公积转增股本。此分配预案需经公司 2010 年度股东大会审议通过。

(二) 关于山西发鑫集团有限公司担保逾期情况的说明

2009 年 12 月 8 日, 公司与中国建设银行股份有限公司天津支行 (简称“建设银行天津分行”) 签订了《最高额保证合同》, 为山西发鑫集团有限公司 (简称“发鑫集团”) 在建设银行天津分行贷款提供担保, 最高保证金额为 9,100 万元, 保证合同期限为 2009 年 12 月 8 日至 2011 年 2 月 28 日。2010 年 4 月 16 日, 发鑫集团与建设银行天津支行签订人民币资金借款合同, 合同金额为 6,800 万元, 借款期限为 2010 年 4 月 16 日至 2011 年 4 月 15 日。截止报告日该笔贷款已到期, 发鑫集团尚未归还。

(三) 关于收回江苏江都建设工程公司山西分公司预付工程款的说明

鉴于公司焦炉气综合利用新工艺示范工程后续工程未开工建设, 经与建设单位江苏江都建设工程公司山西分公司协商, 终止了该分公司承建的部分工程项目, 该分公司于 2011 年 4 月 28 日退还了本公司已支付给其的工程款 22,919,100.00 元。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 关于对山西发鑫集团有限公司债权的情况

鉴于山西发鑫集团有限公司（简称“发鑫集团”）焦化生产项目与本公司焦炉气项目存在上下游关联关系，本公司与发鑫集团于 2008 年 11 月签订协议，协议规定发鑫集团在本公司焦炉气项目建成投产后，为焦炉气项目提供原料、水、电、蒸汽等的供应，并为该项目的建设提供便利条件，公司按照发鑫集团的实际经营需要向其预付购买原料、水、电、蒸汽等款项，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已支付发鑫集团预付款项 22,536 万元。

2010 年 4 月 14 日，公司与发鑫集团签订了《还款协议》，协议约定：双方确认以上预付款及资金占用费合计人民币 239,736,974.74 元转为发鑫集团对本公司的欠款，发鑫集团应于 2011 年 12 月 31 日之前清偿该笔欠款，并支付 2009 年 12 月 31 日以后的资金占用费，资金占用费按照银行一年期贷款利率计算。

为确保发鑫集团对上述欠款的清偿，公司又与发鑫集团签订了《抵押合同》，要求发鑫集团以其所有的全部机器设备向本公司提供抵押；机器设备的账面原值为 152,011,061.03 元，账面净值为 121,608,848.82 元。由于河津市工商局不受理此类企业间机器设备抵押的登记业务，本公司未能办理相关抵押的登记手续。

山西太原理工资产经营管理有限公司于 2010 年 4 月 14 日与公司签订连带保证合同，为该债权提供连带担保。

2010 年度发鑫集团偿还欠款 154,000,000.00 元，其中资金占用费为 14,000,000.00 元，本金为 140,000,000.00 元。

由于本公司的焦炉气项目没有按计划实施完工，发鑫集团认为这导致其焦炉气得不到充分有效利用，给其造成了一定的损失，要求本公司豁免其 2010 年度应计的资金占用费 7,671,577.25 元，目前该事项尚在协商处理中。

### (二) 关于中保集团逾期担保情况的说明

2008 年 6 月 25 日，公司与交通银行股份有限公司太原分行（简称“交通银行太原分行”）签订了《保证合同》，为山西太原中保房地产开发有限公司（简称“中保房地产”）在交通银行太原分行 2,500 万元贷款提供担保，贷款期限为 2008 年 11 月 28 日至 2009 年 6 月 25 日。2009 年 6 月 25 日，前述贷款到期，中保房地产未按期归还。2009 年 12 月 4 日，公司与山西辰憬国际高尔夫俱乐部有限公司签订了《借款反担保协议》，该公司同意以其所有财产向公司承担的连带责任提供反担保。截至报告日，中保房地产尚未归还该笔贷款，交通银行股份有限公司太原分行也尚未要求公司履行担保责任，截至 2010 年 12 月 31 日，上述贷款本息共计 31,309,590.67 元；目前该笔逾期贷款对公司的生产经营暂无影响。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	42,077,701.52	70.09	9,002,762.63	21.40	77,436,963.84	100.00	13,013,562.06	12.30
组合小计	42,077,701.52	70.09	9,002,762.63	21.40	77,436,963.84	100.00	13,013,562.06	12.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,956,697.42	29.91	17,827,477.31	99.28				
合计	60,034,398.94	100.00	26,830,239.94		77,436,963.84	100.00	13,013,562.06	

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,666,918.90	11.09	23,334.59	20,379,229.80	26.32	101,896.14
1—2 年	9,467,856.97	22.50	473,392.85	26,983,955.07	34.85	1,349,197.76
2—3 年	18,218,092.14	43.30	3,643,618.43	11,581,404.43	14.96	2,316,280.89
3 年以上	9,724,833.51	23.11	4,862,416.76	18,492,374.54	23.87	9,246,187.27
合计	42,077,701.52	100.00	9,002,762.63	77,436,963.84	100.00	13,013,562.06

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
太原理工大学阳泉学院	2,170,665.00	2,170,665.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
包头市美岱水库工程建设管理局	1,253,000.00	1,253,000.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
北京紫泉能源环境技术有限公司	855,000.00	855,000.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
开封高压阀门厂北京供应站	813,420.00	813,420.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
山西孝义市楼东俊安煤气化有限公司	690,700.00	690,700.00	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
其他	12,173,912.42	12,044,692.31	98.94%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	17,956,697.42	17,827,477.31		

2、 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

3、 本年无实际核销的应收账款。

4、 年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
太原理工大学阳泉学院	非关联方	2,211,640.00	3 年以上	3.68
山西博德电器公司	非关联方	2,188,654.31	1-3 年	3.65
上海电气集团股份有限公司	非关联方	1,348,403.00	1-2 年	2.25
包头市美岱水库工程建设管理局	非关联方	1,253,000.00	3 年以上	2.09
惠普租赁	非关联方	1,229,550.00	1 年以内	2.05

6、 年末应收账款中无关联方单位欠款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					324,036,974.73	91.21	9,489,660.38	2.93
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	213,947,904.21	97.29	11,724,304.35	5.48	31,218,326.53	8.79	3,709,342.97	11.88
组合小计	213,947,904.21	97.29	11,724,304.35	5.48	31,218,326.53	8.79	3,709,342.97	11.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,955,173.82	2.71	5,657,415.13	95.00				
合计	219,903,078.03	100.00	17,381,719.48		355,255,301.26	100.00	13,199,003.35	

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	90,574,196.72	42.33	452,870.98	8,809,253.99	28.22	44,046.27
1—2 年	105,188,165.20	49.17	5,259,408.26	11,379,581.90	36.45	568,979.09
2—3 年	10,269,153.45	4.80	2,053,830.69	8,061,425.72	25.82	1,612,285.14
3 年以上	7,916,388.84	3.70	3,958,194.42	2,968,064.92	9.51	1,484,032.47
合计	213,947,904.21	100.00	11,724,304.35	31,218,326.53	100.00	3,709,342.97

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海君基实业发展有限公司	2,930,950.00	2,784,402.50	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
厦门市大雅实业有限公司	700,000.00	665,000.00	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
牟进工程队	403,867.22	383,673.86	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
上海帅立科技有限公司	302,405.00	287,284.75	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
上海易天元智能科技有限公司	282,167.50	268,059.13	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
其他	1,335,784.10	1,268,994.89	95.00%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	5,955,173.82	5,657,415.13		

2、 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

3、 本年无实际核销的其他应收款。

4、 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
山西发鑫集团有限公司	非关联方	101,231,321.11	2 年以内	46.03	
郭士智	非关联方	8,000,000.00	2-3 年	3.64	
山西亿信通科技开发有限公司	非关联方	5,981,249.61	3 年以上	2.72	
上海君基实业发展有限公司	非关联方	2,930,950.00	1-5 年	1.33	
上海五艾智能系统有限公司	非关联方	1,239,364.72	3-5 年	0.56	

6、 年末其他应收款中无关联方单位欠款。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：											
太原理工天成电子信息技术有限公司	成本法	73,826,274.64	73,826,274.64		73,826,274.64	100.00	100.00				
太原理工天成软件服务有限公司	成本法	4,077,786.41	4,077,786.41		4,077,786.41	100.00	100.00				
山西天成自动控制工程有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	80.00	80.00				
其他被投资单位：											
山西天成大洋能源化工有限公司	成本法	22,189,139.90	22,189,139.90		22,189,139.90	19.00	19.00				
合计			102,493,200.95		102,493,200.95						

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	18,507,063.86	146,945,754.58
其他业务收入		15,730,204.05
营业成本	17,844,007.86	135,631,376.64

2、 主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	9,849,160.76	9,364,036.83	31,050,337.82	23,324,185.11
(2) 商 业	8,657,903.10	8,479,971.03	115,895,416.76	112,307,191.53
合 计	18,507,063.86	17,844,007.86	146,945,754.58	135,631,376.64

3、 主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术开发服务及软件	175,424.77	83,363.26	4,287,081.93	537,120.00
计算机及辅助设备销售	8,657,903.10	8,479,971.03	115,895,416.76	112,307,191.53
教学设备及中小学信息化建设				
企业网络及信息化建设	2,631,883.72	2,737,473.22	9,598,614.85	9,096,469.90
传感器及测控系统	7,041,852.27	6,543,200.35	17,164,641.04	13,690,595.21
合 计	18,507,063.86	17,844,007.86	146,945,754.58	135,631,376.64

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
惠普租赁	5,047,824.79	27.28
山西潞安煤基合成油有限公司	2,267,521.47	12.25
山西义棠煤业有限责任公司	1,938,164.56	10.47
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	1,654,538.38	8.94
内蒙古教育厅	1,072,262.44	5.79

(五) 投资收益

投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		14,444.65
合 计		20,014,444.65

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-72,441,113.25	17,457,567.00
加：资产减值准备	25,737,567.81	1,346,670.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,597,756.09	6,899,895.48
无形资产摊销	252,402.55	454,041.72
长期待摊费用摊销		
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）	33,014.85	-33,629.15
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,065,744.59	3,697,165.84
投资损失（收益以“-”号填列）		-20,014,444.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		99,786.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,730.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,518,961.85	34,229,659.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	162,264,333.46	1,061,916.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-175,309,579.20	-88,429,230.39
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,280,911.25	-43,233,330.55
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		
现金的年末余额	203,236,980.62	27,248,276.62
减：现金的年初余额	27,248,276.62	104,526,438.13
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	175,988,704.00	-77,278,161.51

## 十二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-72,210.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,121,398.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-70,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,948.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-36,269.81	
少数股东权益影响额（税后）	-152,054.79	
合 计	4,431,914.37	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.58	-0.56	-0.56
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-20.56	-0.59	-0.59

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额(或本 年金额)	年初余额(或上 年金额)	变动比率	变动原因
其他应收款	118,719,039.81	339,210,955.33	-65.00%	本年将山西天成大洋能源化工有限公司债权转让并收回山西发鑫集团有限公司 1.54 亿元往来款
短期借款		371,800,000.00	-100.00%	本年偿还了全部的短期借款
应付票据		174,650,000.00	-100.00%	本年支付了全部的银行承兑汇票
应交税费	-5,630,865.62	-2,130,502.57	-164.30%	本年所得税预缴金额较大
其他应付款	19,130,762.24	115,117,393.55	-83.38%	本年支付了山西太原理工工资产经营管理公司往来款
长期借款	550,000,000.00		100.00%	本年将短期借款转换为长期借款
营业税金及附加	1,172,186.35	3,728,528.12	-68.56%	本年技术服务收入减少造成营业税减少
财务费用	28,690,472.88	10,684,055.41	168.54%	上年利息费用资本化金额较大
资产减值损失	32,037,287.07	1,708,166.90	1775.54%	本年计提资产减值准备较多

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 28 日批准报出。

太原理工天成科技股份有限公司  
二〇一一年四月二十八日

## 十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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：郑涛

太原理工天成科技股份有限公司

2011 年 4 月 28 日

附件一：

## 太原理工天成科技股份有限公司

### 2010 年度内部控制评价报告

本公司董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

太原理工天成科技股份有限公司全体股东：

太原理工天成科技股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，认为公司截至 2010 年 12 月 31 日内部控制有效。

我公司未聘请会计师事务所对公司财务报告相关内部控制有效性进行审计。

本着客观、公正、公平、公允的原则，公司对报告期内内部控制设计和执行的有效性进行了自我评估，现将评估结果报告如下：

#### 一、公司内部控制遵循的原则

我公司在建立内部控制时遵循了以下五条原则：

全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则。

#### 二、公司内部控制的基本目标

我公司内部控制的目标是：建立符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构；在公司，公司下属部门及子分公司的所有业务环节层面建立起全面完善的内控制度，合理的风险控制手段。

#### 三、公司内部控制要素

本公司在建立和实施内部控制制度时，主要考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等六个方面，目标设定如前所述。现就上述其它要素的构建及实施情况说明如下：

##### （一）内部环境

##### 1、公司法人治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》规定，建立了较为完善的法人治理结构，设立股东大会、董事会、监事会和经理层，作为公司的权力机构、执行机构和监督机构。“三会一层”相互独立，相互制衡，权责明确。

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《信息披露事务管理制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为是否合法、合规。

股东大会决定公司的经营方针和发展方向，审批公司的年度财务预算方案、决算方案、年度利润分配方案等重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员。

##### 2、组织机构

公司按照国家法律法规以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务分离的原则，合理设置部室和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各

负其责、相互配合、相互制约的机制。董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，总经理下设公司各高级管理人员，各高级管理人员直属管理各子分公司以及各职能部门，财务总监直属管理财务部，董事会秘书直属管理董事会办公室。

本年度公司新一届管理层上任后，即会同年审会计师对公司进行了摸底、调研及审计，发现管理中存在着诸多问题，经营中存在诸多困难。面对这些问题，管理层首先对公司机构进行了大刀阔斧的改革，增设了涉煤业务 IT 大客户部。通过机构整合，理顺了公司的管理层次，初步解决了公司各业务单位重叠，内部无序竞争的问题，进一步优化了组织结构。

### 3、与大股东的关系

本公司在业务、人事、机构、资产、财务等方面独立于大股东。公司设有股东大会、董事会、监事会和经营管理机构，有独立的办公地点和生产经营场地，自主经营管理。

#### (二) 风险评估

风险评估是企业及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略，是公司实施内部控制的重要环节。

本公司可能面临的风险包括外部风险和内部风险。

本公司在识别外部风险时关注的主要因素有：经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争等经济因素；法律法规、监督要求等法律因素；技术进步、工艺改进等科学技术因素；自然灾害、环境状况等自然环境因素。

公司在识别内部风险时关注的主要因素有：董事、监事、总经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素；组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素；财务状况、经营成果、现金流量等财务因素；技术投入、信息技术运用等自主创新因素；生产安全、员工健康、环境保护等安全环保因素等。

2010 年度本公司结合所属行业特点，根据总体战略和管理目标要求，准确识别了内部潜在的风险和外部风险，初步建立并不断完善了公司风险评估体系，做到风险可控、在控。

2010 年公司新一届管理层上任后，在对公司进行调研摸底的基础上，对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和其它相关规定，发现公司已经制定了较为完备的内部控制制度，但是还存在潜在的以下风险。

首先是经营方面：

1、公司 IT 业务面临着激烈的外部竞争环境，且公司也缺乏具有竞争力的核心 IT 业务。由于过去几年公司战略方向发生转移，忽略了在软件及系统集成开发方面的研发力度和资金投入，没有重视拓展公司在细分行业及领域的竞争优势，造成目前公司 IT 业务经营举步维艰。

2、公司的“焦炉气综合利用新工艺示范工程”，由于上游焦炭行业低迷，焦化企业产能无法完全释放，使得该项目生产所需的焦炉气供应得不到保证；经专家论证该项目如要产生效益，必须为其构建一条完整的上下游产业链。而以目前公司自身的能力，为该项目进行配套建设，完善上下游产业链存在一定困难。

其次是资产和法律方面的风险：经调研发现，公司的整体资产质量较差，现金流量明显不足，公司资金链面临着断裂的危险。

1、天成大洋长期欠帐 8430 万元，偿还存在困难。

2、公司预付发鑫集团原料供应款项约 2.3 亿元，由于公司焦炉气项目尚未建成，发鑫集团并未实际交付原料，使公司承担了较大的资金风险。上述两笔款项直接导致公司现金流量严重不足，致使大量贷款无法按期归还，公司资金链面临着断裂的危险。

3、公司“焦炉气综合利用新工艺示范工程”项目在工程建设中，由于拖欠工程款，使公司面临着潜在的法律诉讼风险。

针对发现的上述风险，公司新一届管理层积极使用风险应对策略，实现了对风险的有效控制。主要采取以下应对措施：

经营方面：

1、公司在巩固原有 IT 业务的基础上，积极稳妥的拓展新型领域和发展涉煤 IT 业务。

2、“焦炉气”项目，公司通过调研和组织专家讨论后认为，虽然该项

目在现阶段为其构建完整上下游产业链难度较大；但放眼长远，项目符合国家节能减排战略和“气化山西”的政策导向。为此公司正积极与煤销集团进行沟通，寻求其在上下游产业链建设配套中给予支持，同时努力争取使该项目纳入山西省政府规划的十大焦化园区的配套项目中，以便获得政府的政策支持和资金帮助。

资产和法律诉讼方面：

1、针对公司面临大额债务及或有债务风险的现状，提出了锁定风险、化解风险的工作目标。经过采取多项措施，制订多项应对预案，在同债权债务及相关金融机构进行多次的沟通协商后，最终与相关各方达成了多项协议，有效化解了公司债权债务危机。

截止本报告期末，公司收回了对天成大洋的欠款 8430 万元；收回了对发鑫原料预付款 1.54 亿元。

2、针对公司现金流量不足和大量即将到期的贷款，公司管理层又积极与煤销集团进行沟通，获取了大股东 5.5 亿元贷款担保；及时用长期基准利率贷款置换了公司大批期限短、利率高的短期贷款，使公司顺利渡过了资金链断裂的危机。

3、针对公司工程建设中，拖欠工程款带来的诉讼问题。新一届管理层

本着“维护稳定、尊重历史、锁定风险、有利推进”的原则，以合同金额为付款依据，在留足质保金的前提下，按照未支付合同金额的 50%进行支付，妥善处理了工程欠帐问题。有效控制了该项目给公司带来的潜在法律风险，为今后该项目继续推进创造了良好的外部环境。

新一届管理层通过上述举措，使公司整体资产整体质量得到改善，为今后公司的健康发展打下了坚实的经济基础。

### （三）控制活动

控制活动是公司管理层为确保内部控制有效执行和落实所采取的措施

和程序。本控制活动主要包括公司治理制度控制、财务管理控制、投资管理、对外担保、关联交易管理、主要业务管理、对子公司的管理、人力资源管理控制活动等。

1、公司治理制度控制。公司建立了较为完善的内部管理和控制制度，形成了涵盖财务管理、重大投资决策、关联交易决策和日常经营管理决策工作程序等制度。这一系列制度，通过在执行过程中的及时修正，形成了较完善的治理框架，确立了不相容职务分离及授权审批程序，规范了生产经营、财务管理等决策行为，保证了公司规范运营。

2、财务管理控制。为规范财务管理，加强财务监督，公司建立完善了财务管理制度，包括会计人员工作规程、会计核算制度、现金管理制度、固定资产管理制度、子公司财务管理制度等，规范了包括会计记录管理、货币资金管理、筹资业务管理、资产管理等财务会计管理行为，保证了真实完整的提供会计信息，确保了财务数据的真实可靠，为公司资产的安全、完整提供了制度保障。为了控制财务风险，公司通过细化成本管理、强化过程控制，按照从严从细、科学管理、效益优先、严控费用的原则，深入推行了全面预算管理，提升预算制定的“准确性”，充分发挥经营活动分析作用，提高预算执行考核力度，确保经营目标落到实处。

3、投资管理、对外担保、关联交易管理

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《对外投资及担保管理规定》、《关联交易制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

4、主要业务管理

IT 业务管理方面：2010 年，公司管理层经调研发现了公司 IT 业务经营业绩整体下滑的原因。除外部原因外，内部问题主要是个子公司业务重叠，内部无序竞争造成的。针对以上情况，公司积极调整经营管理模式，大刀阔斧的进行了机构整合；通过机构整合，理顺了管理层次，解决了公司各经营单位业务重叠，内部无序竞争的问题；同时成立大客户部，确立了公司 IT 业务逐步向涉煤 IT 转型。

生产经营管理方面：对原有生产管理、质量管理、销售流程等制度进行了修订，修订后的制度进一步明确了各部门的职责权限，规范了运营流程，保证了生产、销售等诸多环节工作的有序开展。

公司的生产管理部门，通过完善管理制度、规范业务流程及明晰岗位职责，对生产经营和产品质量进行有效控制，保证了公司生产经营的有序健康发展。这些制度的修订和完善，为公司今后的健康发展奠定牢固的基础。

#### 5、对子公司的管理

公司对子公司派出管理和财务人员，保证了对子公司的有效控制；公司还建立了有效的内部、外部审计、信息沟通及反馈体系，能及时发现子公司经营中存在的问题并解决，不存在失控风险。公司管理层能够认真听取内、外部审计人员所提出的审计建议，及时采取整改措施。以上措施促进了子公司经营业绩的提高和公司总体战略目标的实现。

#### 6、人力资源管理

公司制定了《员工薪酬管理》、《员工聘用管理办法》、《员工培训管理办法》、《考勤及休假管理办法》、《员工劳动纪律》、等人力资源管理制度，这些制度充分体现和落实了公司以人为本的管理思想。

2010 年度公司通过定岗、定编、定员和调整薪酬方案等一系列举措。精干了员工队伍，提高了员工待遇；为公司今后的发展创造了良好的人力资源管理环境。

#### （四）信息与沟通

公司建立了较完善的信息披露和信息管理体系

为规范公司信息披露工作，公司制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，这些制度保证了公司及时、真实、准确、完整、公平地履行信息披露义务，为投资者及时了解公司信息、防范投资风险提供了保证。

公司建立了科学、规范的信息披露管理体系。规范的信息披露管理流程，保证了信息披露管理简单、通畅、全覆盖，确保了应披露信息在上海证券交易所指定媒体和公司网站及时披露。公司完善了信息披露管理职能，明确了岗位职责，建立实施了工作监督、考核机制，使信息披露管理各职能岗位各司其责、高效运作，保证了信息披露工作的质量。

报告期内公司依法、合规进行信息披露，按期保质完成了各项定期报告和临时公告的信息披露工作。同时公司加强了对内幕信息知情人的管理，强化了外部信息报送程序，明确了责任追究，严格要求公司和相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定；报告期末未发生任何泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

公司建立了信息采集渠道，定期分类采集、编辑，并及时向公司董事、监事、高级管理人员传递、报送了证券市场监管、行业动态等方面的大量信息，为公司生产经营决策及相关人员有效履职提供了重要参考。

公司信息披露和信息管理体系的建立，确保了公开披露信息的真实、准确、完整、及时、公平；确保了公司董事、监事、高级管理人员的科学决策；加强了与投资者之间的互动与交流；有力促进了公司规范运作水平的提高。

#### （五）内部监督

公司在设立之初就按照现代企业管理制度设置了公司内部的权力机构。股东大会、董事会、监事会与经营层之间权责分明、各司其职；已经设立以独立董事为主的战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会；独立董事的比例符合证监会、上海证券交易所相关规定；公司严格按照《公司章程》及公司规定的各项内部控制制度，对重大事项履行了决议程序；董事会、监事会也充分履行了对风险的监督和控制职能。

董事会审计委员会，负责对公司内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。董事会下设的薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。2010 年公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事行使职权暂行办法》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，对公司决策的科学性、规范性起到了积极作用，完善了公司治理结构，维护了公司的整体利益和全体股东的合法权益。

公司还设有专门的审计部门，《公司章程》也对内部审计做出了明确规定并制订了《内部审计制

度》，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2010 年度，审计部门对公司会计资料，子分公司管理等方面进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司业务的各个环节，各部门均按照审计部门提出的要求进行了整改。

公司新一届董事会对 2010 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估。评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，虽未发现本公司在内部控制制定或执行方面存在重大缺陷，但还有不足之处；这些不足我们会在新的一年内进一步完善和改进。

本报告已于 2011 年 4 月 28 日经公司第四届董事会第十次会议审议通过。

董事长：郑涛

太原理工天成科技股份有限公司

2011 年 4 月 28 日

附件二:

## 太原理工天成科技股份有限公司

### 2010年度履行社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

#### 一、公司基本概况

太原理工天成科技股份有限公司是以智能化电子产品、应用软件及网络系统集成、能源化工为主业，集研发、生产、销售、服务为一体的高科技上市公司。公司注册资本 15660 万元人民币，产品已广泛应用于水利水文、文化教育、市政环保、交通电力、金融电信等众多领域。目前，公司通过了 ISO9001 国际标准质量体系认证；2010 年被太原市授予“服务业五十强”、“太原市企业五十强”、“纳税五十佳”、“诚信企业”、“技术创新工作先进集体”等称号。

2010 年，我们本着锁定风险、化解风险的原则，及时制定并实施多项解决方案，化解了重大资产损失及风险。有效维护了公司及投资者利益，为社会发展做出积极的贡献。

#### 二、股东和债权人权益保护

经过多年的不断完善，目前公司已形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层的相互独立和有效运转保证了公司的规范运作。报告期内，公司股票继续入选上证公司治理指数样本股。

报告期内，公司修订了《太原理工天成科技股份有限公司股东大会议事规则》、《太原理工天成科技股份有限公司董事会议事规则》、《太原理工天成科技股份有限公司信息披露事务管理制度》，同时还按照中国证监会和上海证券交易所的要求制定了《内幕信息知情人登记制度》加强了对内幕信息知情人的管理，报告期内未发生任何泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。加强投资者关系管理，通过电话咨询、公司网站、接待投资者来访等方便快捷的渠道与投资者进行交流，促进了投资者与公司的良性互动。

针对公司整体资产质量较差，面临大额债务及或有债务风险的状况，采取多项措施，努力化解了公司债权债务危机。同时也有效改善了公司资产质量，为公司后续平稳发展奠定了基础。报告期，公司面临着贷款到期，无法续贷的紧迫形势。通过加大资金筹措力度增加银行贷款、追缴欠款和债权转让等一系列举措，到 2010 年末，有效化解了公司资金链断裂危机，改善了公司资金结构。银行贷款由年初高利率的短期贷款全部转换成年末的中长期基准利率贷款。为公司进一步的发展奠定了良好的基础，同时也维护了投资者和债权人的利益。

#### 三、相关利益合作伙伴权益保护

本着维护稳定、尊重历史、锁定风险、有利于推进的原则，妥善处理了公司焦炉气项目工程欠款问题。以合同金额为付款依据，在留足质保金的前提下，按照未支付合同金额的 50% 进行支付，支付总额达 2800 多万元，有效控制了该项目面临的法律风险，为项目继续推进创造了良好的外部环境，也同时保护了合作伙伴的相关权益。

#### 四、职工权益保护

公司按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关规定，与员工规范签订劳动合同，明确了公司与员工的权利与义务，构建了和谐稳定的劳动关系。

在员工薪酬福利方面，规范公司薪酬管理，构筑切合实际的薪酬体系，切实提高公司员工薪酬水平，极大地调动员工工作积极性和创造性，为企业吸引人才，留住人才提供有力的保障。公司依法缴纳社会统筹保险，随着员工薪酬待遇的提高，相应的提高了员工社会统筹保险的缴费基数。

在员工培训方面，公司鼓励与支持员工参加相关业务技能培训活动。2010 年度公司组织员工培训 70 余次，598 学时，949 人次。通过培训，提高了员工的专业素质，激发了员工爱岗敬业的热情，实现了公司与员工的共同成长。

#### 五、社会公益事业

公司积极承担社会责任，自觉参与社会公益事业。

2010 年 4 月青海玉树发生 7.1 级地震后，紧紧牵动着太工天成人心的心，公司进行了一次爱心大接力，公司职工向灾区人民伸出友爱之手，向青海玉树地震灾区人民捐款 99336.60 元；8 月甘肃舟曲发生泥石流，公司员工捐款 22890 元；年底响应煤销集团号召参加了献爱心送温暖活动，为贫困地区捐款捐物，参加人数达 400 多人。一方有难八方支援是中华民族的传统美德，弘扬我们民族的伟大精神，积极为灾区人民捐款，献出我们的点滴之爱，承担了我们应尽的社会责任。

#### 六、安全生产

公司制定了严格的安全制度，安全责任落实到每一个人，做到各负其责，各尽其职，使生产过程始终处于有效控制状态。切实保护员工的生命安全和身体健康，保证了公司生产经营目标的全面实现。

#### 七、环境保护

##### 1、办公环境

2010 年，公司积极响应太原市狠抓环境保护与生态建设，加快建设蓝天白云之城和青山绿水之城的号召，大力治理园区环境，植树种草围挡工地，绿化美化办公环境。为建设一流的省会城市做出积极的贡献。

为保障员工身体健康，减少吸烟造成的各种危害，营造清洁的工作环境，公司实行全面禁烟。实现园区内无人吸烟、无烟味、无烟头。全体员工树立从我做起的意识，自觉做到不在园区内吸烟。并在公司重点区域张贴了醒目的禁烟标识。

##### 2、节能减排，治理污染

放眼长远，启动符合国家节能减排战略和“气化山西”政策导向的焦炉气综合利用新工艺示范工程项目。同时充分利用中国煤炭科学院授予的“高效煤粉锅炉山西省独家代理权”，积极寻求推广节能环保的高效煤粉锅炉系统。不断提高企业的节能意识和节能水平，挖掘节能项目，实现节能减排，为污染治理工作做出了积极的贡献。

回顾 2010 年，公司在维护投资者权益、保护员工利益、维护客户权益、注重环境保护等方面承担了一定的社会责任，并取得了一定成绩。展望 2011 年，公司将一如既往地履行自身应尽的社会责任，促进员工、企业、社会及经济和环境的全面和谐建设和可持续发展，充分展示公司的社会价值。

太原理工天成科技股份有限公司  
董事会  
2011 年 4 月 28 日