



山西三维集团股份有限公司  
二〇一三年度  
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

审计报告	2-3
合并及公司资产负债表	4-5
合并及公司利润表	6
合并及公司现金流量表	7
合并及公司股东权益变动表	8-11
财务报表附注	12-108

## 审计报告

致同审字(2014)第110ZA0919号

山西三维集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的山西三维集团股份有限公司(以下简称山西三维公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表,2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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山西三维公司管理层的责任,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。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，山西三维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，公允反映了山西三维公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一四年 三月二十一日

# 合并及公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：山西三维集团股份有限公司

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	482,940,270.19	290,210,463.19	722,519,538.85	346,555,178.64
交易性金融资产		-	-		
应收票据	五、2	157,567,904.34	134,032,904.34	214,952,946.94	241,617,231.94
应收账款	五、3	100,049,467.94	99,731,384.50	120,632,490.80	127,527,165.58
预付款项	五、4	66,392,211.82	66,630,088.50	109,152,969.99	380,291,231.43
应收利息		-	-		
应收股利		-	-		
其他应收款	五、5	67,816,688.23	87,178,323.03	66,610,675.89	105,674,018.61
存货	五、6	622,924,546.07	411,223,917.37	698,458,673.66	385,155,745.31
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	48,523,425.46	6,294,516.86	32,978,230.62	2,899,292.29
流动资产合计		<b>1,546,214,514.05</b>	<b>1,095,301,597.79</b>	<b>1,965,305,526.75</b>	<b>1,589,719,863.80</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、8	25,233,824.00	25,233,824.00	28,933,520.00	28,933,520.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9	-	242,550,000.00		242,550,000.00
投资性房地产					
固定资产	五、10	4,756,930,197.99	3,904,682,055.18	4,160,933,764.87	3,294,477,818.02
在建工程	五、11	169,558,870.64	163,996,908.84	839,977,767.85	825,351,848.68
工程物资	五、12	930,863.70	0.00	2,532,130.23	
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	156,078,942.56	137,417,636.09	163,346,136.37	144,268,624.34
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、14	2,561,575.79	4,412.21	13,393,619.36	11,289,160.81
其他非流动资产	五、16	61,807,928.00	0.00	8,370,000.00	
非流动资产合计		<b>5,173,102,202.68</b>	<b>4,473,884,836.32</b>	<b>5,217,486,938.68</b>	<b>4,546,870,971.85</b>
资产总计		<b>7,19,316,716.73</b>	<b>5,569,186,434.11</b>	<b>7,182,792,465.43</b>	<b>6,136,590,835.65</b>

## 合并及公司资产负债表（续）

2013年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、18	2,252,353,663.88	2,109,353,663.88	3,120,361,393.30	2,792,461,393.30
交易性金融负债					
应付票据	五、19	619,000,000.00	299,000,000.00	729,080,382.50	174,000,000.00
应付账款	五、20	432,868,397.04	334,870,743.58	360,616,442.85	311,423,819.89
预收款项	五、21	61,904,020.10	23,778,739.08	129,883,109.71	60,271,519.92
应付职工薪酬	五、22	52,412,682.78	49,767,913.34	45,022,719.79	40,399,313.48
应交税费	五、23	17,535,967.51	11,762,106.18	16,608,022.74	13,194,061.36
应付利息	五、24	7,225,325.67	5,062,383.49	9,862,217.41	6,305,699.19
应付股利					
其他应付款	五、25	824,599,791.69	38,036,227.71	65,588,415.15	38,101,311.79
一年内到期的非流动负债	五、26	148,800,000.00	148,800,000.00	33,210,000.00	33,210,000.00
其他流动负债	五、27	15,808,694.20	15,808,694.20	2,572,986.77	2,572,986.77
<b>流动负债合计</b>		<b>4,432,508,542.87</b>	<b>3,036,240,471.46</b>	<b>4,512,805,690.22</b>	<b>3,471,940,105.70</b>
非流动负债：					
长期借款	五、28	481,970,000.00	349,470,000.00	635,470,000.00	480,470,000.00
应付债券					
长期应付款	五、29	289,953,358.95	289,953,358.95		
专项应付款					
预计负债	五、30	-	-	12,200,000.00	12,200,000.00
递延所得税负债	五、14	2,273,073.60	2,273,073.60	2,828,028.00	2,828,028.00
其他非流动负债	五、31	30,261,208.02	30,261,208.02	51,571,876.58	51,571,876.58
<b>非流动负债合计</b>		<b>804,457,640.57</b>	<b>671,957,640.57</b>	<b>702,069,904.58</b>	<b>547,069,904.58</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,236,966,183.44</b>	<b>3,708,198,112.03</b>	<b>5,214,875,594.80</b>	<b>4,019,010,010.28</b>
股本	五、32	469,264,621.00	469,264,621.00	469,264,621.00	469,264,621.00
资本公积	五、33	1,028,670,371.21	1,028,563,036.36	1,031,815,112.81	1,031,707,777.96
减：库存股					
专项储备	五、34	1,985,843.33	71,869.45	2,286,248.38	803,087.99
盈余公积	五、35	131,898,937.68	131,898,937.68	131,898,937.68	131,898,937.68
未分配利润	五、36	-70,356,243.65	231,189,857.59	309,227,657.18	483,906,400.74
外币报表折算差额			-		
归属于母公司股东权益合计		1,561,463,529.57	1,860,988,322.08	1,944,492,577.05	2,117,580,825.37
少数股东权益		-79,112,996.28	0.00	23,424,293.58	
<b>股东权益合计</b>		<b>1,482,350,533.29</b>	<b>1,860,988,322.08</b>	<b>1,967,916,870.63</b>	<b>2,117,580,825.37</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>6,719,316,716.73</b>	<b>5,569,186,434.11</b>	<b>7,182,792,465.43</b>	<b>6,136,590,835.65</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并及公司利润表

2013 年度

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、营业收入</b>	<b>五、37</b>	<b>5,607,058,016.34</b>	<b>1,793,140,066.31</b>	<b>7,160,611,325.06</b>	<b>2,694,891,370.68</b>
减：营业成本	五、37	5,423,241,033.65	1,573,026,816.95	6,948,031,898.28	2,452,831,924.59
营业税金及附加	五、38	11,294,006.64	10,919,508.05	9,475,736.85	8,868,989.97
销售费用	五、39	82,779,149.46	39,382,351.08	90,004,243.94	51,942,425.62
管理费用	五、40	261,247,472.39	218,312,167.54	202,148,808.02	164,705,757.42
财务费用	五、41	242,597,136.83	167,449,830.56	244,960,004.80	163,117,441.88
资产减值损失	五、42	66,457,317.33	34,928,793.64	66,968,413.63	10,778,897.92
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)	五、43	550,211.20	550,211.20	1,261,691.20	1,617,211.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		<b>-480,007,888.76</b>	<b>-250,329,190.31</b>	<b>-399,716,089.26</b>	<b>-155,736,855.52</b>
加：营业外收入	五、44	16,708,269.61	14,799,998.02	3,963,558.16	3,792,568.82
减：营业外支出	五、45	4,505,498.69	4,206,851.25	7,461,501.07	7,249,425.82
其中：非流动资产处置损失		2,089,923.38	2,086,986.26	1,253,852.78	1,224,516.65
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>		<b>-467,805,117.84</b>	<b>-239,736,043.54</b>	<b>-403,214,032.17</b>	<b>-159,193,712.52</b>
减：所得税费用	五、46	14,671,119.41	12,980,499.61	3,921,327.23	1,296,205.09
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>		<b>-482,476,237.25</b>	<b>-252,716,543.15</b>	<b>-407,135,359.40</b>	<b>-160,489,917.61</b>
归属于母公司股东的净利润		-379,583,900.83		-290,011,600.53	
少数股东损益		-102,892,336.42		-117,123,758.87	
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五、47	-0.809	0.00	-0.618	
(二) 稀释每股收益		-	0.00		
<b>六、其他综合收益</b>		<b>-3,144,741.60</b>	<b>-3,144,741.60</b>	<b>1,370,784.80</b>	<b>1,370,784.80</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-485,620,978.85</b>	<b>-255,861,284.75</b>	<b>-405,764,574.60</b>	<b>-159,119,132.81</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		-382,728,642.43		-288,640,815.73	
归属于少数股东的综合收益总额		-102,892,336.42	0.00	-117,123,758.87	-

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并及公司现金流量表

2013 年度

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		5,821,352,412.49	1,208,044,753.05	6,553,222,148.61	1,236,440,299.22
收到的税费返还		8,515,331.17	-	11,131,706.25	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、48 (1)	145,924,013.13	430,916,225.34	166,232,247.43	300,433,732.63
经营活动现金流入小计		5,975,791,756.79	1,638,960,978.39	6,730,586,102.29	1,536,874,031.85
购买商品、接受劳务支付的现金		5,874,055,636.22	700,667,322.52	6,125,001,547.02	749,004,928.80
支付给职工以及为职工支付的现金		177,223,474.23	163,673,450.17	188,124,639.52	158,524,002.87
支付的各项税费		97,160,661.84	89,089,920.32	110,066,938.89	95,726,626.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、48 (2)	179,947,746.06	258,885,888.47	285,307,751.54	432,488,247.56
经营活动现金流出小计		6,328,387,518.35	1,212,316,581.48	6,708,500,876.97	1,435,743,805.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-352,595,761.56</b>	<b>426,644,396.91</b>	<b>22,085,225.32</b>	<b>101,130,226.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		550,211.20	550,211.20	1,261,691.20	1,261,691.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-	-
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	五、48 (3)	2,500,000.00	2,500,000.00	8,050,000.00	8,050,000.00
投资活动现金流入小计		3,050,211.20	3,050,211.20	9,311,691.20	9,311,691.20
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,868,316.97	66,222,748.01	292,837,515.33	54,633,899.25
投资支付的现金		-	-	-	65,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		121,868,316.97	66,222,748.01	292,837,515.33	119,633,899.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-118,818,105.77</b>	<b>-63,172,536.81</b>	<b>-283,525,824.13</b>	<b>-110,322,208.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		2,784,894,728.48	2,641,894,728.48	3,927,260,422.19	3,267,360,422.19
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48 (4)	2,052,084,972.46	775,534,972.46	602,749,938.13	280,309,938.13
筹资活动现金流入小计		4,836,979,700.94	3,417,429,700.94	4,530,010,360.32	3,547,670,360.32
偿还债务支付的现金		3,690,812,457.90	3,278,951,064.60	3,784,769,028.89	3,267,769,028.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,065,884.89	169,634,239.43	304,226,517.57	239,538,335.88
其中：子公司支付少数股东的现金股利		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48 (5)	630,383,183.59	430,842,329.73	98,037,348.85	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		4,532,261,526.38	3,879,427,633.76	4,187,032,895.31	3,507,307,364.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>304,718,174.56</b>	<b>-461,997,932.82</b>	<b>342,977,465.01</b>	<b>40,362,995.55</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-14,933.16</b>	<b>-</b>	<b>-14,472.11</b>	<b>1.90</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-166,710,625.93</b>	<b>-98,526,072.72</b>	<b>81,522,394.09</b>	<b>31,171,015.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额		338,967,401.98	238,053,041.77	257,445,007.89	206,882,025.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>172,256,776.05</b>	<b>139,526,969.05</b>	<b>338,967,401.98</b>	<b>238,053,041.77</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

司会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额								少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
<b>一、上年年末余额</b>	469,264,621.00	1,031,815,112.81	-	2,286,248.38	131,898,937.68	309,227,657.18	-	23,424,293.58	1,967,916,870.63	
加：会计政策变更									-	
前期差错更正									-	
其他									-	
<b>二、本年初余额</b>	469,264,621.00	1,031,815,112.81	-	2,286,248.38	131,898,937.68	309,227,657.18	-	23,424,293.58	1,967,916,870.63	
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-3,144,741.60	-	-300,405.05	-	-379,583,900.83	-	-102,537,289.86	-485,566,337.34	
（一）净利润						-379,583,900.83		-102,892,336.42	-482,476,237.25	
（二）其他综合收益		-3,144,741.60							-3,144,741.60	
上述（一）和（二）小计	-	-3,144,741.60	-	-	-	-379,583,900.83	-	-102,892,336.42	-485,620,978.85	
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入资本									-	
2. 股份支付计入股东权益的金额									-	
3. 其他									-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积					-	-			-	
2. 对股东的分配									-	
3. 其他									-	
（五）股东权益内部结转									-	
1. 资本公积转增股本									-	
2. 盈余公积转增股本									-	
3. 盈余公积弥补亏损									-	
4. 其他									-	
（六）专项储备	-	-	-	-300,405.05	-	-	-	355,046.56	54,641.51	
1. 本期提取				13,877,023.57				355,046.56	14,232,070.13	
2. 本期使用（以负号填列）				14,177,428.62					14,177,428.62	
（七）其他									-	
<b>四、本年年末余额</b>	469,264,621.00	1,028,670,371.21	-	1,985,843.33	131,898,937.68	(70,356,243.65)	-	(79,112,996.28)	1,482,350,533.29	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	469,264,621.00	1,015,789,620.81	-	3,248.58	131,898,937.68	599,239,257.71	-	104,749,427.64	2,320,945,113.42
加：会计政策变更									-
前期差错更正		14,654,707.20							14,654,707.20
其他									-
二、本年年初余额	469,264,621.00	1,030,444,328.01	-	3,248.58	131,898,937.68	599,239,257.71	-	104,749,427.64	2,335,599,820.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	1,370,784.80	-	2,282,999.80	-	-290,011,600.53	-	-81,325,134.06	-367,682,949.99
（一）净利润						-290,011,600.53		-117,123,758.87	-407,135,359.40
（二）其他综合收益		1,370,784.80							1,370,784.80
上述（一）和（二）小计	-	1,370,784.80	-	-	-	-290,011,600.53	-	-117,123,758.87	-405,764,574.60
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00	35,000,000.00
1. 股东投入资本								35,000,000.00	35,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转									-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备	-	-	-	2,282,999.80	-	-	-	798,624.81	3,081,624.61
1. 本期提取				13,379,455.54				798,624.81	14,178,080.35
2. 本期使用（以负号填列）				-11,096,455.74					-11,096,455.74
（七）其他									-
四、本年年末余额	469,264,621.00	1,031,815,112.81	-	2,286,248.38	131,898,937.68	309,227,657.18	-	23,424,293.58	1,967,916,870.63

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 公司股东权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
<b>一、上年年末余额</b>	469,264,621.00	1,031,707,777.96	-	803,087.99	131,898,937.68	483,906,400.74	2,117,580,825.37
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
<b>二、本年初余额</b>	469,264,621.00	1,031,707,777.96	-	803,087.99	131,898,937.68	483,906,400.74	2,117,580,825.37
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-3,144,741.60	-	-731,218.54	-	-252,716,543.15	-256,592,503.29
（一）净利润						-252,716,543.15	-252,716,543.15
（二）其他综合收益		-3,144,741.60					-3,144,741.60
上述（一）和（二）小计	-	-3,144,741.60	-	-	-	-252,716,543.15	-255,861,284.75
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配							-
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-731,218.54	-	-	-731,218.54
1. 本期提取				9,701,600.21			9,701,600.21
2. 本期使用（以负号填列）				-10,432,818.75			-10,432,818.75
（七）其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	469,264,621.00	1,028,563,036.36	-	71,869.45	131,898,937.68	231,189,857.59	1,860,988,322.08

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 公司股东权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

### 上期金额

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	469,264,621.00	1,015,682,285.96	-	3,248.58	131,898,937.68	644,396,318.35	2,261,245,411.57
加：会计政策变更							-
前期差错更正		14,654,707.20					14,654,707.20
其他							-
<b>二、本年初余额</b>	469,264,621.00	1,030,336,993.16	-	3,248.58	131,898,937.68	644,396,318.35	2,275,900,118.77
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	1,370,784.80	-	799,839.41	-	-160,489,917.61	-158,319,293.40
（一）净利润						-160,489,917.61	-160,489,917.61
（二）其他综合收益		1,370,784.80					1,370,784.80
上述（一）和（二）小计	-	1,370,784.80	-	-	-	-160,489,917.61	-159,119,132.81
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配							-
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	799,839.41	-	-	799,839.41
1. 本期提取				10,520,214.83			10,520,214.83
2. 本期使用（以负号填列）				-9,720,375.42			-9,720,375.42
（七）其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	469,264,621.00	1,031,707,777.96	-	803,087.99	131,898,937.68	483,906,400.74	2,117,580,825.37

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

山西三维集团股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1996 年经山西省人民政府晋政函(1996)19 号文批准，由山西省纺织总会、山西省经济建设投资公司、山西省经贸资产经营有限公司、太原现代装饰集团有限公司、太原利普公司五家共同发起设立。本公司于 1996 年 2 月 6 日在山西省工商行政管理局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)341 号文和证监发字(1997)342 号文批准，本公司于 1997 年 6 月 17 日采用“全额予缴、比例配售、余额转存”的方式发行股票，并于 1997 年 6 月 27 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易。

1998 年 4 月 24 日，本公司以 1997 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数，按 10:2 股送红股并转增 2 股，公司股本增至 252,000,000 股。

2000 年 3 月 17 日，经中国证监会证监公司字（1999）149 号文批准，本公司向全体股东配售 25,713,851 股普通股。配股后，本公司股本增至 277,713,851 股。

2000 年 4 月 28 日，根据山西省人民政府晋政函[1999]68 号文件，存续企业山西维尼纶厂改制设立为国有独资公司——山西三维华邦集团有限公司（以下简称“华邦集团公司”），并将山西省纺织总会所持有公司国家股 146,911,396 股全部无偿划拨给华邦集团公司。2000 年 7 月完成股权划转手续，华邦集团公司成为本公司的控股股东。

2003 年 6 月 6 日至 6 月 25 日，经中国证监会证监发行字[2003]52 号文批准，本公司向全体股东配售 33,340,000 股普通股。配股后，本公司股本增至 311,053,851 股。

2007 年 2 月 16 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]33 号文核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）8000 万股。发行后，本公司股本增至 391,053,851 股。

2008 年 6 月 20 日，根据 2007 年度股东大会决议，本公司以股本 391,053,851 为基数，按每 10 股转增 2 股由资本公积转增股本，共计转增 78,210,770 股，转增后股本增加至 469,264,621.00 股。

2008 年 9 月 18 日，山西省国有资产监督管理委员会将本公司母公司华邦集团公司资产整体划入阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳泉煤业集团公司”），华邦集团公司成为阳泉煤业集团的全资子公司，本公司最终控制人成为阳泉煤业集团公司。

本公司注册地址：山西省洪洞县赵城镇，公司办公地址：山西省洪洞县赵城山西三维公司，营业执照注册号码 1400001004586，法定代表人：王玉柱。经营范围：化工产品、化纤产品的生产、销售及出口贸易等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司主要生产分厂及车间：丁二醇分厂、有机分厂、热力分厂、电仪分厂、胶粘剂分厂、乳胶车间、胶粉车间、VAE 车间、乙炔车间、季戊四醇车间、甲醛车间、酯化车间粗苯车间等；生产和销售的主要产品有：1,4-丁二醇及下游系列产品、聚乙烯醇系列产品、胶粘剂系列产品、苯系列产品、聚醋酸乙烯、VAE 乳液、干粉胶、季戊四醇、丁炔二醇、酯类产品。这些产品广泛应用于化工、化纤、建材、涂料等行业。

本公司分公司：山西三维集团股份有限公司修文胶粘剂分公司（以下简称山西三维修文分公司）。

本公司子公司：山西三维国际贸易有限公司（以下简称“山西三维国贸公司”）、山西三维欧美科化学有限公司（以下简称“山西三维欧美科公司”）、山西三维瑞德焦化有限公司（以下简称“山西三维瑞德公司”）、三维邦海石化工程有限公司（以下简称“三维邦海公司”）、山西三维迈图化工有限公司（以下简称“山西三维迈图公司”）和山西三维豪信化工有限公司（以下简称“山西三维豪信公司”）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

为进行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，于发生时计入当期损益。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。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权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。

### (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；



④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (5) 金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (6) 金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初

始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

### （2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

---

单项计提坏账准备的理由

涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提	坏账准备
-----------	-------------------------	------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方应收 款项组合	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
合并范围内关联方应收款项组合	不计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、低值易耗品和包装物等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、委托加工物资、库存商品发出时采用加权平均法计价。

## (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个或存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### （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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件



本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-45年	5	2.11-4.75
机器设备	10-25年	5	3.8-9.5
运输设备	8-14年	5	6.79-11.88
其他资产	5-10年	5	9.5-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够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。

## (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命(年)	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	土地使用证所注年限
专有技术	10	直线法	约定或预计使用寿命
软件	5-10	直线法	约定或预计使用寿命

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### （1）一般原则

#### ① 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

#### ② 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

#### ③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

本公司化工产品收入确认的具体方法如下：

在商品已由购货方自提或由货运公司将货物送达购货方时确认商品销售收入。

本公司焦炭产品收入确认的具体方法如下：

商品已由货运公司将货物送达购货方，购货方验收确认品质后根据双方议定价格确认商品销售收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额

计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 25、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 26、安全生产费用

2012年2月14日之前，本公司依照财政部、国家发改委、国家安全生产监察管理总局财企【2006】478号文件《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》有关规定，按本年度危险品产品的销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：

- (1) 全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；
- (2) 全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；
- (3) 全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- (4) 全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。

2012年2月14日之后，本公司依照财政部、国家安全生产监督管理局财企【2012】16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》有关规定，按上年度实际危险品产品的销售收入为计提依据。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

除化工及上下游产品的生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司主要业务在一个地域内经营，收入主要来自中国境内，其资产亦位于中国，因此本公司无需披露分部数据。

## 28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

## 30、前期差错更正

无。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率



税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加*	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

说明：根据 2011 年 8 月 26 日“山西省人民政府关于印发全省地方教育附加征收使用管理暂行办法的通知”，在山西省行政区域内，凡缴纳增值税、营业税、消费税(以下简称“三税”)的单位和个人，按照实际缴纳“三税”税额的 2% 缴纳地方教育附加，自 2011 年 2 月 1 日执行。

## 2、税收优惠及批文

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合下发的晋科工发【2009】86 号文件，认定本公司为高新技术企业，根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）文件规定，本公司从 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日执行 15% 的企业所得税税率。

2012 年 12 月 6 日 根据晋科高发（2012）157 号 “关于山西省 2012 年第一批高新技术企业复审结果的通知”，由山西省科学技术厅 山西省财政厅 山西省国家税务局 山西省地方税务局 共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构对本公司通过了高新技术企业复审，继续保留高新技术企业资格，执行 15% 的企业所得税税率，有效期 3 年。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
山西三维国际贸易有限公司	控股	有限责任公司	洪洞赵城	田旭东	进出口贸易	2,000
山西三维欧美科化学有限公司	控股	有限责任公司	洪洞赵城	牛俊江	工业制造	3,000
山西三维瑞德焦化有限公司	控股	有限责任公司	洪洞赵城	田建文	工业制造	20,000
三维邦海石化工程有限公司	控股	有限责任公司	上海	田旭东	工程、技术转让、贸易	1,000
山西三维迈图化工有限公司	控股	有限责任公司	洪洞赵城	张建平	工业制造	5,500
山西三维豪信化工有限公司	控股	有限责任公司	洪洞甘亭	梁小元	工业制造	10,000

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
山西三维国际贸易有限公司	77516406-X	自营和代理各类商品及技术的进出口贸易等	95	95	是
山西三维欧美科化学有限公司	725902060	生产销售食品及饲料填加剂	75	75	是
山西三维瑞德焦化有限公司	556588057	焦炭及相关化工产品的生产、销售，焦炭行业投资管理	51	51	是
三维邦海石化工程有限公司	564801540	技术开发、建筑设计施工管理、进出口贸易	60	60	是
山西三维迈图化工有限公司	561330501	生产叔碳酸乙烯酯并销售该产品	51	51	是
山西三维豪信化工有限公司	59296075-X	一般化工产品的生产及销售，化工产品的技术引进与开发、技术转让。	65	65	是

续 2:

子公司全称	期末实际出 资额（万元）	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	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
山西三维国际贸易有限公司	1,900.00	--	-226,503.32	310,607.62
山西三维欧美科化学有限公司	2,250.00	--	5,102,328.34	164,600.97
山西三维瑞德焦化有限公司	10,200.00	--	-125,498,640.12	81,979,349.71
三维邦海石化工程有限公司	600.00	--	8,109,823.93	--
山西三维迈图化工有限公司	2,805.00	--	21,550,039.76	4,199,763.66
山西三维豪信化工有限公司	6,500.00	--	11,849,955.13	18,059,898.26
<b>合计</b>			<b>-79,112,996.28</b>	<b>104,714,220.22</b>

说明：子公司山西三维瑞德焦化有限公司受市场因素影响，本期亏损较大，该子公司所有者权益已为负数。

## 2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

无

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数		期初数			
	外币金额	折算 率	人民币金额	外币金额	折算 率	人民币金额
现金：	--	--	72,151.79	--	--	214,041.11
人民币	--	--	72,151.79	--	--	214,041.11
银行存款：	--	--	172,184,624	--	--	338,753,360.

			.26			87
人民币	--	--	171,828,995.75	--	--	331,342,396.07
美元	58,329.40	6.10	355,628.51	1,179,057.32	6.29	7,410,964.80
银行存款中财务公司存款	--	--	491,734.55	--	--	1,598,237.82
其中：人民币	--	--	491,734.55	--	--	1,598,237.82
其他货币资金：	--	--	310,683,494.14	--	--	383,552,136.87
人民币	--	--	310,683,494.14	--	--	383,552,136.87
其他货币资金中阳煤财务公司存款	--	--	10,000,000.00	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>58,329.40</b>	<b>--</b>	<b>482,940,270.19</b>	<b>1,179,057.32</b>	<b>--</b>	<b>722,519,538.85</b>

说明：

(1) 其他货币资金中包括应付票据保证金存款 300,683,494.14 元，融资租赁保证金 10,000,000.00 元。

(2) 财务公司存款为本公司在阳泉煤业集团财务有限责任公司的存款。

## 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	157,567,904.34	214,952,946.94

(1) 期末公司已质押的应收票据 2,200.00 万元，取得短期借款 2,200.00 万元，已质押的应收票据最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州益邦氨纶有限公司	2013-11-13	2014-05-13	3,750,000.00	--
泉州杉地制衣有限公司	2013-11-08	2014-05-08	2,568,000.00	--
扬州金森光电材料有限公司	2013-11-12	2014-05-12	2,000,000.00	--
晋江市联盟服装织造有限公司	2013-10-18	2014-04-18	2,000,000.00	--
晋江市英朗服装织造有限公司	2013-10-30	2014-04-30	1,974,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>12,292,000.00</b>	<b>0</b>

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 983,711,895.07 元, 最大的前五名情况如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏双良氨纶有限公司	2013-08-29	2014-02-28	32,857,319.32	--
江苏双良氨纶有限公司	2013-07-12	2014-01-12	13,368,863.00	--
天津市汇福商贸有限公司	2013-11-07	2014-05-07	10,000,000.00	--
天津住宅产业有限公司	2013-11-25	2014-05-25	10,000,000.00	--
江苏双良氨纶有限公司	2013-09-05	2014-03-05	6,597,480.00	--
<b>合 计</b>	--	--	<b>72,823,662.32</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,518,676.35	9.28	13,518,676.35	100.00	--
按组合计提坏账准备的应收账款	132,199,686.62	90.72	32,150,218.68	24.32	100,049,467.94
其中: 账龄组合	132,199,686.62	90.72	32,150,218.68	24.32	100,049,467.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>145,718,362.97</b>	<b>100.00</b>	<b>45,668,895.03</b>	<b>31.34</b>	<b>100,049,467.94</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	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	151,187,968.76	100.00	30,555,477.96	20.21	120,632,490.80
其中：账龄组合	151,187,968.76	100.00	30,555,477.96	20.21	120,632,490.80
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>151,187,968.76</b>	<b>100.00</b>	<b>30,555,477.96</b>	<b>20.21</b>	<b>120,632,490.80</b>

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	59,409,438.99	44.94	2,970,471.95	102,422,418.49	67.75	5,016,123.93
1至2年	42,051,803.42	31.81	4,205,180.35	25,805,484.71	17.07	2,580,548.47
2至3年	8,234,111.18	6.23	2,470,233.35	1,800.00	0.01	540.00
3年以上	22,504,333.03	17.02	22,504,333.03	22,958,265.56	15.17	22,958,265.56
<b>合 计</b>	<b>132,199,686.62</b>	<b>100.00</b>	<b>32,150,218.68</b>	<b>151,187,968.76</b>	<b>100.00</b>	<b>30,555,477.96</b>

② 期末单项金额重大并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
临汾市泰来化工有限公司	13,518,676.35	13,518,676.35	100.00	预计无法收回

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
广州三维贸易有限公司	非关联方	42,337,549.76	1 年以内 15,577,794.45 元 1-2 年 26,759,755.31 元	29.05
河南煤化精细化工有限公司	非关联方	14,166,117.45	1 年以内	9.72
河北唐银钢铁有限公司	非关联方	13,798,925.42	1-2 年 5,868,837.21 元 2-3 年 7,930,088.21 元	9.47
临汾市泰来化工有限公司	非关联方	13,518,676.35	1-2 年	9.28
广州三维化工有限公司	非关联方	4,603,548.46	1-2 年	3.16
<b>合 计</b>		<b>88,424,817.44</b>		<b>60.68</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	51,157,656.17	77.06	61,867,730.11	56.67
1 至 2 年	15,069,520.45	22.70	44,597,606.03	40.86
2 至 3 年	148,848.21	0.22	1,567,802.39	1.44
3 年以上	16,186.99	0.02	1,119,831.46	1.03
<b>合 计</b>	<b>66,392,211.82</b>	<b>100.00</b>	<b>109,152,969.99</b>	<b>100.00</b>

说明:

账龄超过一年的主要预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		未结算的原因
			1年以内	1-2年	
江苏通用机械装备工程有限公司	非关联方	6,777,004.50	--	6,777,004.50	未到货
FORMOXAB	非关联方	4,616,411.04	--	4,616,411.04	未到货
北京创杰新世纪科技发展有限公司	非关联方	2,362,140.00	156,000.00	2,206,140.00	未到货
灵石县凯腾煤化有限公司	非关联方	1,082,906.79	--	1,082,906.79	未到货

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山西省电力公司临汾供电分公司	非关联方	8,448,713.55	1年以内	预交电费未到结算期
中国石化化工销售有限公司燕山经营部	非关联方	7,369,080.98	1年以内	未到货
上海索拉实业有限公司	非关联方	7,696,150.01	1年以内	未到货
江苏通用机械装备工程有限公司	非关联方	6,777,004.51	1-2年	未到货
洪洞县豪信化工有限公司	非关联方	6,708,601.07	1年以内	未到货
<b>合计</b>		<b>36,999,550.12</b>		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款



(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比 例 %	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例 %	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,740,783.70	5.21	4,740,783.70	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	85,996,625.38	94.57	18,179,937.15	21.14	67,816,688.23
其中：账龄组合	85,996,625.38	94.57	18,179,937.15	21.14	67,816,688.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	201,500.00	0.22	201,500.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>90,938,909.08</b>	<b>100.00</b>	<b>23,122,220.85</b>	<b>25.43</b>	<b>67,816,688.23</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例 %	期 初 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例 %	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,384,490.68	27.95	30,384,490.68	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	78,099,780.68	71.86	11,489,104.79	14.71	66,610,675.89
其中：账龄组合	78,099,780.68	71.86	11,489,104.79	14.71	66,610,675.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	201,500.00	0.19	201,500.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>108,685,771.36</b>	<b>100.00</b>	<b>42,075,095.47</b>	<b>38.71</b>	<b>66,610,675.89</b>

说明：

① 期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
介休电石厂	4,740,783.70	4,740,783.70	100.00	已停产

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	18,635,797.33	21.67	931,785.89	61,595,089.00	78.87	3,073,552.73
1至2年	55,001,174.51	63.95	5,500,117.45	4,985,577.43	6.38	499,379.25
2至3年	873,742.47	1.02	262,122.74	5,147,059.19	6.59	1,544,117.75
3年以上	11,485,911.07	13.36	11,485,911.07	6,372,055.06	8.16	6,372,055.06
<b>合计</b>	<b>85,996,625.38</b>	<b>100.00</b>	<b>18,179,937.15</b>	<b>78,099,780.68</b>	<b>100.00</b>	<b>11,489,104.79</b>

③ 期末单项金额不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
杭州联友包装机械有限公司	188,700.00	188,700.00	100.00	预计无法收回
湖州霞美日化有限公司	800.00	800.00	100.00	预计无法收回
北京联合江都仪器仪表公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
锡山南泉药化设备厂	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>201,500.00</b>	<b>201,500.00</b>	<b>100.00</b>	

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
山西数源华石化工能源有限公司	厂房租赁费、工资、水电等	18,933,839.58	判决书	否
北京京华信托投资有限公司	投资款	5,068,755.10	判决书	否
<b>合计</b>	--	<b>24,002,594.68</b>	--	--

(3) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(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	金额	年限	性质或 内容	比例%
广州三维贸易有限 公司	非关联方	49,500,000.00	1-2 年	预付货款	54.43
中国外贸金融租赁 公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以下	保证金	11.00
介休电石厂	非关联方	4,740,783.70	3 年以上	预付电石款	5.21
上海宝威企业管理 服务有限公司	非关联方	2,500,000.00	1-2 年	货物保证金	2.75
中科软科技股份有 限公司	非关联方	1,018,326.40	1 年以下	项目保证金	1.12
<b>合 计</b>	-	<b>67,759,110.10</b>	--	--	<b>74.51</b>

## 6、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	236,455,069.44	8,397,815.10	228,057,254.34	235,581,594.03	5,682,427.37	229,899,166.66
在产品	67,653,256.56	--	67,653,256.56	63,829,987.03	--	63,829,987.03
委托加工物资	--	--	--	1,352,728.73	--	1,352,728.73
库存商品	342,931,484.41	16,076,894.44	326,854,589.97	462,897,734.35	59,590,150.72	403,307,583.63
低值易耗品及 包装物	359,445.20	--	359,445.20	69,207.61	--	69,207.61
<b>合 计</b>	<b>647,399,255.61</b>	<b>24,474,709.54</b>	<b>622,924,546.07</b>	<b>763,731,251.75</b>	<b>65,272,578.09</b>	<b>698,458,673.66</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	5,682,427.37	8,165,307.37		5,449,919.64	8,397,815.10
库存商品	59,590,150.72	21,166,594.17		64,679,850.45	16,076,894.44
<b>合 计</b>	<b>65,272,578.09</b>	<b>29,331,901.54</b>		<b>70,129,770.09</b>	<b>24,474,709.54</b>

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	预计加工为库存商品后, 发生的成本高于库存商品可变现净值	--	--
库存商品	成本高于可变现净值	--	--

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊销取暖费	2,405,027.34	1,181,831.00
未抵扣增值税进项税	45,250,232.87	30,273,236.80
预缴税费	868,165.25	1,523,162.82
<b>合 计</b>	<b>48,523,425.46</b>	<b>32,978,230.62</b>

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	25,233,824.00	28,933,520.00

说明:

被投资单位中国光大银行股份有限公司上市, 本公司确认为可供出售金融资产, 按公允价值计价, 期末账面价值按 2013 年 12 月 31 日股票市场价确认。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对其他企业投资	3,401,098.63	--	--	3,401,098.63
长期股权投资减值准备	3,401,098.63	--	--	3,401,098.63
合计	--	--	--	--

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
山西浩维化纤有限责任公司	成本法	3,401,098.63	3,401,098.63	--	3,401,098.63	15.41%	15.41%	--	3,401,098.63	--	--

说明:

山西浩维化纤有限责任公司已停止经营，资产状况不佳，故全额计提减值准备。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>6,269,315,318.28</b>		<b>877,255,946.00</b>	<b>5,384,331.68</b>	<b>7,141,186,932.60</b>
其中：房屋及建筑物	788,533,149.56		34,111,052.86		822,644,202.42
机器设备	5,393,279,895.70		831,674,885.82	5,379,931.68	6,219,574,849.84
运输工具	56,629,817.03		2,872,464.09		59,502,281.12
其他	30,872,455.99		8,597,543.23	4,400.00	39,465,599.22
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,095,786,353.41</b>	—	<b>262,207,310.84</b>	<b>3,294,408.30</b>	<b>2,354,699,255.95</b>
其中：房屋及建筑物	137,136,640.43	--	15,930,201.07		153,066,841.50
机器设备	1,912,103,651.14	--	241,757,412.23	3,292,945.42	2,150,568,117.95
运输工具	34,230,981.53	--	3,542,966.15		37,773,947.68
其他	12,315,080.31	--	976,731.39	1,462.88	13,290,348.82
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>4,173,528,964.87</b>		--	--	<b>4,786,487,676.65</b>
其中：房屋及建筑物	651,396,509.12		--	--	669,577,360.92
机器设备	3,481,176,244.57		--	--	4,069,006,731.89
运输工具	22,398,835.50		--	--	21,728,333.44
其他	18,557,375.68		--	--	26,175,250.40
<b>四、减值准备合计</b>	<b>12,595,200.00</b>		<b>16,962,278.66</b>	--	<b>29,557,478.66</b>
其中：房屋及建筑物			9,916,000.00	--	9,916,000.00
机器设备	12,595,200.00		7,046,278.66		19,641,478.66
运输工具	--		--	--	--
其他	--		--	--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>4,160,933,764.87</b>		--	--	<b>4,756,930,197.99</b>
其中：房屋及建筑物	651,396,509.13		--	--	659,661,360.92
机器设备	3,468,581,044.56		--	--	4,049,365,253.23
运输工具	22,398,835.50		--	--	21,728,333.44
其他	18,557,375.68		--	--	26,175,250.40

说明:

① 本期折旧额 262,207,310.84 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 789,713,042.13 元

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	76,694,913.10	21,723,203.16	--	54,971,709.94	--
机器设备	143,064,703.06	93,771,861.51	23,654,038.66	25,638,802.89	--
运输工具	165,800.00	157,510.00	--	8,290.00	--
<b>合计</b>	<b>219,925,416.16</b>	<b>115,652,574.67</b>	<b>23,654,038.66</b>	<b>80,618,802.83</b>	<b>--</b>

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	310,035,731.01	2,906,787.48	307,128,943.53
办公设备	246,399.05	--	246,399.05
<b>合计</b>	<b>310,282,130.06</b>	<b>2,906,787.48</b>	<b>307,375,342.58</b>

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
部分办公房屋、车间厂房	房屋、厂房受土地手续影响	--
部分运输设备	正在过户	--

11、在建工程

(1) 在建工程明细



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
3万吨 PTMEG 项目	--	--	--	655,885,633.03	--	655,885,633.03
榆次 PTG 项目	63,149,622.82	--	63,149,622.82	51,619,465.94	--	51,619,465.94
生化车间扩建改造	37,338,976.32	--	37,338,976.32	11,179,779.33	--	11,179,779.33
公司新建罐区	--	--	--	9,816,921.82	--	9,816,921.82
更新部分废水外排管线项目	--	--	--	8,974,976.45	--	8,974,976.45
甲醇制氢 II	--	--	--	16,593,788.55	--	16,593,788.55
10万吨/年顺酐	8,627,700.03	--	8,627,700.03	6,448,342.37	--	6,448,342.37
新建 10万吨呋醛法 BDO	27,375,993.04	--	27,375,993.04	22,034,710.83	--	22,034,710.83
山西三维原料罐区项目	--	--	--	12,961,229.44	--	12,961,229.44
热力分厂 11#-13#锅炉脱硫改造	--	--	--	7,536,196.55	--	7,536,196.55
有机分厂 17-88 工段改造	--	--	--	3,402,415.80	--	3,402,415.80
安全生产监控系统	--	--	--	2,251,581.28	--	2,251,581.28
解吸气综合利用改造项目	--	--	--	1,598,751.43	--	1,598,751.43
锅炉优化控制能源中心系统工程	--	--	--	1,195,358.50	--	1,195,358.50
新建 75T 锅炉	5,414,498.98	--	5,414,498.98	--	--	--
皂化系统改造	4,894,366.97	--	4,894,366.97	--	--	--
有机分厂 17-88 装置 II 列改造	3,606,447.08	--	3,606,447.08	--	--	--
新建土桥沟渣场	3,087,326.89	--	3,087,326.89	--	--	--
聚乙烯醇醇解系统改造	2,763,623.82	--	2,763,623.82	--	--	--
VAC 系统改造	2,666,129.73	--	2,666,129.73	--	--	--
水泵系统节电改造项目	2,151,881.88	--	2,151,881.88	1,200,834.04	--	1,200,834.04
筛焦楼	5,561,961.80	--	5,561,961.80	3,976,337.06	--	3,976,337.06
三期工程	--	--	-	3,564,010.57	--	3,564,010.57
双回路工程	--	--	-	2,440,995.83	--	2,440,995.83
电力工程	--	--	-	4,323,475.71	--	4,323,475.71
在线监测	--	--	-	321,100.00	--	321,100.00
其他	2,920,341.28	--	2,920,341.28	12,651,863.32	--	12,651,863.32
<b>合计</b>	<b>169,558,870.64</b>	<b>--</b>	<b>169,558,870.64</b>	<b>839,977,767.85</b>	<b>--</b>	<b>839,977,767.85</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率%	期末数
3万吨 PTMEG	655,885,633.03	23,191,521.77	679,077,154.80	--	102,012,421.95	27,336,358.51	6.24	-
榆次 PTG 项目	51,619,465.94	11,530,156.88	--	--	--	--	--	63,149,622.82
生化车间扩建改造	11,179,779.33	26,159,196.99	--	--	1,475,398.24	836,991.78	6.24	37,338,976.32
新建 10 万吨呋醛法 BDO	22,034,710.83	5,341,282.21	--	--	--	--	--	27,375,993.04
<b>合计</b>	<b>740,719,589.13</b>	<b>66,222,157.85</b>	<b>679,077,154.80</b>	<b>--</b>	<b>103,487,820.19</b>	<b>28,173,350.29</b>		<b>127,864,592.18</b>

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预 算比例%	工程进度	资金来源
3万吨 PTMEG	65,823.00	99.64	100.00	贷款、自筹
榆次 PTG 项目	99,563.00	6.34	6.00	自筹
生化车间扩建改造	9,812.00	38.05	9.00	贷款、自筹
新建 10 万吨呋醛法 BDO	106,186.00	2.58	1.00	贷款、自筹
<b>合计</b>	<b>281,384.00</b>			

## 12、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,656,445.06	1,232,644.36	2,833,910.89	55,178.53
专用设备	875,685.17	--	--	875,685.17
<b>合计</b>	<b>2,532,130.23</b>	<b>1,232,644.36</b>	<b>2,833,910.89</b>	<b>930,863.70</b>

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>196,010,587.42</b>	<b>25,641.03</b>	--	<b>196,036,228.45</b>
土地使用权	138,529,387.57	--	--	138,529,387.57
专有技术	55,782,120.20	--	--	55,782,120.20
软件	1,699,079.65	25,641.03	--	1,724,720.68
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>32,664,451.05</b>	<b>7,292,834.84</b>	--	<b>39,957,285.89</b>
土地使用权	11,055,035.40	2,892,261.00	--	13,947,296.40
专有技术	20,870,117.54	4,271,512.57	--	25,141,630.11
软件	739,298.11	129,061.27	--	868,359.38
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>163,346,136.37</b>	--	--	<b>156,078,942.56</b>
土地使用权	127,474,352.17	--	--	124,582,091.17
专有技术	34,912,002.66	--	--	30,640,490.09
软件	959,781.54	--	--	856,361.30
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
专有技术	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>163,346,136.37</b>	--	--	<b>156,078,942.56</b>
土地使用权	127,474,352.17	--	--	124,582,091.17
专有技术	34,912,002.66	--	--	30,640,490.09
软件	959,781.54	--	--	856,361.30

说明:

① 本期摊销额 7,292,834.84 元。

② 未办妥产权证书的土地使用权

土地名称	账面原值	未办妥产权证书原因
本公司东区土地	10,046,265.60	与附近村民有红线争议
山西三维修文分公司用地	8,840,000.00	当地相关部门暂停办理手续

#### 14、递延所得税资产与递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	1,991,129.49	12,702,709.86
安全费用	570,446.30	690,909.50
小计	<b>2,561,575.79</b>	<b>13,393,619.36</b>
<b>递延所得税负债:</b>		
计入资本公积的可供出售 金融资产公允价值变动	2,273,073.60	2,828,028.00
小计	<b>2,273,073.60</b>	<b>2,828,028.00</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	109,027,215.59	73,305,417.11
可抵扣亏损	867,936,160.25	452,023,921.52
合计	<b>976,963,375.84</b>	<b>525,329,338.63</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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

年份	期末数	期初数	备注
2015年	5,409.21	5,409.21	--
2016年	68,064,822.59	68,064,822.59	--
2017年	383,953,689.72	383,953,689.72	--
2018年	415,912,238.73	--	未经审计
<b>合计</b>	<b>867,936,160.25</b>	<b>452,023,921.52</b>	--

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目：	15,153,824.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	15,153,824.00
可抵扣差异项目：	10,246,303.14
资产减值准备	7,964,517.94
计提的安全费用	2,281,785.20

15、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	72,630,573.43	20,163,137.13	--	24,002,594.68	68,791,115.88
(2) 存货跌价准备	65,272,578.09	29,331,901.54	--	70,129,770.09	24,474,709.54
(3) 固定资产减值准备	12,595,200.00	16,962,278.66	--	--	29,557,478.66
(4) 长期股权投资减值准备	3,401,098.63	--	--	--	3,401,098.63
<b>合计</b>	<b>153,899,450.15</b>	<b>66,457,317.33</b>	<b>--</b>	<b>94,132,364.77</b>	<b>126,224,402.71</b>

16、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预交的土地过户费	61,260,256.00	8,370,000.00
一年以上的工程款和设备款转入	547,672.00	--
<b>合 计</b>	<b>61,807,928.00</b>	<b>8,370,000.00</b>

17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
固定资产	1,420,000,000.00	--	--	1,420,000,000.00
二、用于质押的应收账款				
应收账款	61,461,393.30	--	61,461,393.30	--
三、用于质押的银行承兑汇票				
应收票据	--	22,000,000.00	--	22,000,000.00
四、其他原因造成所有权受到限制的资产	--	--	--	--
其他货币资金	383,552,136.87	668,716,329.73	741,584,972.46	310,683,494.14
<b>合 计</b>	<b>1,865,013,530.17</b>	<b>690,716,329.73</b>	<b>803,046,365.76</b>	<b>1,752,683,494.14</b>

说明:

① 本公司与阳泉煤业集团公司签订合同,阳泉煤业集团公司就本公司向金融机构申请流动资金借款 142,000.00 万元提供担保,本公司以固定资产 142,000.00 万元向阳泉煤业集团公司担保事宜提供反担保,上述合同项下,实际签订担保合同 141,000.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,该合同项下短期借款余额 118,735.00 万元。详见附注五、18。

② 本公司以质押的应收票据 2,200.00 万元,取得短期借款 2,200.00 万元。

③ 其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款，融资租赁保证金存款。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,230,353,663.88	2,168,900,000.00
信用借款	—	890,000,000.00
质押借款	22,000,000.00	61,461,393.30
<b>合 计</b>	<b>2,252,353,663.88</b>	<b>3,120,361,393.30</b>

(2) 本公司不存在已到期未偿还的短期借款。

### (3) 关联方提供担保

保证借款中除 51,000.00 万元为山西焦化集团股份有限公司提供担保外，其他均为关联方提供担保：

包括阳泉煤业集团公司为本公司提供担保取得借款 118,735.37 万元，华邦集团公司为本公司提供担保取得借款 5,000.00 万元，山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司为本公司提供担保取得借款 34,000.00 万元，本公司为子公司三维豪信公司提供担保取得借款 14,300.00 万元。

(4) 抵押担保情况见附注五、17 所有权受到限制的资产。

## 19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	619,000,000.00	729,080,382.50

说明:

(1) 下一会计期间将到期金额 619,000,000.00 元。

(2) 较大的应付票据金额

票据类别	期末金额
洪洞县赵城孙堡振兴煤化厂	118,150,000.00
洪洞县华鑫商贸有限公司	72,000,000.00
山西阳煤电石化工有限责任公司	69,000,000.00
洪洞县广大物资贸易有限公司	46,000,000.00
赛拉尼斯(上海)国际贸易有限公司	45,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>350,150,000.00</b>

20、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	247,364,873.12	149,151,111.76
工程款	185,503,523.92	211,465,331.09
<b>合 计</b>	<b>432,868,397.04</b>	<b>360,616,442.85</b>

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	311,996,835.31	72.08	267,809,726.59	74.26
1 至 2 年	63,523,586.00	14.68	39,377,158.50	10.92
2 至 3 年	20,057,800.36	4.63	11,884,756.67	3.30
3 年以上	37,290,175.37	8.61	41,544,801.09	11.52
<b>合 计</b>	<b>432,868,397.04</b>	<b>100.00</b>	<b>360,616,442.85</b>	<b>100.00</b>



(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
华邦集团公司	35,920,152.11	1,022,206.54
山西阳煤电石化工有限责任公司	18,264,878.99	11,667,078.39
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	189,379.25	559,004.05
<b>合 计</b>	<b>54,374,410.35</b>	<b>13,248,288.98</b>

说明：账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	内容	未偿还原因
山东迪尔安装集团有限公司	11,860,072.34	工程设备款	未结算
黑石化工有限公司	6,250,993.28	货款	未结算
京化通科技(北京)有限公司	5,066,065.01	工程设备款	未结算
中国石油化工股份有限公司化工销售华南分公司	3,984,630.02	货款	未结算
沈阳透平机械股份有限公司	3,273,400.00	工程设备款	未结算
灵石县华宇选煤有限公司	2,385,957.74	货款	未结算
四川亚连科技有限责任公司	2,356,948.66	工程设备款	未结算
湖南省岳塘防腐绝热工程建设有限公司	2,325,589.20	工程设备款	未结算
山西煤炭运销集团临汾电煤经营有限公司	2,322,786.55	货款	未结算
岳阳新科环保设备工程有限公司	2,135,464.80	工程设备款	未结算
乡宁呈祥洗煤有限责任公司	1,864,043.10	货款	未结算

扬州万福压力容器有限公司	1,856,323.62	工程设备款	未结算
山西森特煤焦化工程集团有限公司闻喜分公司	1,677,594.00	工程设备款	未结算
北京中科禹龙水务股份有限公司	1,628,000.00	工程设备款	未结算
四川恒泰环境技术有限责任公司科学城分公司	1,607,820.00	工程设备款	未结算
河南广泰建工集团有限公司	1,589,650.15	工程设备款	未结算
山西众星能源科技有限公司	1,549,521.13	货款	未结算
中国化学工程第十四建设公司扬州分公司	1,487,862.10	工程设备款	未结算
准格尔旗华源化工有限责任公司	1,215,287.32	货款	未结算
埃地沃兹贸易（上海）有限公司	1,172,601.50	工程设备款	未结算
西安信实机电设备有限责任公司	1,134,191.03	工程设备款	未结算
河南蓝天防腐安装有限公司	1,127,803.08	工程设备款	未结算
阳泉丰泽永进耐火材料有限公司	1,119,551.30	货款	未结算
四川天一科技股份有限公司	1,006,400.50	工程设备款	未结算
陕西亿林科技发展有限公司	1,002,580.49	工程设备款	未结算
<b>合 计</b>	<b>63,001,136.92</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 21、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	61,904,020.10	129,883,109.71

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	54,814,002.11	88.55	121,163,178.91	93.29
1 至 2 年	1,008,785.47	1.63	7,823,279.94	6.02
2 至 3 年	5,324,354.39	8.60	222,744.23	0.17
3 年以上	756,878.13	1.22	673,906.63	0.52
<b>合 计</b>	<b>61,904,020.10</b>	<b>100.00</b>	<b>129,883,109.71</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过 1 年的大额预收款项情况：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
中化二建集团有限公司	5,041,985.49	货款	未及时结算

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,868,759.94	125,948,296.06	129,316,593.00	1,500,463.00
职工福利费	--	12,906,458.72	12,906,458.72	--
社会保险费	969,237.93	39,005,352.79	31,870,449.41	8,104,141.31
其中：（1）医疗保险费	814,451.20	9,510,852.82	8,642,808.43	1,682,495.59
（2）基本养老保险费	4,433.65	24,912,492.65	19,649,065.94	5,267,860.36
（3）失业保险费		2,322,945.02	1,469,424.02	853,521.00
（4）工伤保险费	107,420.85	1,670,248.49	1,567,360.84	210,308.50
（5）生育保险费	42,932.23	588,813.81	541,790.18	89,955.86
住房公积金	36,892,255.58	8,444,809.23	6,041,481.10	39,295,583.71
工会经费和职工教育经费	2,292,466.34	4,559,261.60	3,339,233.18	3,512,494.76
<b>合 计</b>	<b>45,022,719.79</b>	<b>190,864,178.40</b>	<b>183,474,215.41</b>	<b>52,412,682.78</b>

## 23、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	369,779.96	1,948,148.20
营业税	1,856,494.17	2,420,640.00
城建税	59,163.53	222,578.26
房产税	1,571,569.40	970,861.13
印花税	1,844,095.83	1,367,206.38
企业所得税	1,463,399.26	702,332.40
土地使用税	3,061,743.42	1,522,710.02
个人所得税	396,678.50	372,371.81
教育费附加	35,498.63	133,547.47
价格调控基金	5,851,852.49	5,890,457.15
河道维护费	1,001,247.41	967,359.10
地方教育费附加	23,665.41	89,031.32
其他	779.50	779.50
<b>合计</b>	<b>17,535,967.51</b>	<b>16,608,022.74</b>

#### 24、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,089,081.96	5,642,387.70
短期借款应付利息	6,136,243.71	4,219,829.71
<b>合 计</b>	<b>7,225,325.67</b>	<b>9,862,217.41</b>

#### 25、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	813,679,246.22	44,158,762.28
其他	5,854,157.59	4,746,279.51
押金	3,209,767.63	5,289,630.97
维修费	700,292.79	1,294,779.49
保证金	589,100.00	589,100.00
保险费	520,000.00	520,000.00
运输费	47,227.46	8,989,862.90
<b>合 计</b>	<b>824,599,791.69</b>	<b>65,588,415.15</b>

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	813,332,001.12	98.63	56,153,247.15	85.62
1 至 2 年	5,940,886.86	0.72	4,361,978.51	6.65
2 至 3 年	891,439.74	0.11	381,753.68	0.58
3 年以上	4,435,463.97	0.54	4,691,435.81	7.15
<b>合 计</b>	<b>824,599,791.69</b>	<b>100.00</b>	<b>65,588,415.15</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
华邦集团公司	425,953,651.98	13,552,978.18
太原化学工业集团有限公司	360,000,000.00	--
山西丰喜化工设备有限公司	5,952,800.00	--
<b>合 计</b>	<b>791, 906, 451. 98</b>	<b>13, 552, 978. 18</b>

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款,

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
迈图化工企业管理(上海)有限公司	5,000,000.00	借款	资金流转
洪洞县正邦可溶性建筑材料有限公司	617,543.34	加工费	未结算
<b>合 计</b>	<b>5,617,543.34</b>		

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	148,800,000.00	33,210,000.00

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	33,210,000.00
信用借款	108,800,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>148,800,000.00</b>	<b>33,210,000.00</b>

说明：一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的借款。

② 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
华夏银行	2012-12-19	2014-12-19	人民币	6.46%	--	79,600,000.00	--	--
洪洞农行	2011-07-29	2014-06-26	人民币	7.04%	--	40,000,000.00	--	--
华夏银行	2011-05-31	2014-05-31	人民币	6.77%	--	20,000,000.00	--	--
华夏银行	2011-11-11	2014-11-11	人民币	7.38%	--	9,200,000.00	--	--
兴业银行太原分行	2006-09-30	2013-03-29	人民币	6.84%	--	--	--	33,210,000.00
<b>合 计</b>						<b>148,800,000.00</b>		<b>33,210,000.00</b>

## 27、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
水资源费	7,167,644.00	--
运费	8,223,756.52	2,226,786.77
排污费	417,293.68	346,200.00
<b>合 计</b>	<b>15,808,694.20</b>	<b>2,572,986.77</b>

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	453,900,000.00	510,210,000.00
信用借款	176,870,000.00	158,470,000.00
<b>小 计</b>	<b>630,770,000.00</b>	<b>668,680,000.00</b>
减：一年内到期的长期借款	148,800,000.00	33,210,000.00
<b>合 计</b>	<b>481,970,000.00</b>	<b>635,470,000.00</b>

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
洪洞农行	2010/05/21	2015/05/20	人民币	6.5500%	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00
晋商银行	2012/05/04	2015/04/23	人民币	6.6500%	--	90,000,000.00	--	100,000,000.00
洪洞农行	2012/02/07	2015/10/11	人民币	7.0400%	--	70,000,000.00	--	70,000,000.00
中国银行	2012/06/29	2015/06/01	人民币	7.0400%	--	42,500,000.00	--	55,000,000.00
洪洞农行	2012/03/27	2015/10/11	人民币	7.6160%	--	40,000,000.00	--	40,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>342,500,000.00</b>		<b>365,000,000.00</b>

说明：

关联方阳泉煤业集团公司为本公司担保取得长期借款 32,140.00 万元，本公司为子公司三维豪信公司提供担保取得借款 9,000.00 万元，本公司为三维迈图公司提供担保取得借款 4,250.00 万元。

## 29、长期应付款

项 目	期限	初始金额	期末数	期初数
最低租赁付款额--阳泉煤业集团财务有限责任公司	3 年	110,170,000.00	91,810,000.00	--
未确认融资费用---阳泉煤业集团财务有限责任公司	3 年	-10,264,280.20	-6,876,641.05	--
最低租赁付款额--中国外贸金融租赁公司	5 年	231,747,466.67	231,747,466.67	--
未确认融资费用---中国外贸金融租赁公司	5 年	-31,727,466.67	-31,727,466.67	--
临汾市财政局	3 年	5,000,000.00	5,000,000.00	--
<b>合 计</b>		<b>304,925,719.80</b>	<b>289,953,358.95</b>	

说明:

① 本公司与阳煤集团财务公司签订售后回租合同，最低租赁付款额 110,170,000.00 元，起租日 2013 年 6 月 3 日，期限 36 个月，产生的递延收益金额为- 25,034,185.93 元，期末的递延收益金额为-24,268,238.89 元。

② 本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订售后回租合同，最低租赁付款额 231,747,466.67 元，起租日 2013 年 12 月 4 日，期限 60 个月，产生的递延收益金额为 2,239,896.14 元，期末递延收益金额为 2,239,896.14 元。



(1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率%	应计 利息	期末数	借款 条件
最低租赁付款额--中 国外贸金融租赁公司	5 年	231,747,466.67	名义利率 6.15%	--	231,747,466.67	融资 租赁
最低租赁付款额--阳 泉煤业集团财务有限 责任公司	3 年	110,170,000.00	名义利率 6.08%	--	91,810,000.00	融资 租赁
临汾市财政局	3 年	5,000,000.00	3.20%	--	5,000,000.00	
<b>合 计</b>		<b>346,917,466.67</b>	--	--	<b>328,557,466.67</b>	--

说明:

根据省财政厅《关于下达 2013 年第一批企业技术改造项目资金计划的通知》（晋财建一【2013】76 号）文件，临汾市财政局拨付本公司 3 万吨/年 PTEMG 聚四亚甲基醚二醇项目特别流转金 5,000,000.00 万元。

30、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	12,200,000.00	--	12,200,000.00	--

预计负债减少情况详见附注十、（一）。

31、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	52,289,550.77	51,571,876.58
未实现售后回租损益	-22,028,342.75	--
<b>合 计</b>	<b>30,261,208.02</b>	<b>51,571,876.58</b>

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
(1) PTMEG&r 丁内酯项目补助资金	1,446,043.25	-	258,992.81	1,187,050.44	与资产相关
(2) 7.5 万吨顺酐法 1.4 丁二醇项目贴息资金	2,395,833.33	-	125,000.00	2,270,833.33	与资产相关
(3) 节能专项资金	880,000.00	-	55,000.00	825,000.00	与资产相关
(4) 废水深度处理及回用工程项目	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	与资产相关
(5) 臭气收集与处理技术改造项目一期工程	1,600,000.00	-	100,000.00	1,500,000.00	与资产相关
(6) 年产 3 万吨 PTMEG 项目	25,000,000.00	-	520,833.00	24,479,167.00	与资产相关
(7) 污水治理回用工程	6,200,000.00	-	310,000.00	5,890,000.00	与资产相关
(8) 年产 3 万吨 PT	3,000,000.00	-	62,500.00	2,937,500.00	与资产相关
(9) 10 万吨顺酐	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	与资产相关
(10) 锅炉风机改造	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00	与资产相关
(11) 焦炉煤气制甲醇	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	与资产相关
(12) 自然科学基金	50,000.00	-	50,000.00	-	与收益相关
(13) 1.4 丁二醇技术优化及下游开发	300,000.00	-	300,000.00	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>51,571,876.58</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>1,782,325.81</b>	<b>52,289,550.77</b>	<b>-</b>

说明：

(1) 根据晋财建【2001】196 号文件，山西省财政厅、山西省经贸委拨付本公司技术改造资金 300 万元，用于 1.37 万吨 PTMEG 和 1.5 万吨  $\gamma$  丁内脂生产装置改造。上述政府补助已经使用完毕并形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”25.90 万元，尚未摊销金额 118.71 万元。

(2) 根据晋经投资字【2008】605 号文件，山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会拨入技术改造项目资金贴息资金 250 万元，用于本公司年产 7.5 万吨顺酐法 1.4 丁二醇

项目。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”12.50万元，尚未摊销金额227.08万元。

(3) 根据晋财建【2007】606号文件，山西省财政厅、山西省经贸委拨付本公司100万元节能项目资金，用于丁二醇工艺节能节水改造项目。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”5.5万元，尚未摊销金额82.50万元。

(4) 根据临财建【2008】460号文件，临汾市财政局拨入300万元，用于本公司废水深度处理及回用工程项目。

(5) 根据临财建【2009】234号文件，临汾市财政局、临汾市环境保护局拨入环保专项补助资金200万元，用于本公司臭气收集与处理技术改造项目一期工程。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”10万元，尚未摊销金额150万元。

(6) 根据临财建【2009】317号文件，临汾市财政局拨付本公司重点产业振兴和技术改造项目款2,500万元，用于年产3万吨PTMEG项目。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”52.08万元，尚未摊销金额2,447.92万元。

(7) 根据财政部财建一【2010】158号文件，山西省财政厅拨付本公司620万元，用于污水处理回用工程项目。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”31.00万元，尚未摊销金额589.00万元。

(8) 根据山西省经济和信息委员会晋经贸财建字【2010】359号文件，山西省财政拨付本公司300万元，用于年产3万吨聚四亚甲基醚二醇项目（PTMEG）。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”6.25万元，尚未摊销金额293.75万元。

(9) 根据山西省经济和信息委员会晋经贸财建字【2012】19号文件，山西省财政拨付本公司500万元，用于年产十万吨顺酐项目。

(10) 根据山西省经济和信息委员会晋经贸财建字【2011】322号文件，山西省财政拨付本公司270万元，用于锅炉风机改造项目。

(11) 根据山西省财政厅晋财建一【2012】364号文件，山西省财政拨付本公司250万元，用于焦炉煤气中氢气的综合利用项目。

### 32、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	469,264,621.00	--	--	--	--	--	469,264,621.00

### 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	983,210,150.76	--	--	983,210,150.76
其他资本公积	48,604,962.05	--	3,144,741.60	45,460,220.45
<b>合计</b>	<b>1,031,815,112.81</b>	<b>--</b>	<b>3,144,741.60</b>	<b>1,028,670,371.21</b>

说明：

系本期可供出售金融资产公允价值变动增加3,699,696.00元扣除相应递延所得税负债554,954.40元后的金额。

### 34、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,286,248.38	13,877,023.57	14,177,428.62	1,985,843.33

### 35、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	131,898,937.68	--	--	131,898,937.68

### 36、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	309,227,657.18	599,239,258.71	--
调整 期初未分配利润合计数	--	--	--
调整后 期初未分配利润	309,227,657.18	599,239,257.71	--
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	-379,583,900.83	-290,011,600.53	--
减：提取法定盈余公积	--	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	-70,356,243.65	309,227,657.18	--
其中：子公司当年提取的盈余公 积归属于母公司的金额	273,282.57	108,399.44	--

### 37、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,520,708,741.67	7,038,221,698.49
其他业务收入	86,349,274.67	122,389,626.57
营业成本	5,423,241,033.65	6,948,031,898.28

#### (2) 主营业务（分业务）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,978,862,114.72	1,820,482,219.60	2,806,962,373.46	2,579,737,843.35
焦炭及附属品	556,720,696.74	591,801,788.86	489,860,216.58	555,074,273.15
贸易	2,985,125,930.21	2,983,646,435.96	3,741,399,108.45	3,734,299,126.66
合 计	<b>5,520,708,741.67</b>	<b>5,395,930,444.42</b>	<b>7,038,221,698.49</b>	<b>6,869,111,243.16</b>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVA 系列	471,581,168.68	511,678,595.91	668,628,650.50	696,704,504.80
丁二系列	810,429,010.78	667,904,715.19	1,201,704,442.91	971,173,937.37
胶粘剂系列	350,656,276.43	275,289,821.94	174,416,784.85	123,476,685.63
脂类	70,742,110.25	76,292,604.61	64,738,281.88	72,575,804.74
苯系列	—	—	225,205,795.67	251,585,016.98
焦炭及附属品	556,720,696.74	591,801,788.86	489,860,216.58	555,074,273.15
顺酐	163,850,642.88	187,521,464.38	196,901,068.22	195,905,873.51
叔碳酸乙烯酯	79,236,933.63	78,978,634.29	11,025,982.92	8,557,155.38
有色金属等	2,985,125,930.21	2,983,646,435.96	3,741,399,108.45	3,734,299,126.66
其他	32,365,972.07	22,816,383.28	264,341,366.51	259,758,864.94
<b>合 计</b>	<b>5,520,708,741.67</b>	<b>5,395,930,444.42</b>	<b>7,038,221,698.49</b>	<b>6,869,111,243.16</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,366,880,032.64	5,245,513,457.85	6,886,896,259.58	6,724,025,570.55
国外	153,828,709.03	150,416,986.57	151,325,438.91	145,085,672.61
<b>合 计</b>	<b>5,520,708,741.67</b>	<b>5,395,930,444.42</b>	<b>7,038,221,698.49</b>	<b>6,869,111,243.16</b>

(5) 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%
江铜国际贸易有限公司	358,367,019.12	6.39
宁波久东贸易有限公司	238,660,875.30	4.26
舟山荣邦贸易有限公司	235,970,946.33	4.21
新乡化纤股份有限公司	196,601,659.94	3.51

江苏双良氨纶有限公司	149,925,823.24	2.67
<b>合计</b>	<b>1,179,526,323.93</b>	<b>21.04</b>

### 38、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,104,013.41	1,027,885.00
城建税	3,685,566.16	3,404,426.76
教育费附加	2,210,975.59	2,042,699.63
价格调控基金	1,062,271.59	970,492.10
河道维护费	757,196.13	668,462.64
地方教育费附加	1,473,983.76	1,361,770.72
<b>合 计</b>	<b>11,294,006.64</b>	<b>9,475,736.85</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

### 39、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	70,000,902.21	79,960,807.46
职工薪酬	5,864,385.65	4,019,947.73
业务费	3,567,091.38	1,373,262.26
其他	2,133,920.84	3,891,729.49
广告展览费	949,668.41	388,534.00
办公费	263,180.97	369,963.00
<b>合 计</b>	<b>82,779,149.46</b>	<b>90,004,243.94</b>

### 40、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
停工损失	73,843,782.66	26,152,155.48
职工薪酬	51,054,250.44	59,005,039.43
修理费	41,553,557.20	32,057,876.31
折旧物料消耗	32,339,052.90	19,952,925.93
办公等费用	19,405,216.05	19,022,052.81
技术开发费	11,444,634.52	8,657,324.17
税金	10,414,848.08	14,283,375.49
业务招待费	2,366,800.40	4,509,012.67
运费	1,982,505.01	2,610,104.71
住房公积金	1,832,391.00	1,740,465.40
排污费	1,821,213.50	1,625,658.50
其他	13,189,220.63	12,532,817.12
<b>合 计</b>	<b>261,247,472.39</b>	<b>202,148,808.02</b>

#### 41、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	243,109,157.08	270,472,994.73
减：利息资本化	32,534,985.81	48,162,160.87
减：利息收入	8,451,302.32	9,613,053.12
承兑汇票贴息	28,382,202.97	34,694,830.26
汇兑损失	1,948,318.20	-5,021,307.85
手续费及其他	10,143,746.71	2,588,701.65
<b>合 计</b>	<b>242,597,136.83</b>	<b>244,960,004.80</b>



#### 42、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	20,163,137.13	2,794,402.81
(2) 存货跌价损失	29,331,901.54	63,717,945.49
(3) 固定资产减值损失	16,962,278.66	456,065.33
<b>合 计</b>	<b>66,457,317.33</b>	<b>66,968,413.63</b>

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	550,211.20	1,261,691.20

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国光大银行	550,211.20	1,261,691.20	本期分红减少

#### 44、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	--	45,349.59	--
政府补助	3,485,759.90	563,159.47	3,485,759.90
罚款收入	854,683.92	1,869,912.25	854,683.92
赔偿收入	11,321,122.69	1,273,115.06	11,321,122.69
其他	1,046,703.10	212,021.79	1,046,703.10
<b>合 计</b>	<b>16,708,269.61</b>	<b>3,963,558.16</b>	<b>16,708,269.61</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额
PTMEG&r 丁内酯项目补助资金	258,992.81	258,992.80
节能专项资金	55,000.00	55,000.00
臭气收集与处理技术改造项目一期工程	100,000.00	100,000.00
7.5 万吨顺酐法 1, 4 丁二醇项目贴息资金	125,000.00	104,166.67
山西省财政厅环保监测补贴	--	45,000.00
年产 3 万吨 PTMEG 项目	520,833.00	--
污水治理回用工程	310,000.00	--
年产 3 万吨 PT	62,500.00	--
山西省财政厅 2012 年安全生产奖	500,000.00	--
汾河排污口补助	34,000.00	--
洪洞县国税局房免征产税、土地税	669,434.09	--
财政补贴款	500,000.00	--
自然科学基金	50,000.00	--
1.4 丁二醇技术优化及下游开发	300,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>3,485,759.90</b>	<b>563,159.47</b>

说明：

(1) 与资产相关的政府补助详见附注五、31。

(2) 与收益相关的政府补助明细如下：

A、根据山西省人民政府安全生产委员会晋安发【2013】6 号文件，山西省财政厅拨付本公司 50.00 万元，用于表彰本公司安全生产工作。

B、根据山西省环境保护厅晋环函【2011】2456号文件，临汾市环境保护局拨付本公司3.40万元，用于汾河流域排污规范资金补助。

C、根据晋地税局【2013】183号和临汾市地税函【2013】56号文件，山西省洪洞县地方税务局同意减免山西三维瑞德焦化有限公司房产税22.72万元和土地使用税44.22万元。

D、根据山西三维迈图化工有限公司向山西省财政厅、商务厅提出外经贸区域协调发展促进资金项目的申请，山西省财政厅拨付三维迈图外经贸区域协调发展项目资金50.00万元。

E、根据山西省科学技术厅2012-11-46-11号文件，山西省科学技术厅拨付本公司5万元，用于PVA24-80生产工艺研究项目。

F、根据山西省经济和信息委员会晋经贸财建字【2011】324号文件，山西省财政拨付本公司30万元，用于1,4-丁二醇技术优化及下游产品开发项目。

#### 45、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	2,089,923.38	1,253,852.78	2,089,923.38
罚款、滞纳金及补偿金	1,782,497.91	1,155,124.58	1,782,497.91
赔偿款	--	4,547,189.00	--
对外捐赠	125,429.40	30,000.00	125,429.40
预计损失	--	--	--
其他	507,648.00	475,334.71	507,648.00
<b>合 计</b>	<b>4,505,498.69</b>	<b>7,461,501.07</b>	<b>4,505,498.69</b>

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,839,075.84	2,314,250.97
递延所得税调整	10,832,043.57	1,607,076.26
<b>合 计</b>	<b>14,671,119.41</b>	<b>3,921,327.23</b>

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-467,805,117.84	-403,214,032.17
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	-70,170,767.68	-60,477,364.28
某些子公司适用不同税率的影响	-22,292,657.47	-24,172,099.06
对以前期间当期所得税的调整	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	-82,531.68	-189,253.68
不可抵扣的成本、费用和损失	12,516,046.14	4,492,497.46
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣 暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	--	-448,483.95
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	83,411,869.29	81,992,014.65
其他	11,289,160.81	2,724,016.09
所得税费用	14,671,119.41	3,921,327.23

#### 47、（1）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-379,583,900.83	-290,011,600.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性 损益	F	9,661,993.56	-3,809,893.89
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	P2=P1-F	-389,245,894.39	-286,201,706.64

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	469,264,621.00	469,264,621.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \cdot Mi/M0-Sj \cdot Mj/M0-Sk$	469,264,621.00	469,264,621.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	--	--
其中: 可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.809	-0.618
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.829	-0.610
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--

## (2) 持续经营和终止经营基本每股收益和稀释每股收益

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	-379,583,900.83	-290,011,600.53
其中: 持续经营净利润	-294,258,455.22	-290,011,600.53
终止经营净利润	-85,325,445.61	--

基本每股收益	-0.809	-0.618
其中：持续经营基本每股收益	-0.627	-0.618
终止经营基本每股收益	-0.182	--
稀释每股收益	--	--
其中：持续经营稀释每股收益	--	--
终止经营稀释每股收益	--	--

说明：

公司期后向关联方转让所持子公司三维瑞德 51% 股权，详见附注九、（一）。2013 年度子公司三维瑞德实现净利润-167,304,795.32 元，母公司持股 51%，享有-85,325,445.61 元为终止经营利润。

#### 48、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	本期发生额	上期发生额
往来款	136,438,710.81	156,574,194.31
利息收入	8,451,302.32	9,613,053.12
与当期收益相关的政府补助	1,034,000.00	45,000.00
<b>合 计</b>	<b>145,924,013.13</b>	<b>166,232,247.43</b>

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	118,782,777.59	159,491,912.41
往来	61,164,968.47	125,815,839.13
<b>合 计</b>	<b>179,947,746.06</b>	<b>285,307,751.54</b>

##### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,500,000.00	8,050,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款	950,000,000.00	20,000,000.00
收到受限制存款的现金	533,084,972.46	304,459,938.13
融资租赁	300,000,000.00	--
票据贴现融资	264,000,000.00	278,290,000.00
财政局拨付流转金	5,000,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>2,052,084,972.46</b>	<b>602,749,938.13</b>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付受限制存款的现金	460,216,329.73	82,037,348.85
向非金融机构还款	146,600,000.00	15,000,000.00
融资租赁	18,460,000.00	--
顾问费	3,066,000.00	1,000,000.00
手续费	2,040,853.86	--
<b>合 计</b>	<b>630,383,183.59</b>	<b>98,037,348.85</b>

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-482,476,237.25	-407,135,359.40
加：资产减值准备	66,457,317.33	66,968,413.63

固定资产折旧	262,207,310.84	260,074,034.07
无形资产摊销	7,292,834.84	5,266,002.17
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）	2,089,923.38	1,208,503.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	218,634,805.11	254,573,057.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-550,211.20	-1,261,691.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,832,043.57	1,607,076.26
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）	116,331,996.14	93,914,871.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,498,536.13	132,375,666.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-599,791,104.02	-387,788,348.34
其他	13,877,023.57	2,282,999.80
经营活动产生的现金流量净额	-352,595,761.56	22,085,225.32
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	172,256,776.05	338,967,401.98
减：现金的期初余额	338,967,401.98	257,445,007.89
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-166,710,625.93	81,522,394.09

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	172,256,776.05	338,967,401.98
其中：库存现金	72,151.79	214,041.11
可随时用于支付的银行存款	172,184,624.26	338,753,360.87
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、期末现金及现金等价物余额	172,256,776.05	338,967,401.98

### (3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	482,940,270.19
减：使用受到限制的存款	310,683,494.14
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	172,256,776.05

### 50、持有待售子公司三维瑞德资产负债情况

项 目	期末数	期初数
流动资产	384,825,075.41	621,024,306.30
非流动资产	585,944,649.18	554,908,884.76
流动负债	1,226,889,398.30	1,265,319,466.14
非流动负债	--	--
净资产	-256,119,673.71	-89,386,275.08

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司及最终控制方情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
华邦集团公司	母公司	有限责任公司 (国有独资)	洪洞县 赵城镇	王玉柱	生产原辅材料、化工设备	71599936-4

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
华邦集团公司	24,871	27.79%	27.79%	阳泉煤业集团公司

本公司的最终控制方为阳泉煤业（集团）有限责任公司。

最终控制方名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码	注册资本(万元)
阳泉煤业（集团）有限责任公司	最终控制方	有限责任公司	山西省阳泉市	赵石平	制造业	70107060-X	758,037.23

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

## 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山西丰喜化工设备有限公司	同一最终控制方	72593233-1
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	同一最终控制方	701013437
山西阳泉国新煤炭销售有限公司	同一最终控制方	563592572
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	同一最终控制方	662387283
阳泉煤业集团财务有限责任公司	同一最终控制方	10195714-3
山西阳煤电石化工有限责任公司	同一最终控制方	69910507-5
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	—

## 4、关联交易情况

### （1）关联采购与销售情况

#### ① 采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
华邦集团公司	钢桶	市场价	154.40	100.00	442.55	100.00
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限公司	甲醇	市场价	1,101.54	5.81	342.83	1.55
山西阳煤国新煤炭销售有限公司	燃料煤	市场价	780.94	6.70	1,365.94	6.24
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	燃料煤	市场价	1,483.63	12.73	8,093.02	36.98
山西阳煤电石化工有限责任公司	电石	市场价	25,355.76	70.95	7,998.07	17.15

## ② 出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
华邦集团公司	材料	市场价	25.02	0.43	27.59	0.68
华邦集团公司	水电	市场价	538.96	19.53	575.73	21.47
山西丰喜化工设备有限公司	焦炭	市场价	--	--	4.27	0.01

## (2) 关联方提供和接受劳务

### ① 为关联方提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
华邦集团公司	劳务	市场价	416.26	100.00	318.78	100.00

### ② 关联方提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
华邦集团公司	土修劳务	市场价	2.68	0.62	3.85	0.73

## (3) 关联方租赁情况

### ① 公司出租

本公司与阳泉煤业集团公司签订土地使用权租赁协议，阳泉煤业集团公司租赁本公司原山西三维太原分公司所用土地，本期收取租金 1,442,700.00 元。

② 公司承租

出租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费 定价依据	年度确认 的租赁费
华邦集团公司	原纺丝车间抽丝 工段、整理	2012/1/1	2014/4/30	协议价	70.40
华邦集团公司	铁路站台	2012/1/1	2014/4/30	协议价	18.61
华邦集团公司	电厂煤气管道	2012/1/1	2014/4/30	协议价	120.00
华邦集团公司	消防队房屋、消防 设施及训练场地	2012/1/1	2014/4/30	协议价	10.48
华邦集团公司	综合楼	2012/1/1	2014/4/30	协议价	16.14
<b>合 计</b>					<b>235.63</b>

③ 关联方融租租赁

本公司与阳煤集团财务公司签订售后回租合同，最低租赁付款额 110,170,000.00 元，起租日 2013 年 6 月 3 日，期限 36 个月，产生的递延收益金额为 - 25,034,185.93 元，期末的递延收益金额为 -24,268,238.89 元。

(4) 关联方担保

① 关联方为本公司提供的担保

A、阳泉煤业集团公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	实际贷款金额	担保起始日	担保终止日	是否已经履行完毕	说明
阳泉煤业集团公司*1	本公司	35,000.00	34,735.37	2010.11.10	2014.11.06	否	流动资金借款, 商品融资
阳泉煤业集团公司*1	本公司	10,000.00	10,000.00	2012.09.06	2014.08.19	否	流动资金借款
阳泉煤业集团公司*1	本公司	20,000.00	13,000.00	2011.09.06	2014.09.06	否	流动资金借款
阳泉煤业集团公司*1	本公司	47,000.00	45,000.00	2012.11.12	2014.05.06	否	流动资金借款
阳泉煤业集团公司*1	本公司	29,000.00	16,000.00	2011.11.30	2014.11.29	否	流动资金借款, 银行承兑
阳泉煤业集团公司*2	本公司	46,000.00	32,140.00	2010.05.21	2015.10.11	否	项目贷款
<b>合计</b>		<b>187,000.00</b>	<b>150,875.37</b>				

说明:

\*1. 本公司与阳泉煤业集团公司签订合同,阳泉煤业集团公司就本公司向金融机构申请流动资金借款 142,000 万元提供担保,本公司以固定资产 142,000 万元向阳泉煤业集团公司担保事宜提供反担保, 上述合同项下, 实际签订担保合同 141,000 万元。截至 2013 年 12 月 31 日, 该合同项下短期借款余额 118,735 万元。

\*2. 阳泉煤业集团公司与农业银行洪洞县支行为本公司贷款签订 46,000 万元最高额保证合同, 截至 2013 年 12 月 31 日, 该合同项下长期借款余额 32,140 万元。

B、华邦集团公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	实际贷款金额	担保起始日	担保终止日	是否已经履行完毕	说明
华邦集团公司	本公司	16,000.00	5,000.00	2013.06.24	2014.12.19	否	流动资金借款

说明:

华邦集团公司与晋商银行临汾分行为本公司贷款签订 16,000 万元保证担保合同，截至 2013 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额 5,000 万元。

C、山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	实际贷款金额	担保起始日	担保终止日	是否已经履行完毕	说明
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*1	10,000.00	10,000.00	2013.01.18	2014.01.21	否	流动资金借款
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*2	10,000.00	7,000.00	2013.04.27	2014.04.26	否	流动资金借款
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*3	6,000.00	6,000.00	2013.08.13	2014.08.14	否	流动资金借款
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*4	10,000.00	10,000.00	2013.08.23	2014.08.22	否	流动资金借款
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*5	16,000.00	1,000.00	2013.09.20	2014.06.20	否	流动资金借款
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*6	20,000.00	20,000.00	2013.09.20	2015.12.20	否	融资租赁
合计		72,000.00	52,000.00				

说明：

\*1. 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与平安银行为本公司贷款签订 10,000 万元保证担保合同，截至 2013 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额 10,000 万元。

\*2. 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与工商银行洪洞支行为本公司贷款签订 10,000 万元最高额保证合同，截至 2013 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额 7,000 万元。

\*3. 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与珠海华润银行为本公司贷款签订 6,000 万元保证担保合同，本公司已取得该担保合同项下贷款 6,000 万元。

\*4. 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与工商银行洪洞支行为本公司贷款签订 10,000 万元最高额保证合同，截至 2013 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额 10,000 万元。

\*5. 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与晋商银行临汾分行为本公司贷款签订 16,000 万元保证担保合同，截至 2013 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额 1,000 万元。

\*6. 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司为本公司融资租赁签订 20,000.00 万元保证合同，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司长期应付款--最低租赁付款额 23,174.75 万元。

## ② 本公司为关联方提供担保

### A、本公司为关联方阳泉煤业集团公司提供担保

本公司关联方阳泉煤业集团公司为本公司 142,000 万元的贷款提供担保，本公司以价值 142,000 万元的固定资产向阳泉煤业集团公司提供反担保。

### B、本公司为关联方山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司提供担保

本公司为山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与广发银行郑州分行签订的委托债权投资协议 10,000 万元，提供 10,000 万元最高额保证。

本公司为山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与广发银行郑州经三路支行签订的流动资金借款 12,000 万元，银行承兑汇票 7,000 万元，提供 20,000 万元最高额保证。

本公司为山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与农业银行运城分行签订的流动资金借款合同 20,000 万元，国内保理合同 10,000 万元，提供 30,000 万元最高额保证。

(5) 关联方资金拆借情况

阳泉煤业集团财务有限责任公司存款

单位	年初余额	年末余额
阳泉煤业集团财务有限责任公司	1,598,237.82	491,734.55

(6) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 16 人，上期关键管理人员 15 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
关键管理人员	董事会审批	266.82	2.12	302.68	2.14

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	--	--	822,478.29	--
预付款项	山西阳煤国新煤炭销售有限公司	4,842,355.26	--	897,381.16	--

(2) 应付关联方款项



项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	山西阳煤电石化工有限责任公司	18,264,878.99	11,667,078.39
应付账款	华邦集团公司	35,920,152.11	1,022,206.54
应付账款	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	189,379.25	559,004.05
其他应付款	华邦集团公司	425,953,651.98	13,552,978.18
其他应付款	太原化学工业集团有限公司	360,000,000.00	--
其他应付款	山西丰喜化工设备有限公司	5,952,800.00	
应付利息	华邦集团公司	835,377.92	
应付利息	太原化学工业集团有限公司	780,000.00	
长期应付款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	91,810,000.00	

## 七、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司为以下单位贷款提供保证

银行名称	担保金额 (万元)	到期日	被担保单位	反担保情况	备注
一、为子公司担保					
洪洞县农村信用合作联社	143,000,000.00	2014/04/12	山西三维豪信化工公司	实物资产和债权担保	流资贷款
晋商银行临汾分行	90,000,000.00	2015/04/23	山西三维豪信化工公司	股权质押	项目贷款
中国银行洪洞支行	42,500,000.00	2015/06/29	山西三维迈图化工公司	股权质押	项目贷款
晋商银行临汾分行	100,000,000.00	2014/06/18	山西三维瑞德焦化有限公司	股权质押	敞口银承 (50%保证金)

中信银行太原分行	60,000,000.00	2014/03/13	山西三维瑞德焦化有限公司	原料煤、产成品焦炭	敞口银承 (50%保证金)
二、为其他公司担保					
渤海银行	100,000,000.00	2014/07/28	山西焦化股份有限公司	信用互保	流资贷款
民生银行太原分行	400,000,000.00	2014/06/09	山西焦化股份有限公司	信用互保	流资贷款
广发银行郑州分行	100,000,000.00	2014/01/28	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	委托债权投资
广发银行郑州经三路支行	190,000,000.00	2014/06/24	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	流资贷款、银行承兑
中国农业银行运城分行	300,000,000.00	2014/07/01	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	流资贷款、保理
<b>合计</b>	<b>1,525,500,000.00</b>				

## 八、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 向关联方转让所持子公司股权

本公司于 2014 年 1 月 3 日召开 2014 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于将所持山西三维瑞德焦化有限公司 51% 股权以人民币 1 元价格转让给太原化学工业集团有限公司（以下简称“太化集团”）的议案。太化集团为本公司大股东阳泉煤业（集团）有限责任公司的托管单位，太化集团与本公司存在关联关系，本次股权转让事项构成关联交易。

2013年11月，阳泉煤业（集团）有限责任公司对山西三维瑞德焦化有限公司51%股权转让事宜进行了审批。截至2014年1月15日，上述转让事宜所涉及的工商变更登记手续已办理完毕，股权转让款已经收讫，本次股权转让事项已完成。

## （二）签订技术许可合同

2014年3月13日本公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《山西三维集团股份有限公司关于与新疆国泰新华化工有限责任公司签署20万吨/年炔醛法1,4-丁二醇生产装置、6万吨/年CONSER法PTMEG生产装置技术许可合同的议案》，合同总金额4.5亿元。

新疆国泰新华化工有限责任公司（以下简称“新疆国泰”）是山西阳煤集团有限责任公司和水利部综合事业局共同出资在新疆设立的新疆国泰新华矿业股份有限公司（以下简称“新华矿业”）的全资子公司，注册资本4亿元。

### A、付款方式：

根据公司与新疆国泰新华化工有限责任公司签订的《20万吨/年炔醛法1,4-丁二醇生产装置、6万吨/年CONSER法PTMEG生产装置的技术许可合同》第3章一付款及付款方式规定：在公司提交第一阶段工艺包资料后10天内，由新疆国泰支付技术许可和诀窍费、工艺包设计费的30%，即¥135,000,000元（大写：人民币壹亿叁仟伍佰万元整）；在公司提交第二阶段工艺包资料后15天内，由新疆国泰支付30%，即¥135,000,000元（大写：人民币壹亿叁仟伍佰万元整），公司提交第三阶段工艺包资料后15天内，由新疆国泰支付30%，即¥135,000,000元（大写：人民币壹亿叁仟伍佰万元整），在合同装置性能测试合格后30日内，由新疆国泰支付10%，即¥45,000,000元（大写：人民币肆仟伍佰万元整）。

## B、转让相关技术工艺来源于情况:

炔醛法 BDO 工艺技术是公司在 1999 年以 1.5 亿元价格购买国外一套停产的 BDO 装置，利用其中极少部分旧设备，在可利用资料非常少的情况下，自主研发关键设备，对工艺进行了全面优化，对工程设计进行了创新，开发了自己的工艺设计包，使公司拥有的炔醛法 BDO 工艺技术达到世界先进水平。

公司的专有 PTMEG 工艺是由意大利 Conser 公司开发的，Conser 公司提供了 3 万吨/年 PTMEG 大型工业装置的工艺设计，公司在此基础上，根据自己的操作经验，对工艺进行了全面的优化和创新，通过中试生产形成工业生产能力，形成具有自主知识产权的工艺技术。

## C、交易定价依据:

20 万吨/年炔醛法 BDO 装置技术许可费基本定价依据为：按照国际、国内专利商技术许可惯例，技术许可费与装置产能具有相关性，参照以前年度 5 万吨/年 BDO 技术许可费收入情况，及扩大产能公司需进行工艺模拟、优化工程设计等大量工作，确定与新疆国泰的 20 万吨/年炔醛法 BDO 装置技术许可费用 20,000 万元；

6 万吨/年 CONSER 法 PTMEG 装置技术许可费基本定价依据为：公司 2008 年 3 月引进韩国 K-PTG 公司 3 万吨/年 PTMEG 装置技术合同总价 15,270 万元（2,150 万美元），鉴于公司在引进技术基础上进行了优化工艺包，并开展了大量实验等工作，确定与新疆国泰进行技术许可的 6 万吨/年 CONSER 法 PTMEG 装置技术许可费用为 25,000 万元。

以上两项费用共计 45,000 万元。

## （三）向关联方提供担保

2014年3月13日本公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《山西三维集团股份有限公司关于为山西三维豪信化工有限公司在洪洞县信用联社申请贷款14300万元人民币提供担保的议案》、《山西三维集团股份有限公司关于为山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司在中国农业银行运城分行综合授信3亿元人民币提供担保的议案》。

#### （四）期后归还借款

截至2014年3月21日，本公司向银行归还贷款54,916.50万元，同时又增加新的贷款63,520.90万元。

截至2014年3月21日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

#### （一）与山西数源华石化工能源有限公司诉讼判决情况

2013年6月27日，本公司收到中华人民共和国最高人民法院民事判决书“（2012）民一终字第67号”，就与山西数源华石化工能源有限公司诉讼案件判决如下：

（1）维持山西省高级人民法院（2010）晋民初字第16号民事判决第二项；

（2）撤销山西省高级人民法院（2010）晋民初字第16号民事判决第七项、第八项；

（3）变更山西省高级人民法院（2010）晋民初字第16号民事判决第一项为：山西三维集团股份有限公司与山西数源华石化工能源有限公司签订的《租赁合同》与《租赁合同（电石）补充协议》于2007年10月16日解除；

（4）变更山西省高级人民法院（2010）晋民初字第16号民事判决第三项为：山西三维集团股份有限公司于本判决生效之日起十五日内向山西数源华石化工能源有限公司支付原材料及辅助材料折价补偿款1,348,110.25元、未结电石款3,505,832.90元；

(5) 变更山西省高级人民法院(2010)晋民初字第16号民事判决第四项为:山西三维集团股份有限公司于本判决生效之日起十五日内向山西数源华石化工能源有限公司支付固定资产折价补偿款 8,697,868.11 元;

(6) 变更山西省高级人民法院(2010)晋民初字第16号民事判决第五项为:山西数源华石化工能源有限公司于本判决生效之日起十五日内向山西三维集团股份有限公司支付垫付的职工工资 143,222 元,工会会费 142200 元,财产保险费 24,095.24 元,水、电、气、汽费用 7,732,924.18 元,职工工伤保险金 98,152.55 元,失业保险金 200,499.11 元,各项合计 8,341,093.08 元;

(7) 变更山西省高级人民法院(2010)晋民初字第16号民事判决第六项为:山西数源华石化工能源有限公司于本判决生效之日起十五日内向山西三维集团股份有限公司支付未结租赁费 2,652,300 元;

(8) 驳回山西数源华石化工能源有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息;

一审本诉案件受理费 541,800 元、反诉案件受理费 105,466 元,由山西三维集团股份有限公司负担 258,906 元,山西数源华石化工能源有限公司负担 388,360 元;二审案件受理费 647,266 元,由山西三维集团股份有限公司负担 258,906 元,山西数源华石化工能源有限公司负担 388,360 元。

本判决为终审判决。

本公司将上述终审判决结果与已经计提的预计负债以及减值准备产生的收益 11,321,122.69 元计入本期营业外收入。

(二) 收购少数股权

本公司于 2013 年 12 月 30 日召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《山西三维集团股份有限公司关于收购控股子公司股权的议案》。三维邦海系本公司的控股子公司，是公司和辽宁省石油化工规划设计院有限公司共同出资设立的，其中本公司占 60% 股权，辽宁省石油化工规划设计院占 40% 股权。辽宁省石油化工规划设计院拟将其持有的三维邦海 30% 的股权以人民币 300 万元的价格转让给公司，股权转让完成后，辽宁省石油化工规划设计院持有三维邦海 10% 股权，公司持有三维邦海的股权由原来的 60% 将变为 90%。

(三) 公司部分经销商名称中带有“三维”字样，但该等公司与本公司不存在关联关系，公司对其的营销政策与其他经销商一致，定价为市价原则。

2013 年度应收账款金额前五名中带有“三维”字样公司的销售额为 13,228,884.15 元，占主营业务收入的 0.24%。2012 年度应收账款金额前五名中带有“三维”字样公司的销售额为 79,379,208.38 元，占主营业务收入的 1.13%。截至 2013 年 12 月 31 日，上述单位的应收账款余额为 46,941,098.22 元，占期末应收账款比例为 32.21%；其他应收款余额为 49,500,000.00 元，占期末其他应收款比例为 54.43%。

#### (1)、出售商品

单位名称	本期发生额	占主营收入 比例%	上期发生额	占主营收入 比例%
广州三维贸易有限公司	13,228,884.15	0.24%	70,856,165.60	1.01%
广州三维化工有限公司	--		8,523,042.78	0.12%
合 计	13,228,884.15	0.24%	79,379,208.38	1.13%

(2)、应收款项

项目名称	客户名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州三维贸易有限公司	42,337,549.76	3,454,865.25	42,073,149.40	2,103,657.47
其他应收款	广州三维贸易有限公司	49,500,000.00	4,950,000.00	50,000,000.00	2,500,000.00
应收账款	广州三维化工有限公司	4,603,548.46	460,354.85	4,603,548.46	230,177.42
<b>合 计</b>		<b>96,441,098.22</b>	<b>8,865,220.10</b>	<b>96,676,697.86</b>	<b>4,833,834.89</b>

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,518,676.35	9.62	13,518,676.35	100.00	--
按组合计提坏账准备的应收账款	127,035,816.60	90.38	27,304,432.10	21.49	99,731,384.50
其中：账龄组合	86,789,303.13	61.75	27,304,432.10	31.46	59,484,871.03
合并范围内关联组合	40,246,513.47	28.63	--	--	40,246,513.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>140,554,492.95</b>	<b>100.00</b>	<b>40,823,108.45</b>	<b>29.04</b>	<b>99,731,384.50</b>



应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	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	153,842,896.52	100.00	26,315,730.94	17.11	127,527,165.58
其中：账龄组合	89,773,205.53	58.35	26,315,730.94	29.31	63,457,474.59
合并范围内关联组合	64,069,690.99	41.65	--	--	64,069,690.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>153,842,896.52</b>	<b>100.00</b>	<b>26,315,730.94</b>	<b>28.49</b>	<b>127,527,165.58</b>

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	32,568,366.51	37.53	1,628,418.32	66,359,972.44	73.92	3,317,998.62
1至2年	31,716,501.67	36.54	3,171,650.17	460,267.54	0.51	46,026.76
2至3年	101.92	0.00	30.58	1,800.00	--	540.00
3年以上	22,504,333.03	25.93	22,504,333.03	22,951,165.55	25.57	22,951,165.56
<b>合 计</b>	<b>86,789,303.13</b>	<b>100.00</b>	<b>27,304,432.10</b>	<b>89,773,205.53</b>	<b>100.00</b>	<b>26,315,730.94</b>

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联组合	40,246,513.47	--

(2) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
广州三维贸易有限公司	非关联方	42,337,549.76	1年以内 15,577,794.45元 1-2年 26,759,755.31元	30.12
山西三维国际贸易有限公司	子公司	33,636,023.36	1年以内	23.93
河南煤化精细化工有限公司	非关联方	14,166,117.45	1年以内	10.08
临汾市泰来化工有限公司	非关联方	13,518,676.35	1-2年	9.62
三维邦海石化工程有限责任公司	子公司	5,607,925.74	1年以内	3.99
<b>合计</b>		<b>109,266,292.66</b>		<b>77.74</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
山西三维国际贸易有限公司	子公司	33,636,023.36	23.93
三维邦海石化工程有限责任公司	子公司	5,607,925.74	3.99
山西三维欧美科化学有限公司	子公司	1,002,564.37	0.71
<b>合计</b>		<b>40,246,513.47</b>	<b>28.63</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	4,740,783.70	4.53	4,740,783.70	100.00	-
按组合计提坏账准备 的其他应收款	99,826,260.31	95.28	12,647,937.28	12.67	87,178,323.03
其中：账龄组合	29,734,557.45	28.38	12,647,937.28	42.54	17,086,620.17
合并范围内关联组合	70,091,702.86	66.90			70,091,702.86
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	201,500.00	0.19	201,500.00	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>104,768,544.01</b>	<b>100.00</b>	<b>17,590,220.98</b>	<b>16.79%</b>	<b>87,178,323.03</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	30,384,490.68	20.98	30,384,490.68	100.00	--
按组合计提坏账准备 的其他应收款	114,241,542.19	78.88	8,567,523.58	7.50	105,674,018.61
其中：账龄组合	22,382,156.39	15.45	8,567,523.58	38.28	13,814,632.81
合并范围内关联组合	91,859,385.80	63.43	--	--	91,859,385.80
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	201,500.00	0.14	201,500.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>144,827,532.87</b>	<b>100</b>	<b>39,153,514.26</b>	<b>27.03</b>	<b>105,674,018.61</b>

说明:

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	14,596,370.80	49.09	729,818.54	6,550,000.27	29.26	325,271.01
1至2年	2,911,903.51	9.79	291,190.35	4,441,774.05	19.85	444,177.41
2至3年	856,221.07	2.88	256,866.32	5,131,867.01	22.93	1,539,560.10
3年以上	11,370,062.07	38.24	11,370,062.07	6,258,515.06	27.96	6,258,515.06
合计	<b>29,734,557.45</b>	<b>100.00</b>	<b>12,647,937.28</b>	<b>22,382,156.39</b>	<b>100.00</b>	<b>8,567,523.58</b>

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联组合	70,091,702.86	--

③ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

见附注五、5（1）

④ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

见附注五、5（1）

（2）本期实际核销的其他应收款情况

见附注五、5（2）

（3）他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	性质或 内容	占其他应收款 总额 的比例%
三维邦海石化工程有限责任公司	子公司	62,605,315.36	1年以内 27,889,040.72 元 1-2年 34,716,274.64 元	往来借款 款、利息	59.76
中国外贸金融租赁公司	非关联方	10,000,000.00	1年以内	往来款	9.54
山西三维迈图化工有限公司	子公司	7,483,111.60	1年以内	保证金	7.14
介休电石厂	非关联方	4,740,783.70	3年以上	预付电石款	4.53
中科软科技股份有限公司	非关联方	1,018,326.40	1年以内	项目保证金	0.97
<b>合计</b>		<b>85,847,537.06</b>			<b>81.94</b>

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
山西三维欧美科有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	—	22,500,000.00	75.00	75.00	—	—	—	—
山西三维国贸公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00	—	19,000,000.00	95.00	95.00	—	—	—	—
山西三维瑞德公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00	—	102,000,000.00	51.00	51.00	—	—	—	—
三维邦海公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	—	6,000,000.00	60.00	60.00	—	—	—	—
三维瀚森公司	成本法	28,050,000.00	28,050,000.00	—	28,050,000.00	51.00	51.00	—	—	—	—
山西三维豪信化工有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00	—	65,000,000.00	65.00	65.00	—	—	—	—
②对其他企业投资											
山西浩维化纤有限责任公司	成本法	3,401,098.63	3,401,098.63	—	3,401,098.63	15.41	15.41	—	3,401,098.63	—	—
<b>合计</b>		<b>245,951,098.63</b>	<b>245,951,098.63</b>	<b>—</b>	<b>245,951,098.63</b>				<b>3,401,098.63</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,667,189,231.21	2,540,099,477.55
其他业务收入	125,950,835.10	154,791,893.13
营业成本	1,573,026,816.95	2,452,831,924.59

##### (2) 主营业务

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,667,189,231.21	1,513,759,071.28	2,540,099,477.55	2,341,887,412.99

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVA 系列	443,401,082.47	491,612,054.90	642,012,417.39	670,948,968.08
丁二系列	787,959,591.05	659,752,909.04	1,218,870,323.03	1,004,326,274.47
胶粘剂系列	346,491,728.72	273,774,860.51	342,283,688.37	291,351,692.54
脂类	70,742,110.25	76,292,604.61	33,552,956.60	42,821,093.29
苯系列	--	--	234,362,217.13	262,538,402.70
其他	18,594,718.72	12,326,642.22	69,017,875.03	69,900,981.91
<b>合计</b>	<b>1,667,189,231.21</b>	<b>1,513,759,071.28</b>	<b>2,540,099,477.55</b>	<b>2,341,887,412.99</b>

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,667,189,231.21	1,513,759,071.28	2,540,099,477.55	2,341,887,412.99

##### (5) 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%
三维邦海石化工程有限责任公司	539,836,865.75	30.11
沈阳三维化工有限公司	74,493,124.98	4.15
山西三维国际贸易有限公司	71,111,449.99	3.97
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	66,013,837.64	3.68
南京德士鑫化工有限公司	56,274,826.03	3.14
<b>合计</b>	<b>807,730,104.39</b>	<b>45.05</b>





## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	550,211.20	1,261,691.20
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	355,520.00
<b>合 计</b>	<b>550,211.20</b>	<b>1,617,211.20</b>

### (2) 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
中国光大银行	550,211.20	1,261,691.20

### (3) 持有至到期投资持有期间取得的投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西三维瑞德公司	--	355,520.00	本期没有发生

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-252,716,543.15	-160,489,917.61
加: 资产减值准备	34,928,793.64	10,778,897.92
固定资产折旧	215,351,446.82	220,033,361.00
无形资产摊销	6,876,629.28	4,896,910.89
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)	2,086,986.26	1,224,516.65
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)	167,455,160.75	186,558,640.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-550,211.20	-1,617,211.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,284,748.60	771,586.31
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)	-21,557,128.48	63,197,327.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	312,231,138.72	-8,524,776.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-58,448,224.54	-216,498,948.30
其他	9,701,600.21	799,839.41
经营活动产生的现金流量净额	426,644,396.91	101,130,226.44
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	---	---
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	139,526,969.05	238,053,041.77
减: 现金的期初余额	238,053,041.77	206,882,025.93
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-98,526,072.72	31,171,015.84

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-2,089,923.38	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,485,759.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,806,934.40	
非经常性损益总额	12,202,770.92	
减: 非经常性损益的所得税影响数	1,996,547.36	
非经常性损益净额	10,206,223.56	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	544,230.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	9,661,993.56	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		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	-21.65%	-0.809	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.20%	-0.829	

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-379,583,900.83
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,661,993.56
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-389,245,894.39
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,944,492,577.05
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-3,445,146.65
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6.00
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,561,463,529.57
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	1,752,978,053.31
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	-21.65%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-22.20%

## 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末 48,294.03 万元，较期初减少 33.16%，主要是由于支付前期货款、工程款所致；

(2) 预付款项期末余额 6,639.22 万元，较期初减少 39.18%，主要是由于预付货款已经结算所致；

- (3) 存货期末账面价值 62,292.45 万元，较期初减少 10.81%，主要是由于库存商品减少所致；
- (4) 其他流动资产期末账面价值 4,852.34 万元，较期初增加 47.14%，主要是由于本年未抵扣增值税增加所致；
- (5) 固定资产期末账面价值 475,693.02 万元，较期初增加 14.32%，主要是由于 3 万吨 PTMEG 转固所致；
- (6) 在建工程期末余额 16,955.89 万元，较期初减少 79.81%，主要是由于 3 万吨 PTMEG 转固所致；
- (7) 工程物资账面价值 93.09 万元，较期初减少 63.24%，主要是领用工程物资所致；
- (8) 递延所得税资产账面价值 256.16 万元，较期初减少了 80.87%，主要是母公司和子公司三维瑞德亏损较大，没有确认递延所得税资产所致；
- (9) 其他非流动资产账面价值 6,180.79 万元，较期初增加 638.45%，主要是子公司三维瑞德预交土地过户费所致；
- (10) 短期借款期末余额 225,235.37 万元，较期初减少 27.82%，主要是由于偿还上期借款所致；
- (11) 应付票据期末余额 61,900.00 万元，较期初减少 15.10%，主要是由于本期票据结算减少所致；
- (12) 应付账款期末余额 43,286.84 万元，较期初增加 20.04%，主要是由于应付货款增加所致；
- (13) 预收款项期末余额 6,190.40 万元，较期初减少 52.34%，主要是由于上期预收款项转收入所致。
- (14) 其他应付款期末余额 82,459.98 万元，较期初增加 1157.23%，主要是由于本期华邦集团公司和太原化学工业集团有限公司的借款增加所致；
- (15) 一年内到期的非流动负债期末余额 14,880.00 万元，较期初增加 348.06%，主要是由于一年内到期的长期借款增加所致；
- (16) 其他流动负债期末余额 1,580.87 万元，较期初增加 514.41%，主要是由于预提的水资源费、运费增加所致；
- (17) 长期借款期末余额 48,197.00 万元，较期初减少 24.16%，主要是由于偿还上期借款还款所致；
- (18) 长期应付款期末余额 28,995.34 万元，主要是由于本期融资租赁的增加所致。
- (19) 预计负债期末余额 0.00 万元，主要是由于数源诉讼的终审判决所致。
- (20) 其他非流动负债期末余额 3,026.12 万元，较期初减少 41.32%，主要是由于未实现售后回租损益减少所致；
- (21) 少数股东权益期末-7,911.30 万元，较期初减少 437.74%，主要是由于子公司三维瑞德公司当期亏损较大所致；

(22) 营业收入本期发生额 560,705.80 万元，较上期减少 21.70%，主要是由于子公司三维邦海公司在上海有色金属交易市场从事贸易收入减少所致。

(23) 营业成本本期发生额 542,324.10 万元，较上期减少 21.95%，主要是由于子公司三维邦海公司在上海有色金属交易市场从事贸易成本减少所致；

(24) 销售费用本期发生额 8,277.91 万元，较上期减少 8.03%，主要是由于化工产品收入减少，相应运输费用减少所致；

(25) 管理费用本期发生 26,124.75 万元，较上期增加 29.24%，主要是由于本期停工损失增加所致；

(26) 财务费用本期发生额 24,259.71 万元，较上期减少 0.96%，主要是由于公司利息支出减少；

(27) 投资收益本期发生额 55.02 万元，较上期减少 56.39%，主要是由于光大分红的减少；

(28) 营业外收入本期发生额 1,670.83 万元，较上期减少 321.55%，主要是由于数源诉讼的终审判决赔偿收入增加所致；

(29) 营业外支出本期发生额 450.55 万元，较上期减少 39.62%，主要是由于本期赔偿款的减少；

(30) 所得税费用本期发生额 1,467.11 万元，较上期增加 274.14%，主要是由于本期母公司亏损较大，未确认递延所得税资产所致；

(31) 少数股东损益本期发生额-10,289.23 万元，较上期减少 12.15%，主要是由于子公司三维瑞德公司、三维豪信公司亏损所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二十九次会议于 2014 年 3 月 21 日批准。

山西三维集团股份有限公司

2014 年 3 月 21 日