

**太原化工股份有限公司**  
**600281**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人邢亚东、主管会计工作负责人赵敏及会计机构负责人（会计主管人员）王建保声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	9
第六节	股份变动及股东情况	14
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节	财务报告（未经审计）	17
第九节	备查文件目录	83

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
"西山综合整治"	指	山西省太原西山地区生态环境综合整治工作

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	太原化工股份有限公司
公司的中文名称简称	太化股份
公司的外文名称	TAIYUAN CHEMICAL INDUSTRY CO.LTD.
公司的外文名称缩写	TCICL
公司的法定代表人	邢亚东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	贾晓亮
联系地址	山西省太原市义井街 20 号
电话	0351-5638016
传真	0351-5638000
电子信箱	sxtjxl@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省太原市学府西街高科技园区长治路工西三条 2 号
公司注册地址的邮政编码	030006
公司办公地址	山西省太原市义井街 20 号
公司办公地址的邮政编码	030021
公司网址	http://www.thgf.cn
电子信箱	Thgf600281@163.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	太化股份	600281

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减(%)
营业收入	1,488,662,413.09	2,025,061,719.72	-26.49
归属于上市公司股东的净利润	-154,362,493.02	-63,626,088.18	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-154,594,989.59	-70,158,089.95	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-8,313,384.54	26,435,825.17	-131.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	804,608,293.75	954,952,116.71	-15.74
总资产	3,502,398,880.13	3,496,990,209.84	0.15

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.300	-0.12	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.300	-0.12	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3005	-0.1364	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-17.59	-7.67	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-17.61	-8.46	不适用

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-601,367.11
计入当期损益的政府补助，但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	12,692,420.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,804,018.66
少数股东权益影响额	18,700.45
所得税影响额	-73,238.39
合计	232,496.57

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本报告期，面对国际国内复杂经济因素的影响及省政府“西山综合整治”工作全面推进，围绕安全稳定运行和有序关停部分生产线装置工作，调整生产运行方式，加大转型发展的力度，在部分生产装置陆续关停的前提下，公司生产经营基本稳定。上半年共完成营业收入 148866.24 万元，比去年同期减少 26.49%，实现利润-16447.63 万元，归属母公司所有者净利润-15436.25 万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,488,662,413.09	2,025,061,719.72	-26.49
营业成本	1,554,582,980.49	2,023,600,805.47	-23.18
销售费用	9,933,516.90	8,926,181.29	11.29
管理费用	37,536,350.64	40,996,287.03	-8.44
财务费用	12,490,688.87	17,586,148.02	-28.97
经营活动产生的现金流量净额	-8,313,384.54	26,435,825.17	-131.45
投资活动产生的现金流量净额	-131,866.35	-2,651,102.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-101,250,151.55	-136,009,307.28	
研发支出	279,508.50	200,971.30	39.08

#### (二)行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易	1,012,667,795.35	1,005,466,196.38	0.71	228.97	237.95	减少 2.64 个百分点
化学原料及化学制品制造业	196,946,921.54	269,289,699.41	-36.73	-66.02	-53.95	减少 35.8 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
焦炭贸易	296,002,571.21	292,178,103.28	1.29	1,623.32	3,895.54	减少 56.13 个百分点
化工产品贸易	554,659,230.68	551,526,071.78	0.56	171.94	170.83	增加 0.41 个百分点
其他贸易	162,005,993.46	161,762,021.32	0.15	86.88	86.88	增加 0.00 个百分点

##### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内收入	1,474,037,953.18	-25.76

### (三)投资状况分析

#### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 2、募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2000	首次发行	55,755	0	55,232	523	银行存款
合计	/	55,755	0	55,232	523	/

##### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产3万吨己环酮技改项目	否	4,255		3,732	否				否		
合计	/	4,255		3,732	/	/		/	/	/	/

#### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、其他披露事项

##### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能会发生大幅度下滑，主要是受省政府“西山综合整治”工作的统一安排，形成公司部分生产装置陆续关停所致。

##### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 三、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	其他关联人	购买商品	产品	市场价		2,576.92	4.67			
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	其他关联人	购买商品	产品	市场价		1,444.24	2.62			
山西丰喜肥业销售有限公司	其他关联人	购买商品	购化肥	市场价		7,024.08	12.74			

山西阳煤丰喜国际贸易有限公司	其他关联人	购买商品	购化肥	市场价		13,062.65	23.68			
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司太原分公司	其他关联人	购买商品	产品	市场价		697.44	4.31			
太原化学工业集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司	水电等其他公用事业费用(销售)	水、电、蒸汽	市场价		683.19	46.72			
太原化学工业有限公司销售公司	其他关联人	销售商品	产品	市场价		1,444.22	2.60			
太原化学工业有限公司分公司	其他关联人	销售商品	产品	市场价		694.60	1.25			
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	其他关联人	销售商品	产品	市场价		2,564.10	4.62			
山西阳煤丰业集团(团)公司运销分公司	其他关联人	销售商品	销化肥	市场价		6,620.46	7.05			

山西阳煤电石化工有限公司	其他关联人	销售商品	销 兰 炭	市场价		225.56	0.24			
山西阳煤丰喜国际贸易有限公司	其他关联人	销售商品	销 化 肥	市场价		4,353.84	4.64			
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	其他关联人	提供劳务	劳 务	市场价		290.00	3.00			
阳煤集团孟县化工有限责任公司	其他关联人	提供劳务	劳 务	市场价		2,249.02	13.88			
阳泉集团太原化工新材料有限公司	其他关联人	提供劳务	劳 务	市场价		1,500.00	9.26			

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
太原化学工业集团有限公司	母公司				20,820.12	14,724.47	35,544.59
太原化学工业集团房地产开发有限公司	母公司的全资子公司				1,524.55	914.99	2,439.54
阳泉煤业(集团)有限责任公司	其他关联人				11,500.00		11,500.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	其他关联人				15,980.00	-8,000	7,980.00
合计					49,824.67	7,639.46	57,464.13

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
太原化工股份有限公司		太原煤气化股份有限公司	9,000		2013年2月22日	2014年2月21日	连带责任担保	否	否		否	否	
太原化工股份有限公司		太原煤气化股份有限公司	16,000		2013年3月28日	2014年3月27日	连带责任担保	否	否		否	否	
太原化工股份有限公司		太原煤气化股份有限公司	20,000		2013年5月30日	2014年5月29日	连带责任担保	否	否		否	否	
太原化工股份有限公司		太原煤气化股份有限公司	10,000		2013年6月27日	2014年6月26日	连带责任担保	否	否		否	否	
太原化工股份有限公司		太原煤气化股份有限公司	20,000		2013年3月4日	2014年3月3日	连带责任担保	否	否		否	否	

太原 化工 股份 有限 公司		山西 鑫兴 联科 贸有 限公 司	1,000		2013 年 3 月 5 日	2014 年 3 月 4 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	否	
太原 化工 股份 有限 公司		山西 丰喜 肥业 (集 团) 有 限公 司	30,000		2013 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 23 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	其 他 关 联 人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								106,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								106,000					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								106,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								131.74					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								30,000					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								65,770					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								95,770					

**(三) 其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

**八、 承诺事项履行情况**

√不适用

**九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				22,600		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
太原化学工业集团有限公司	国有法人	49.24	253,298,039			质押 91,000,000 冻结 15,395,821
包一晨	境内自然人	0.66	3,391,522			无
仇锦云	境内自然人	0.56	2,867,700			无
程圣森	境内自然人	0.53	2,740,000			无
东方证券股份有限公司约定购回式 证券交易专用证券账户	境内非国 有法人	0.52	2,675,156			无
国泰君安证券股份有限公司客户信 用交易担保证券账户	境内非国 有法人	0.49	2,512,710			无
李永学	境内自然人	0.46	2,373,301			无
兴业国际信托有限公司-福建中行新 股申购资金信托项目《4》	境内非国 有法人	0.44	2,260,103			无
徐永榜	境内自然人	0.40	2,054,805			无
卜剑国	境内自然人	0.32	1,651,284			无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
太原化学工业集团有限公司	253,298,039	人民币普通股	253,298,039
包一晨	3,391,522	人民币普通股	3,391,522
仇锦云	2,867,700	人民币普通股	2,867,700
程圣森	2,740,000	人民币普通股	2,740,000
东方证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,675,156	人民币普通股	2,675,156
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,512,710	人民币普通股	2,512,710
李永学	2,373,301	人民币普通股	2,373,301
兴业国际信托有限公司-福建中行新股申购资金信托项目《4》	2,260,103	人民币普通股	2,260,103
徐永榜	2,054,805	人民币普通股	2,051,805
卜剑国	1,651,284	人民币普通股	1,651,284
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东中，国有股股东太原化学工业集团有限公司与其他股东之间不存在关联交易，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵随民	董事	选举	换届
贾晓亮	董事	选举	换届
赵 敏	董事	选举	换届
容和平	独立董事	选举	换届
杨培武	监事会主席	选举	换届
贾晓亮	董事会秘书	聘任	换届
胡向前	监事会主席	离任	换届
王桂芝	董事	离任	换届
杨培武	董事	离任	换届
赵永祥	独立董事	离任	换届
王孝书	独立董事	离任	换届
岳春英	副总经理	解聘	换届
郭泉	董事会秘书	解聘	换届



## 第八节财务报告（未经审计）

## 一、财务报表

合并资产负债表  
2013 年 6 月 30 日

编制单位:太原化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	324,304,731.13	428,504,111.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	93,290,578.17	25,752,044.57
应收账款	五、3	639,608,063.52	576,482,330.89
预付款项	五、4	273,963,423.05	236,272,869.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	261,343,196.09	245,350,470.41
买入返售金融资产			
存货	五、6	305,100,766.06	379,084,876.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,897,610,758.02	1,891,446,703.72
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	12,036,661.77	12,036,661.77
投资性房地产			
固定资产	五、8	540,962,749.15	552,880,767.53
在建工程	五、9	135,556,679.40	129,674,211.51
工程物资	五、10	1,348,457.37	2,654,558.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	94,344,488.50	95,660,677.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	66,005,180.97	56,438,497.93
其他非流动资产	五、14	754,533,904.95	756,198,131.22
非流动资产合计		1,604,788,122.11	1,605,543,506.12
资产总计		3,502,398,880.13	3,496,990,209.84
<b>流动负债:</b>			

短期借款	五、16	209,200,000.00	149,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	521,675,500.00	513,000,000.00
应付账款	五、18	767,833,046.38	752,129,524.25
预收款项	五、19	156,048,045.69	213,622,231.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	77,752,193.87	74,585,362.42
应交税费	五、21	33,799,763.73	39,934,985.63
应付利息			
应付股利	五、22	845,060.00	1,055,220.00
其他应付款	五、23	848,054,290.36	703,324,814.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、24	3,890,000.00	5,092,287.50
流动负债合计		2,619,097,900.03	2,451,944,425.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、25	62,676,881.16	75,369,301.44
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、26	2,597,222.24	2,597,222.24
非流动负债合计		65,274,103.40	77,966,523.68
负债合计		2,684,372,003.43	2,529,910,949.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、27	514,402,025.00	514,402,025.00
资本公积	五、28	577,461,912.29	577,461,912.29
减：库存股			
专项储备	五、29	7,659,692.91	3,641,022.85
盈余公积	五、30	54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备	五、31		
未分配利润		-349,556,246.45	-195,193,753.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		804,608,293.75	954,952,116.71
少数股东权益		13,418,582.95	12,127,143.83
所有者权益合计		818,026,876.70	967,079,260.54
负债和所有者权益总计		3,502,398,880.13	3,496,990,209.84

法定代表人：邢亚东

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：王建保

**母公司资产负债表**  
2013 年 6 月 30 日

编制单位:太原化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		317,975,328.33	427,600,061.45
交易性金融资产			
应收票据		92,950,578.17	24,392,044.57
应收账款	十一、1	406,563,411.88	469,180,658.88
预付款项		244,614,640.59	208,510,438.66
应收利息			
应收股利		13,751,200.93	13,751,200.93
其他应收款	十一、2	268,638,856.30	296,114,632.00
存货		184,386,830.77	262,172,076.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,528,880,846.97	1,701,721,113.23
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	94,622,055.56	61,622,055.56
投资性房地产			
固定资产		526,698,294.96	540,870,121.29
在建工程		131,182,728.54	125,300,260.65
工程物资		1,348,457.37	2,654,558.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		94,344,488.50	95,660,677.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		64,902,337.96	55,335,654.92
其他非流动资产		754,533,904.95	756,198,131.22
非流动资产合计		1,667,632,267.84	1,637,641,459.80
资产总计		3,196,513,114.81	3,339,362,573.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款		203,200,000.00	143,200,000.00

交易性金融负债			
应付票据		521,675,500.00	513,000,000.00
应付账款		548,477,750.13	641,015,752.35
预收款项		131,027,668.89	197,521,227.66
应付职工薪酬		77,182,721.79	74,396,837.00
应交税费		28,216,223.85	32,472,781.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		838,726,809.39	726,896,117.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,890,000.00	5,092,287.50
流动负债合计		2,352,396,674.05	2,333,595,003.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		62,676,881.16	75,369,301.44
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,597,222.24	2,597,222.24
非流动负债合计		65,274,103.40	77,966,523.68
负债合计		2,417,670,777.45	2,411,561,527.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		514,402,025.00	514,402,025.00
资本公积		546,446,306.80	546,446,306.80
减：库存股			
专项储备		4,086,708.73	743.93
盈余公积		54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备			
未分配利润		-340,733,613.17	-187,688,940.13
所有者权益（或股东权益）合计		778,842,337.36	927,801,045.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,196,513,114.81	3,339,362,573.03

法定代表人：邢亚东

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：王建保

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、32	1,488,662,413.09	2,025,061,719.72
其中: 营业收入	五、32	1,488,662,413.09	2,025,061,719.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,653,401,676.48	2,099,946,040.11
其中: 营业成本	五、32	1,554,582,980.49	2,023,600,805.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、33	591,407.44	604,030.63
销售费用	五、34	9,933,516.90	8,926,181.29
管理费用	五、35	37,536,350.64	40,996,287.03
财务费用	五、36	12,490,688.87	17,586,148.02
资产减值损失	五、37	38,266,732.14	8,232,587.67
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-164,739,263.39	-74,884,320.39
加: 营业外收入	五、38	16,834,856.55	33,895,574.69
减: 营业外支出	五、39	16,571,918.06	28,765,608.55
其中: 非流动资产处置损失		3,535,344.71	
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-164,476,324.90	-69,754,354.25
减: 所得税费用	五、40	-9,405,271.00	-2,321,547.79
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-155,071,053.90	-67,432,806.46
归属于母公司所有者的净利润		-154,362,493.02	-63,626,088.18
少数股东损益		-708,560.88	-3,806,718.28
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、41	-0.300	-0.12
(二) 稀释每股收益	五、41	-0.300	-0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-155,071,053.90	-67,432,806.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-154,362,493.02	-63,626,088.18
归属于少数股东的综合收益总额		-708,560.88	-3,806,718.28

法定代表人: 邢亚东

主管会计工作负责人: 赵敏

会计机构负责人: 王建保

## 母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,211,429,985.01	1,603,483,903.68
减：营业成本	十一、4	1,283,559,937.96	1,607,024,121.89
营业税金及附加		350,294.34	504,041.07
销售费用		9,107,560.66	8,252,668.40
管理费用		31,772,642.81	32,743,892.99
财务费用		11,424,138.47	15,934,934.83
资产减值损失		38,266,732.14	8,390,575.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-163,051,321.37	-69,366,331.35
加：营业外收入		16,834,856.55	33,895,574.69
减：营业外支出		16,394,891.26	22,399,570.47
其中：非流动资产处置损失		3,535,344.71	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-162,611,356.08	-57,870,327.13
减：所得税费用		-9,566,683.04	-2,097,643.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-153,044,673.04	-55,772,683.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-153,044,673.04	-55,772,683.17

法定代表人：邢亚东

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：王建保

### 合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		869,874,629.48	1,357,083,276.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	178,259,590.52	269,350,290.67
经营活动现金流入小计		1,048,134,220.00	1,626,433,566.98
购买商品、接受劳务支付的现金		869,414,882.15	1,290,719,794.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		75,663,127.36	89,511,535.28
支付的各项税费		4,770,501.38	2,611,332.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	106,599,093.65	217,155,079.35
经营活动现金流出小计		1,056,447,604.54	1,599,997,741.81
经营活动产生的现金流量净额		-8,313,384.54	26,435,825.17
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,194,221.60	2,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			600,000.00
投资活动现金流入小计		5,194,221.60	3,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,326,087.95	6,051,102.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,326,087.95	6,051,102.11
投资活动产生的现金流量净额		-131,866.35	-2,651,102.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	26,540,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			136,800,000.00
筹资活动现金流入小计		162,000,000.00	163,340,000.00
偿还债务支付的现金		171,202,287.50	283,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,047,864.05	15,549,307.28
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	80,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		263,250,151.55	299,349,307.28
筹资活动产生的现金流量净额		-101,250,151.55	-136,009,307.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-109,695,402.44	-112,224,584.22
加:期初现金及现金等价物余额		153,409,869.33	135,026,837.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,714,466.89	22,802,253.28

法定代表人:邢亚东

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		752,339,739.05	1,008,714,829.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		152,660,709.55	244,379,004.35
经营活动现金流入小计		905,000,448.60	1,253,093,834.20
购买商品、接受劳务支付的现金		753,568,545.80	962,858,413.42
支付给职工以及为职工支付的现金		70,626,570.85	82,696,892.42
支付的各项税费		2,867,492.23	1,727,394.02
支付其他与经营活动有关的现金		59,634,730.63	179,740,652.88
经营活动现金流出小计		886,697,339.51	1,227,023,352.74
经营活动产生的现金流量净额		18,303,109.09	26,070,481.46
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,882,427.60	2,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			600,000.00
投资活动现金流入小计		2,882,427.60	3,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		521,099.95	5,467,502.27
投资支付的现金		33,000,000.00	
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		33,521,099.95	5,467,502.27
投资活动产生的现金流量净额		-30,638,672.35	-2,067,502.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	26,540,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			136,800,000.00
筹资活动现金流入小计		160,000,000.00	163,340,000.00
偿还债务支付的现金		171,202,287.50	283,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,582,904.05	14,945,477.41
支付其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		262,785,191.55	298,745,477.41
筹资活动产生的现金流量净额		-102,785,191.55	-135,405,477.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-115,120,754.81	-111,402,498.22
加: 期初现金及现金等价物余额		152,505,818.90	126,201,574.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,385,064.09	14,799,076.35

法定代表人: 邢亚东

主管会计工作负责人: 赵敏

会计机构负责人: 王建保



**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	514,402,025.00	577,461,912.29		3,641,022.85	54,640,910.00		-195,193,753.43		12,127,143.83	967,079,260.54
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	514,402,025.00	577,461,912.29		3,641,022.85	54,640,910.00		-195,193,753.43		12,127,143.83	967,079,260.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,018,670.06			-154,362,493.02		1,291,439.12	-149,052,383.84
(一) 净利润							-154,362,493.02		-708,560.88	-155,071,053.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-154,362,493.02		-708,560.88	-155,071,053.90
(三) 所有者投入和减少资本									2,000,000	2,000,000
1. 所有者投入资本									2,000,000	2,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				4,018,670.06						4,018,670.06
1. 本期提取				5,186,443.93						5,186,443.93
2. 本期使用				1,167,773.87						1,167,773.87
(七) 其他										
四、本期期末余额	514,402,025.00	577,461,912.29		7,659,692.91	54,640,910.00		-349,556,246.45		13,418,582.95	818,026,876.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	514,402,025.00	505,846,863.27		63,573.35	54,640,910.00		-213,924,637.35		51,576,149.00	912,604,883.27
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	514,402,025.00	505,846,863.27		63,573.35	54,640,910.00		-213,924,637.35		51,576,149.00	912,604,883.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,965,377.92			-63,626,088.18		-3,806,718.28	-62,467,428.54
(一) 净利润							-63,626,088.18		-3,806,718.28	-67,432,806.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-63,626,088.18		-3,806,718.28	-67,432,806.46
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				4,965,377.92						4,965,377.92
1. 本期提取				6,219,593.57						6,219,593.57
2. 本期使用				1,254,215.65						1,254,215.65
(七) 其他										
四、本期期末余额	514,402,025.00	505,846,863.27		5,028,951.27	54,640,910.00		-277,550,725.53		47,769,430.72	850,137,454.73

法定代表人: 邢亚东

主管会计工作负责人: 赵敏

会计机构负责人: 王建保

**母公司所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	514,402,025.00	546,446,306.80		743.93	54,640,910.00		-187,688,940.13	927,801,045.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	514,402,025.00	546,446,306.80		743.93	54,640,910.00		-187,688,940.13	927,801,045.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,085,964.80			-153,044,673.04	-148,958,708.24
（一）净利润							-153,044,673.04	-153,044,673.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-153,044,673.04	-153,044,673.04
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				4,085,964.80				4,085,964.80
1. 本期提取				5,186,443.93				5,186,443.93
2. 本期使用				1,100,479.13				1,100,479.13
（七）其他								
四、本期期末余额	514,402,025.00	546,446,306.80		4,086,708.73	54,640,910.00		-340,733,613.17	778,842,337.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	514,402,025.00	507,013,325.32		63,573.35	54,640,910.00		-155,708,543.39	920,411,290.28
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	514,402,025.00	507,013,325.32		63,573.35	54,640,910.00		-155,708,543.39	920,411,290.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				3,382,086.53			-55,772,683.17	-52,390,596.64
(一) 净利润							-55,772,683.17	-55,772,683.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-55,772,683.17	-55,772,683.17
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				3,382,086.53				3,382,086.53
1. 本期提取				4,439,280.64				4,439,280.64
2. 本期使用				1,057,194.11				1,057,194.11
(七) 其他								
四、本期期末余额	514,402,025.00	507,013,325.32		3,445,659.88	54,640,910.00		-211,481,226.56	868,020,693.64

法定代表人: 邢亚东

主管会计工作负责人: 赵敏

会计机构负责人: 王建保

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

太原化工股份有限公司（以下简称“本公司”）系经山西省人民政府晋政函（1999）11号文批准，由太原化学工业集团有限公司（以下简称“太化集团”）作为主要发起人，联合山西永兴化工有限公司、太原双凯化工有限公司、太原美能佳化工有限公司、山西省太原市中都物资贸易有限公司以发起方式设立的股份有限公司，于1999年2月26日在山西省工商行政管理局注册登记，领取140000100071982号企业法人营业执照，股本为人民币25,390.60万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）第129号文核准，本公司于2000年9月25日公开发行10500万股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价5.50元，并于11月9日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码：600281，发行后本公司股本额为35,890.60万元。

2006年度，本公司进行了股权分置改革，并以资本公积转增股本，转增后公司注册资本变更为46,657.78万元。

2007年6月，公司以未分配利润向全体股东实施每10股送0.5股的利润分配方案，送股后公司股本总额变更为48,990.67万元。

2008年5月，公司以未分配利润向全体股东实施每10股送0.5股的利润分配方案，送股后公司股本总额变更为51,440.20万元。

公司注册地址：太原市学府西街高科技园区长治路工西三条2号。

公司法定代表人：邢亚东。

公司经营范围：研制、开发、生产、销售化工产品及其原料，化肥，焦炭，煤气，生物化工产品，精细化工产品；贵金属加工（除金银）；机械制造；工业用水生产；服装加工；信息咨询；化工产品来料加工；劳务服务；批发零售金属材料，建材，磁材。货物运输等。

本公司的母公司为太化集团，太化集团实际控制人为阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳煤集团”）。

根据山西省人民政府2010年11月24日第72次常务会议精神及山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革函（2010）531号文件，本公司的母公司太化集团被阳煤集团托管，阳煤集团托管太化集团后，对太化集团进行全权管理，负责企业人财物供销等全面管理，阳煤集团通过委托管理的方式获得对本公司的控制权。

### 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 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年半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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）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。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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，其余额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。

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并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、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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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等（附注二、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）金融工具的公允价值



存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。

## (5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。

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。

## (6) 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。

## 9、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 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款、单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款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。

### (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，按账龄组合计提坏账准备。

本公司对账龄组合，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）	3	3
1-2 年（含 2 年）	5	5
2-3 年（含 3 年）	15	15
3-4 年（含 4 年）	30	30
4-5 年（含 5 年）	40	40
5 年以上	50	50

## 10、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司对原材料采用计划成本核算，按月分摊材料成本差异；

库存商品按实际成本核算，发出产品的成本采用“加权平均法”计价；

完工产品与期末在产品，根据不同产品生产工艺的特点分别采用约当产量法或定额成本法计算产品生产成本；

低值易耗品采用实际成本核算，领用时一次摊销；

包装物按计划价格核算，领用时一次摊销，并相应结转成本差异。

## (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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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。

# 11、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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

### (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

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、23。

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（5）。

## 12、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（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-40	5	2.375-3.800
机器设备	14-18	5	5.278-6.786
运输设备	12	5	7.917
其他设备	3-13	5	7.308-31.667

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、23。

(4) 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。

(5) 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。

### 13、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、23。

### 14、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。

### 15、无形资产

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。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期限	备注
工业用地	50 年	

本公司于每年年度终了，对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。

资产负债表日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、23。

## 16、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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定商品收入金额。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### 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

#### ①本公司销售产品收入确认的具体方法如下：

对于无需检验的产品，通过客户自提方式销售商品的，自客户装好货物并在出门证上签字时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债；通过铁路运输方式销售商品的，自获取铁路货运站开具的货票时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债。

对于需要检验的产品，自获取客户验收单时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债。

#### ②本公司工程建设、提供劳务收入确认的具体方法如下：

于资产负债表日根据相关各方确认的工程完工进度确认收入。

## 20、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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当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，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。

## 21、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。



## 22、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。本公司租赁均为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 23、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产除外）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

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24、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。

## 25、安全生产费用

本公司依照财政部、国家安全生产监督管理总局财企【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，按本公司列入危险化学品名录中的产品上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

(1) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；

(2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；

(3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；

(4) 营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

根据“财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知”（财会【2009】8 号）的要求，安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，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。

## 26、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：

### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 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。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 28、前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

## 1、主要税种及税率

## (1) 流转税及附加税费

税种	计税依据	法定税率%
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17
增值税	销售煤气、水、汽	13
营业税	应税劳务	5、3
城市建设维护税	应交流转税额	7
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2
价格调控基金	应交流转税额	1.5
河道管理费	应交流转税额	1

## (2) 企业所得税

公司名称	税率%	备注
本公司	25	
太原化学工业集团工程建设有限公司(子公司)	25	
太原华贵金属有限公司(子公司)	15	
阳泉华旭混凝土有限公司(子公司)	25	
山西华旭物流有限公司(子公司)	25	

## (3) 房产税

自用房产的房产税，1980 年以前购入的按照房产原值的 70%为纳税基准，1980 年后购入的按照房产原值的 80%为纳税基准，税率为 1.2%；出租的房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税(2001)113 号、山西省财政厅、山西省国家税务局晋财法(2001)51 号文和太原市国家税务局征收二分局并国税征二局综发(2001)56 号文批复，对硝酸磷复混肥产品 2001 年 8 月 1 日起免征增值税。

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局晋科工发[2011]109 号文件，本公司子公司太原华贵金属有限公司被认定为高新技术企业，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日所得税执行 15%的优惠税率。

## 四、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司、孙公司情况

## (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)
太原华贵金属有限公司	控股	有限责任公司	太原市	岳春英	工业	984.70
阳泉华旭混凝土有限公司	控股	其他有限责任公司	阳泉市	王建国	工业	500

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
太原华贵金属有限公司	11014753-X	催化网的开发等	70.58	70.58	是
阳泉华旭混凝土有限公司	06071874-3	加工、销售预拌商品混凝土	60	60	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
太原华贵金属有限公司	695		1,198.08	
阳泉华旭混凝土有限公司	300		-56.22	

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
太原化学工业集团工程建设有限公司	全资	有限责任公司	太原市	邢建宁	建筑安装业	4000
山西华旭物流有限公司	全资	有限责任公司	太原市	王建国	物流贸易	3000

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
太原化学工业集团工程建设有限公司	71367740-9	石油、化工管道安装；民用建筑等	100	100	是
山西华旭物流有限公司	06556112-4	建材、钢材、化工产品、焦炭的销售等	100	100	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
太原化学工业集团工程建设有限公司	4263.54			
山西华旭物流有限公司	3000.00			

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	392,596.09	179,753.20
银行存款	43,321,870.80	153,230,116.13
其他货币资金	280,590,264.24	275,094,242.55
<b>合 计</b>	<b>324,304,731.13</b>	<b>428,504,111.88</b>

期末，本公司其他货币资金为保证金存款，因此属受限资产，编制现金流量表时未将其列为现金。

## 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	93,290,578.17	25,752,044.57

(1) 期末，本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 1,365,229,117.22 元，最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西黑马炭黑有限公司	2013.01.15	2013.07.15	30,000,000.00	
山西亚太焦化冶镁有限公司	2013.02.21	2013.08.21	30,000,000.00	
建发(天津)有限公司	2013.03.13	2013.09.13	20,000,000.00	
河南华丰集团有限公司	2012.11.23	2013.05.23	18,000,000.00	
北京智恒通达商贸有限公司	2013.01.25	2013.07.25	15,000,000.00	
<b>合 计</b>			<b>113,000,000.00</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					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	738,326,524.00	97.62	99,544,064.78	13.48	638,782,459.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,013,365.76	2.38	17,187,761.46	95.42	825,604.30
<b>合 计</b>	<b>756,339,889.76</b>	<b>100.00</b>	<b>116,731,826.24</b>		<b>639,608,063.52</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					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	664,760,249.62	97.36	89,103,523.03	13.40	575,656,726.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,013,365.76	2.64	17,187,761.46	95.42	825,604.30
<b>合 计</b>	<b>682,773,615.38</b>	<b>100.00</b>	<b>106,291,284.49</b>		<b>576,482,330.89</b>

说明:

①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	354,632,894.50	48.03	10,638,986.84	407,192,731.01	61.25	12,215,781.93
1 至 2 年	195,245,982.39	26.44	9,762,299.12	90,923,271.03	13.68	4,546,163.56
2 至 3 年	30,951,982.18	4.19	4,642,797.33	21,862,271.08	3.29	3,279,340.67
3 至 4 年	14,119,640.68	1.91	4,235,892.20	11,680,193.70	1.76	3,504,058.11
4 至 5 年	14,239,228.31	1.93	5,695,691.32	9,927,126.59	1.49	3,970,850.63
5 年以上	129,136,795.94	17.50	64,568,397.97	123,174,656.21	18.53	61,587,328.13
<b>合 计</b>	<b>738,326,524.00</b>	<b>100.00</b>	<b>99,544,064.78</b>	<b>664,760,249.62</b>	<b>100.00</b>	<b>89,103,523.03</b>

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
忻州玻璃瓶厂	4,813,348.84	4,813,348.84	100.00	已破产
徐州溶剂厂	3,667,239.18	3,667,239.18	100.00	已破产
太原制药厂	3,164,001.90	2,531,201.52	80.00	收回可能性较小
西宁星火化工厂	2,073,394.40	2,073,394.40	100.00	已破产
常宁银河化工有限公司	1,611,646.85	1,611,646.85	100.00	已破产
太原磷肥厂	964,019.57	771,215.65	80.00	收回可能性较小
山东海洋农药厂	896,845.79	896,845.79	100.00	已破产
太原洗涤剂厂	822,869.23	822,869.23	100.00	已破产
<b>合 计</b>	<b>18,013,365.76</b>	<b>17,187,761.46</b>		

(2) 本期未发生前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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。

(5) 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%
客户 1	非关联方	64,212,281.56	1 年以内	8.49
客户 2	非关联方	52,322,061.91	1 年以内	6.92
客户 3	关联方	44,679,718.52	0-3 年	5.91
客户 4	非关联方	37,447,621.77	1 年以内	4.95
客户 5	关联方	25,368,507.59	0-2 年	3.35
<b>合 计</b>		<b>224,030,191.35</b>		<b>29.62</b>

(6) 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%
太原宝源化工有限公司	同一母公司	44,679,718.52	5.91
山西阳煤集团和顺化工有限公司	同一控制人	25,368,507.59	3.35
山西阳煤电石化工有限责任公司	同一控制人	20,208,615.33	2.67
阳煤集团孟县化工有限责任公司	同一控制人	19,285,720.50	2.55
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	同一控制人	18,079,966.67	2.39
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	同一母公司	6,959,880.00	0.92
太原化学工业集团有限公司	母公司	1,296,929.46	0.17
山西宜利塑胶制品有限公司	同一控制人	1,109,974.58	0.15
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	同一控制人	789,595.78	0.10
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>137,778,908.43</b>	<b>18.21</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	95,025,071.69	34.69	83,989,887.26	35.55
1 至 2 年	50,708,820.04	18.51	55,465,427.98	23.48
2 至 3 年	6,476,501.43	2.36	22,167,937.16	9.38
3 年以上	121,753,029.89	44.44	74,649,616.70	31.59
<b>合 计</b>	<b>273,963,423.05</b>	<b>100.00</b>	<b>236,272,869.10</b>	<b>100.00</b>

(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
客户 1	非关联方	32,802,857.04	1-5 年	合同未履行完毕
客户 2	非关联方	18,493,079.63	3-5 年	合同未履行完毕
客户 3	非关联方	17,109,861.28	1 年以内	合同未履行完毕
客户 4	非关联方	14,155,988.19	1-2 年	合同未履行完毕
客户 5	非关联方	10,258,000.00	0-2 年	合同未履行完毕
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>92,819,786.14</b>	<b>--</b>	<b>--</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。

## (4) 账龄超过 1 年的重要预付款项情况

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
太原市华功科贸有限公司	32,130,462.06	1-5 年	未结算
太原东方金属硅厂	18,493,079.63	3-5 年	未结算
中国二冶集团机械电气安装工程公司	6,058,000.00	1-2 年	未结算
山西工业设备安装公司	5,578,488.87	1-2 年	未结算
潍坊三益盐化有限公司	3,477,641.55	1-2 年	未结算
<b>合 计</b>	<b>65,737,672.11</b>	--	--

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	5,225,000.00	1.59	4,180,000.00	80.00	1,045,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	323,202,867.55	98.14	63,085,133.64	19.52	260,117,733.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.27	721,848.71	80.00	180,462.18
<b>合 计</b>	<b>329,330,178.44</b>	<b>100.00</b>	<b>67,986,982.35</b>		<b>261,343,196.09</b>

## 其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期 初 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其他应收款	5,225,000.00	1.68	4,180,000.00	80.00	1,045,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	305,379,313.64	98.03	61,254,305.41	20.06	244,125,008.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.29	721,848.71	80.00	180,462.18
<b>合 计</b>	<b>311,506,624.53</b>	<b>100.00</b>	<b>66,156,154.12</b>		<b>245,350,470.41</b>

说明:

## ①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	102,427,938.03	31.69	3,072,838.14	105,436,213.94	34.52	3,163,086.42
1 至 2 年	82,472,100.93	25.52	4,123,605.05	70,030,186.49	22.93	3,501,509.33
2 至 3 年	23,494,440.85	7.27	3,524,166.13	15,112,595.81	4.95	2,266,889.37
3 至 4 年	10,417,590.23	3.22	3,125,277.07	9,892,252.22	3.24	2,967,675.66
4 至 5 年	29,561,515.05	9.15	11,824,606.02	30,988,879.85	10.15	12,395,551.94
5 年以上	74,829,282.46	23.15	37,414,641.23	73,919,185.33	24.21	36,959,592.69
<b>合 计</b>	<b>323,202,867.55</b>	<b>100.00</b>	<b>63,085,133.64</b>	<b>305,379,313.64</b>	<b>100.00</b>	<b>61,254,305.41</b>



②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
太原化学工业集团公司石油化学厂	5,225,000.00	4,180,000.00	80.00	预计收回的可能性较小

③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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
太原磷肥厂	902,310.89	721,848.71	80.00	预计收回的可能性较小

(2) 本期未发生前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 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。

(5) 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%
客户 1	关联方	85,945,735.81	1 年以内	往来款	26.10
客户 2	非关联方	41,134,204.00	0-2 年	往来款	12.50
客户 3	非关联方	8,600,000.00	0-3 年	往来款	2.60
客户 4	非关联方	3,573,455.10	1 年以内	往来款	1.10
客户 5	非关联方	3,325,278.20	0-2 年	往来款	1.00
合 计	--	142,578,673.11	--		43.30

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
太原宝源化工有限公司	同一母公司	85,945,735.81	26.10

(7) 本期无终止确认的其他应收款情况。

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	160,475,295.36	21,308,107.03	139,167,188.33	203,857,955.93	33,933.25	203,824,022.68
在产品	74,743,223.77		74,743,223.77	110,096,554.81		110,096,554.81
库存商品	143,598,386.65	52,553,773.69	91,044,612.96	112,917,656.69	47,832,585.31	65,085,071.38
周转材料	361,289.00	215,548.00	145,741.00	294,776.00	215,548.00	79,228.00
合 计	379,178,194.78	74,077,428.72	305,100,766.06	427,166,943.43	48,082,066.56	379,084,876.87

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少 转回	转销	期末数
原材料	33,933.25	21,274,173.78			21,308,107.03
在产品					
库存商品	47,832,585.31	4,721,188.38			52,553,773.69
周转材料	215,548.00				215,548.00
<b>合计</b>	<b>48,082,066.56</b>	<b>25,995,362.16</b>			<b>74,077,428.72</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	成本高于可变现净值		
在产品	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		
周转材料	成本高于可变现净值		
<b>合计</b>			

## 7、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
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资	12,036,661.77			12,036,661.77
<b>小计</b>	<b>12,036,661.77</b>			<b>12,036,661.77</b>
长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>12,036,661.77</b>			<b>12,036,661.77</b>

## (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
山西丰海纳米科 技有限公司	成本法	9,536,661.77	9,536,661.77		9,536,661.77	15.60	15.60				
山西焦炭集团国 际贸易公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.67	1.67				
山西焦炭集团国 内贸易公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	3.33	3.33				
山西焦炭国际交 易中心股份有限 公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.94	0.94				
<b>合 计</b>		<b>12,036,661.77</b>	<b>12,036,661.77</b>		<b>12,036,661.77</b>						

## 8、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>1,141,085,732.73</b>	<b>5,009,686.32</b>	<b>665,270.00</b>	<b>1,145,430,149.05</b>
其中：房屋及建筑物	241,401,895.90	900,000.00		242,301,895.90
机器设备	860,824,616.71	2,561,994.29	44,000.00	863,342,611.00
运输工具	36,683,608.64	1,366,464.00	621,270.00	37,428,802.64
其他	2,175,611.48	181,228.03		2,356,839.51
		本期新增	本期计提	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>581,356,222.82</b>	<b>16,765,795.14</b>	<b>503,360.44</b>	<b>597,618,657.52</b>
其中：房屋及建筑物	123,079,693.22	2,386,533.54		125,466,226.76
机器设备	431,516,325.25	13,690,820.57	41,800.00	445,165,345.82
运输工具	25,140,752.87	652,402.15	461,560.44	25,331,594.58
其他	1,619,451.48	36,038.88		1,655,490.36
<b>固定资产账面净值合计</b>	<b>559,729,509.91</b>			<b>547,811,491.53</b>
其中：房屋及建筑物	118,322,202.68			116,835,669.14
机器设备	429,308,291.46			418,177,265.18
运输工具	11,542,855.77			12,097,208.06
其他	556,160.00			701,349.15
<b>四、减值准备合计</b>	<b>6,848,742.38</b>			<b>6,848,742.38</b>
其中：房屋及建筑物	1,300,491.52			1,300,491.52
机器设备	5,188,613.86			5,188,613.86
运输工具	343,422.00			343,422.00
其他	16,215.00			16,215.00
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>552,880,767.53</b>			<b>540,962,749.15</b>
其中：房屋及建筑物	117,021,711.16			115,535,177.62
机器设备	424,119,677.60			412,988,651.32
运输工具	11,199,433.77			11,753,786.06
其他	539,945.00			685,134.15

说明：

① 本期折旧额 16,765,795.14 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
房屋建筑物	7,303,403.51	6,802,047.46		501,356.05	
机器设备	57,478,257.21	53,518,381.08		3,959,876.13	
运输设备	1,028,721.30	947,190.84		81,530.46	
<b>合 计</b>	<b>65,810,382.02</b>	<b>61,267,619.38</b>		<b>4,542,762.64</b>	

9、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
在建工程	135,556,679.40		135,556,679.40	129,674,211.51		129,674,211.51

(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：	期末数
						本期 利息 资本 化金 额	
环己酮扩建	32,750,471.88						32,750,471.88
PVC 扩建工 程	64,898,955.26	339,838.39					65,238,793.65
<b>合 计</b>	<b>97,649,427.14</b>						<b>97,989,265.53</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
环己酮扩建	4,435.00	73.85	73.85	募集
PVC 扩建工程	25,085.00	26.01	26.01	自筹
<b>合 计</b>	<b>29,520.00</b>			

10、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,883,824.35	1,108,362.37	2,518,676.66	473,510.06
专用设备	770,734.09	105,014.32	801.10	874,947.31
<b>小 计</b>	<b>2,654,558.44</b>	<b>1,213,376.69</b>	<b>2,519,477.76</b>	<b>1,348,457.37</b>
工程物资减值准备				
<b>合 计</b>	<b>2,654,558.44</b>	<b>1,213,376.69</b>	<b>2,519,477.76</b>	<b>1,348,457.37</b>

## 11、无形资产

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>113,186,272.60</b>			<b>113,186,272.60</b>
土地使用权	113,186,272.60			113,186,272.60
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>17,525,594.88</b>	<b>1,316,189.22</b>		<b>18,841,784.10</b>
土地使用权	17,525,594.88	1,316,189.22		18,841,784.10
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>95,660,677.72</b>			<b>94,344,488.50</b>
土地使用权	95,660,677.72			94,344,488.50
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>95,660,677.72</b>			<b>94,344,488.50</b>
土地使用权	95,660,677.72			94,344,488.50

说明:

①本期摊销额 1,316,189.22 元。

②期末无用于抵押或担保的无形资产。

## 12、递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	66,005,180.97	56,438,497.93
开办费		
可抵扣亏损		
<b>合 计</b>	<b>66,005,180.97</b>	<b>56,438,497.93</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备		
可抵扣亏损	238,998,413.87	238,998,413.87
<b>合 计</b>	<b>238,998,413.87</b>	<b>238,998,413.87</b>

说明: 公司属传统煤化工行业, 加之受政府规划搬迁影响, 在可抵扣亏损到期前, 无确凿证据表明能够取得足够应纳税所得额, 故未确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

## (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
2013 年			
2014 年	127,641,856.93	127,641,856.93	2009 年度可抵扣亏损
2015 年	111,356,556.94	111,356,556.94	2010 年度可抵扣亏损
2016 年			
2017 年			
<b>合 计</b>	<b>238,998,413.87</b>	<b>238,998,413.87</b>	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	184,718,808.59
存货跌价准备	74,077,428.72
固定资产减值准备	6,848,742.38
<b>合 计</b>	<b>265,644,979.69</b>

## 13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	172,447,438.61	12,271,369.98			184,718,808.59
(2) 存货跌价准备	48,082,066.56	25,995,362.16			74,077,428.72
(3) 固定资产减值准备	6,848,742.38				6,848,742.38
<b>合 计</b>	<b>227,378,247.55</b>	<b>38,266,732.14</b>			<b>265,644,979.69</b>

## 14、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
持有待售资产①	41,705,012.67			41,705,012.67
政府关停厂区资产②	714,493,118.55	11,357,061.09	13,021,287.36	712,828,892.28
<b>合 计</b>	<b>756,198,131.22</b>	<b>11,357,061.09</b>	<b>13,021,287.36</b>	<b>754,533,904.95</b>

## 15、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
用于担保的资产				
1、固定资产	5,199,858.56			5,199,858.56
2、精煤、焦炭				
<b>合 计</b>	<b>5,199,858.56</b>			<b>5,199,858.56</b>

说明: 期末所有权受到限制的资产为子公司太原华贵金属有限公司将位于开发区的厂房抵押给中国工商银行股份有限公司太原万柏林支行用于抵押借款 600 万元。

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	203,200,000.00	143,200,000.00
信用借款		
<b>合 计</b>	<b>209,200,000.00</b>	<b>149,200,000.00</b>

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

说明:

①资产负债表日后已偿还金额 100,000,000.00 元。

②抵押借款期末余额 6,000,000.00 元，以子公司太原华贵金属有限公司开发区厂房抵押。

③保证借款年初余额 143,200,000.00 元，本期均已归还；保证借款期末余额 203,200,000.00 元，其中：太原煤气化股份有限公司担保 10,000,000.00 元，阳泉煤业（集团）有限责任公司担保 160,000,000.00 元，山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司担保 33,200,000.00 元。

## 17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	521,675,500.00	513,000,000.00

说明:

(1) 下一会计期间将到期金额 521,675,500.00 元。

(2) 金额重大的应付票据情况

收款人	出票日	到期日	金额
山西阳煤电石化工有限责任公司	2013.1.30	2013.7.30	5,000,000.00
山西阳煤电石化工有限责任公司	2013.1.30	2013.7.30	5,000,000.00
太原市钜和洁煤有限公司	2013.1.11	2013.7.11	3,000,000.00
太原市钜和洁煤有限公司	2013.1.11	2013.7.11	3,000,000.00
太原市钜和洁煤有限公司	2013.1.11	2013.7.11	3,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>19,000,000.00</b>

## 18、应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	675,202,914.81	643,456,970.58
设备款	18,994,859.51	23,186,210.95
工程款	69,098,527.96	80,927,129.48
水电费	4,536,744.10	4,559,213.24
<b>合 计</b>	<b>767,833,046.38</b>	<b>752,129,524.25</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	516,356,348.52	67.25	454,341,193.12	60.41
1至2年	91,279,563.46	11.89	150,497,975.56	20.01
2至3年	35,183,130.59	4.58	74,985,005.53	9.97
3年以上	125,014,003.81	16.28	72,305,350.04	9.61
<b>合 计</b>	<b>767,833,046.38</b>	<b>100.00</b>	<b>752,129,524.25</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
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	13,038,112.99	2,161,656.00
阳泉煤业(集团)有限责任公司	59,358,872.19	59,358,872.19
山西阳煤电石化工有限责任公司	10,153,398.93	5,360,867.54
<b>合 计</b>	<b>82,550,384.11</b>	<b>66,881,395.73</b>

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
阳泉煤业(集团)有限责任公司	59,358,872.19	货款	未结算
河南开元空分设备有限公司	19,482,000.00	设备款	未结算
揭阳市宝和金属工贸有限公司	11,331,031.66	材料款	未结算
太原市泓海实业有限公司	5,735,267.81	货款	未结算
府谷县汇丰化工有限责任公司	3,663,969.31	货款	未结算
<b>合 计</b>	<b>99,571,140.97</b>		

19、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	148,554,238.42	210,241,615.50
施工费	7,493,807.27	3,380,615.87
<b>合 计</b>	<b>156,048,045.69</b>	<b>213,622,231.37</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	72,504,296.88	46.46	113,837,118.44	53.29
1至2年	48,221,743.39	30.90	67,893,222.16	31.78
2至3年	3,665,716.45	2.35	6,783,808.32	3.18
3年以上	31,656,288.97	20.29	25,108,082.45	11.75
<b>合 计</b>	<b>156,048,045.69</b>	<b>100.00</b>	<b>213,622,231.37</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期预收款项中预收持本公司 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
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	4,872,779.77	30,000,000.00
山西华旭化工有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	818,000.00	
<b>合 计</b>	<b>50,190,779.77</b>	<b>74,500,000.00</b>

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项

客 户	金 额	性质或内容	未结转的原因
山西华旭化工有限公司	44,500,000.00	货款	合同未执行完毕
张家港保税区吉鑫有限公司	5,511,000.00	货款	合同未执行完毕
济宁天力农资公司	3,614,997.00	货款	合同未执行完毕
云南五峰化学工业公司	3,899,485.79	货款	合同未执行完毕
<b>合 计</b>	<b>57,525,482.79</b>		

## 20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,148,813.31	26,855,844.64	26,194,488.13	2,810,169.82
(2) 职工福利费		2,453,546.21	2,303,614.88	149,931.33
(3) 社会保险费	45,884,254.03	13,433,700.32	12,134,321.02	47,183,633.33
其中：① 医疗保险费	1,043,703.35	3,018,140.00	3,088,938.86	972,904.49
② 基本养老保险费	22,443,927.63	8,546,739.14	7,855,152.73	23,135,514.04
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	21,380,011.67	831,912.09	152,731.26	22,059,192.50
⑤ 工伤保险费	204,864.93	735,588.05	743,659.86	196,793.12
⑥ 生育保险费	811,746.45	301,321.04	293,838.31	819,229.18
(4) 住房公积金	19,822,936.95	1,632,505.77	821,938.50	20,633,504.22
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	6,722,258.13	889,845.44	644,913.40	6,967,190.17
(7) 非货币性福利				
(8) 其他	7,100.00	224,265.00	223,600.00	7,765.00
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>74,585,362.42</b>	<b>45,489,707.38</b>	<b>42,322,875.93</b>	<b>77,752,193.87</b>

21、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-4,318,705.52	-319,581.34
营业税	6,365,002.84	6,395,754.14
企业所得税	1,155,094.39	1,149,390.33
个人所得税	556,019.68	540,226.29
城市维护建设税	6,393,932.31	6,432,586.67
土地使用税	2,610,267.90	2,607,458.52
房产税	3,761,695.94	3,630,800.31
印花税	1,480,244.51	1,705,794.31
教育费附加	6,852,131.44	7,528,704.42
地方教育费附加	96,413.41	370,542.24
价格调控基金	5,443,708.38	6,222,461.50
河道工程维护管理	3,403,958.45	3,670,848.24
<b>合 计</b>	<b>33,799,763.73</b>	<b>39,934,985.63</b>

22、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
北京东方化肥厂	565,000.00	565,000.00	资金紧张
个人股东	280,060.00	490,220.00	资金紧张
<b>合 计</b>	<b>845,060.00</b>	<b>1,055,220.00</b>	

23、其他应付款

项 目	期末数	期初数
借款及利息	312,370,844.09	276,973,620.84
往来款	469,459,949.82	377,447,725.20
质保金	60,705,620.10	41,907,610.17
押金	1,885,500.00	3,217,912.12
其他	3,632,376.35	3,777,946.12
<b>合 计</b>	<b>848,054,290.36</b>	<b>703,324,814.45</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	648,849,447.04	76.51	524,993,118.58	74.65
1至2年	91,035,400.85	10.73	40,495,914.83	5.76
2至3年	38,926,172.88	4.59	25,979,096.48	3.69
3年以上	69,243,269.59	8.17	111,856,684.56	15.90
<b>合 计</b>	<b>848,054,290.36</b>	<b>100.00</b>	<b>703,324,814.45</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
太原化学工业集团有限公司	355,445,871.45	208,201,230.99
阳煤集团太原化工新材料有限公司	79,800,000.00	159,800,000.00
阳泉煤业(集团)有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00
太原化学工业集团房地产开发有限公司	24,395,403.40	15,245,456.72
<b>合 计</b>	<b>574,641,274.85</b>	<b>498,246,687.71</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
太原化学工业集团有限公司	30,514,697.47	往来款	资金紧张
太原化学工业集团房地产开发有限公司	15,245,456.72	往来款	资金紧张
水资费	13,082,307.96	水资费	资金紧张
山西省原平市化工有限责任公司	5,815,668.38	往来款	资金紧张
山西太恒达化工股份有限公司	3,960,136.97	往来款	资金紧张
<b>合 计</b>	<b>68,618,267.50</b>		

## 24、其他流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末账面余额	年初账面余额
中国建设银行股份有限公司太原新建路支行	2007.09.03	2010.09.02	人民币	7.02	3,890,000.00	5,092,287.50

说明：其他流动负债为太原市财政局通过中国建设银行股份有限公司太原新建路支行对本公司的委托贷款，用于加氢法粗苯精制示范项目，以机器设备作抵押，本金 11,323,050.00 元。截止 2013 年 6 月 30 日已归还 7,433,050.00 元。

## 25、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
筛贮焦系统改造①	7,000,000.00			7,000,000.00
12 万吨/年粗苯加氢精制技术改造②	9,000,000.00			9,000,000.00
“粗苯加氢精制”技术改造项目焦炭技改资金②	4,000,000.00			4,000,000.00
焦炉气制硫酸铵技改③	7,000,000.00			7,000,000.00
原料气栲胶脱硫酸项目	1,500,000.00			1,500,000.00
废水综合利用环保项目委托贷款	1,200,000.00			1,200,000.00
搬迁补偿款④	45,669,301.44		12,692,420.28	32,976,881.16
<b>合 计</b>	<b>75,369,301.44</b>		<b>12,692,420.28</b>	<b>62,676,881.16</b>

说明：

①筛贮焦系统改造项目 700 万元。根据山西省经济委员会晋经能源字【2007】492 号《关于下达太原化工股份有限公司筛贮焦系统改造项目焦炭技改资金使用计划的通知》，安排焦炭技改资金 1,000 万元，用于本公司焦化分公司筛贮焦系统改造，其中安排贴息资金 300 万元，注入政府资本金 700 万元，在专项应付款列报。

②粗苯加氢精制技术改造项目 1300 万元。根据山西省经济委员会晋经能源字【2005】360 号与【2006】748《关于下达太原化工股份有限公司粗苯加氢精制技术改造项目焦炭技改资金计划的通知》，同意安排粗苯加氢精制改造项目焦炭技改资金，注入政府资本金 1,300 万，在专项应付款列报。

③焦炉气制硫酸铵技改项目 700 万元。根据山西省经济委员会晋经能源字【2008】433 号《关于下达太原化工股份有限公司焦化分公司焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金计划的通知》，同意安排焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金 1,000 万元，其中贴息 300 万元，注入政府资本金 700 万元，在专项应付款列报。

④根据山西省发展和改革委员会《关于下达太原市西山地区综合整治工程省煤炭可持续发展基金计划的通知》（晋改城环发[2009]1309 号）和太化集团《关于转拨前期搬迁项目建设工作投资款的通知》（太化集团计财字[2012]14 号文件，公司本期收到控股股东太原化学工业集团有限公司转拨前期搬迁项目资金 8400 万元，并用于支付搬迁前期费用 51,023,118.84 元，余 32,976,881.16 元。

## 26、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
热泵项目	2,597,222.24	2,597,222.24
<b>合 计</b>	<b>2,597,222.24</b>	<b>2,597,222.24</b>

说明：

热泵项目专项补助资金原始金额 300 万元，根据省财政厅、省环保局晋财建【2008】434 号《关于下达 2008 年度第三批省级环保项目专项补助资金的通知》，本公司收到省级环保项目补助资金 300 万元，用于公司再生水热源替代燃煤锅炉治理污染。按照资产受益期累计分摊 402,777.76 元，期末摊余金额 2,597,222.24 元。

## 27、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	51,440.20					51,440.20

## 28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	467,604,008.27			467,604,008.27
其他资本公积	109,857,904.02			109,857,904.02
<b>合 计</b>	<b>577,461,912.29</b>			<b>577,461,912.29</b>

## 29、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	3,641,022.85	5,186,443.93	1,167,773.87	7,659,692.91

## 30、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	54,640,910.00			54,640,910.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
<b>合 计</b>	<b>54,640,910.00</b>			<b>54,640,910.00</b>

## 31、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	-195,193,753.43	-213,924,637.35	--
调整 期初未分配利润合计数(调增+,调减-)			--
调整后 期初未分配利润	-195,193,753.43	-213,924,637.35	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-154,362,493.02	18,730,883.92	--
其他			
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	-349,556,246.45	-195,193,753.43	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母 公司的金额			

## 32、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	1,474,037,953.18	1,985,601,801.16
其他业务收入	14,624,459.91	39,459,918.56
营业成本	1,554,582,980.49	2,023,600,805.47

## (2) 主营业务（分行业）

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
贸易	1,012,667,795.35	1,005,466,196.38	307,832,596.29	297,515,694.69
化学原料及化学制品制造业	196,946,921.54	269,289,699.41	579,634,443.37	584,816,699.01
炼焦业	11,338,525.55	14,766,316.08	861,580,180.59	854,006,258.43
贵金属加工	128,808,013.84	124,941,600.89	106,330,740.66	104,129,433.21
建筑安装业	96,693,711.13	93,570,118.89	126,263,545.59	126,645,552.19
预拌商品混凝土	25,093,969.58	26,058,261.36		
其他	2,489,016.19	7,423,052.44	3,960,294.66	9,656,521.79
<b>合计</b>	<b>1,474,037,953.18</b>	<b>1,541,515,245.45</b>	<b>1,985,601,801.16</b>	<b>1,976,770,159.32</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
铵系列			1,900,891.68	1,800,344.72
氯碱系列	55,441,360.73	55,095,830.82	120,231,217.28	89,603,737.86
粗苯精制系列			210,124,897.89	204,063,066.28
聚氯乙烯系列	141,505,560.81	214,193,868.59	247,377,436.52	289,349,550.15
焦炭及深加工	11,338,525.55	14,766,316.08	861,580,180.59	854,006,258.43
铂网	128,808,013.84	124,941,600.89	106,330,740.66	104,129,433.21
预拌商品混凝土	25,093,969.58	26,058,261.36		
施工收入	96,693,711.13	93,570,118.89	126,263,545.59	126,645,552.19
焦炭贸易	296,002,571.21	292,178,103.28	17,176,302.04	7,312,599.12
化工产品贸易	554,659,230.68	551,526,071.78	203,966,420.96	203,642,422.61
其他贸易	162,005,993.46	161,762,021.32	86,689,873.29	86,560,672.96
其他	2,489,016.19	7,423,052.44	3,960,294.66	9,656,521.79
<b>合计</b>	<b>1,474,037,953.18</b>	<b>1,541,515,245.45</b>	<b>1,985,601,801.16</b>	<b>1,976,770,159.32</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
国内收入	1,474,037,953.18	1,541,515,245.45	1,985,601,801.16	1,976,770,159.32
国外收入				
<b>合计</b>	<b>1,474,037,953.18</b>	<b>1,541,515,245.45</b>	<b>1,985,601,801.16</b>	<b>1,976,770,159.32</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%
第一名	134,255,588.00	9.02
第二名	90,000,000.00	6.05
第三名	87,976,997.10	5.91
第四名	60,795,550.00	4.08
第五名	50,294,827.76	3.38
<b>合计</b>	<b>423,322,962.86</b>	<b>28.44</b>

## 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	436,429.61	129,608.60
城市维护建设税	87,826.93	326,356.67
教育费附加	58,862.74	141,719.11
地方教育费附加	8,288.16	6,346.25
<b>合计</b>	<b>591,407.44</b>	<b>604,030.63</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准见附注三、税项。

## 34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,970,873.55	5,302,824.91
职工薪酬	971,374.03	1,077,539.09
业务招待费	1,894,262.32	1,232,487.95
装卸费	192,531.37	143,568.29
折旧	7,708.97	23,118.72
其他	896,766.66	1,146,642.33
<b>合计</b>	<b>9,933,516.90</b>	<b>8,926,181.29</b>

## 35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,043,265.15	18,621,662.36
折旧及摊销	2,484,228.43	3,078,828.89
聘请中介机构费	580,446.20	1,554,562.94
水电费	2,233,012.35	4,134,430.34
办公费	2,154,183.22	1,804,539.93
业务招待费	1,835,892.68	1,819,665.23
税金	1,145,054.44	1,364,015.57
物料消耗	907,372.31	880,256.74
修理费	3,317,543.86	1,439,985.01



差旅费	415,531.10	410,487.07
新产品开发费	279,508.50	200,971.30
保险费	330,434.60	286,526.98
劳动保护费	34,118.70	441,488.23
诉讼费	3,450.00	13,784.00
排污费	5,544.00	59,368.00
其他	8,766,765.10	4,885,714.44
<b>合 计</b>	<b>37,536,350.64</b>	<b>40,996,287.03</b>

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,436,277.62	19,948,411.66
减：利息收入	2,512,889.41	3,900,051.83
手续费及其他	567,300.66	1,537,788.19
<b>合 计</b>	<b>12,490,688.87</b>	<b>17,586,148.02</b>

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	12,271,369.98	8,232,587.67
(2) 存货跌价损失	25,995,362.16	
<b>合 计</b>	<b>38,266,732.14</b>	<b>8,232,587.67</b>

38、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
非流动资产处置利得合计	2,933,977.60	4,506,500.00	2,933,977.60
其中：固定资产处置利得	2,933,977.60	4,506,500.00	2,933,977.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,692,420.28	27,883,780.71	12,692,420.28
罚款收入	54,000.00		54,000.00
其他	1,154,458.67	1,505,293.98	1,154,458.67
<b>合 计</b>	<b>16,834,856.55</b>	<b>33,895,574.69</b>	<b>16,834,856.55</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
搬迁前期费	12,692,420.28	27,833,780.71
晋阳湖区搬迁补偿		50,000.00
<b>合 计</b>	<b>12,692,420.28</b>	<b>27,883,780.71</b>

说明： 详见附注五、26 说明④。

### 39、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
非流动资产处置损失合计	3,535,344.71		3,535,344.71
其中：固定资产处置损失	3,535,344.71		3,535,344.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、滞纳金、违约金	160,869.52	78,206.86	160,869.52
河道费	-5,323.35	613,453.43	-5,323.35
价格调控	29,419.37	221,865.88	29,419.37
停工损失	12,692,420.28	27,833,780.71	12,692,420.28
其他	159,187.53	18,301.67	159,187.53
<b>合 计</b>	<b>16,571,918.06</b>	<b>28,765,608.55</b>	<b>16,571,918.06</b>

### 40、所得税费用

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	161,412.04	-247,602.06
递延所得税调整	-9,566,683.04	-2,073,945.73
<b>合 计</b>	<b>-9,405,271.00</b>	<b>-2,321,547.79</b>

### 41、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	-154,362,493.02	-63,626,088.18
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	232,496.57	6,532,001.76
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	-154,594,989.59	-70,158,089.94
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	514,402,025.00	514,402,025.00
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	$S_j$		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	$M_j$		
报告期缩股数	$S_k$		
报告期月份数	$M_0$	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	514,402,025.00	514,402,025.00
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	$X_1$		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$		
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	$Y_1=P_1/S$	-0.3001	-0.1237
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	$Y_2=P_2/S$	-0.3005	-0.1364
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	-0.3001	-0.1237
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	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	-0.3005	-0.1364

#### 42、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
收利息	2,512,889.41
其他及资金往来	175,746,701.11
<b>合 计</b>	<b>178,259,590.52</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
管理费用	9,538,760.00
销售费用	3,446,363.35
手续费	173,143.82
其他费用及资金往来	93,440,826.48
<b>合 计</b>	<b>106,599,093.65</b>

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
偿还非金融机构借款	80,000,000.00

## 43、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	-155,071,053.90	-67,432,806.46
加: 资产减值准备	38,266,732.14	8,232,587.67
固定资产折旧	16,765,795.14	44,123,340.31
无形资产摊销	1,316,189.22	1,325,789.22
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)	601,367.11	-4,506,500.00
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)	14,436,277.62	19,948,411.66
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,566,683.04	-2,073,945.73
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)	73,984,110.81	10,915,123.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-126,475,932.49	-394,193,527.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	137,429,812.85	410,097,352.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,313,384.54	26,435,825.17
<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	43,714,466.89	22,802,253.28
减: 现金的期初余额	153,409,869.33	135,026,837.50
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	-109,695,402.44	-112,224,584.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	43,714,466.89	22,802,253.28
其中：库存现金	392,596.09	503,789.97
可随时用于支付的银行存款	43,321,870.80	22,298,463.31
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	43,714,466.89	22,802,253.28

(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	324,304,731.13
减：使用受到限制的存款	280,590,264.24
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	43,714,466.89

说明：使用受到限制的存款为银行承兑汇票及信用证的保证金。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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
太原化学工业集团有限公司	母公司	国有经济	太原市义井街 20 号	胡向前	化工产品	11011281-2

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
太原化学工业集团有限公司	100,526.00	49.24	49.24	阳泉煤业（集团）有限责任公司

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

4、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
太原化学工业集团房地产开发有限公司	同一母公司	67019761-5
山西宜利塑胶制品有限公司	同一母公司	60200250-5
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	同一母公司	
山西华旭化工有限公司	同一母公司	58124781-X
阳泉煤业（集团）有限责任公司	实际控制人	70107060-X
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	同一实际控制人	70101343-7
山西阳煤电石化工有限责任公司	同一实际控制人	69910507-5
山西丰喜化工设备有限公司	同一实际控制人	
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	同一实际控制人	69220686-9
阳煤集团太原化工新材料有限公司	同一实际控制人	57599613-6
太原宝源化工有限公司	同一实际控制人	77013209-3
山西名源化工有限公司	同一实际控制人	66445605-1
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

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%
太原化学工业集团有限公司	劳务	市场价			125.79	10.17
太原化学工业集团有限公司	水	市场价			3.02	26.88
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	产品	市场价	2,576.92	4.67		
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	产品	市场价	1,444.24	2.62		
山西丰喜肥业供销有限公司	购化肥	市场价	7,024.08	12.74		
山西阳煤丰喜国际贸易有限公司	购化肥	市场价	13,062.65	23.68		
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司太原分公司	产品	市场价	697.44	4.31		

② 出售商品、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%
太原化学工业集团有限公司	材料	市场价			2,171.99	92.65
太原化学工业集团有限公司	水、电、蒸汽	市场价及股东大会决议			7.35	18.86
太原化学集团物业管理有限公司	水、电、蒸汽	市场价及股东大会决议	683.19	46.72		
太原化学工业集团有限公司销售公司	产品	市场价	1,444.22	2.60		
太原化学工业集团有限公司铁路分公司	产品	市场价	694.60	1.25		
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	产品	市场价	2,564.10	4.62		
山西阳煤丰喜肥业(集团)公司运销分公司	销化肥	市场价	6,620.46	7.05		
山西阳煤电石化工有限公司	销兰炭	市场价	225.56	0.24		
山西阳煤丰喜国际贸易有限公司	销化肥	市场价	4,353.84	4.64		
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	劳务	市场价	290.00	3.00		
阳煤集团盂县化工有限责任公司	劳务	市场价	2,249.02	13.88		
阳泉集团太原化工新材料有限公司	劳务	市场价	1,500.00	9.26		

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	本公司	143,200,000.00	2012.8.20	2013.8.27	否
阳泉煤业(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013.6.19	2013.7.18	是
阳泉煤业(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013.3.5	2013.9.5	是
阳泉煤业(集团)有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2013.2.18	2014.2.17	否
阳泉煤业(集团)有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2013.3.26	2014.3.25	否
本公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	300,000,000.00	2013.6.24	2014.6.23	否

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	年利率
拆入				
阳泉煤业（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2012.03.29	2013.03.29	6.56%
阳泉煤业（集团）有限责任公司	85,000,000.00	2012.12.20	2013.12.19	6.00%
阳煤集团太原化工新材料有限公司	79,800,000.00			无偿

6、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
应收账款	山西阳煤电石化工有限责任公司	20,208,615.33	606,258.46	18,651,750.88	559,552.53
应收账款	山西阳煤集团和顺化工有限公司	25,368,507.59	1,268,425.38	25,368,507.59	945,023.92
应收账款	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	18,079,966.67	542,399.00	1,491,385.92	44,741.58
应收账款	山西阳煤氯碱化工有限责任公司	789,595.78	23,687.87	1,789,595.78	53,687.87
应收账款	阳煤集团孟县化工有限责任公司	19,285,720.50	578,571.62	7,458,443.00	223,753.29
应收账款	太原化学工业集团有限公司硫酸厂	6,959,880.00	208,796.40	6,959,880.00	208,796.40
应收账款	太原化学工业集团有限公司	1,296,929.46	38,907.88	1,296,929.46	38,907.88
应收账款	太原宝源化工有限公司	44,679,718.52	2,555,366.78	44,552,051.21	2,551,536.76
应收账款	山西宜利塑胶制品有限公司	1,109,974.58	33,299.24	642,458.85	19,273.77
其他应收款	太原宝源化工有限公司	85,945,735.81	7,165,622.05	85,285,735.81	7,145,822.05
预付款项	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	63,302.00		63,302.00	
预付款项	山西宜利塑胶制品有限公司	4,776,405.41		4,776,405.41	
预付款项	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司太原分公司	5,735,123.46		21,759,118.02	



## (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	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	13,038,112.99	2,161,656.00
应付账款	阳泉煤业(集团)有限责任公司	59,358,872.19	59,358,872.19
应付账款	山西阳煤电石化工有限责任公司	10,153,398.93	5,360,867.54
其他应付款	太原化学工业集团有限公司	355,445,871.45	208,201,230.99
其他应付款	太原化学工业集团房地产开发有限公司	24,395,403.40	15,245,456.72
其他应付款	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司		
其他应付款	阳泉煤业(集团)有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00
其他应付款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	79,800,000.00	159,800,000.00
预收账款	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	4,872,779.77	30,000,000.00
预收账款	山西华旭化工有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00

## 七、或有事项

## 1、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 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
二、其他公司				
太原煤气化股份有限公司	保证担保	200,000,000.00	2013.05.30-2014.05.29	
太原煤气化股份有限公司	保证担保	160,000,000.00	2013.03.28-2014.03.27	
太原煤气化股份有限公司	保证担保	90,000,000.00	2013.02.22-2014.02.21	
太原煤气化股份有限公司	保证担保	100,000,000.00	2013.06.27-2014.06.26	
太原煤气化股份有限公司	保证担保	200,000,000.00	2013.03.04-2014.03.03	
山西鑫兴联科贸有限公司	保证担保	10,000,000.00	2013.03.05-2014.03.04	
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	保证担保	300,000,000.00	2013.06.24-2014.06.23	
<b>合计</b>		<b>1,060,000,000.00</b>		

## 2、开出信用证

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司开出信用证 60,420,000.00 元。

## 3、其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 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

截至 2013 年 8 月 22 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 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			期末数		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					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	499,253,991.48	96.52	93,516,183.90	18.73	405,737,807.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,013,365.76	3.48	17,187,761.46	95.42	825,604.30
<b>合 计</b>	<b>517,267,357.24</b>	<b>100.00</b>	<b>110,703,945.36</b>		<b>406,563,411.88</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					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	551,430,696.73	96.84	83,075,642.15	15.07	468,355,054.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,013,365.76	3.16	17,187,761.46	95.42	825,604.30
<b>合 计</b>	<b>569,444,062.49</b>	<b>100.00</b>	<b>100,263,403.61</b>		<b>469,180,658.88</b>

说明：

#### ①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	119,696,184.56	23.98	3,590,885.54	315,445,504.70	57.20	9,463,365.14
1 至 2 年	165,186,379.29	33.09	8,259,318.96	75,664,901.23	13.72	3,783,245.07
2 至 3 年	61,011,585.28	12.22	9,151,737.79	20,179,707.82	3.66	3,026,956.18
3 至 4 年	13,717,432.24	2.75	4,115,229.67	11,556,211.07	2.10	3,466,863.32
4 至 5 年	14,221,931.17	2.85	5,688,772.47	9,569,735.27	1.74	3,827,894.10
5 年以上	125,420,478.94	25.11	62,710,239.47	119,014,636.64	21.58	59,507,318.34
<b>合 计</b>	<b>499,253,991.48</b>	<b>100.00</b>	<b>93,516,183.90</b>	<b>551,430,696.73</b>	<b>100.00</b>	<b>83,075,642.15</b>

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
忻州玻璃瓶厂	4,813,348.84	4,813,348.84	100.00	已破产
徐州溶剂厂	3,667,239.18	3,667,239.18	100.00	已破产
太原制药厂	3,164,001.90	2,531,201.52	80.00	收回可能性较小
西宁星火化工厂	2,073,394.40	2,073,394.40	100.00	已破产
常宁银河化工有限公司	1,611,646.85	1,611,646.85	100.00	已破产
太原磷肥厂	964,019.57	771,215.65	80.00	收回可能性较小
山东海洋农药厂	896,845.79	896,845.79	100.00	已破产
太原洗涤剂厂	822,869.23	822,869.23	100.00	已破产
<b>合 计</b>	<b>18,013,365.76</b>	<b>17,187,761.46</b>		

(2) 本期未发生前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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。

(5) 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%
客户 1	非关联方	64,212,281.56	1 年以内	12.41
客户 2	关联方	44,679,718.52	0-3 年	8.64
客户 3	非关联方	37,447,621.77	0-2 年	7.24
客户 4	非关联方	20,423,773.82	1 年以内	3.95
客户 5	非关联方	20,391,420.99	1 年以内	3.94
<b>合 计</b>		<b>187,154,816.66</b>		<b>36.18</b>

(6) 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%
太原宝源化工有限公司	同一母公司	44,679,718.52	8.64
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	同一母公司	6,959,880.00	1.35
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	同一控制人	789,595.78	0.15
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	同一控制人	18,079,966.67	3.50
太原化学工业集团有限公司	母公司	1,296,929.46	0.25
山西宜利塑胶制品有限公司	同一控制人	1,109,974.58	0.21
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>72,916,065.01</b>	<b>14.10</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		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其他应收款	5,225,000.00	1.55	4,180,000.00	80.00	1,045,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	330,490,780.78	98.18	63,077,386.66	19.09	267,413,394.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.27	721,848.71	80.00	180,462.18
<b>合 计</b>	<b>336,618,091.67</b>	<b>100.00</b>	<b>67,979,235.37</b>		<b>268,638,856.30</b>

其他应收款按种类披露 (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其他应收款	5,225,000.00	1.44	4,180,000.00	80.00	1,045,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	356,135,728.25	98.31	61,246,558.43	17.20	294,889,169.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.25	721,848.71	80.00	180,462.18
<b>合 计</b>	<b>362,263,039.14</b>	<b>100.00</b>	<b>66,148,407.14</b>		<b>296,114,632.00</b>

说明:

①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	141,164,232.79	42.71	4,234,926.98	159,703,651.02	44.84	4,791,109.53
1 至 2 年	35,973,999.34	10.89	1,798,699.97	69,798,202.10	19.60	3,489,910.11
2 至 3 年	41,737,694.95	12.63	6,260,654.24	15,112,595.81	4.24	2,266,889.37
3 至 4 年	10,340,849.39	3.13	3,102,254.82	9,815,511.38	2.76	2,944,653.41
4 至 5 年	29,561,515.05	8.94	11,824,606.02	30,988,879.85	8.70	12,395,551.94
5 年以上	71,712,489.26	21.70	35,856,244.63	70,716,888.09	19.86	35,358,444.07
<b>合 计</b>	<b>330,490,780.78</b>	<b>100.00</b>	<b>63,077,386.66</b>	<b>356,135,728.25</b>	<b>100.00</b>	<b>61,246,558.43</b>

②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
太原化学工业集团公司石油化学厂	5,225,000.00	4,180,000.00	80.00	预计收回的可能性较小

③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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
太原磷肥厂	902,310.89	721,848.71	80.00	预计收回的可能性较小

(2) 本期未发生前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 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。

(5) 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%
客户 1	关联方	85,945,735.81	1 年以内	往来款	25.53
客户 2	关联方	51,384,544.70	1-2 年	往来款	15.26
客户 3	非关联方	41,134,204.00	1 年以内	往来款	12.22
客户 4	关联方	32,783,768.54	1 年以内	往来款	9.74
客户 5	非关联方	5,000,000.00	1-4 年	往来款	1.49
<b>合 计</b>	--	<b>216,248,253.05</b>	--		<b>64.24</b>

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
太原宝源化工有限公司	同一母公司	85,945,735.81	25.53
太原华贵金属公司	子公司	51,384,544.70	15.26
太原化学工业集团工程建设有限公司	子公司	32,783,768.54	9.74
<b>合 计</b>	--	<b>170,114,049.05</b>	<b>50.53</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											
太原化学工业集团工程建设有限公司	成本法	42,635,393.79	42,635,393.79		42,635,393.79	100.00	100.00				
太原华贵金属有限公司	成本法	6,950,000.00	6,950,000.00		6,950,000.00	70.58	70.58				
阳泉华旭混凝土有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	60.00	60.00				
山西华旭物流有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00				
②对其他企业投资											
山西丰海纳米科技有限公司	成本法	9,536,661.77	9,536,661.77		9,536,661.77	16.92	16.92				
山西焦炭集团国际贸易公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	5.00	5.00				
山西焦炭国际交易中心股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.94	0.94				
<b>合计</b>		<b>94,622,055.56</b>	<b>61,622,055.56</b>	<b>33,000,000.00</b>	<b>94,622,055.56</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	1,196,905,525.10	1,547,966,992.96
其他业务收入	14,524,459.91	55,516,910.72
营业成本	1,283,559,937.96	1,607,024,121.89

(2) 主营业务（分行业）

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
贸易	985,992,901.89	978,874,975.06	307,832,596.29	297,515,694.69
炼焦业	11,476,685.48	14,904,476.01	866,664,556.53	872,267,626.53
化学原料及化学制品制造业	196,946,921.54	269,289,699.41	369,509,545.48	380,753,632.73
其他	2,489,016.19	7,423,052.44	3,960,294.66	9,656,521.79
<b>合 计</b>	<b>1,196,905,525.10</b>	<b>1,270,492,202.92</b>	<b>1,547,966,992.96</b>	<b>1,560,193,475.74</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
焦碳及深加工	11,476,685.48	14,904,476.01	866,664,556.53	872,267,626.53
聚氯乙烯系列	141,505,560.81	214,193,868.59	247,377,436.52	289,349,550.15
氯碱系列	55,441,360.73	55,095,830.82	120,231,217.28	89,603,737.86
铵系列			1,900,891.68	1,800,344.72
焦炭贸易	296,002,571.21	292,178,103.28	17,176,302.04	7,312,599.12
化工产品贸易	554,659,230.68	551,526,071.78	203,966,420.96	203,642,422.61
其他贸易	135,331,100.00	135,170,800.00	86,689,873.29	86,560,672.96
其他	2,489,016.19	7,423,052.44	3,960,294.66	9,656,521.79
<b>合 计</b>	<b>1,196,905,525.10</b>	<b>1,270,492,202.92</b>	<b>1,547,966,992.96</b>	<b>1,560,193,475.74</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
国内收入	1,196,905,525.10	1,270,492,202.92	1,547,966,992.96	1,560,193,475.74
国外收入				
<b>合 计</b>	<b>1,196,905,525.10</b>	<b>1,270,492,202.92</b>	<b>1,547,966,992.96</b>	<b>1,560,193,475.74</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%
第一名	134,255,588.00	11.08
第二名	90,000,000.00	7.43
第三名	60,795,550.00	5.02
第四名	50,294,827.76	4.15
第五名	41,291,750.00	3.41
<b>合计</b>	<b>376,637,715.76</b>	<b>31.09</b>

## 5、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	-153,044,673.04	-55,772,683.17
加: 资产减值准备	38,266,732.14	8,390,575.85
固定资产折旧	15,973,578.22	43,427,321.38
无形资产摊销	1,316,189.22	1,325,789.22
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)	601,367.11	-4,506,500.00
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)	13,365,719.76	14,974,293.31
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,566,683.04	-2,097,643.96
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)	77,785,245.97	14,809,722.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,249,966.42	-363,140,905.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,644,333.67	368,660,511.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,303,109.09	26,070,481.46
<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	37,385,064.09	14,799,076.35
减: 现金的期初余额	152,505,818.90	126,201,574.57
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	-115,120,754.81	-111,402,498.22



## 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	-601,367.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	12,692,420.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,804,018.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	287,034.51	
减：非经常性损益的所得税影响数	73,238.39	
非经常性损益净额	213,796.12	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-18,700.45	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	232,496.57	

### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率%	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	-17.59	-0.300	-0.300
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.61	-0.301	-0.301

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	-154,362,493.02
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	232,496.57
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	-154,594,989.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	954,952,116.71
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	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	804,608,293.75
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	877,770,870.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-0.1759
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	$Y2=P2/E2$	-0.1761

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末 93,290,578.17 元, 较期初增加 262.26%, 主要原因是票据未背书转让, 期末留存增加。
- (2) 工程物资期末余额 1,348,457.37 元, 较期初减少 49.20%, 主要是工程领用物资所致。
- (3) 短期借款期末余额 209,200,000.00 元, 较期初增加 40.21%, 主要原因增加流动资金贷款。
- (4) 专项储备期末余额 7,659,692.91 元, 较期初增加 110.37%, 主要原因是本年计提的安全生产费结余。
- (5) 其他业务收入本期发生额 14,928,464.91 元, 较上期减少 62.17%, 主要原因是由于部分企业关停, 材料及水、蒸汽销售下降所致。
- (6) 其他业务成本本期发生额 13,495,005.74 元, 较上期减少 71.18%, 主要原因是由于部分企业关停, 材料、水及蒸汽减少所致。
- (7) 资产减值损失本期发生额 38,266,732.14 元, 较上期增加 364.82%, 主要原因为存货跌价准备增加所致。
- (8) 营业外收入本期发生额 16,834,856.55 元, 较上期减少 50.33%, 主要是搬迁补偿费列支减少。
- (9) 营业外支出本期发生额 16,571,918.06 元, 较上期减少 42.39%, 主要是企业关停引起的固定资产折旧及人员费用列支减少所致。

### 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四届董事会第二次会议于 2013 年 8 月 22 日批准。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告书
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

董事长：邢亚东  
太原化工股份有限公司  
2013 年 8 月 22 日