

太原理工天成科技股份有限公司
600392

2011 年年度报告



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 | 4 |
| 四、股本变动及股东情况 | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 8 |
| 六、公司治理结构 | 11 |
| 七、股东大会情况简介 | 13 |
| 八、董事会报告 | 14 |
| 九、监事会报告 | 21 |
| 十、重要事项 | 22 |
| 十一、财务会计报告 | 27 |
| 十二、备查文件目录 | 111 |

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 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 |
|---------|---------|----------|--------|
| 杨立军 | 副董事长 | 因公出差 | 张昕 |
| 兰旭 | 董事 | 因公出差 | 杜文广 |

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(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。

(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 |

(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 |

(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 |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 1998 年 9 月 22 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 | 1400001006404 |
| | 税务登记号码 | 140114701012581 (国税) 140109701012581 (地税) |
| | 组织机构代码 | 70101258-1 |
| 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 (特殊普通合伙) | |
| 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 | -166,082,519.34 |
| 利润总额 | -163,226,346.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -157,864,986.01 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -160,883,620.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,828,303.70 |

(二) 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 | 915,019.84 |
| 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） | 2,562,043.29 |
| 债务重组损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -548,806.10 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 90,571.98 |
| 所得税影响额 | -194.93 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合计 | 3,018,634.08 |

(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 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增 减(%) | 2009 年 |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 399,506,562.16 | 366,158,717.03 | 9.11 | 466,439,854.27 |
| 营业利润 | -166,082,519.34 | -94,260,318.10 | -76.20 | 8,954,509.46 |
| 利润总额 | -163,226,346.08 | -89,780,127.86 | -81.81 | 9,236,683.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -157,864,986.01 | -88,191,372.52 | -79.00 | 6,033,691.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -160,883,620.09 | -92,623,286.89 | -73.70 | -7,720,095.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,828,303.70 | 44,867,163.90 | -166.48 | -60,152,319.55 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年 末增减(%) | 2009 年末 |
| 总资产 | 932,134,743.87 | 1,108,458,110.04 | -15.91 | 1,268,977,821.24 |
| 负债总额 | 685,385,965.35 | 700,905,322.73 | -2.21 | 770,820,840.66 |
| 归属于上市公司股东的所有者 权益 | 248,482,776.92 | 406,347,762.93 | -38.85 | 494,568,737.65 |
| 总股本 | 156,600,000.00 | 156,600,000.00 | 0 | 156,600,000.00 |

| 主要财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减(%) | 2009 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | -1.01 | -0.56 | -80.36 | 0.04 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | -1.01 | -0.56 | -80.36 | 0.04 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | -1.01 | -0.56 | -80.36 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -1.03 | -0.59 | -74.58 | -0.05 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | -48.22 | -19.58 | 减少 28.64 个百分点 | 1.23 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -49.14 | -20.56 | 减少 28.58 个百分点 | -1.57 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) | -0.19 | 0.29 | -165.52 | -0.38 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股) | 1.59 | 2.59 | -38.61 | 3.16 |
| 资产负债率 (%) | 73.53 | 63.23 | 增加 10.30 个百分点 | 60.74 |

(报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明)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 2011 年度较 2010 年度减少, 主要原因系: 1) 2011 年公司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上年增加 5393 万元。2) 银行贷款利率提高, 导致财务费用比上年增加 623 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: 2011 年度较 2010 年度增加, 主要原因系: 上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 8,430 万元, 并归还对山西太原理工资产有限公司的欠款 7,126 万元, 本年没有大额往来款收回。

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、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 15,660 | 100 | | | | 0 | 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 | | | | 0 | 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

| 2011 年末股东总数 | 17,397 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 17,392 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 |
| 博时精选股票证券投资基金 | 其他 | 2.85 | 4,469,794 | | 0 | 未知 |
| 华夏大盘精选证券投资基金 | 其他 | 2.42 | 3,786,874 | | 0 | 未知 |
| 融通新蓝筹证券投资基金 | 其他 | 1.92 | 3,000,000 | | 0 | 未知 |
| 华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF) | 其他 | 1.58 | 2,468,414 | | 0 | 未知 |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金 | 其他 | 1.28 | 2,000,000 | | 0 | 未知 |
| 华夏回报证券投资基金 | 其他 | 1.26 | 1,970,100 | | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------------|---|----|
| 华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.77 | 1,199,962 | | 0 | 未知 |
| 华夏回报二号证券投资基金 | 其他 | 0.73 | 1,147,103 | | 0 | 未知 |
| 易方达价值精选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.64 | 1,000,756 | | 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 | | |
| 博时精选股票证券投资基金 | | 4,469,794 | | 人民币普通股 4,469,794 | | |
| 华夏大盘精选证券投资基金 | | 3,786,874 | | 人民币普通股 3,786,874 | | |
| 融通新蓝筹证券投资基金 | | 3,000,000 | | 人民币普通股 3,000,000 | | |
| 华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | | 2,468,414 | | 人民币普通股 2,468,414 | | |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金 | | 2,000,000 | | 人民币普通股 2,000,000 | | |
| 华夏回报证券投资基金 | | 1,970,100 | | 人民币普通股 1,970,100 | | |
| 华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | | 1,199,962 | | 人民币普通股 1,199,962 | | |
| 华夏回报二号证券投资基金 | | 1,147,103 | | 人民币普通股 1,147,103 | | |
| 易方达价值精选股票型证券投资基金 | | 1,000,756 | | 人民币普通股 1,000,756 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司第一大股东与前十名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; 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、华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF), 华夏回报证券投资基金, 华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金, 华夏回报二号证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司管理, 除上述情形外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。□ | | | | | |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控制股东情况

○ 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

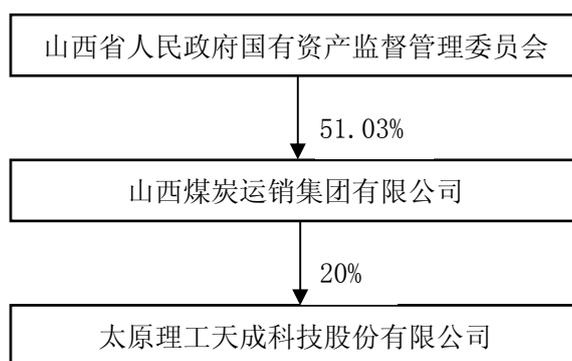
○ 法人

| | |
|----|--------------------|
| 名称 | 山西省人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

(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 | 41 | 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 | 52 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 42.51 | 否 |
| 杜文广 | 副董事长、副总经理 | 男 | 48 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 12.34 | 否 |
| 兰旭 | 董事 | 男 | 45 | 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 | 48 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 38.07 | 否 |
| 张昕 | 董事、副总经理 | 男 | 39 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 37.40 | 否 |
| 白玉祥 | 独立董事 | 男 | 77 | 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 | 68 | 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 | 66 | 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 | 50 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | / | 是 |
| 闫广发 | 监事 | 男 | 56 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 3.00 | 否 |
| 谭晋隆 | 监事 | 男 | 37 | 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 | 51 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 9.78 | 否 |
| 胡立锋 | 职工代表监事 | 男 | 36 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 6.41 | 否 |
| 金光赫 | 副总经理 | 男 | 38 | 2010年1月10日 | 2011年5月9日 | 0 | 0 | - | 5.04 | 否 |
| 张勇虎 | 副总经理 | 男 | 53 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 33.90 | 否 |
| 何小刚 | 总工程师 | 男 | 52 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 9.94 | 否 |
| 钱小红 | 董事会秘书 | 女 | 41 | 2010年1月10日 | 2013年1月9日 | 0 | 0 | - | 33.31 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 10,000 | 10,000 | / | 251.20 | / |

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书记。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。现任山西省煤化工协会顾问，山西省工经联顾问，山西安泰集团股份有限公司独立董事，山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：硕士研究生，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。现任山西煤层气（天然气）集输有限公司董事长，山西宏展担保有限公司副总经理，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，太原理工天成电子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，太原理工天成电子信息技术有限公司质量管理部主管。

15、金光赫：本科。历任北京惠泰国际投资咨询公司国际部经理，太原理工天成科技股份有限公司副总经理，北京太工天成测控技术有限公司经理。2011 年 5 月离职。

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 05 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 |
|-----|-------|------|-----------------|
| 金光赫 | 副总经理 | 离任 | 因个人原因辞去公司副总经理职务 |

报告期内，公司副总经理金光赫先生因个人原因辞去公司副总经理职务，该事项已于 2011 年 5 月 9 日召开的公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于金光赫先生辞去公司副总经理的议案》，同意金光赫先生辞去公司副总经理职务。

以上公告内容详见 2011 年 5 月 10 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 | 593 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 | 190 |
| 生产和销售人员 | 165 |
| 行政管理 | 201 |
| 财务管理 | 37 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士 | 23 |
| 本科 | 233 |
| 大专 | 224 |
| 其他 | 111 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步制订和完善公司的各项规章制度。公司运作和管理基本符合《上市公司治理准则》等文件的要求。

2、报告期内，公司为了进一步明确董事会的职责权限，重新修订了《公司章程》；根据上海证券交易所上证公字[2011]12 号《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》要求，公司对《公司董事会秘书工作制度》进行了全面的修订。

3、为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，根据中国证监会山西监管局晋证监函[2011]31 号《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，报告期公司成立了内部控制规范领导小组、内部控制规范工作组及内部控制规范办公室，聘请专业的内控咨询机构实施内部控制规范工作。截止

报告期末公司已完成内部控制规范系统梳理、评价改进、编制手册等三个阶段的工作。

4、公司于 2011 年 11 月 1 日接到《关于对太原理工天成科技股份有限公司的监管工作函》（上证公函[2011]1516 号）。经与大股东沟通，就上述监管工作函进行了回复。

（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 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 杨立军 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 杜文广 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 兰旭 | 否 | 6 | 0 | 0 | 3 | 3 | 是 |
| 柳云峰 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 张昕 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 白玉祥 | 是 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 芦振基 | 是 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 李东复 | 是 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |

说明：1、董事兰旭先生 2011 年未亲自出席公司召开的第四届董事会第十、十一、十二次会议，2011 年 8 月 29 日董事会办公室去函宏展担保，要求就董事兰旭缺席董事会一事做出说明，宏展担保回函称，兰旭于 2011 年 1-9 月因公出国考察。

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 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。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、关联方担保、高管辞职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 | 公司严格按照财政部等五部委制定的《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，拟定了《关于公司内部控制规范实施工作方案的议案》并经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，详见《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。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司内控建设工作分三个阶段进行：第一阶段，筹备及启动阶段，已于 2011 年 6 月 30 日前完成。第二阶段，内控体系建设阶段，已于 2011 年 12 月 31 日前完成。第三阶段，内控方案的实施及内控缺陷的整改、完善将于 2012 年 6 月 30 日前完成。 |
| 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。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 2011 年度在内控领导小组领导下，自评工作已对 2011 年度内部控制执行情况进行了专业的自我评价。2012 年度已制定了内控自我评价工作计划，将于 2012 年 7 月份至 2012 年底根据公司实际情况分阶段进行全面自我评价工作。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 经公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于公司内部控制规范实施工作方案的议案》，公司将按照该方案进行全面内部控制建设。 |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 与公司财务报告相关的内部控制制度，正在按照财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会制定的《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定进行建设。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 公司管理层将于 2012 年 6 月 30 日前完成内控缺陷整改方案的确定，对发现的问题逐一进行整改，审计部会同中介机构对缺陷整改情况于 2012 年 6 月份进行内控缺陷整改后的有效性测试。 |

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在《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。该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的形式及种类等进行了详细规定。报告期内，公司严格执行该制度，切实提高相关人员的责任意识，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

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 |
|--------------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| 2010 年年度股东大会 | 2011 年 5 月 30 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》 | 2011 年 5 月 31 日 |

公司 2010 年年度股东大会审议通过的议案有：1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；3、《公司 2010 年度财务决算报告》；4、《公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；5、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》。

(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 |
|-----------------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 5 月 25 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》 | 2011 年 5 月 26 日 |

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的议案有：1、《关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的关联交易议案》；2、《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

1、2011 年公司总体情况回顾

2011 年，公司针对面临的现实经营困难及资产损失风险，继续积极处理历史

遗留问题，争取最大限度减少资产损失风险；积极推动在建项目投资建设，努力盘活存量资产，减少存量资产损失风险，维护公司与股东整体利益；积极推动 IT 业务经营机制转变，调动企业内部积极性，促进现有条件下 IT 业务的发展。

2011 年公司实现营业收入 39,950.66 万元，实现净利润-16,080 万元，比上年同期减少 78.49%。减少的主要原因为由于公司主营业务经营困难局面难以扭转，形成不良资产及债权数额较大，根据公司会计政策及会计估计规定，报告期计提减值准备对业绩影响较大。另外，在建项目由于市场及原项目设计存在缺陷等因素影响，项目推进艰难，导致利息负担过重。

(1) 继续积极处理历史遗留问题，争取最大限度减少资产损失风险。

2011 年由于历史遗留问题较多，公司在解决不良债权债务工作方面，仍然面临着艰巨的任务。为此，公司积极协调原大股东理工资产及其实际控制人理工大学及其他相关债权债务，争取最大限度解决这些问题。在公司的积极努力下，又收回风险应收款项约 1.73 亿元，截止目前本届管理层已累计为公司收回风险应收款项 4.11 亿元，抵顶不良关联债权债务 1.57 亿元。上述措施最大限度地减少了公司资产损失风险，保证了公司平稳运行，保护了投资者的利益。

(2) 本着尊重历史，面对现实的原则，积极推动在建项目投资建设，努力盘活存量资产，减少存量资产损失，维护公司与股东整体利益。

2010 年初公司焦炉煤气项目就已完成其大部分工程投资，完成投资额超过当时公司净资产的一半。由于当时市场原因，致使该项目原料气源无法得到保障，投产不但不能发挥其经济效益，还会使公司的经营负担进一步加重，导致项目尚未投产，项目资产就已存在巨大的经济性贬值，从而致使股东利益蒙受贬值损失风险。所以如何盘活焦炉煤气项目资产，一直是摆在本届管理层面前的重大课题。2011 年，随着山西省焦炭行业整合工作的推进，大股东煤销集团参与了山西省焦炭行业整合，并成为整合重点单位。公司意识到如能使该项目依托大股东煤销集团的优势，实现构建上下游完整产业链，不但有可能发挥其节能减排及循环利用资源的优势，同时还可使公司存量资产得到盘活，有利于减少公司及股东承担的资产贬值损失风险。为此，公司积极与大股东煤销集团进行沟通，争取大股东的支持，经过多方努力，公司焦炉煤气项目成功列入煤销集团焦炭整合战略规划，并得到了大股东的技术支持。同时公司在对该项目重新论证后，考虑到原料气源的供应瓶颈，决定将原“焦炉煤气新工艺示范工程（一期）20 万 Nm³/d 液化天然气项目”分步实施。2011 年 8 月 1 日，山西省发改委晋发改备案函[2011]83 号《关于同意太原理工天成科技股份有限公司焦炉煤气新工艺示范工程（一期）20 万 Nm³/d 液化天然气项目分步实施的函》已同意公司提出的该项目分步实施的申请，同意第一步 5 万 Nm³/d 液化天然气的生产规模。目前公司正根据项目分步实施要求，进行正式生产前的项目评价、审批、项目核准等准备工作。但项目是否能真正投产发挥效益，还将视项目试生产后的技术经济评价及大股东煤销集团新能源开发战略，以确定进一步发展方向。

(3) 积极推动 IT 业务经营机制转变，调动企业内部积极性，促进现有条件下 IT 业务的发展。

2011 年针对公司 IT 业务缺乏核心竞争力，存在服务行业过于分散，业务规模偏小，缺乏优质大客户，盈利能力差，经营业绩不断下滑的局面，公司积极研究

探讨适合目前 IT 经营现状的经营思路，在确保风险可控的前提下，制定及实施科学有效的经营模式。2011 年公司授权电子公司对天成科贸、天成软件、北京测控和技术中心等公司 IT 业务进行统一经营管理，实行目标责任考核制度，享有经营过程中对人、财、物管理的自主权。通过调整经营模式，有效调动了企业内部生产经营积极性，促进了现有条件下 IT 业务的发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 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 | 193,434,559.43 | 169,821,782.52 | 12.21 | 7.16 | 7.78 | -0.50 |
| 商 业 | 206,072,002.73 | 201,853,985.69 | 2.05 | 11.00 | 12.01 | -0.87 |
| 分产品 | | | | | | |
| 技术开发服务及软件 | 16,074,452.67 | 8,569,508.36 | 46.69 | 48.00 | 190.14 | -26.12 |
| 计算机及辅助设备销售 | 206,072,002.73 | 201,853,985.69 | 2.05 | 11.00 | 12.01 | -0.87 |
| 教学设备及中小学信息化建设 | 28,950,181.92 | 26,478,991.19 | 8.54 | -33.02 | -32.16 | -1.16 |
| 企业网络及信息化建设 | 127,999,328.63 | 112,741,671.83 | 11.92 | 28.88 | 22.73 | 4.42 |
| 传感器及测控系统 | 20,410,596.21 | 22,031,611.14 | -7.94 | -24.73 | -7.11 | -20.47 |

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增长 48.00%，教学设备及中小学信息化建设收入同比下降 33.02%，主要原因为：公司加大了软件研发力度，本年技术服务及软件收入增加；教育行业竞争激烈，本年度教学设备及中小学信息化建设业务下降。

4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 应收票据 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 203.50 万元，增加比例为 80.91%，增加的主要原因为本年收到的银行承兑汇票增加；

(2) 预付账款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 7,440.61 万元，减少比例为 62.02%，减少的主要原因为本年收到江苏江都建设工程公司山西分公司退还的工程款，将预付山西天冶建筑工程公司有限公司工程款转入其他应收款核算；

(3) 其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 8,165.64 万元，增加比例为 68.78%，增加的主要原因为本年将预付山西天冶建筑工程有限公司工程款转入其他应收款核算；

(4) 预收账款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 840.46 万元, 减少比例为 31.05%, 减少的主要原因为本年采用预收款方式的业务减少;

(5) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 693.20 万元, 减少比例为 38.11%, 减少的主要原因为本年支付了中国科学院理化研究所部分款项。

5、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较上年同期增加 56.36 万元, 增加比例为 48.08%, 增加原因为本年计提的营业税较上年增加;

(2) 资产减值损失报告期较上年同期增加 5,393.35 万元, 增加比例为 168.35%, 增加的原因为本年计提资产减值损失较多。

6、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-10,618.18 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为-2,982.83 万元, 较 2010 年减少 7,469.55 万元, 主要原因为上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 8,430 万元, 并归还对山西太原理工资产有限公司的欠款 7,126 万元, 本年没有大额往来款收回; 投资活动产生的现金流量净额为-4,084.42 万元, 较 2010 年减少 2,523.29 万元, 主要原因为本年支付河津项目工程款增加; 筹资活动产生的现金流量净额为-3,550.93 万元, 较 2010 年减少 18,487.11 万元, 主要原因为 2011 年没有新增借款。

7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 太原理工天成电子信息技术有限公司, 注册资本 10000 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 2011 年 12 月 31 日, 该公司总资产 28,073.17 万元, 净资产 9,625.21 万元; 报告期实现主营业务收入 39,410.84 万元, 实现净利润-2,943.68 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 2011 年 12 月 31 日, 该公司总资产 2,818.76 万元, 净资产 2,263.95 万元; 报告期实现主营业务收入 445.69 万元, 实现净利润-364.99 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 2011 年 12 月 31 日, 该公司总资产 110.40 万元, 净资产-75.88 万元; 报告期实现主营业务收入 0 万元, 实现净利润-55.22 万元。

(4) 山西天成大洋能源化工有限公司, 注册资本 11050 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 2011 年 12 月 31 日, 该公司总资产 38,084.40 万元, 净资产 11,056.59 万元; 报告期实现主营业务收入 0 万元, 实现净利润-111.01 万元。

8、对公司未来发展的展望

2012 年公司在督促大股东尽快出台方案重组太工天成的同时，还要重点确保安全、平稳运行。首先，继续采取措施整合公司现有 IT 业务，积极扭转 IT 业务困难经营局面，继续加大业务管控力度，防范管理风险，实现公司治理再上新台阶。其次，继续推动在建项目投产建设，进一步优化资产质量，减少资产损失风险。为此，公司将在 2012 年做好以下几方面的工作。

(1) 继续整合公司现有业务，加大业务管控力度，实现公司经营、治理再上新台阶。

2012 年公司继续根据战略发展方向，整合现有 IT 业务、集中行业、集中产品，使公司 IT 经营逐渐向新的行业和领域转型。结合监管部门《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，以内部控制基本规范为基础，根据公司内外环境实际情况，全力推动内控制度的制订、完善和落实，形成一套切合公司实际，符合规范，操作性强的管理制度体系，同时全方位梳理内部控制风险点，找准突破口，扎实推进，重点突出对公司重点经营风险的管控力度，有效保证公司资产、财务、经营的安全稳定。

(2) 加强投资者关系管理及保护工作，与投资者建立良好沟通关系。

2012 年公司股票在被上交所实施退市风险警示后，预计今后一段时间内，投资者对公司的诉求将愈加强烈，媒体报导也会相对集中，这必将对公司投资者关系管理工作提出更高的要求。为此，为有效引导投资者，最大限度取得投资者的理解和支持，促进公司及全体股东整体利益最大化，公司除按照常规继续做好日常信息披露及继续开展有利于改善投资者关系的交流活动以外，还将针对当前投资者关系状况，着重加强公司管理层投资者保护意识，保证投资者诉求渠道的畅通，进一步健全制度化的投资者沟通长效机制，力争在目前特殊情况下，促进公司与投资者之间的良性关系，增强投资者对公司发展前景的信心，获得投资者的长期支持。目前，公司已制定了有针对性的 2012 年度投资者关系管理工作计划，明确了责任、正在稳步扎实推进各项投资者关系管理工作。

(3) 稳步推进焦炉煤气项目投产建设，优化资产质量，减少资产损失风险。

公司焦炉煤气项目的环境评价与安全设计由于前期建设中未与项目建设配套进行及政策环境变化等因素影响，存在缺陷。另外项目工艺与设计也暴露许多缺陷，给项目的审批、试生产、验收都造成一定的影响。目前公司正在稳步推进焦炉煤气项目的可行性研究、初步设计、环境评价报告的补充和完善，重新组织项目的环境评价工作，及安全评价工作。同时，现场设备维护及工艺整改、人员招聘以及培训也正在进行中。如上述生产所需审批手续能按时取得，预计该项目将在 2012 年三季度试车完成，进入试生产阶段。在进入试生产阶段后，公司还将根据试车情况结合煤销集团新能源开发规划，对项目做出准确的技术经济评价，并根据煤销集团统一规划决定项目的下一步发展。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、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) 董事会对会计师事务所“带强调事项段的无保留意见的审计报告”的说明

公司 2011 年度财务报告经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。强调事项为：“贵公司当年净利润为-16,080.40 万元，经营活动产生的现金流量净额为-2,982.83 万元，公司尚未出台重组方案，持续经营能力存在重大不确定性。”

根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司董事会对该审计报告涉及事项专项说明如下：

对于立信会计师事务所为本公司出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告，董事会表示理解、认可，审计报告中涉及强调事项真实、客观反映地了公司财务和经营现状。就审计报告指出的公司持续经营能力存在重大不确定性问题，董事会认为，2010 年初本届管理层入主公司以来，公司就一直面临着主营业务缺乏盈利能力，历史遗留问题较多，资产质量较差的状况。公司针对面临的现实经营困难及资产损失风险，一直积极处理历史遗留问题，最大限度争取减少资产损失风险，同时推动主营业务经营机制转变，调动企业内部积极性，积极维护公司与股东整体利益。但是上述措施仍然难以使公司摆脱主营业务困难经营局面，在建项目由于市场及原项目设计存在缺陷，目前项目推进艰难，即使投产，上游原料、燃料供应仍然存在问题。

2012 年董事会拟采取的措施：

2012 年，为彻底解决公司面临的经营困境，维护公司和全体股东的利益，公司董事会将继续督促大股东尽快启动对公司的重大资产重组工作，以彻底解决公司持续经营问题。另外，公司还要继续维护主营 IT 业务的平稳运行，加强风险管控意识，加大风险管控力度，实现公司治理再上新台阶；继续推动在建项目投产建设，进一步优化资产质量，减少资产损失风险。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 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 | 决议刊登的信息披 |
|------|------|------|--------|----------|
|------|------|------|--------|----------|

| | | | 信息披露报纸 | 露日期 |
|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|
| 第四届董事会第十次会议 | 2011年4月28日 | 会议审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》《公司2010年度总经理工作报告》《公司2010年度独立董事述职报告》《公司2010年度财务决算报告》《公司2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》《公司关于计提减值准备说明的议案》《公司2010年度报告全文及摘要》《公司2010年度内部控制评价报告》《公司2010年度履行社会责任报告》《关于聘请公司2011年度审计机构的议案》《公司2011年第一季度报告》《关于召开公司2010年度股东大会的议案》 | 《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 | 2011年4月30日 |
| 第四届董事会第十一次会议 | 2011年5月9日 | 会议审议通过了《关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的关联交易议案》《关于建立〈公司董事会秘书工作制度〉的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于金光赫先生辞去公司副总经理的议案》《关于召开公司2011年度第一次临时股东大会的议案》 | 《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 | 2011年5月10日 |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2011年8月8日 | 会议审议通过了《公司2011年半年度报告》 | 《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 | 2011年8月10日 |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2011年10月24日 | 会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》 | 《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 | 2011年10月25日 |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2011年11月22日 | 会议审议通过了《关于注销上海分公司的议案》 | 《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 | 2010年11月23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

公司董事会审计委员会在报告期内认真履行职责，并在2011年年度报告年审期间，三次约见年审注册会计师，做好与年审会计师事务所的沟通和协调工作。

2012年2月13日，在年审注册会计师正式进场审计前，董事会审计委员会约见了年审注册会计师，并认真审阅公司编制的2011年度财务报表，发表书面意见认为该份会计报表能够公允反映公司2011年度的财务状况、经营成果和现金流量，可以提交年审注册会计师审计；同时与负责公司年报审计工作的会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定年报审计工作的时间安排，督促其在约定时限内提交审计报告。

2012年4月18日，在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次约见了年审注册会计师，发表书面意见认为年审注册会计师出具的初步审计意见基本遵循了相关法律法规及财务政策的规定，出具的2011年财务会计报表基本客观、真实地反映了本公司2011年经营成果，同意年审注册会计师按审计工作时间安排继续下一步工作。

2012年4月26日，在召开第四届董事第十七次会议之前，董事会审计委员会第三次约见了年审注册会计师，听取了年审注册会计师对年度审计的介绍后，发表书面意见认为公司2011年年度报告所包含的信息真实、完整地反映了公司2011年度的经营管理和财务状况，同意将2011年年度报告提交公司第四届董事第十七次会议审议。

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 2011 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。公司按照规定，严格执行内外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项目标的实现。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，进一步完善公司内控体系，以提高经营管理水平和提升风险防范能力。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已于 2012 年 3 月 30 日披露了《关于公司内部控制规范实施工作方案的议案》，详见《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。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司重大事件已经按照上市公司内幕信息知情人名单备案格式对相关内幕信息知情人进行了备案登记。如实、完整地记录了内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人，建立起了内幕信息知情人档案。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》规定：公司应重视对股东的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司原则上应在盈利年份进行现金利润分配，并且可以进行中期分红，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的要求。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

2、2011 年 4 月 28 日召开的公司第四届董事会第十次会议审议通过《公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；2011 年 5 月 30 日召开的 2010 年年度

股东大会审议通过《公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》根据公司目前实际经营情况，本年度不进行利润分配。不进行资本公积转增股本。

(七) 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，2011 年度母公司报表中净利润-128,955,419.16 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-2,466,989.38 元，年度累计可供股东分配的利润共-131,422,408.54 元，本年度可供股东分配的利润共-131,422,408.54 元。截止 2011 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。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 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的净利润的比率 (%) |
|---------|----------------|--------------------|---------------|--------------|------------------------|----------------------------|
| 2008 年度 | | | | 0 | 26,239,024.20 | 0 |
| 2009 年度 | | | | 0 | 6,033,691.44 | 0 |
| 2010 年度 | | | | 0 | -88,191,372.52 | 0 |

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| | |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 召开会议的次数 | 3 |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 2011 年 4 月 28 日，公司召开了第四届监事会第六次会议 | 会议审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》《公司 2010 年度财务决算报告》《公司 2010 年度报告全文及摘要》《公司 2011 年第一季度报告》 |
| 2011 年 8 月 8 日，公司召开了第四届监事会第七次会议 | 会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告》 |
| 2011 年 10 月 24 日，公司召开了第四届监事会第八次会议 | 会议审议通过了《公司 2011 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 2011 年度财务决算报告、公司 2011 年度利

润分配方案、经审计的 2011 年度财务报告等有关材料，监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 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 2011 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，公司未发生的收购、出售资产行为。也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。

（七）监事会对会计师事务所带强调事项段的无保留意见的审计报告的独立意见

公司 2011 年度财务报告被立信会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见的审计报告。董事会对立信会计师事务所出具的审计意见所作的专项说明符合公司实际，该审计报告客观地反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的风险，监事会对立信会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见的审计报告和对董事会所作的专项说明均无异议。监事会将督促董事会加快资产重组进度，尽最大努力减小风险，保护投资者利益。

（八）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规、规章及规范性文件的要求和内外部环境的变化，不断建设和完善以风险管理为导向的内部控制体系。公司内部控制组织机构完善，内控体系设计合理完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及充分有效的监督。监事会认为《2011 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

| 起诉 (申请) 方 | 应诉 (被申 请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲 裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉 及金额 | 诉讼 (仲裁) 进展 | 诉讼(仲 裁)审理 结果及影 响 | 诉讼(仲 裁)判决执 行情况 |
|-----------------|------------------|---------|------------|------------|----------------|------------------|---------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|--|--|
| 交通银行股份有限公司山西省分行 | 山西太原中保房地产开发有限公司 | 太原中保汽车销售有限公司、太原中保集团实业有限公司、太原理工天成科技股份有限公司、邢拴林、邢润英、张丽峰承担连带清偿责任 | 诉讼 | 交通银行股份有限公司山西省分行因山西太原中保房地产开发有限公司借款合同纠纷，向山西省太原市中级人民法院提起诉讼，要求公司等各方承担连带清偿责任。 | 29,586,643.75 | 目前案件尚处于举证阶段 | | |
| 交通银行股份有限公司山西省分行 | 山西太原中保房地产开发有限公司 | 太原理工天成科技股份有限公司、邢拴林、邢润英、张丽峰承担连带清偿责任 | 诉讼 | 交通银行股份有限公司山西省分行因山西太原中保房地产开发有限公司借款合同纠纷，向山西省太原市中级人民法院提起诉讼，要求公司等各方承担连带清偿责任。 | 2,863,940.67 | 目前案件尚处于举证阶段 | | |

重大诉讼仲裁事项的详细说明：2011年7月21日，我公司收到太原市中级人民法院（以下简称中院）的应诉通知书，交通银行股份有限公司山西省分行（以下简称交行）诉山西太原中保房地产开发有限公司（以下简称中保房产），要求偿还2863940.67元的银行贷款利息；我公司以及邢拴林等3名自然人，就上述利息共同承担连带清偿责任。同日，我公司收到中院的另一封应诉通知书，交行诉中保房产，要求偿还贷款本息29586643.75元；我公司、太原中保汽车销售有限公司等3个法人单位以及邢拴林等3名自然人，就上述贷款本息共同承担连带清偿责任。以上二案诉讼标的合计32450584.42元。

2012年1月13日，我公司收到上述案件的开庭传票。2月2日，中院进行了开庭审理，我公司到庭参加了庭审。截至今日，本案尚未审结，我公司没有收到法院进一步的通知和判决书。

除以上事项外，截至本报告期末，公司无其他应披露而未披露的重大诉讼仲裁事项。

上述重大诉讼仲裁事项的详细情况详见2011年7月23日在《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编号为临2011-11号公告。

（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：万元 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 |
| 山西发鑫集团有限公司 | 其他关联人 | 0 | 9,827.17 | 293.96 | 0 |
| 关联债权债务形成原因 | | 详见第十项重要事项中（十）其他重大事项的说明。 | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | 详见第十项重要事项中（十）其他重大事项的说明。 | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 本着谨慎性原则，公司本年度按照 50%对此笔款项计提了资产减值损失。 | | | |

2、其他重大关联交易

2011 年 5 月 25 日公司召开 2011 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的关联交易议案》，2011 年 5 月 31 日，公司与中国建设银行股份有限公司天津支行签订《保证合同》，为山西发鑫集团有限公司在中国建设银行股份有限公司天津支行办理流动资金借款提供担保，担保形式为连带责任担保，担保期限为 2011 年 5 月 31 日起至 2012 年 5 月 30 日。公司与发鑫集团存在关联关系，公司董事在发鑫集团担任董事。（上述公告详见 2011 年 5 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>）

（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

| 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 ^{注1} | 公司本部 | 山西发鑫集团有限公司 | 6800 | 2011-5-31 | 2011-5-31 | 2012-5-30 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 太原理工天成科技股份有限公司 ^{注2} | 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） | 6,800 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 9,300 |
| 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 | 0 |
| 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） | 9,300 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 37.43 |
| 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% 部分的金額（E） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

担保情况说明：注 1：报告期内，公司担保发生额（不包括对子公司的担保）合计为 6,800 万元。具体如下：

2011 年 5 月 31 日，公司与中国建设银行股份有限公司河津支行签订《保证合同》，为山西发鑫集团有限公司在中国建设银行股份有限公司河津支行办理流动资金借款提供担保，担保形式为连带责任担保，担保期限为 2011 年 5 月 31 日至 2012 年 5 月 30 日，截至报告期末，担保金额为 6,800 万元。

注 2：内容详见重要事项第一项重大诉讼仲裁事项的说明。

3、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、上市公司、控投股东及实际控制人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 | 鉴于太工天成经营困难，依靠自身能力已难以摆脱亏损局面，为维护投资者利益，煤销集团将进一步加快公司的重组进程。 |
|---------|--------------------------------------------------------|

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | |
|--------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 40 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 |

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（特殊普通合伙）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 4 年审计服务。

（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）其他重大事项的说明

1、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（以下简称“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。

截止 2011 年 12 月 31 日，发鑫集团尚有本金 98,291,685.11 元未归还，2010 年资金占用费 7,671,577.25 元，2011 年资金占用费 6,428,046.06 元也未支付。

2011 年中期，发鑫集团要求本公司豁免其 2010 年度应计该预付原料气款资金占用费，公司与发鑫集团进行了协商，但未完全达成一致。2011 年年报审计时，公司去函询证该笔欠款，发鑫集团回复称，由于我公司新建焦炉气综合利用新工艺示范工程项目至今仍未投产，致使其每年为我公司准备的原料焦炉煤气只能排放，2010 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，平均每日排放焦炉煤气 40 万立方米，共计 540 天，按焦炉煤气市场价格 0.5 元/立方米计算，共给发鑫集团造成 1.08

亿元损失。因此发鑫集团对于 2010 年、2011 年资金占用费不予认可。另如我公司焦炉气综合利用新工艺示范工程项目 2012 年 4 月 1 日仍未正常生产，发鑫集团将按每天 20 万元计收损失费，以冲减上述欠款项。

鉴于上述情况，公司于 2012 年 4 月 1 日向发鑫集团发出催款函，催促其归还欠款。由于发鑫集团所处焦化行业目前经营状况不景气，没有能力一次性全部归还欠款，公司正在同发鑫集团协商分次还款计划。如协商不成，公司将启动法律手段加以解决。2012 年 4 月 27 日已收到发鑫集团第一笔还款 1914.61 万元。按照会计政策并遵循谨慎性原则，同时考虑发鑫集团的经营情况及财务状况，公司对该笔款项按照 50%单独计提坏账准备 4914.58 万元。

2、关于在建工程—焦炉气项目的说明

鉴于公司尚未决定焦炉气二期工程是否实施，公司决定先收回已支付的尚未实际实施的工程款，并按会计准则将其转入其他应收款核算。截至 2012 年 4 月 27 日公司已全部收回支付给山西天冶建筑工程有限公司、江苏江都安装工程有限公司的工程款 13,085.39 万元。

(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 2011-01: 2010 年度业绩预告公告 | 《中国证券报》B003《上海证券报》《证券时报》 | 2011-01-25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2010 年度报告摘要 | 《中国证券报》B088《上海证券报》《证券时报》 | 2011-04-30 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2011 年第一季度报告 | 《中国证券报》B088《上海证券报》《证券时报》 | 2011-04-30 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-02: 第四届董事会第十次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会通知 | 《中国证券报》B088《上海证券报》《证券时报》 | 2011-04-30 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-03: 第四届监事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》B088《上海证券报》《证券时报》 | 2011-04-30 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-04: 担保逾期的公告 | 《中国证券报》B004《上海证券报》《证券时报》 | 2011-05-06 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-05: 关于举行 2010 年年度报告业绩说明会公告 | 《中国证券报》B004《上海证券报》《证券时报》 | 2011-05-06 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-06: 第四届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》B012《上海证券报》《证券时报》 | 2011-05-10 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-07: 关于为山西发鑫集团有限公司提供担保的关联交易公告 | 《中国证券报》B012《上海证券报》《证券时报》 | 2011-05-10 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-08: 2011 年度第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》B004《上海证券报》《证券时报》 | 2011-05-26 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-09: 2010 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》B004《上海证券报》《证券时报》 | 2011-05-31 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-10: 2011 年半年度业绩预告公告 | 《中国证券报》B004《上海证券报》《证券时报》 | 2011-07-19 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-11: 诉讼公告 | 《中国证券报》B005《上海证券报》《证券时报》 | 2011-07-23 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2011 年半年度报告摘要 | 《中国证券报》B028《上海证券报》《证券时报》 | 2011-08-10 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-12: 2011 年第三季度业绩预告公告 | 《中国证券报》B004《上海证券报》《证券时报》 | 2011-10-11 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |

| | | | |
|-------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| 2011 年第三季度报告 | 《中国证券报》B014《上海证券报》《证券时报》 | 2011-10-25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 临 2011-13: 关于注销上海分公司的公告 | 《中国证券报》B013《上海证券报》《证券时报》 | 2011-11-23 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |

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[2012]第 112892 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，贵公司当年净利润为-16,080.40 万元，经营活动产生的现金流量净额为-2,982.83 万元，公司尚未出台重组方案，持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘志红

中国注册会计师：于玮

中国·上海

二〇一二年四月二十七日

(二) 财务报表

资产负债表
2011 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 | | 100,155,290.71 | 204,845,221.54 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,900,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | (一) | 19,114,858.16 | 33,204,159.00 |
| 预付款项 | | 21,779,243.52 | 83,081,287.36 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 286,242,052.60 | 202,521,358.55 |
| 存货 | | 11,046,501.28 | 17,605,617.51 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,334,927.25 | 1,334,927.25 |
| 流动资产合计 | | 441,572,873.52 | 543,592,571.21 |
| 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 | | 53,801,839.62 | 54,460,544.46 |
| 在建工程 | | 214,144,578.65 | 268,385,990.87 |
| 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 | | 15,046,829.74 | 15,479,344.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 6,030,744.92 | 3,634,648.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 391,517,193.88 | 444,453,729.81 |
| 资产总计 | | 833,090,067.40 | 988,046,301.02 |

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）
2011 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 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 35,414,568.39 | 52,343,951.25 |
| 预收款项 | | 158,883.83 | 384,291.71 |
| 应付职工薪酬 | | 2,158,627.63 | 1,606,103.12 |
| 应交税费 | | -2,572,634.60 | -569,242.22 |
| 应付利息 | | 1,117,570.14 | 941,111.11 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 35,353,631.25 | 42,425,246.13 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 71,630,646.64 | 97,131,461.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 550,000,000.00 | 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 | | 6,500,000.00 | 7,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 556,500,000.00 | 557,000,000.00 |
| 负债合计 | | 628,130,646.64 | 654,131,461.10 |
| 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 | | -131,422,408.54 | -2,466,989.38 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 204,959,420.76 | 333,914,839.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 833,090,067.40 | 988,046,301.02 |

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

2011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) | 127,774,476.98 | 234,803,224.10 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | 4,550,000.00 | 2,515,000.00 |
| 应收账款 | (三) | 111,956,978.60 | 132,606,844.80 |
| 预付款项 | (五) | 45,571,735.73 | 119,977,838.22 |
| 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) | 200,375,475.94 | 118,719,039.81 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 116,751,154.37 | 118,147,975.21 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (七) | 3,106,315.00 | 2,906,908.60 |
| 流动资产合计 | | 610,086,136.62 | 729,676,830.74 |
| 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 | (八) | 22,189,139.90 | 22,189,139.90 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (九) | 64,620,436.03 | 62,736,236.36 |
| 在建工程 | (十) | 214,144,578.65 | 274,615,381.02 |
| 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 | (十一) | 15,356,805.75 | 15,898,971.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十二) | 22,340.78 | 22,340.78 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十三) | 5,715,306.14 | 3,319,210.13 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 322,048,607.25 | 378,781,279.30 |
| 资产总计 | | 932,134,743.87 | 1,108,458,110.04 |

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）

2011 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 | | | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | （十五） | 86,082,142.27 | 88,231,089.08 |
| 预收款项 | （十六） | 18,660,073.75 | 27,064,635.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （十七） | 4,794,548.60 | 3,917,793.21 |
| 应交税费 | （十八） | -1,771,025.77 | -2,723,957.02 |
| 应付利息 | （十九） | 1,117,570.14 | 941,111.11 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | （二十） | 11,257,656.36 | 18,189,651.13 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 120,140,965.35 | 135,620,322.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | （二十一） | 550,000,000.00 | 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） | 15,245,000.00 | 15,285,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 565,245,000.00 | 565,285,000.00 |
| 负债合计 | | 685,385,965.35 | 700,905,322.73 |
| 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 | 153,146,969.60 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （二十五） | 26,609,784.02 | 26,609,784.02 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十六） | -87,873,976.70 | 69,991,009.31 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 248,482,776.92 | 406,347,762.93 |
| 少数股东权益 | | -1,733,998.40 | 1,205,024.38 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 246,748,778.52 | 407,552,787.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 932,134,743.87 | 1,108,458,110.04 |

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
2011 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) | 1,566,020.36 | 18,507,063.86 |
| 减：营业成本 | (四) | 1,864,878.82 | 17,844,007.86 |
| 营业税金及附加 | | 34,712.04 | 126,325.23 |
| 销售费用 | | 234,945.65 | 1,315,985.20 |
| 管理费用 | | 25,821,827.07 | 19,412,804.26 |
| 财务费用 | | 34,940,564.27 | 26,789,722.36 |
| 资产减值损失 | | 70,975,994.85 | 25,737,567.81 |
| 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） | | | |
| 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） | | -132,306,902. 34 | -72,719,348.86 |
| 加：营业外收入 | | 1,631,748.52 | 724,666.53 |
| 减：营业外支出 | | 676,361.35 | 446,430.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -131,351,515. 17 | -72,441,113.25 |
| 减：所得税费用 | | -2,396,096.01 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -128,955,419. 16 | -72,441,113.25 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.82 | -0.46 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.82 | -0.46 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -128,955,419. 16 | -72,441,113.25 |

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

2011 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 | | 399,506,562.16 | 366,158,717.03 |
| 其中：营业收入 | (二十七) | 399,506,562.16 | 366,158,717.03 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 565,589,081.50 | 460,419,035.13 |
| 其中：营业成本 | (二十七) | 371,675,768.21 | 337,779,919.11 |
| 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) | 1,735,793.41 | 1,172,186.35 |
| 销售费用 | (二十九) | 17,658,915.66 | 16,015,965.96 |
| 管理费用 | (三十) | 53,626,718.24 | 44,723,203.76 |
| 财务费用 | (三十一) | 34,921,089.49 | 28,690,472.88 |
| 资产减值损失 | (三十二) | 85,970,796.49 | 32,037,287.07 |
| 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） | | | |
| 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） | | -166,082,519.34 | -94,260,318.10 |
| 加：营业外收入 | (三十三) | 3,739,191.51 | 5,177,381.18 |
| 减：营业外支出 | (三十四) | 883,018.25 | 697,190.94 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -163,226,346.08 | -89,780,127.86 |
| 减：所得税费用 | (三十五) | -2,422,337.29 | 311,865.41 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -160,804,008.79 | -90,091,993.27 |
| 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 | | -157,864,986.01 | -88,191,372.52 |
| 少数股东损益 | | -2,939,022.78 | -1,900,620.75 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (三十六) | -1.01 | -0.56 |
| （二）稀释每股收益 | (三十六) | -1.01 | -0.56 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | -160,804,008.79 | -90,091,993.27 |
| 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
2011 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 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,944,276.82 | 25,829,366.41 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,269,321.89 | 289,215,634.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,213,598.71 | 315,045,001.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,798,319.25 | 87,374,094.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,707,952.26 | 4,621,334.39 |
| 支付的各项税费 | 2,166,107.32 | 1,836,358.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,732,601.82 | 244,494,124.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 33,404,980.65 | 338,325,912.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,191,381.94 | -23,280,911.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,000.00 | 31,780.78 |
| 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 | 25,000.00 | 31,780.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,544,234.87 | 8,232,967.26 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 40,544,234.87 | 8,232,967.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,519,234.87 | -8,201,186.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 572,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 572,000,000.00 |
| 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 | 35,509,305.55 | 26,729,198.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 35,509,305.55 | 364,529,198.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,509,305.55 | 207,470,801.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -103,219,922.36 | 175,988,704.00 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 203,236,980.62 | 27,248,276.62 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 100,017,058.26 | 203,236,980.62 |

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
2011 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、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 458,885,614.43 | 431,009,295.51 |
| 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 | | 567,043.30 | 96,398.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十七) | 7,460,596.68 | 262,350,683.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 466,913,254.41 | 693,456,377.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 425,097,427.27 | 475,868,867.01 |
| 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 | | 26,584,819.21 | 28,006,711.37 |
| 支付的各项税费 | | 7,535,675.20 | 7,087,769.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十七) | 37,523,636.43 | 137,625,865.43 |
| 经营活动现金流出小计 | | 496,741,558.11 | 648,589,213.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -29,828,303.70 | 44,867,163.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 25,000.00 | 31,780.78 |
| 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 | | 25,000.00 | 31,780.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,869,186.86 | 15,130,908.55 |
| 投资支付的现金 | | | 512,200.00 |
| 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 | | 40,869,186.86 | 15,643,108.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -40,844,186.86 | -15,611,327.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 587,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 587,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 408,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 35,509,305.55 | 28,838,255.42 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 35,509,305.55 | 437,638,255.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -35,509,305.55 | 149,361,744.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -106,181,796.11 | 178,617,580.71 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 230,261,374.60 | 51,643,793.89 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | | 124,079,578.49 | 230,261,374.60 |

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
2011 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 | | | | | | | 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 | | -2,466,989.38 | 333,914,839.92 |
| 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 | | -2,466,989.38 | 333,914,839.92 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -128,955,419.16 | -128,955,419.16 |
| （一）净利润 | | | | | | | -128,955,419.16 | -128,955,419.16 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -128,955,419.16 | -128,955,419.16 |
| （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. 本年提取 | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 156,600,000.00 | 153,145,900.00 | | | 26,635,929.30 | | -131,422,408.54 | 204,959,420.76 |

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）

2011 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 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| 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、本年增减变动金额（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. 本年提取 | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 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

合并所有者权益变动表
2011 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 | 153,146,969.60 | | | 26,609,784.02 | | 69,991,009.31 | | 1,205,024.38 | 407,552,787.31 |
| 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 | 153,146,969.60 | | | 26,609,784.02 | | 69,991,009.31 | | 1,205,024.38 | 407,552,787.31 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -157,864,986.01 | | -2,939,022.78 | -160,804,008.79 |
| （一）净利润 | | | | | | | -157,864,986.01 | | -2,939,022.78 | -160,804,008.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -157,864,986.01 | | -2,939,022.78 | -160,804,008.79 |
| （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. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 156,600,000.00 | 153,146,969.60 | | | 26,609,784.02 | | -87,873,976.70 | | -1,733,998.40 | 246,748,778.52 |

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）
2011 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 | | | 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、本年增减变动金额（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. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 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

(三) 附注

太原理工天成科技股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

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。二〇〇〇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。二〇〇三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2011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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

(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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确

认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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) 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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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。

（九）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

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。

单项金额重大应收款项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 |

组合中，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) 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。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

(十三) 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。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。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。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权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。

(十五) 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。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。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。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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 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。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 2% |
| 价格调控基金 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 1.5% |
| 河道维护管理费 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 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高发[2011]137号文件认定太原理工天成信息技术有限公司、太原理工天成软件服务有限公司为高新技术企业，高新技术企业税收优惠的备案正在办理中。

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 | 年末实际出资额 | 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 | | | |
| 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 | | | |
| 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; 计算机综合技术咨询、服务、集成电路设计 | 408.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 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 | 生产 | 1,000.00 | 生产仪器仪表 | 810.00 | | 80.00 | 80.00 | 是 | | | |

| 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 | 年末实际出资额 | 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 |
|----------------|-------|----------------------------------------|------|----------|-----------------------------------------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| | | 号左岸工社 1216 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | |
| 太原天成科贸有限公司 | 全资子公司 | 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 | | | |

注：本年公司已于 2011 年 11 月 23 日公告撤销上海分公司；撤销手续于 2012 年 4 月 25 日办理完毕。太原理工天成数创软件有限公司营业期限为 2009 年 7 月 15 日至 2011 年 7 月 14 日。

(二) 合并范围发生变更的说明

本年公司合并范围未发生变化。

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 | 155,912.19 | 100,955.08 |
| 银行存款 | 123,923,666.30 | 230,160,419.52 |
| 其他货币资金 | 3,694,898.49 | 4,541,849.50 |
| 合 计 | 127,774,476.98 | 234,803,224.10 |

其中受限制的货币资金明细如下

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 信用证保证金 | | 234,823.62 |
| 保函保证 | 3,694,898.49 | 4,307,025.88 |
| 合 计 | 3,694,898.49 | 4,541,849.50 |

(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 | 4,550,000.00 | 2,515,000.00 |
| 合 计 | 4,550,000.00 | 2,515,000.00 |

2、 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------------------|-----------|-----------|--------------|
| 武汉天科工贸有限公司 | 2011-7-7 | 2012-1-7 | 2,000,000.00 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司 | 2011-7-6 | 2012-1-6 | 300,000.00 |
| 山东中兴碳素有限责任公司 | 2011-9-14 | 2012-3-14 | 250,000.00 |
| 山西省焦炭集团有限责任公司 | 2011-8-25 | 2012-2-25 | 200,000.00 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司 | 2011-7-26 | 2012-1-26 | 100,000.00 |
| 合计 | | | 2,850,000.00 |

3、 年末无已贴现或质押的商业承兑票据。

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

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 59,888,543.61 | 37.52 | 299,442.72 | 0.50 | 76,098,518.85 | 46.39 | 380,492.59 | 0.50 |
| 1-2 年 | 22,006,485.17 | 13.79 | 1,100,324.26 | 5.00 | 30,838,579.23 | 18.80 | 1,986,305.77 | 6.44 |
| 2-3 年 | 23,632,259.93 | 14.81 | 5,180,495.65 | 21.92 | 28,642,435.88 | 17.46 | 5,855,987.18 | 20.45 |
| 3 年以上 | 54,091,328.80 | 33.88 | 41,081,376.28 | 75.95 | 28,473,585.19 | 17.35 | 23,223,488.81 | 81.56 |
| 合计 | 159,618,617.51 | 100.00 | 47,661,638.91 | | 164,053,119.15 | 100.00 | 31,446,274.35 | |

2、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 | 130,924,802.20 | 82.02 | 19,006,593.18 | 14.52 | 145,223,909.71 | 88.52 | 12,746,285.02 | 8.78 |
| 组合小计 | 130,924,802.20 | 82.02 | 19,006,593.18 | | 145,223,909.71 | 88.52 | 12,746,285.02 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 28,693,815.31 | 17.98 | 28,655,045.73 | 99.86 | 18,829,209.44 | 11.48 | 18,699,989.33 | 99.31 |
| 合计 | 159,618,617.51 | 100.00 | 47,661,638.91 | | 164,053,119.15 | 100.00 | 31,446,274.35 | |

组合中，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 | 59,888,543.61 | 45.74 | 299,442.72 | 76,098,518.85 | 52.40 | 380,492.59 |
| 1—2 年 | 22,006,485.17 | 16.81 | 1,100,324.26 | 30,344,827.23 | 20.90 | 1,517,241.37 |
| 2—3 年 | 23,026,868.38 | 17.59 | 4,605,373.68 | 28,472,435.88 | 19.61 | 5,694,487.18 |
| 3 年以上 | 26,002,905.04 | 19.86 | 13,001,452.52 | 10,308,127.75 | 7.09 | 5,154,063.88 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 合计 | 130,924,802.20 | 100.00 | 19,006,593.18 | 145,223,909.71 | 100.00 | 12,746,285.02 |
|----|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 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 |
| 上海五艾智能系统有限公司 | 1,239,364.72 | 1,239,364.72 | 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 | 1,065,000.00 | 1,065,000.00 | 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 |
| 其他 | 22,550,365.59 | 22,511,596.01 | 99.83% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 合计 | 28,693,815.31 | 28,655,045.73 | | |

3、 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。

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 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 | 10,937,484.94 | 1年以内 | 6.85 |
| 孝义市政府工程建设事务管理局 | 非关联方 | 10,495,801.69 | 1年以内 | 6.58 |
| 灵石县教育局 | 非关联方 | 4,182,486.00 | 1年以内 | 2.62 |
| 山西汾西矿业集团正新煤焦有限责任公司 | 非关联方 | 3,592,000.00 | 1-2年 | 2.25 |
| 临汾市煤矿安全生产监察大队 | 非关联方 | 3,556,079.20 | 2-3年 | 2.23 |

| | | | |
|----|--|---------------|-------|
| | | 0 | |
| 合计 | | 32,763,851.83 | 20.53 |

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 136,443,741.17 | 50.41 | 682,802.83 | 0.50 | 14,238,465.04 | 10.50 | 559,265.43 | 3.93 |
| 1-2 年 | 11,228,320.03 | 4.15 | 3,983,346.05 | 35.48 | 97,668,076.21 | 72.06 | 5,352,952.23 | 5.48 |
| 2-3 年 | 99,490,864.64 | 36.76 | 47,642,983.29 | 47.89 | 11,212,643.33 | 8.27 | 2,565,516.00 | 22.88 |
| 3 年以上 | 23,493,509.34 | 8.68 | 17,971,827.07 | 76.50 | 12,424,557.59 | 9.17 | 8,346,968.70 | 67.18 |
| 合计 | 270,656,435.18 | 100.00 | 70,280,959.24 | | 135,543,742.17 | 100.00 | 16,824,702.36 | |

2、 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 | 98,291,685.11 | 36.32 | 49,145,842.56 | 50.00 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 158,881,229.92 | 58.70 | 7,825,510.70 | 4.93 | 129,345,159.51 | 95.43 | 10,923,878.39 | 8.45 |

| 组合 | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| 组合小计 | 158,881,229.92 | 58.70 | 7,825,510.70 | | 129,345,159.51 | 95.43 | 10,923,878.39 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 13,483,520.15 | 4.98 | 13,309,605.98 | 98.71 | 6,198,582.66 | 4.57 | 5,900,823.97 | 95.20 |
| 合计 | 270,656,435.18 | 100.00 | 70,280,959.24 | | 135,543,742.17 | 100.00 | 16,824,702.36 | |

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|---------------|---------------|--------|---------|
| 山西发鑫集团有限公司 | 98,291,685.11 | 49,145,842.56 | 50.00% | 见附注十（一） |
| 合计 | 98,291,685.11 | 49,145,842.56 | | |

组合中，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 | 136,443,154.12 | 85.88 | 682,215.78 | 13,723,102.52 | 10.61 | 68,615.51 |
| 1—2 年 | 3,757,168.03 | 2.36 | 187,858.40 | 97,155,927.87 | 75.11 | 4,857,796.39 |
| 2—3 年 | 7,950,057.87 | 5.00 | 1,590,011.57 | 10,785,326.89 | 8.34 | 2,157,065.38 |
| 3 年以上 | 10,730,849.90 | 6.76 | 5,365,424.95 | 7,680,802.23 | 5.94 | 3,840,401.11 |
| 合计 | 158,881,229.92 | 100.00 | 7,825,510.70 | 129,345,159.51 | 100.00 | 10,923,878.39 |

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

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 山西亿信通科技开发有限公司 | 5,981,249.61 | 5,981,249.61 | 100.00% | 账龄较长，收回可能性较小 |
| 上海君基实业发展有限公司 | 2,370,000.00 | 2,370,000.00 | 100.00% | 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 | 700,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 山西方特纳米光电科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 山西大成工程招标代理有限公司 | 320,000.00 | 320,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 其他 | 3,612,270.54 | 3,438,356.37 | 95.19% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 合计 | 13,483,520.15 | 13,309,605.98 | | |

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 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 | 关联方 | 98,291,685.11 | 1-3 年 | 36.32 | 见附注十（一） |
| 山西天冶建筑工程有限公司 | 非关联方 | 71,923,000.00 | 1 年以内 | 26.57 | 见附注十（二） |
| 江苏江都建设工程公司山西分公司 | 非关联方 | 58,930,900.00 | 1 年以内 | 21.77 | 见附注十（二） |
| 郭士智 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 3-4 年 | 2.96 | 售房款 |
| 山西清华网络系统工程 有限公司 | 非关联方 | 6,542,929.00 | 2-3 年 | 2.42 | 往来款 |
| 合计 | | 243,688,514.11 | | 90.04 | |

2012 年 4 月 26 日公司收回山西发鑫集团有限公司的欠款 1,914.61 万元。详见附注十（一）。
2012 年 4 月 26 日公司收回山西天冶建筑工程有限公司欠款 7192.30 万元、江苏江都安装工程有限公司的欠款 5,893.09 万元，详见附注十（二）。

（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 | 21,778,538.53 | 47.79 | 26,962,611.76 | 22.47 |
| 1-2 年 | 2,010,261.25 | 4.41 | 71,459,136.50 | 59.56 |
| 2-3 年 | 17,334,491.96 | 38.04 | 19,957,275.78 | 16.63 |
| 3 年以上 | 4,448,443.99 | 9.76 | 1,598,814.18 | 1.34 |
| 合计 | 45,571,735.73 | 100.00 | 119,977,838.22 | 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 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 沈阳透平机械股份有限公司 | 非关联方 | 9,575,192.00 | 2-3 年 | 预付设备款 |
| 河津市土地统征储备中心 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 2-3 年 | 预付土地款 |
| 太原风华信息装备股份公司 | 非关联方 | 3,014,340.00 | 3 年以上 | 预付货款 |
| 联想（北京）有限公司 | 非关联方 | 2,417,627.50 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 上海上大久亿信息技术有限公司 | 非关联方 | 1,750,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计 | | 21,757,159.50 | | |

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 | 9,387,933.52 | 4,016,854.73 | 5,371,078.79 | 6,421,195.97 | 2,355,936.17 | 4,065,259.80 |
| 在产品 | 2,052,748.03 | | 2,052,748.03 | 2,633,153.60 | | 2,633,153.60 |
| 库存商 品 | 14,844,525.88 | 5,264,685.00 | 9,579,840.88 | 26,735,651.67 | 3,090,726.86 | 23,644,924.81 |
| 发出商 品 | 117,778,108.91 | 18,030,622.24 | 99,747,486.67 | 93,793,196.45 | 5,988,559.45 | 87,804,637.00 |
| 合计 | 144,063,316.34 | 27,312,161.97 | 116,751,154.37 | 129,583,197.69 | 11,435,222.48 | 118,147,975.21 |

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 | 1,660,918.56 | | | 4,016,854.73 |
| 库存商品 | 3,090,726.86 | 2,173,958.14 | | | 5,264,685.00 |
| 发出商品 | 5,988,559.45 | 12,464,298.35 | | 422,235.56 | 18,030,622.24 |
| 合计 | 11,435,222.48 | 16,299,175.05 | | 422,235.56 | 27,312,161.97 |

3、 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 |
|------|--------------|
| 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) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 3,106,315.00 | 2,906,908.60 |
| 合计 | 3,106,315.00 | 2,906,908.60 |

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他股权投资 | 22,189,139.90 | 22,189,139.90 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 22,189,139.90 | 22,189,139.90 |

2、 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 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 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 | | | | | | |

(九) 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： | 100,943,526.08 | 9,598,489.23 | | 2,721,394.00 | 107,820,621.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | 56,203,358.31 | | | | 56,203,358.31 |
| 通用设备 | 7,535,856.74 | 7,031,802.29 | | 316,995.00 | 14,250,664.03 |
| 专用设备 | 22,075,480.90 | 186,664.94 | | | 22,262,145.84 |
| 运输设备 | 15,128,830.13 | 2,380,022.00 | | 2,404,399.00 | 15,104,453.13 |
| | | 本年新增 | 本年计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 38,207,289.72 | | 7,337,850.28 | 2,344,954.72 | 43,200,185.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,229,118.64 | | 1,523,809.44 | | 9,752,928.08 |
| 通用设备 | 4,720,069.42 | | 658,279.08 | 263,251.96 | 5,115,096.54 |
| 专用设备 | 14,389,066.79 | | 3,999,785.37 | | 18,388,852.16 |
| 运输设备 | 10,869,034.87 | | 1,155,976.39 | 2,081,702.76 | 9,943,308.50 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 62,736,236.36 | 9,598,489.23 | | 7,714,289.56 | 64,620,436.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 47,974,239.67 | | | 1,523,809.44 | 46,450,430.23 |
| 通用设备 | 2,815,787.32 | 7,031,802.29 | | 712,022.12 | 9,135,567.49 |
| 专用设备 | 7,686,414.11 | 186,664.94 | | 3,999,785.37 | 3,873,293.68 |
| 运输设备 | 4,259,795.26 | 2,380,022.00 | | 1,478,672.63 | 5,161,144.63 |
| 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 | 62,736,236.36 | 9,598,489.23 | | 7,714,289.56 | 64,620,436.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 47,974,239.67 | | | 1,523,809.44 | 46,450,430.23 |
| 通用设备 | 2,815,787.32 | 7,031,802.29 | | 712,022.12 | 9,135,567.49 |
| 专用设备 | 7,686,414.11 | 186,664.94 | | 3,999,785.37 | 3,873,293.68 |
| 运输设备 | 4,259,795.26 | 2,380,022.00 | | 1,478,672.63 | 5,161,144.63 |

本期折旧额 7,337,850.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 6,350,960.80 元。

2、 年末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 27,034,046.72 | 正在办理中 |
| 合 计 | 27,034,046.72 | |

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

| 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 | 214,144,578.65 | | 214,144,578.65 | 268,385,990.87 | | 268,385,990.87 |
| 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 | 214,144,578.65 | | 214,144,578.65 | 274,615,381.02 | | 274,615,381.02 |

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 | 268,385,990.87 | 37,710,087.7 8 | | 91,951,500.0 0 | 56.29 | 56.29% | | | | 自筹 | 214,144,578.65 |
| 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 | 121,570.65 | 6,350,960.80 | | 9.18 | 已完工 | | | | 自筹 | |
| 合 计 | | 274,615,381.02 | 37,831,658.4 3 | 6,350,960.80 | 91,951,500.0 0 | | | | | | | 214,144,578.65 |

在建工程减少说明见附注十（二）

(十一) 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 | 18,526,292.76 | | | 18,526,292.76 |
| (1)专利技术 | 1,004,938.45 | | | 1,004,938.45 |
| (2)软件 | 726,477.91 | | | 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 | 2,627,321.65 | 542,165.36 | | 3,169,487.01 |
| (1)专利技术 | 611,337.77 | 100,493.88 | | 711,831.65 |
| (2)软件 | 175,531.44 | 77,226.12 | | 252,757.56 |
| (3)感应式数字传感器专利权 | 585,714.16 | 14,285.84 | | 600,000.00 |
| (4)土地使用权 | 1,254,738.28 | 350,159.52 | | 1,604,897.80 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 15,898,971.11 | | 542,165.36 | 15,356,805.75 |
| (1)专利技术 | 393,600.68 | | 100,493.88 | 293,106.80 |
| (2)软件 | 550,946.47 | | 77,226.12 | 473,720.35 |
| (3)感应式数字传感器专利权 | 14,285.84 | | 14,285.84 | |
| (4)土地使用权 | 14,940,138.12 | | 350,159.52 | 14,589,978.60 |
| 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 | 15,898,971.11 | | 542,165.36 | 15,356,805.75 |
| (1)专利技术 | 393,600.68 | | 100,493.88 | 293,106.80 |
| (2)软件 | 550,946.47 | | 77,226.12 | 473,720.35 |
| (3)感应式数字传感器专利权 | 14,285.84 | | 14,285.84 | |
| (4)土地使用权 | 14,940,138.12 | | 350,159.52 | 14,589,978.60 |

本期摊销额 542,165.36 元。

(十二) 商誉

商誉账面价值

| 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 | |

商誉的计算过程：本公司于 2007 年支付人民币 4,050,274.64 元收购了太原理工天成电子信息技术有限公司 10% 的权益。收购价超过按比例获得的太原理工天成电子信息技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 22,340.78 元，确认为与太原理工天成电子信息技术有限公司相关的商誉。

(十三) 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 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 5,715,306.14 | 3,319,210.13 |
| 合计 | 5,715,306.14 | 3,319,210.13 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 125,766,619.19 | 34,893,445.09 |
| 可抵扣亏损 | 190,034,697.06 | 91,422,026.24 |
| 合计 | 315,801,316.25 | 126,315,471.33 |

(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 | 91,422,026.24 |
| 2016 年 | 98,612,670.82 | |
| 合计 | 190,034,697.06 | 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 | 145,254,760.12 |
| 可抵扣亏损 | 190,034,697.06 |
| 合计 | 335,289,457.18 |

(十四) 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 | 48,270,976.71 | 69,671,621.44 | | | 117,942,598.15 |
| 存货跌价准备 | 11,435,222.48 | 16,299,175.05 | | 422,235.56 | 27,312,161.97 |
| 合计 | 59,706,199.19 | 85,970,796.49 | | 422,235.56 | 145,254,760.12 |

(十五) 应付账款

1、 应付账款明细如下

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 62,090,154.88 | 72,039,686.24 |
| 1-2 年 | 17,230,031.24 | 13,025,192.60 |
| 2-3 年 | 4,286,549.25 | 733,808.76 |
| 3 年以上 | 2,475,406.90 | 2,432,401.48 |
| 合 计 | 86,082,142.27 | 88,231,089.08 |

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

| 单位名称 | 年末余额 | 未结转原因 |
|--------------|---------------|--------|
| 中国科学院理化技术研究所 | 10,000,000.00 | 工程尚未决算 |
| 成都五环新锐化工有限公司 | 2,488,432.23 | 工程尚未决算 |

| | | |
|------------------|--------------|--------|
| 四川空分设备(集团)有限责任公司 | 1,789,145.30 | 工程尚未决算 |
| 北京阳光金力科技发展有限公司 | 460,000.00 | 未结算 |
| 南通超翔有限公司 | 440,000.00 | 未结算 |

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 14,207,226.93 | 22,654,217.89 |
| 1-2 年 | 2,700,008.64 | 2,475,080.08 |
| 2-3 年 | 678,723.50 | 1,071,400.00 |
| 3 年以上 | 1,074,114.68 | 863,937.25 |
| 合 计 | 18,660,073.75 | 27,064,635.22 |

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、 账龄超过一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 |
|--------------|--------------|-------|
| 东风汽车变速箱有限公司 | 1,579,400.00 | 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 | 324,000.00 | 未结算 |
| 祁县一中 | 100,302.50 | 未结算 |
| 晋中电业局 | 100,000.00 | 未结算 |

(十七) 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 | 1,899,901.46 | 25,778,944.03 | 25,233,432.73 | 2,445,412.76 |
| (2) 职工福利费 | | 1,920,558.80 | 1,920,558.80 | |
| (3) 社会保险费 | | 5,659,387.70 | 5,600,219.70 | 59,168.00 |
| 其中: 医疗保险费 | | 1,423,308.20 | 1,364,140.20 | 59,168.00 |

| | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险费 | | 3,664,500.10 | 3,664,500.10 | |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | | 361,224.37 | 361,224.37 | |
| 工伤保险费 | | 108,627.80 | 108,627.80 | |
| 生育保险费 | | 62,331.82 | 62,331.82 | |
| 大病保险 | | 40,975.00 | 40,975.00 | |
| 其他保险费 | | -1,579.59 | -1,579.59 | |
| (4) 住房公积金 | | 28,080.00 | 28,080.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 2,017,891.75 | 1,115,709.80 | 843,633.71 | 2,289,967.84 |
| (6) 辞退福利 | | 250,135.80 | 250,135.80 | |
| (7) 其他 | | | | |
| 合计 | 3,917,793.21 | 34,752,816.13 | 33,876,060.74 | 4,794,548.60 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 营业税 | -202,066.84 | -642,888.20 |
| 城建税 | 111,428.71 | 16,284.39 |
| 所得税 | 1,104,957.83 | 1,203,703.82 |
| 增值税 | -3,286,237.38 | -3,506,911.94 |
| 个人所得税 | 444,190.46 | 281,438.78 |
| 房产税 | | 6,779.18 |
| 印花税 | 75,142.87 | 139,322.49 |
| 河道维护费 | 66,285.13 | 43,857.81 |
| 价格调控基金 | 22,930.62 | 3,488.50 |
| 教育费附加 | 73,932.30 | 6,979.02 |
| 土地使用税 | -181,589.47 | -276,010.87 |
| 合计 | -1,771,025.77 | -2,723,957.02 |

(十九) 应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 长期借款利息 | 1,117,570.14 | 941,111.11 |
| 合计 | 1,117,570.14 | 941,111.11 |

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 3,737,417.30 | 3,400,377.26 |
| 1-2 年 | 445,823.22 | 12,314,886.21 |
| 2-3 年 | 5,115,229.60 | 143,950.00 |
| 3 年以上 | 1,959,186.24 | 2,330,437.66 |
| 合 计 | 11,257,656.36 | 18,189,651.13 |

2、 年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

| 单位名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|--------------|------|
| 山西煤炭运销集团有限公司 | 2,157,002.00 | |
| 合 计 | 2,157,002.00 | |

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 | 5,000,000.00 | 往来款未支付 |
| 太原市经济建设投资公司 | 2,000,000.00 | 往来款未支付 |
| 北京中航弱电系统工程有限公司江苏分公司 | 448,665.00 | 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 |
| 上海高之优电子科技有限公司 | 5,289.00 | 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 | 5,000,000.00 | 往来款 |
| 山西煤炭运销集团有限公司 | 2,157,002.00 | 往来款 |
| 太原市经济建设投资公司 | 2,000,000.00 | 往来款 |
| 北京中航弱电系统工程有限公司 | 448,665.00 | 往来款 |

| | | |
|----------|------------|-----|
| 江苏分公司 | | |
| 中标软件有限公司 | 150,000.00 | 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 | 550,000,000.00 |
| 合计 | 550,000,000.00 | 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 |
|------------------------|------------|------------|-----|-----------|--------------------|--------------------|
| 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 | 150,000,000.0 0 | 150,000,000.0 0 |
| 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 | 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 | 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 | 118,000,000.0 0 | 118,000,000.0 0 |
| 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 | 100,000,000.0 0 | 100,000,000.0 0 |

| 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 |
|----------------|------------|------------|-----|-----------|----------------|----------------|
| 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 | 45,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | 550,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| | | | | | 0 | 0 |

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期限贷款基准利率调整时同时调整。

(二十二) 其他非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 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 |
| 政府对感应式数字液位传感器及其自动化监控系统项目的拨款 | 2,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| 政府对基于 AVS 的高清网络音视频终端产业化项目的拨款 | 6,300,000.00 | 7,300,000.00 |
| 政府对高清晰度网络传输摄像机研发项目的拨款 | 1,000,000.00 | |
| 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 | 875,000.00 | 315,000.00 |
| 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 | 400,000.00 |
| 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 | 100,000.00 |

| | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 政府对一种自动聚焦控制装置项目的拨款 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 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 |
| 合计 | 15,245,000.00 | 15,285,000.00 |

(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 | | | | | | | 0 |
| (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 |
| | | | | | | | 0 |
| 合计 | 156,600,000.00 | | | | | | 156,600,000.00 |
| | | | | | | | 0 |

(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 |
|------------------|--------------------|------|------|--------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | | | | |
| (1) 投资者投入的资本 | 153,146,969.6 0 | | | 153,146,969.6 0 |
| (2) 同一控制下企业合并的影响 | | | | |
| 合计 | 153,146,969.6 0 | | | 153,146,969.6 0 |

(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 | 26,609,784.02 | | | 26,609,784.02 |
| 合计 | 26,609,784.02 | | | 26,609,784.02 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|--------------------|-----------------|---------|
| 年初未分配利润 | 69,991,009.31 | |
| 加: 本年归属于母公司所有者的净利润 | -157,864,986.01 | |
| 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 | -87,873,976.70 | |

(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 | 399,506,562.16 | 366,158,717.03 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 371,675,768.21 | 337,779,919.11 |

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 | 193,434,559.43 | 169,821,782.52 | 180,513,427.77 | 157,561,406.89 |
| (2) 商 业 | 206,072,002.73 | 201,853,985.69 | 185,645,289.26 | 180,218,512.22 |
| 合 计 | 399,506,562.16 | 371,675,768.21 | 366,158,717.03 | 337,779,919.11 |

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 | 16,074,452.67 | 8,569,508.36 | 10,860,923.88 | 2,953,593.63 |
| 计算机及辅助设备销售 | 206,072,002.73 | 201,853,985.69 | 185,645,289.26 | 180,218,512.22 |
| 教学设备及中小学信息化建设 | 28,950,181.92 | 26,478,991.19 | 43,222,091.25 | 39,029,086.26 |
| 企业网络及信息化建设 | 127,999,328.63 | 112,741,671.83 | 99,314,254.90 | 91,860,887.87 |
| 传感器及测控系统 | 20,410,596.21 | 22,031,611.14 | 27,116,157.74 | 23,717,839.13 |
| 合 计 | 399,506,562.16 | 371,675,768.21 | 366,158,717.03 | 337,779,919.11 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 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 | 29,887,800.41 | 7.48 |
| 山西省电力公司 | 18,613,416.45 | 4.66 |
| 山西万立科技有限公司 | 16,259,153.87 | 4.07 |

| | | |
|----------------|---------------|-------|
| 山西省万家寨引黄工程总公司 | 14,893,333.34 | 3.73 |
| 山西清华网络系统工程有限公司 | 10,444,352.24 | 2.61 |
| 合计 | 90,098,056.31 | 22.55 |

(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 | 1,080,905.27 | 828,999.11 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 389,592.23 | 238,849.45 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 265,295.91 | 104,337.79 | 3%、2% |
| 合计 | 1,735,793.41 | 1,172,186.35 | |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,082,093.91 | 7,503,724.27 |
| 汽车使用费 | 2,750,557.43 | 2,267,018.44 |
| 差旅费 | 2,012,905.65 | 1,806,485.37 |
| 办公费 | 1,074,654.23 | 590,717.03 |
| 运杂费 | 752,088.43 | 543,484.36 |
| 会议费 | 701,976.80 | 553,360.00 |
| 中标服务费 | 654,756.30 | 957,217.87 |
| 广告宣传费 | 513,591.30 | 461,937.40 |
| 折旧费 | 338,775.13 | 335,106.11 |
| 维修费 | 126,124.41 | 310,223.00 |
| 其他 | 651,392.07 | 686,692.11 |
| 合计 | 17,658,915.66 | 16,015,965.96 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|--------------|---------------|
| 研究费用 | 8,375,698.22 | 12,584,302.35 |
| 职工薪酬 | 9,800,428.77 | 6,184,791.10 |
| 折旧费 | 3,525,450.45 | 3,726,161.34 |
| 保险费 | 3,441,117.04 | 3,549,033.66 |
| 办公费 | 3,463,176.31 | 1,338,623.73 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 招待费 | 2,888,862.95 | 3,190,630.28 |
| 聘请中介机构费 | 2,383,150.00 | 668,332.00 |
| 差旅费 | 1,971,146.74 | 1,056,574.97 |
| 汽车使用费 | 1,944,043.84 | 1,232,971.55 |
| 职工福利 | 1,702,097.80 | 710,803.90 |
| 水电暖费 | 858,809.54 | 493,232.14 |
| 董事会费 | 828,294.33 | 337,017.45 |
| 会议费 | 708,555.60 | 670,358.10 |
| 税金 | 644,974.15 | 780,725.66 |
| 无形资产摊销 | 542,165.36 | 579,353.03 |
| 职工教育经费 | 567,632.80 | 444,111.25 |
| 工程维护费用 | | 4,063,779.70 |
| 存货盘亏 | 7,057,271.68 | 852,556.28 |
| 其他 | 2,923,842.66 | 2,259,845.27 |
| 合计 | 53,626,718.24 | 44,723,203.76 |

(三十一) 财务费用

| 类别 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 35,685,764.58 | 29,779,608.74 |
| 减：利息收入 | 862,333.08 | 1,239,311.31 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 97,657.99 | 150,175.45 |
| 合计 | 34,921,089.49 | 28,690,472.88 |

(三十二) 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 69,671,621.44 | 20,602,064.59 |
| 存货跌价损失 | 16,299,175.05 | 11,435,222.48 |
| 合计 | 85,970,796.49 | 32,037,287.07 |

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 951,781.93 | | 951,781.93 |
| 其中：处置固定资产利得 | 951,781.93 | | 951,781.93 |
| 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 | 2,562,043.29 | 5,121,398.71 | 2,562,043.29 |
| 其他 | 225,366.29 | 55,982.47 | 225,366.29 |
| 合计 | 3,739,191.51 | 5,177,381.18 | 3,739,191.51 |

2、 政府补助明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府奖励 | 370,000.00 | 415,000.00 |
| 结转递延收益 | 1,600,000.00 | 4,610,000.00 |
| 增值税返还 | 592,043.29 | 96,398.71 |
| 合计 | 2,562,043.29 | 5,121,398.71 |

(三十四) 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 36,762.09 | 72,210.84 | 36,762.09 |
| 其中：固定资产处置损失 | 36,762.09 | 72,210.84 | 36,762.09 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | 548,806.10 | 70,000.00 | 548,806.10 |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 80,000.00 | |
| 其中：公益性捐赠支出 | | 50,000.00 | |
| 非常损失 | | | |
| 民兵统筹费 | 6,752.48 | 22,165.72 | |
| 残疾人保障金 | 30,974.46 | 30,866.18 | |
| 价格调控基金 | 75,785.50 | 46,261.83 | |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------|------------|------------|---------------|
| 河道管理费 | 49,143.31 | 40,755.00 | |
| 罚款 | 117,878.09 | 52,740.41 | 117,878.09 |
| 其他 | 16,916.22 | 282,190.96 | 16,916.22 |
| 合计 | 883,018.25 | 697,190.94 | 720,362.50 |

(三十五) 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 | -26,241.28 | 292,896.48 |
| 递延所得税调整 | -2,396,096.01 | 18,968.93 |
| 合计 | -2,422,337.29 | 311,865.41 |

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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 为报告期月份数；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。

2、稀释每股收益

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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | -157,864,986.01 | -88,191,372.52 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 156,600,000.00 | 156,600,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | -1.01 | -0.56 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数 | 156,600,000.00 | 156,600,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | | |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 156,600,000.00 | 156,600,000.00 |

(2) 稀释每股收益

公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(三十七) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|------------------|--------------|
| 收退回的保证金 | 4,657,943.52 |
| 收高清晰度网络传输摄像机研发款项 | 1,000,000.00 |
| 利息收入 | 862,333.08 |
| 收北京技术创业服务中心款 | 560,000.00 |
| 其他 | 380,320.08 |
| 合 计 | 7,460,596.68 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|-------|--------------|
| 研究费用 | 8,375,698.22 |
| 汽车使用费 | 4,694,601.27 |
| 办公费 | 4,278,575.54 |

| | |
|----------|---------------|
| 交旅费 | 3,976,345.39 |
| 付保证金 | 3,789,743.70 |
| 业务招待费 | 2,953,234.13 |
| 聘请的中介机构费 | 2,383,150.00 |
| 会议费 | 1,410,532.40 |
| 水电暖费 | 858,809.54 |
| 董事会费 | 828,294.33 |
| 运杂费 | 770,287.96 |
| 其他 | 3,204,363.95 |
| 合 计 | 37,523,636.43 |

(三十八) 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 | -160,804,008.79 | -90,091,993.27 |
| 加：资产减值准备 | 85,970,796.49 | 32,037,287.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,337,850.28 | 7,608,659.06 |
| 无形资产摊销 | 542,165.36 | 575,353.03 |
| 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） | -915,019.84 | 33,014.85 |
| 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） | 35,685,764.58 | 29,779,608.74 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,396,096.01 | 56,812.65 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -14,480,118.65 | -34,275,125.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 32,920,381.80 | 195,683,279.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -13,690,018.92 | -96,578,928.86 |
| 其 他 | | |

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,828,303.70 | 44,867,163.90 |
| 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 | 124,079,578.49 | 230,261,374.60 |
| 减：现金的年初余额 | 230,261,374.60 | 51,643,793.89 |
| 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 | -106,181,796.11 | 178,617,580.71 |

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 | 124,079,578.49 | 230,261,374.60 |
| 其中：库存现金 | 155,912.19 | 100,955.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 123,923,666.30 | 230,160,419.52 |
| 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 | 124,079,578.49 | 230,261,374.60 |

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(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 | 山西省国资委 | 66660808-X |

(二) 本公司的子公司情况

| 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 | 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 | 300.00 | 80.00 | 80.00 | 75728119-0 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|----|-----|-------------------------------------------------------|----------|--------|--------|------------|
| 制工程有限公司 | | | | | 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、生产、销售；计算机软件开发、销售及技术服务 | | | | |
| 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，计算机软件服务；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、技术推广及技术咨询服务；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 | 全资子公司 | 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) 本公司的其他关联方情况

| 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 |
|----------------|--------------|------------|
| 山西发鑫集团有限公司 | 前大股东的子公司 | 71591544-X |
| 山西天成大洋能源化工有限公司 | 参股公司 | 11006040-X |

(四) 关联交易情况

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

2、 关联担保情况：无。

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 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 山西发鑫集团有限公司 | 98,291,685.11 | 49,145,842.56 | 101,231,321.11 | 4,730,816.06 |

上市公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|------|
| 其他应付款 | | | |
| | 山西煤炭运销集团有限公司 | 2,157,002.00 | |

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

2007年4月4日、5日、6日，交通银行股份有限公司太原分行向山西太原中保房地产开发有限公司（以下简称中保房产）分三次累计发放25,000,000.00元银行贷款，本公司以及邢拴林等3名自然人就该贷款共同承担连带保证责任。还款期限届满时，中保房产只偿还了贷款本金，未能偿还该贷款的银行利息2,863,940.67元。

2008年6月25日，本公司与交通银行股份有限公司太原分行签订了《保证合同》，为中保

房产在交通银行太原分行 25,000,000.00 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。贷款到期时，中保房地产未按期归还，本息合计 29,586,643.75 元。

2011 年 7 月 21 日，本公司收到太原市中级人民法院的应诉通知书，原告交通银行太原分行要求第一被告中保房产、本公司以及其他连带责任保证人连带清偿上述贷款及利息共计 32,450,584.42 元。

2012 年 1 月 13 日，我公司收到太原市中级人民法院发来的上述案件的传票。2 月 2 日，太原市中级人民法院进行了开庭审理。我公司到庭参加审理，而中保房产及其他相关被告均未到庭。截至今日，我公司没有收到进一步的通知和判决文书。对于可能造成的经济损失情况，我公司暂时无法估计。

(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 | 交通银行股份有限公司太原分行已起诉 |
| 关联方: | | | |
| 山西发鑫集团有限公司 | 68,000,000.00 | 2012-05-30 | 目前无影响 |
| 合计 | 93,000,000.00 | | |

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

本公司无承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 4 月 27 日，经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，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 2011 年度股东大会审议通过。

(二) 其他资产负债表日后事项说明:

本公司无需要披露的日后事项。

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（以下简称“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。

截止 2011 年 12 月 31 日，发鑫集团尚有本金 98,291,685.11 元未归还，2010 年资金占用费 7,671,577.25 元，2011 年资金占用费 6,428,046.06 元也未支付，公司于 2012 年 4 月 1 日向发鑫集团发出催款函，催促其归还欠款。由于发鑫集团所处焦化行业目前经营状况不景气，没有能力一次性全部归还欠款，公司正在同发鑫集团协商分次还款计划，如协商不成，公司将启动法律手段加以解决，2012 年 4 月 26 日已收到发鑫集团第一笔还款 1914.61 万元。按照会计政策并遵循谨慎性原则，同时考虑发鑫集团的经营情况及财务状况，公司对该笔款项按照 50%单独计提坏账准备。

对于上述款项发鑫集团认为，由于公司新建焦炉气项目至今仍未投产，致使其每年为本公司准备的原料焦炉煤气只能排放，2010 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，平均每日排放焦炉煤气 40 万立方米，共计 540 天，按焦炉煤气市场价格 0.5 元/立方米计算，共给发鑫集团造成 1.08 亿元损失。因此发鑫集团对于 2010 年、2011 年资金占用费不予认可。另如本公司焦炉气项目 2012 年 4 月 1 日仍未正常生产，发鑫集团将按每天 20 万元计收损失费，以冲减上述欠款项。

(二) 关于在建工程—焦炉气项目的说明

鉴于公司尚未决定焦炉气二期工程是否实施，公司决定先收回已支付的尚未实际实施的工程款，并按会计准则将其转入其他应收款核算。截至 2012 年 4 月 26 日公司已全部收回支付给山西天冶建筑工程有限公司、江苏江都安装工程有限公司的工程款 13,085.39 万元。

十一、母公司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) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 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 (%) |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 198,330.62 | 0.35 | 991.65 | 0.50 | 4,666,918.90 | 7.77 | 23,334.59 | 0.50 |
| 1-2 年 | 3,098,218.90 | 5.44 | 154,910.95 | 5.00 | 9,961,608.97 | 16.59 | 942,457.25 | 9.46 |
| 2-3 年 | 9,754,858.54 | 17.13 | 2,405,015.37 | 24.65 | 18,388,092.14 | 30.63 | 3,805,118.43 | 20.69 |
| 3 年以上 | 43,893,204.67 | 77.08 | 35,268,836.60 | 80.35 | 27,017,778.93 | 45.01 | 22,059,329.67 | 81.65 |
| 合计 | 56,944,612.73 | 100.00 | 37,829,754.57 | | 60,034,398.94 | 100.00 | 26,830,239.94 | |

2、 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 | 29,677,752.65 | 52.12 | 10,601,664.07 | 35.72 | 42,077,701.52 | 70.09 | 9,002,762.63 | 21.40 |
| 组合小计 | 29,677,752.65 | 52.12 | 10,601,664.07 | | 42,077,701.52 | 70.09 | 9,002,762.63 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 27,266,860.08 | 47.88 | 27,228,090.50 | 99.86 | 17,956,697.42 | 29.91 | 17,827,477.31 | 99.28 |
| 合计 | 56,944,612.73 | 100.00 | 37,829,754.57 | | 60,034,398.94 | 100.00 | 26,830,239.94 | |

组合中，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 | 198,330.62 | 0.67 | 991.65 | 4,666,918.90 | 11.09 | 23,334.59 |
| 1—2 年 | 3,098,218.90 | 10.44 | 154,910.95 | 9,467,856.97 | 22.50 | 473,392.85 |
| 2—3 年 | 9,149,466.99 | 30.83 | 1,829,893.40 | 18,218,092.14 | 43.30 | 3,643,618.43 |
| 3 年以上 | 17,231,736.14 | 58.06 | 8,615,868.07 | 9,724,833.51 | 23.11 | 4,862,416.76 |
| 合计 | 29,677,752.65 | 100.00 | 10,601,664.07 | 42,077,701.52 | 100.00 | 9,002,762.63 |

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 |
| 上海五艾智能系统有限公司 | 1,239,364.72 | 1,239,364.72 | 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 | 1,065,000.00 | 1,065,000.00 | 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 |
| 其他 | 21,123,410.36 | 21,084,640.78 | 99.82% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 合计 | 27,266,860.08 | 27,228,090.50 | | |

3、 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 | 账龄 | 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 | 5 年以上 | 3.88 |
| 山西博德电器公司 | 非关联方 | 2,188,654.31 | 3-4 年 | 3.84 |
| 上海电气集团股份有限公司 | 非关联方 | 1,348,403.00 | 2-3 年 | 2.37 |

| | | | | |
|--------------|------|--------------|------|-------|
| 上海五艾智能系统有限公司 | 非关联方 | 1,239,364.72 | 4年以上 | 2.18 |
| 太原丰基科贸有限公司 | 非关联方 | 1,200,000.00 | 3-4年 | 2.11 |
| 合计 | | 8,188,062.03 | | 14.38 |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 194,325,239.33 | 54.29 | 971,626.20 | 0.50 | 91,068,448.74 | 41.41 | 922,410.40 | 1.01 |
| 1-2年 | 41,267,242.81 | 11.53 | 5,382,820.44 | 13.04 | 105,528,015.20 | 47.99 | 5,582,265.76 | 5.29 |
| 2-3年 | 99,066,029.11 | 27.68 | 47,350,598.86 | 47.80 | 10,646,469.89 | 4.84 | 2,412,281.31 | 22.66 |
| 3年以上 | 23,270,256.86 | 6.50 | 17,981,670.01 | 77.27 | 12,660,144.20 | 5.76 | 8,464,762.01 | 66.86 |
| 合计 | 357,928,768.11 | 100.00 | 71,686,715.51 | | 219,903,078.03 | 100.00 | 17,381,719.48 | |

2、 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 | 98,291,685.11 | 27.46 | 49,145,842.56 | 50.00 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| 款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 246,278,348.20 | 68.81 | 9,356,052.32 | 3.80 | 213,947,904.21 | 97.29 | 11,724,304.35 | 5.48 |
| 组合小计 | 246,278,348.20 | 68.81 | 9,356,052.32 | | 213,947,904.21 | 97.29 | 11,724,304.35 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 13,358,734.80 | 3.73 | 13,184,820.63 | 98.70 | 5,955,173.82 | 2.71 | 5,657,415.13 | 95.00 |
| 合计 | 357,928,768.11 | 100.00 | 71,686,715.51 | | 219,903,078.03 | 100.00 | 17,381,719.48 | |

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|---------------|---------------|--------|---------|
| 山西发鑫集团有限公司 | 98,291,685.11 | 49,145,842.56 | 50.00% | 见附注十（一） |
| 合计 | 98,291,685.11 | 49,145,842.56 | | |

组合中，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 | 194,325,239.33 | 78.90 | 971,626.20 | 90,574,196.72 | 42.33 | 452,870.98 |
| 1—2 年 | 33,903,955.81 | 13.77 | 1,695,197.79 | 105,188,165.20 | 49.17 | 5,259,408.26 |
| 2—3 年 | 7,784,494.00 | 3.16 | 1,556,898.80 | 10,269,153.45 | 4.80 | 2,053,830.69 |
| 3 年以上 | 10,264,659.06 | 4.17 | 5,132,329.53 | 7,916,388.84 | 3.70 | 3,958,194.42 |
| 合计 | 246,278,348.20 | 100.00 | 9,356,052.32 | 213,947,904.21 | 100.00 | 11,724,304.35 |

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

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 山西亿信通科技开发有限公司 | 5,981,249.61 | 5,981,249.61 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 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 | 700,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 山西方特纳米光电科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 山西大成工程招标代理有限公司 | 320,000.00 | 320,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 其他 | 2,926,535.19 | 2,899,168.52 | 99.06% | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 合计 | 13,358,734.80 | 13,184,820.63 | | |

3、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 | 账龄 | 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 | 关联方 | 98,291,685.11 | 1-3年 | 27.46 | 见附注十(一) |
| 山西天冶建筑工程有限公司 | 非关联方 | 71,923,000.00 | 1年以内 | 20.09 | 见附注十(二) |
| 江苏江都建设工程公司山西分公司 | 非关联方 | 58,930,900.00 | 1年以内 | 16.46 | 见附注十(二) |
| 郭士智 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 3-4年 | 2.24 | 售房款 |
| 山西亿信通科技开发有限公司 | 非关联方 | 5,981,249.61 | 4-5年 | 1.67 | 往来款 |
| 合计 | | 243,126,834.72 | | 67.92 | |

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

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 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 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 | 1,566,020.36 | 18,507,063.86 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 1,864,878.82 | 17,844,007.86 |

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 | 1,176,008.39 | 1,485,721.56 | 9,849,160.76 | 9,364,036.83 |
| (2) 商 业 | 390,011.97 | 379,157.26 | 8,657,903.10 | 8,479,971.03 |
| 合 计 | 1,566,020.36 | 1,864,878.82 | 18,507,063.86 | 17,844,007.86 |

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 |
| 计算机及辅助设备销售 | 390,011.97 | 379,157.26 | 8,657,903.10 | 8,479,971.03 |
| 企业网络及信息化建设 | | | 2,631,883.72 | 2,737,473.22 |
| 传感器及测控系统 | 1,176,008.39 | 1,485,721.56 | 7,041,852.27 | 6,543,200.35 |
| 合 计 | 1,566,020.36 | 1,864,878.82 | 18,507,063.86 | 17,844,007.86 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------|------------|-----------------|
| 呼市西河治理建设管理处 | 389,060.00 | 24.84 |
| 惠普租赁 | 382,435.90 | 24.42 |
| 红河州蒙开个灌区管理局 | 137,177.00 | 8.76 |
| 南阳市鸭河口灌区 | 25,000.00 | 1.60 |

| | | |
|---------------|------------|-------|
| 中国工商银行北京新街口支行 | 4,145.30 | 0.26 |
| 合计 | 937,818.20 | 59.89 |

(五) 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 | -128,955,419.16 | -72,441,113.25 |
| 加：资产减值准备 | 70,975,994.85 | 25,737,567.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,359,682.73 | 2,597,756.09 |
| 无形资产摊销 | 432,514.88 | 252,402.55 |
| 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） | -947,289.92 | 33,014.85 |
| 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） | 35,685,764.58 | 27,065,744.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,396,096.01 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 887,632.04 | 6,518,961.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 19,049,291.42 | 162,264,333.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -25,283,457.35 | -175,309,579.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,191,381.94 | -23,280,911.25 |
| 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 | 100,017,058.26 | 203,236,980.62 |
| 减：现金的年初余额 | 203,236,980.62 | 27,248,276.62 |
| 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 | -103,219,922.36 | 175,988,704.00 |
|--------------|-----------------|----------------|

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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 | 915,019.84 | |
| 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) | 2,562,043.29 | |
| 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 | | |
| 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 | -548,806.10 | |
| 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 | 90,571.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -194.93 | |
| 合 计 | 3,018,634.08 | |

(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 | -48.22 | -1.01 | -1.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -49.14 | -1.03 | -1.03 |

(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(或本金额) | 年初余额(或上年金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|---------|-------------------------------------------------------|
| 应收票据 | 4,550,000.00 | 2,515,000.00 | 80.91% | 本年收到的银行承兑汇票增加 |
| 预付账款 | 45,571,735.73 | 119,977,838.22 | -62.02% | 本年收到江苏江都建设工程公司山西分公司退还的工程款,将预付山西天冶建筑工程有限公司工程款转入其他应收款核算 |
| 其他应收款 | 200,375,475.94 | 118,719,039.81 | 68.78% | 本年将预付山西天冶建筑工程有限公司工程款转入其他应收款核算 |
| 预收账款 | 18,660,073.75 | 27,064,635.22 | -31.05% | 本年采用预收款方式的业务减少 |
| 其他应付款 | 11,257,656.36 | 18,189,651.13 | -38.11% | 本年支付了中国科学院理化研究所部分款项 |
| 营业税金及附加 | 1,735,793.41 | 1,172,186.35 | 48.08% | 本年计提的营业税较上年增加 |
| 资产减值损失 | 85,970,796.49 | 32,037,287.07 | 168.35% | 本年计提资产减值损失较多 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 27 日批准报出。

太原理工天成科技股份有限公司
二〇一二年四月二十七日

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财务报表。
- 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
2012 年 4 月 27 日