



山西三维集团股份有限公司

2014 年半年度财务报告

2014 年 08 月

目录

一、审计报告	2
二、财务报表	2
三、公司基本情况	20
四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错	20
五、税项	36
六、企业合并及合并财务报表	37
七、合并财务报表主要项目注释	39

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,426,287.90	482,940,270.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	69,444,692.50	157,567,904.34
应收账款	349,591,453.70	100,049,467.94
预付款项	222,173,608.99	66,392,211.82
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	59,865,816.21	67,816,688.23
买入返售金融资产		
存货	460,382,249.19	622,924,546.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,225,691.00	48,523,425.46
流动资产合计	1,511,109,799.49	1,546,214,514.05

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,095,456.00	25,233,824.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,118,897,550.19	4,756,930,197.99
在建工程	193,200,302.68	169,558,870.64
工程物资		930,863.70
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	153,009,407.32	156,078,942.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,654,668.44	2,561,575.79
其他非流动资产		61,807,928.00
非流动资产合计	4,491,857,384.63	5,173,102,202.68
资产总计	6,002,967,184.12	6,719,316,716.73
流动负债：		
短期借款	2,108,309,074.13	2,252,353,663.88
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	321,500,000.00	619,000,000.00
应付账款	360,981,795.63	432,868,397.04
预收款项	177,813,694.55	61,904,020.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	77,961,130.84	52,412,682.78
应交税费	23,849,713.39	17,535,967.51

应付利息	4,322,737.70	7,225,325.67
应付股利		
其他应付款	340,618,403.46	824,599,791.69
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	312,800,000.00	148,800,000.00
其他流动负债	17,604,800.54	15,808,694.20
流动负债合计	3,745,761,350.24	4,432,508,542.87
非流动负债：		
长期借款	228,470,000.00	481,970,000.00
应付债券		
长期应付款	254,921,443.01	289,953,358.95
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,102,318.40	2,273,073.60
其他非流动负债	37,823,923.34	30,261,208.02
非流动负债合计	523,317,684.75	804,457,640.57
负债合计	4,269,079,034.99	5,236,966,183.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	469,264,621.00	469,264,621.00
资本公积	1,139,844,825.80	1,028,670,371.21
减：库存股		
专项储备	4,273,022.17	1,985,843.33
盈余公积	131,898,937.68	131,898,937.68
一般风险准备		
未分配利润	-49,533,247.13	-70,356,243.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,695,748,159.52	1,561,463,529.57
少数股东权益	38,139,989.61	-79,112,996.28
所有者权益（或股东权益）合计	1,733,888,149.13	1,482,350,533.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,002,967,184.12	6,719,316,716.73

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

2、母公司资产负债表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	287,928,493.63	290,210,463.19
交易性金融资产		
应收票据	65,981,768.40	134,032,904.34
应收账款	340,899,519.94	99,731,384.50
预付款项	49,621,985.29	66,630,088.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	108,646,856.35	87,178,323.03
存货	425,938,660.89	411,223,917.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,187,911.01	6,294,516.86
流动资产合计	1,284,205,195.51	1,095,301,597.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,095,456.00	25,233,824.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,550,000.00	242,550,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,794,162,277.26	3,904,682,055.18
在建工程	193,200,302.68	163,996,908.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,583,656.94	137,417,636.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,101.58	4,412.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,286,595,794.46	4,473,884,836.32
资产总计	5,570,800,989.97	5,569,186,434.11

流动负债：		
短期借款	1,950,309,074.13	2,109,353,663.88
交易性金融负债		
应付票据	271,500,000.00	299,000,000.00
应付账款	342,005,734.44	334,870,743.58
预收款项	51,907,424.06	23,778,739.08
应付职工薪酬	77,508,497.05	49,767,913.34
应交税费	22,325,375.00	11,762,106.18
应付利息	4,240,000.00	5,062,383.49
应付股利		
其他应付款	320,125,521.55	38,036,227.71
一年内到期的非流动负债	207,800,000.00	148,800,000.00
其他流动负债	17,604,800.54	15,808,694.20
流动负债合计	3,265,326,426.77	3,036,240,471.46
非流动负债：		
长期借款	228,470,000.00	349,470,000.00
应付债券		
长期应付款	254,921,443.01	289,953,358.95
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,102,318.40	2,273,073.60
其他非流动负债	37,823,923.34	30,261,208.02
非流动负债合计	523,317,684.75	671,957,640.57
负债合计	3,788,644,111.52	3,708,198,112.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	469,264,621.00	469,264,621.00
资本公积	1,027,595,423.56	1,028,563,036.36
减：库存股		
专项储备	2,595,383.74	71,869.45
盈余公积	131,898,937.68	131,898,937.68
一般风险准备		
未分配利润	150,802,512.47	231,189,857.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,782,156,878.45	1,860,988,322.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,570,800,989.97	5,569,186,434.11

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

3、合并利润表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,129,972,511.27	1,915,805,487.59
其中：营业收入	2,129,972,511.27	1,915,805,487.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,119,900,820.68	2,084,037,952.41
其中：营业成本	1,842,903,558.02	1,793,282,280.07
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	6,430,100.92	6,779,010.08
销售费用	29,689,632.75	47,129,572.15
管理费用	107,010,423.43	109,753,778.11
财务费用	107,361,709.00	112,457,664.18
资产减值损失	26,505,396.56	14,635,647.82
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）		550,211.20
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）	10,071,690.59	-167,682,253.62
加：营业外收入	2,242,763.28	12,355,641.83
减：营业外支出	650,656.54	1,177,329.74

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,663,797.33	-156,503,941.53
减：所得税费用	-10,201.19	2,801,962.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,673,998.52	-159,305,903.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,822,996.52	-121,936,955.83
少数股东损益	-9,148,998.00	-37,368,947.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	-0.26
（二）稀释每股收益	0.04	-0.26
七、其他综合收益	-967,612.80	-1,290,150.40
八、综合收益总额	10,706,385.72	-160,596,054.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,855,383.72	-123,227,106.23
归属于少数股东的综合收益总额	-9,148,998.00	-37,368,947.94

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

4、母公司利润表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,032,340,791.11	905,545,976.43
减：营业成本	757,377,346.91	766,589,798.53
营业税金及附加	6,292,724.98	6,612,447.05
销售费用	24,856,482.35	23,257,733.00
管理费用	93,970,177.69	98,743,330.60
财务费用	96,549,764.76	76,926,331.14
资产减值损失	15,123,457.96	15,804,030.36
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）	-119,896,691.51	550,211.20
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）	-81,725,855.05	-81,837,483.05
加：营业外收入	1,993,581.78	12,319,639.83
减：营业外支出	650,656.54	1,141,593.99
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-80,382,929.81	-70,659,437.21
减：所得税费用	4,415.31	2,608,635.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,387,345.12	-73,268,072.98
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.17	-0.16
（二）稀释每股收益	-0.17	-0.16
六、其他综合收益	-967,612.80	-1,290,150.40
七、综合收益总额	-81,354,957.92	-74,558,223.38

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

5、合并现金流量表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,930,695,513.02	2,099,726,937.75
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	2,690,298.49	3,785,107.38
收到其他与经营活动有关的现金	23,067,114.60	23,740,356.97
经营活动现金流入小计	1,956,452,926.11	2,127,252,402.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,868,351,695.07	1,880,128,951.24
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	58,787,364.89	81,930,904.24
支付的各项税费	52,623,227.32	58,798,024.51
支付其他与经营活动有关的现金	28,453,072.33	75,429,420.66
经营活动现金流出小计	2,008,215,359.61	2,096,287,300.65
经营活动产生的现金流量净额	-51,762,433.50	30,965,101.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,353,094.00	19,966,994.81
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	13,353,094.00	19,966,994.81
投资活动产生的现金流量净额	-13,353,093.00	-19,966,994.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,417,209,074.13	1,488,148,626.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	459,331,100.00	589,001,613.30
筹资活动现金流入小计	1,876,540,174.13	2,077,150,239.80
偿还债务支付的现金	1,650,753,663.88	1,966,071,442.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,504,823.56	140,189,478.89
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	104,160,227.89	10,150,000.00
筹资活动现金流出小计	1,852,418,715.33	2,116,410,921.25
筹资活动产生的现金流量净额	24,121,458.80	-39,260,681.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	64,003.31	-20,266.94
五、现金及现金等价物净增加额	-40,930,064.39	-28,282,841.75
加：期初现金及现金等价物余额	172,256,776.05	338,967,401.98
六、期末现金及现金等价物余额	131,326,711.66	310,684,560.23

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

6、母公司现金流量表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	528,436,569.32	688,167,758.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,684,030.41	18,117,046.94
经营活动现金流入小计	560,120,599.73	706,284,805.12
购买商品、接受劳务支付的现金	464,383,806.70	428,554,688.52
支付给职工以及为职工支付的现金	55,946,673.52	73,427,167.54
支付的各项税费	48,187,271.16	53,959,371.17
支付其他与经营活动有关的现金	52,377,672.11	23,986,001.13
经营活动现金流出小计	620,895,423.49	579,927,228.36
经营活动产生的现金流量净额	-60,774,823.76	126,357,576.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,384,163.20	13,617,243.90
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,384,163.20	13,617,243.90
投资活动产生的现金流量净额	-7,384,162.20	-13,617,243.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,259,209,074.13	1,434,148,626.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	459,331,100.00	387,001,613.30
筹资活动现金流入小计	1,718,540,174.13	1,821,150,239.80

偿还债务支付的现金	1,480,253,663.88	1,754,710,049.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,665,457.53	103,588,243.63
支付其他与筹资活动有关的现金	104,160,227.89	10,150,000.00
筹资活动现金流出小计	1,673,079,349.30	1,868,448,292.69
筹资活动产生的现金流量净额	45,460,824.83	-47,298,052.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,698,161.13	65,442,279.97
加：期初现金及现金等价物余额	139,526,969.05	238,053,041.77
六、期末现金及现金等价物余额	116,828,807.92	303,495,321.74

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

本期金额

单位：元

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		111,174,454.59		2,287,178.84			20,822,996.52		117,252,985.89	251,537,615.84
（一）净利润							20,822,996.52		-9,148,998.00	11,673,998.52
（二）其他综合收益		-967,612.80								-967,612.80
上述（一）和（二）小计		-967,612.80					20,822,996.52		-9,148,998.00	10,706,385.72
（三）所有者投入和减少资本		112,142,067.39							125,498,640.12	237,640,707.51
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		112,142,067.39							125,498,640.12	237,640,707.51
（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				2,287,178.84				903,343.77	3,190,522.61
1. 本期提取				5,919,769.85				903,343.77	6,823,113.62
2. 本期使用				3,632,591.01					
（七）其他									
四、本期期末余额	469,264,621.00	1,139,844,825.80		4,273,022.17	131,898,937.68		-49,533,247.13	38,139,989.61	1,733,888,149.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-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) 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						-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						14,177,428.62				14,177,428.62
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

本期金额

单位：元

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	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-967,612.80		2,523,514.29			-80,387,345.12	-78,831,443.63
（一）净利润							-80,387,345.12	-80,387,345.12
（二）其他综合收益		-967,612.80						-967,612.80
上述（一）和（二）小计		-967,612.80					-80,387,345.12	-81,354,957.92
（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				2,523,514.29				2,523,514.29
1. 本期提取				5,771,046.40				5,771,046.40
2. 本期使用				3,247,532.11				3,247,532.11
（七）其他								
四、本期期末余额	469,264,621.00	1,027,595,423.56		2,595,383.74	131,898,937.68		150,802,512.47	1,782,156,878.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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								
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-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) 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					-731,218.54			-731,218.54
1. 本期提取					9,701,600.21			9,701,600.21
2. 本期使用					-10,432,818.75			-10,432,818.75
(七) 其他								
四、本期期末余额	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

法定代表人：王玉柱

主管会计工作负责人：王永义

会计机构负责人：郭艳军

三、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“全额预缴、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、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、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”）、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”）。

四、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、解释以及其他有关规定（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2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012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。

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、合并财务报表的编制方法

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、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币财务报表的折算

期末,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) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的[持续时间超过半年]，且在整个持有期间得不到根本改变时，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，计提减值准备，确认减值损失。

以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，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，不再转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
合并范围内关联方应收款项组合 关联组合；估计未来现金流量	其他方法	资产类型

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并范围内关联方应收款项组合关联组合	不计提坏准备

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

计价方法：其他

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：分次摊销法

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) 投资成本的确定

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

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。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

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。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。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“公司主要会计政策、会计估计和前期差错”部分第 23 项。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“公司主要会计政策、会计估计和前期差错”部分、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) 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。

(3) 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	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45 年	5.00%	2.11-4.75
机器设备	10-25 年	5.00%	3.8-9.5
电子设备	8-14 年	5.00%	6.79-11.88
运输设备	5-10 年	5.00%	9.5-19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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投资性房地产、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。

（5）其他说明

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。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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投资性房地产、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。

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	直线法
专有技术	10	直线法
软件	5-10	直线法

(3) 无形资产减值准备的计提

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投资性房地产、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。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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。

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

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

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。

20、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计政策

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。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。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、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

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。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回交易形成融资租赁，在出售资产时，不确认收益。将售价与资产账面价值之间的差额（无论是售价高于资产账面价值还是售价低于资产账面价值）予以递延，并按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。按折旧进度进行分摊是指在对该项租赁资产计提折旧时，按与该项资产计提折旧所采用的折旧率相同的比例对未实现售后租回损益进行分摊。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 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。

(2) 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、国家安全生产监督管理总局财企【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10 000万元（含）的部分，按照2%提取；
- (3) 全年实际销售收入在10 000万元至100 000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- (4) 全年实际销售收入在100 000万元以上的部分，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。

(3) 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。

(4)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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、17%
消费税	应税收入	
营业税	应纳流转税额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

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。

六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西三维国际贸易有限公司	控股	洪洞赵城	进出口贸易	20000000	自营和代理各类商品及技术的进出口	19,000,000.00		95.00%	95.00%	是	-342,211.29	115,707.96	
山西三维欧美科化学有限公司	控股	洪洞赵城	工业制造	30000000	生产销售食品及饲料填充剂	22,500,000.00		75.00%	75.00%	是	4,778,047.60	324,280.74	
三维邦海石化工程有限公司	控股	上海	工程、技术转让、贸易	10000000	技术开发、建筑设计施工管理、进出口贸易	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	4,646,848.35	3,462,975.58	
山西三维迈图化工有限公司	控股	洪洞赵城	工业制造	55000000	生产叔碳酸乙烯酯并销售该产品	28,050,000.00		51.00%	51.00%	是	22,258,039.18		
山西三维豪信化工有限公司	控股	洪洞甘亭	工业制造	100000000	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。	65,000,000.00		65.00%	65.00%	是	6,799,265.76	5,954,033.14	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司:无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司: 无

2、特殊目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: 无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2014年元月15日公司将所持有的山西三维瑞德焦化有限公司51%股权全部转让给太原化学工业集团有限公司,不再合并该公司报表。

适用 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 0 家, 原因为

与上年相比本年(期)减少合并单位 1 家, 原因为

2013年12月9日, 公司召开第五届董事会第二十四次会议, 审议通过了《山西三维集团股份有限公司关于将所持有山西三维瑞德焦化有限公司51%股权转让给阳煤太化焦化投资有限公司的议案》。2013年12月13日, 公司召开第五届董事会第二十五次会议, 审议通过了《山西三维集团股份有限公司关于变更山西三维瑞德焦化有限公司 51%股权转让受让方的议案》, 拟与太化集团签署《股权转让协议》, 将公司所持有的三维瑞德51%股权以人民币1元价格转让给太化集团, 2014年元月15日完成转让。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体: 无

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山西三维瑞德焦化有限公司	-256,119,673.71	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

因将山西三维瑞德焦化有限公司51%股权转让给太原化学工业集团有限公司, 报告期内不在纳入合并范围。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并: 无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并: 无

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买：无**9、本报告期发生的吸收合并：无****七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

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：	--	--	263,675.96	--	--	72,151.79
人民币	--	--	263,675.96	--	--	72,151.79
银行存款：	--	--	131,063,035.70	--	--	172,184,624.26
人民币	--	--	123,915,669.91	--	--	171,828,995.75
美元	1,162,173.30	6.15	7,147,365.78	58,329.40	6.10	355,628.51
银行存款中财务公司存款						491,734.55
其他货币资金：	--	--	186,099,576.24	--	--	310,683,494.14
人民币	--	--	186,099,576.24	--	--	310,683,494.14
其他货币资金中阳煤财务						10,000,000.00
合计	--	--	317,426,287.90	--	--	482,940,270.19

2、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,444,692.50	157,567,904.34
合计	69,444,692.50	157,567,904.34

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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年01月10日	2014年07月10日	5,000,000.00	
江苏双良氨纶有限公司	2013年01月10日	2014年07月10日	5,000,000.00	
三维邦海石化工程有限责任公司	2014年01月21日	2014年07月21日	5,000,000.00	
三维邦海石化工程有限责任公司	2014年01月21日	2014年07月21日	5,000,000.00	
三维邦海石化工程有限责任公司	2014年01月21日	2014年07月21日	3,000,000.00	
合计	--	--	23,000,000.00	--

说明

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额417,871,761.43元，最大的前五名情况如上表。

3、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,518,676.35	3.32%	13,518,676.35	23.72%	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								
其中账龄组合	393,059,401.25	96.68%	43,467,947.55	76.28%	132,199,686.62	90.72%	32,150,218.68	24.32%
组合小计	393,059,401.25	96.68%	43,467,947.55	76.28%	132,199,686.62	90.72%	32,150,218.68	24.32%
合计	406,578,077.60	--	56,986,623.90	--	145,718,362.97	--	45,668,895.03	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	
合计	13,518,676.35	13,518,676.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	336,698,020.55	85.66%	17,073,509.08	59,409,438.99	44.94%	2,970,471.95
1 年以内小计	336,698,020.55	85.66%	17,073,509.08	59,409,438.99	44.94%	2,970,471.95
1 至 2 年	31,655,009.53	8.05%	3,165,500.95	42,051,803.42	31.81%	4,205,180.35
2 至 3 年	2,110,619.50	0.54%	633,185.85	8,234,111.18	6.23%	2,470,233.35
3 年以上	22,595,751.67	5.75%	22,595,751.67	22,504,333.03	17.02%	22,504,333.03
合计	393,059,401.25	--	43,467,947.55	132,199,686.62	--	32,150,218.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新疆国泰新华化工有限责任公司	关联方	255,000,000.00	一年以内	62.72%
广州三维贸易有限公司	非关联方	43,425,299.26	一年以内 17295543.95, 1-2 年 26129755.31	10.68%
迈图化工企业管理（上海）有限公司	非关联方	20,799,846.65	一年以内	5.12%
江苏双良氨纶有限公司	非关联方	17,683,552.47	一年以内	4.35%
临汾市泰来化工有限公司	非关联方	13,518,676.35	2-3 年	3.32%
合计	--	350,427,374.73	--	86.19%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
新疆国泰新华化工有限责任公司	关联方	255,000,000.00	62.72%
合计	--	255,000,000.00	62.72%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,740,783.70	5.10%	4,740,783.70	100.00%	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								
其中账龄组合	87,970,271.71	94.68%	28,104,455.50	31.95%	85,996,625.38	94.57%	18,179,937.15	21.14%
组合小计	87,970,271.71	94.68%	28,104,455.50	31.95%	85,996,625.38	94.57%	18,179,937.15	21.14%
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%	201,500.00	0.22%	201,500.00	100.00%
合计	92,912,555.41	--	33,046,739.20	--	90,938,909.08	--	23,122,220.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
介休电石厂	4,740,783.70	4,740,783.70	100.00%	已停产
合计	4,740,783.70	4,740,783.70	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：								
1 年以内	21,720,791.16	24.69%	1,033,469.43	18,635,797.33	21.67%	931,785.89		
1 年以内小计	21,720,791.16	24.69%	1,033,469.43	18,635,797.33	21.67%	931,785.89		
1 至 2 年	4,374,673.57	4.97%	437,467.36	55,001,174.51	63.95%	5,500,117.45		
2 至 3 年	50,344,697.43	57.23%	15,103,409.17	873,742.47	1.02%	262,122.74		
3 年以上	11,530,109.54	13.11%	11,530,109.54	11,485,911.07	13.36%	11,485,911.07		
合计	87,970,271.71	--	23,400,431.63	85,996,625.38	--	18,179,937.15		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

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
合计	201,500.00	201,500.00	--	--

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
广州三维贸易有限公司	49,500,000.00	预付货款	53.28%
中国外贸金融租赁	10,000,000.00	保证金	10.76%
介休电石厂	4,740,783.70	长期欠款	5.10%
上海宝威企业管理服务有限公司	2,500,000.00	货物保证金	2.69%
中科软科技股份有限公司	1,518,326.40	软件款	1.63%
合计	68,259,110.10	--	73.46%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广州三维贸易有限公司	非关联	49,500,000.00	2-3 年	53.28%
中国外贸金融租赁	非关联	10,000,000.00	一年以内	10.76%
介休电石厂	非关联	4,740,783.70	3 年以上	5.10%
上海宝威企业管理服务有限公司	非关联	2,500,000.00	1-2 年	2.69%
中科软科技股份有限公司	非关联	1,518,326.40	一年以内	1.63%
合计	--	68,259,110.10	--	73.46%

单位：元

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	207,960,169.86	93.60%	51,157,656.17	77.06%
1 至 2 年	14,038,628.55	6.32%	15,069,520.45	22.70%
2 至 3 年	158,623.59	0.07%	148,848.21	0.22%
3 年以上	16,186.99	0.01%	16,186.99	0.02%
合计	222,173,608.99	--	66,392,211.82	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
舟山荣邦贸易有限公司	非关联	33,393,732.09	1 年以内	15.03%
上海聚洲金属材料有限公司	非关联	29,414,082.65	1 年以内	13.24%
上海龙德矿产品股份有限公司	非关联	25,278,000.00	1 年以内	11.38%
金隅物产上海有限公司	非关联	13,240,849.00	1 年以内	5.96%
江铜国际贸易有限公司	非关联	10,084,969.98	1 年以内	4.54%
合计	--	111,411,633.72	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	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	159,445,393.72	456,380.70	158,989,013.02	236,455,069.44	8,397,815.10	228,057,254.34
在产品	89,409,450.01		89,409,450.01	67,653,256.56		67,653,256.56
库存商品	218,530,406.42	6,546,620.26	211,983,786.16	342,931,484.41	16,076,894.44	326,854,589.97
低值易耗品及包装物				359,445.20		359,445.20
合计	467,385,250.15	7,003,000.96	460,382,249.19	647,399,255.61	24,474,709.54	622,924,546.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,397,815.10			7,941,434.40	456,380.70
库存商品	16,076,894.44	2,068,925.00		11,599,199.18	6,546,620.26
合计	24,474,709.54	2,068,925.00		19,540,633.58	7,003,000.96

(3) 存货跌价准备情况

项目	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

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊销取暖费		2,405,027.34
企业财产保险	1,322,487.15	
未抵扣增值税进项税	30,360,617.02	45,250,232.87
预缴税费	542,586.83	868,165.25
合计	32,225,691.00	48,523,425.46

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	24,095,456.00	25,233,824.00
合计	24,095,456.00	25,233,824.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

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2014年6月30日股票市场价确认。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资：无

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	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		
合计	--	3,401,098.63	3,401,098.63		3,401,098.63	--	--	--	3,401,098.63		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,141,186,932.60	233,272.18		680,770,082.03	6,460,650,122.75
其中：房屋及建筑物	822,644,202.42	24,895.73		295,735,865.33	526,933,232.82
机器设备	6,219,574,849.84	96,414.79		374,845,796.67	5,844,825,467.96
运输工具	59,502,281.12			7,880,921.59	51,621,359.53
其他设备	39,465,599.22	111,961.66		2,307,498.44	37,270,062.44
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,354,699,255.95		135,441,754.61	176,308,238.00	2,313,832,772.56
其中：房屋及建筑物	153,066,841.50		5,755,874.02	32,111,717.80	126,710,997.72
机器设备	2,150,568,117.95		125,006,395.99	140,728,138.17	2,134,846,375.77
运输工具	37,773,947.68		1,922,029.76	1,977,031.86	37,718,945.58
其他设备	13,290,348.82		2,757,454.84	1,491,350.17	14,556,453.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,786,487,676.65	--			4,146,817,350.19
其中：房屋及建筑物	669,577,360.92	--			400,222,235.10
机器设备	4,069,006,731.89	--			3,709,979,092.19
运输工具	21,728,333.44	--			13,902,413.95
其他设备	26,175,250.40	--			22,713,608.95
四、减值准备合计	29,557,478.66	--			27,919,800.00
其中：房屋及建筑物	9,916,000.00	--			9,916,000.00
机器设备	19,641,478.66	--			18,003,800.00
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	4,756,930,197.99	--			4,118,897,550.19
其中：房屋及建筑物	659,661,360.92	--			390,306,235.10
机器设备	4,049,365,253.23	--			3,691,975,292.19
运输工具	21,728,333.44	--			13,902,413.95
其他设备	26,175,250.40	--			22,713,608.95

本期折旧额 135,441,754.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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	38,048,906.06	15,678,511.87		22,370,394.19	
机器设备	119,966,744.06	91,261,942.34	22,016,360.00	6,688,441.72	
运输工具	165,800.00	165,800.00			
合计	158,181,450.12	107,106,254.21	22,016,360.00	29,058,835.91	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	310,282,130.06	13,748,757.52	296,533,372.54
办公设备	246,399.05		246,399.05
合计	310,528,529.11	13,748,757.52	296,779,771.59

(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) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆次 PTG 项目	62,464,743.77		62,464,743.77	63,149,622.82		63,149,622.82
生化车间扩建改造	51,677,478.06		51,677,478.06	37,338,976.32		37,338,976.32
10 万吨/年顺酐	8,627,700.03		8,627,700.03	8,627,700.03		8,627,700.03
新建 10 万吨呋醛法 BDO	27,113,193.04		27,113,193.04	27,375,993.04		27,375,993.04
新建 75T 锅炉	5,689,336.95		5,689,336.95	5,414,498.98		5,414,498.98
皂化系统改造	4,894,366.97		4,894,366.97	4,894,366.97		4,894,366.97
有机分厂 17-88 装置 II 列改造	3,986,782.90		3,986,782.90	3,606,447.08		3,606,447.08
新建土桥沟渣场	7,307,156.22		7,307,156.22	3,087,326.89		3,087,326.89

聚乙烯醇醇解系统改造	2,853,696.48		2,853,696.48	2,763,623.82		2,763,623.82
VAC 系统改造	2,994,195.97		2,994,195.97	2,666,129.73		2,666,129.73
水泵系统节电改造项目	2,558,394.70		2,558,394.70	2,151,881.88		2,151,881.88
其他	13,033,257.59		13,033,257.59	8,482,303.08		8,482,303.08
合计	193,200,302.68		193,200,302.68	169,558,870.64		169,558,870.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减 少	工程投 入占预 算比例	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源	期末数
生化车间 扩建改造	98,120,000.00	37,338,976.32	14,338,501.74			52.67%		2,368,867.02	893,468.78	6.24%		51,677,478.06
榆次 PTG 项目	995,630,000.00	63,149,622.82			684,879.05							62,464,743.77
合计	1,093,750,000.00	100,488,599.14	14,338,501.74		684,879.05	--	--	2,368,867.02	893,468.78	--	--	114,142,221.83

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	55,178.53		55,178.53	
专用设备	875,685.17		875,685.17	
合计	930,863.70		930,863.70	

13、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	196,036,228.45	627,000.00	50,781.84	196,612,446.61
土地使用权	138,529,387.57	627,000.00		139,156,387.57
专业技术	55,782,120.20			55,782,120.20
软件	1,724,720.68		50,781.84	1,673,938.84
二、累计摊销合计	39,957,285.89	3,663,527.03	17,773.63	43,603,039.29
土地使用权	13,947,296.40	1,439,980.87		15,387,277.27
专业技术	25,141,630.11	2,135,756.28		27,277,386.38

软件	868,359.38	87,789.88	17,773.63	938,375.63
三、无形资产账面净值合计	156,078,942.56	-3,036,527.03	33,008.21	153,009,407.32
土地使用权	124,582,091.17	-812,980.87		123,769,110.30
专业技术	30,640,490.09	-2,135,756.28		28,504,733.82
软件	856,361.30	-87,789.88	33,008.21	735,563.21
土地使用权				
专业技术				
软件				
无形资产账面价值合计	156,078,942.56	-3,036,527.03	33,008.21	153,009,407.32
土地使用权	124,582,091.17	-812,980.87		123,769,110.30
专业技术	30,640,490.09	-2,135,756.28		28,504,733.82
软件	856,361.30	-87,789.88	33,008.21	735,563.21

本期摊销额 3,663,527.03 元。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,084,222.14	1,991,129.49
安全费用	570,446.30	570,446.30
小计	2,654,668.44	2,561,575.79
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,102,318.40	2,273,073.60
小计	2,102,318.40	2,273,073.60

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	108,456,484.15	109,027,215.59
可抵扣亏损	968,259,999.19	867,936,160.25
合计	1,076,716,483.34	976,963,375.84

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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	415,912,238.73	
2019 年	100,323,838.94		
合计	968,259,999.19	867,936,160.25	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	23,596,720.00	15,153,824.00
小计	23,596,720.00	15,153,824.00
可抵扣差异项目		
计提的安全费用	2,281,785.20	2,281,785.20
资产减值准备	8,336,888.56	7,964,517.94
小计	10,618,673.76	10,246,303.14

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	68,791,115.88	24,436,471.56		3,194,224.34	90,033,363.10
二、存货跌价准备	24,474,709.54	2,068,925.00		19,540,633.58	7,003,000.96
五、长期股权投资减值准备	3,401,098.63				3,401,098.63
七、固定资产减值准备	29,557,478.66			1,637,678.66	27,919,800.00
合计	126,224,402.71	26,505,396.56		24,372,536.58	128,357,262.69

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交的土地过户费		61,260,256.00
一年以上的工程款和设备款转入		547,672.00
合计		61,807,928.00

17、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		22,000,000.00
保证借款	2,068,309,074.13	2,230,353,663.88
信用借款	40,000,000.00	
合计	2,108,309,074.13	2,252,353,663.88

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	321,500,000.00	619,000,000.00
合计	321,500,000.00	619,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 321,500,000.00 元。

应付票据的说明

较大的应付票据金额：

票据类别	金额
山西建滔万鑫达化工有限责任公司	19,000,000.00
山西焦化股份有限公司	15,500,000.00
山西焦煤集团有限责任公司	14,000,000.00
山西远中焦化有限公司	12,000,000.00
塞拉尼斯（上海）国际贸易有限公司	10,000,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	198,125,443.45	247,364,873.12
工程款	162,856,352.18	185,503,523.92
合计	360,981,795.63	432,868,397.04

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
三维华邦集团公司		35,920,152.11
合计		35,920,152.11

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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	11,260,072.34	设备款	未结算
山西宏厦第一建设有限责任公司	5,396,250.86	设备款	未结算
山西省工业设备安装公司	4,783,129.33	设备款	未结算
京化通科技（北京）有限公司	4,566,065.01	设备款	未结算
上海华谊机械设备有限公司	3,735,339.99	设备款	未结算
杭州萧山兴茂煤炭有限公司	3,494,702.59	货款	未结算
常州市东方锅炉压力容器制造有限公司	2,829,683.20	设备款	未结算
沈阳透平机械股份有限公司	2,823,400.00	设备款	未结算
湖南省岳塘防腐绝热工程建设有限公司	2,125,589.20	设备款	未结算
岳阳新科环保设备工程有限公司	2,135,464.80	设备款	未结算
扬州万福压力容器有限公司	1,806,323.62	设备款	未结算
北京中科禹龙水务股份有限公司	1,628,000.00	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	1,507,820.00	设备款	未结算
山西煤炭运销集团临汾电煤经营有限公司	1,326,554.55	货款	未结算
河南蓝天防腐安装有限公司	1,152,518.86	设备款	未结算
中国化学工程第十四建设公司扬州分公司	1,387,862.10	设备款	未结算
合计	51,958,776.45		

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
贷款	177,813,694.55	61,904,020.10
合计	177,813,694.55	61,904,020.10

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,500,463.00	59,441,700.44	60,895,482.72	46,680.72
二、职工福利费		4,972,152.66	4,972,152.66	
三、社会保险费	8,104,141.31	24,613,283.31	3,130,317.17	29,587,107.45
其中：(1) 医疗保险费	1,682,495.59	5,047,623.37	2,614,217.98	4,115,900.98
(2) 基本养老保险费	5,267,860.36	16,791,570.32	138,003.06	21,921,427.62
(3) 失业保险费	853,521.00	1,762,541.13	6,786.91	2,609,275.22
(4) 工伤保险费	210,308.50	620,258.63	228,484.17	602,082.96
(5) 生育保险费	89,955.86	391,289.86	142,825.05	338,420.67
四、住房公积金	39,295,583.71	7,015,339.34	1,710,319.79	44,600,603.26
六、其他	3,512,494.76	1,975,772.23	1,761,527.58	3,726,739.41
其中：工会经费和职工教育经费	3,512,494.76	1,975,772.23	1,761,527.58	3,726,739.41
合计	52,412,682.78	98,018,247.98	72,469,799.92	77,961,130.84

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,726,739.41 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,963,476.03	369,779.96
营业税	1,852,807.07	1,856,494.17
企业所得税	26,018.97	1,463,399.26
个人所得税	59,060.29	396,678.50
城市维护建设税	645,159.50	59,163.53
房产税	488,653.22	1,571,569.40
印花税	1,101,316.86	1,844,095.83
土地使用税	1,911,099.42	3,061,743.42
教育费附加	387,096.21	35,498.63

价格调控基金	6,026,672.67	5,851,852.49
河道维护费	1,124,324.19	1,001,247.41
地方教育费附加	258,063.81	23,665.41
其他	5,965.15	779.50
合计	23,849,713.39	17,535,967.51

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	808,652.96	1,089,081.96
短期借款应付利息	3,514,084.74	6,136,243.71
合计	4,322,737.70	7,225,325.67

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	276,314,997.00	813,679,246.22
其他	4,256,796.28	5,854,157.59
押金	5,194,877.97	3,209,767.63
维修费	458,656.23	700,292.79
保证金	1,747,433.00	589,100.00
保险费	520,000.00	520,000.00
运输费	2,125,642.98	47,227.46
信用证	50,000,000.00	
合计	340,618,403.46	824,599,791.69

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
三维华邦集团有限公司	225,571,241.22	425,953,651.98
合计	225,571,241.22	425,953,651.98

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	性质	未偿还原因
迈图化工企业管理（上海）有限公司	5,000,000.00	借款	资金流转

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	312,800,000.00	148,800,000.00
合计	312,800,000.00	148,800,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	205,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	107,800,000.00	108,800,000.00
合计	312,800,000.00	148,800,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
农行洪洞支行	2010 年 05 月 21 日	2015 年 05 月 20 日	人民币元	5.94%		100,000,000.00		
华夏银行	2012 年 12 月 19 日	2014 年 12 月 19 日	人民币元	6.46%		79,400,000.00		79,400,000.00
华夏银行	2013 年 05 月 10 日	2015 年 05 月 10 日	人民币元	6.46%		19,400,000.00		
晋商银行	2012 年 05 月 04 日	2015 年 04 月 23 日	人民币元	6.65%		55,000,000.00		
晋商银行	2012 年 05 月 04 日	2014 年 10 月 23 日	人民币元	6.65%		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	273,800,000.00	--	79,400,000.00

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水资源费	6,714,994.00	7,167,644.00
运费	4,978,202.53	8,223,756.52
排污费	900,089.00	417,293.68
煤气	5,011,515.01	
合计	17,604,800.54	15,808,694.20

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	414,070,000.00	453,900,000.00
信用借款	127,200,000.00	176,870,000.00
减：一年内到期的长期借款	-312,800,000.00	-148,800,000.00
合计	228,470,000.00	481,970,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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	2012年02月07日	2015年10月11日	人民币	7.59%		70,000,000.00		70,000,000.00
洪洞农行	2012年03月27日	2015年10月11日	人民币	8.21%		40,000,000.00		40,000,000.00
洪洞农行	2012年04月13日	2015年10月11日	人民币	8.21%		40,000,000.00		40,000,000.00
洪洞农行	2010年08月09日	2015年08月08日	人民币	5.94%		20,000,000.00		20,000,000.00
华夏银行	2012年11月27日	2015年11月27日	人民币	6.15%		19,400,000.00		19,400,000.00
合计	--	--	--	--	--	189,400,000.00	--	189,400,000.00

28、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	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	6.51%		206,425,777.78	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	6.08%		73,450,000.00	融资租赁
临汾市财政局	3年	5,000,000.00	3.20%		5,000,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
最低租赁付款额--阳泉煤业集团财务有限责任公司		73,450,000.00		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		-4,480,823.67		-6,876,641.05
最低租赁付款额-中国外贸金融租赁公司		206,425,777.78		231,747,466.67
未确认融资费用--中国外贸金融租赁公司		-25,473,511.10		-31,727,466.67
临汾市财政局		5,000,000.00		5,000,000.00
合计		254,921,443.01		289,953,358.95

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	59,010,054.37	52,289,550.77
未实现售后回租损益	-21,186,131.03	-22,028,342.75
合计	37,823,923.34	30,261,208.02

其他非流动负债说明

- (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α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”12.95万元，尚未摊销金额105.75万元。
- (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”6.25万元，尚未摊销金额220.83万元。
- (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”2.75万元，尚未摊销金额79.75万元。
- (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”5万元，尚未摊销金额145万元。
- (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”62.5万元，尚未摊销金额2385.42万元。

(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”31万元，尚未摊销金额558万元。

(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”7.5万元，尚未摊销金额286.25万元。

(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) 根据临财建【2012】302文件，临汾市财政局拨付本公司800万元，用于焦炉煤气中氢气的综合利用项目。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	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	1,187,050.44		129,496.40		1,057,554.04	
(2) 7.5 万吨顺酐法 1.4 丁二醇项目贴息资金	2,270,833.33		62,500.00		2,208,333.33	
(3) 节能专项资金	825,000.00		27,500.00		797,500.00	
(4) 废水深度处理及回用工程项目	3,000,000.00				3,000,000.00	
(5) 臭气收集与处理技术改造项目一期工程	1,500,000.00		50,000.00		1,450,000.00	
(6) 年产 3 万吨 PTMEG 项目	24,479,167.00		625,000.00		23,854,167.00	
(7) 污水治理回用工程	5,890,000.00		310,000.00		5,580,000.00	
(8) 年产 3 万吨 PT	2,937,500.00		75,000.00		2,862,500.00	
(9) 10 万吨顺酐	5,000,000.00				5,000,000.00	
(10) 锅炉风机改造	2,700,000.00				2,700,000.00	
(11) 焦炉煤气制甲醇	2,500,000.00	8,000,000.00			10,500,000.00	
合计	52,289,550.77	8,000,000.00	1,279,496.40		59,010,054.37	--

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	469,264,621.00

31、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,985,843.33	5,919,769.85	3,632,591.01	4,273,022.17

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	983,210,150.76	112,142,067.39		1,095,352,218.15
其他资本公积	45,460,220.45		967,612.80	44,492,607.65
合计	1,028,670,371.21	112,142,067.39	967,612.80	1,139,844,825.80

资本公积说明

本期资本公积资本溢价增加112,142,067.39元系转让子公司山西三维瑞德有限公司51%股权影响所致。

其他资本公积减少967612.8元系本期可供出售金融资产公允价值变动减少1138368元扣除相应递延所得税负债170755.2元后的余额。

33、盈余公积

单位：元

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
合计	131,898,937.68			131,898,937.68

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-70,356,243.65	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-70,356,243.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,822,996.52	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-49,533,247.13	--
---------	----------------	----

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,850,353,974.85	1,834,207,476.48
其他业务收入	279,618,536.42	81,598,011.11
营业成本	1,842,903,558.02	1,793,282,280.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
有机化学产品制造业	819,971,472.47	788,124,010.19	997,244,339.37	917,246,592.35
贸易收入	1,030,382,502.38	1,023,062,391.02	508,393,602.73	498,831,204.61
焦炭及附属品			328,569,534.38	338,034,220.09
合计	1,850,353,974.85	1,811,186,401.21	1,834,207,476.48	1,754,112,017.05

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	179,193,342.37	187,536,355.47	225,469,450.69	241,297,484.71
胶粘剂系列	134,757,495.78	115,277,699.79	153,685,949.46	121,252,202.48
丁二醇系列	413,413,066.91	401,266,267.66	401,189,302.27	322,351,739.28
顺酐			115,296,940.17	134,329,014.59
叔碳酸乙酯	76,951,042.50	72,099,970.75	54,121,525.22	52,223,056.08
有色金属等	1,022,173,368.34	1,014,853,256.98	508,393,602.73	498,831,204.61
焦炭及附属品			328,569,534.38	338,034,220.09
其他	23,865,658.95	20,152,850.56	47,481,171.56	45,793,095.21
合计	1,850,353,974.85	1,811,186,401.21	1,834,207,476.48	1,754,112,017.05

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	1,795,463,343.44	1,758,272,673.53	1,778,545,593.32	1,700,902,421.46
国外	54,890,631.41	52,913,727.68	55,661,883.16	53,209,595.59
合计	1,850,353,974.85	1,811,186,401.21	1,834,207,476.48	1,754,112,017.05

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中铜矿业资源有限公司	203,950,771.25	11.02%
江铜国际贸易有限公司	127,412,547.86	6.89%
泰德惠贸易有限公司	121,030,764.59	6.54%
新乡化纤股份有限公司	104,735,042.74	5.66%
江阴友利氨纶科技有限公司	74,901,377.78	4.05%
合计	632,030,504.22	34.16%

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,588.60	1,474,540.00	
城市维护建设税	2,576,290.30	2,160,697.64	
教育费附加	1,545,774.18	1,306,284.97	
河道管理费	515,258.10	441,608.32	
价格调控基金	761,640.12	532,662.49	
地方教育费附加	1,028,549.62	863,216.66	
合计	6,430,100.92	6,779,010.08	--

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	155,580.01	94,825.66
运费	17,936,515.77	37,771,282.90
职工薪酬	2,463,942.59	1,482,755.53
业务费	631,656.03	437,588.58
广告展览费	623,089.31	588,991.00

差旅费	824,570.40	307,630.50
租赁费	463,743.62	564,647.80
其他	6,590,535.02	5,881,850.18
合计	29,689,632.75	47,129,572.15

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,629,677.23	23,324,247.25
折旧物料消耗	6,252,847.95	11,161,059.66
办公等费用	6,523,693.81	7,519,467.68
业务招待费	415,552.74	1,069,649.40
修理费	8,681,313.79	14,255,458.35
运费	381,962.89	741,494.20
税金	2,362,285.84	3,279,147.50
无形资产摊销	3,663,527.03	3,511,201.63
排污费	787,000.00	909,206.00
停工损失	30,936,715.13	30,658,562.00
技术开发费	4,016,830.22	5,730,892.61
其他	22,359,016.80	7,593,391.83
合计	107,010,423.43	109,753,778.11

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,232,084.25	118,030,058.38
利息收入	-3,846,843.72	-8,166,358.15
汇兑损益	-194,925.70	1,137,348.27
手续费	1,171,394.17	1,456,615.68
合计	107,361,709.00	112,457,664.18

40、投资收益

投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		550,211.20
合计		550,211.20

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,436,471.56	2,171,727.04
二、存货跌价损失	2,068,925.00	12,463,920.78
合计	26,505,396.56	14,635,647.82

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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		100.00	
其中：固定资产处置利得		100.00	
政府补助	1,457,163.40	269,496.40	1,457,163.40
罚款	75,455.50	1,282,734.74	75,455.50
数源诉讼终审判决影响		9,123,860.00	
其他	710,144.38	1,679,450.69	710,144.38
合计	2,242,763.28	12,355,641.83	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
PTMEG&r 丁内酯项目补助资金	129,496.40	129,496.40		是
7.5 万吨顺酐法 1.4 丁二醇项目贴息资金	62,500.00	62,500.00		是

节能专项资金	27,500.00	27,500.00		是
臭气收集与处理技术改造项目一期工程	50,000.00	50,000.00		是
年产 3 万吨 PTMEG 项目	625,000.00			是
污水治理回用工程	310,000.00			是
年产 3 万吨 PT	75,000.00			是
曲亭水库灾害补助	177,667.00			是
合计	1,457,163.40	269,496.40	--	--

43、营业外支出

单位：元

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
其中：固定资产处置损失	205,249.76		205,249.76
对外捐赠	8,000.00	100,000.00	8,000.00
赔偿金、违约金及罚款	437,406.78	604,079.56	437,406.78
其他		473,250.17	
合计	650,656.54	1,177,329.74	

44、所得税费用

单位：元

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	82,891.46	1,508,982.92
递延所得税调整	-93,092.65	1,292,979.32
合计	-10,201.19	2,801,962.24

45、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	20,822,996.52	-121,936,955.83
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,592,106.74	10,199,039.19
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	19,230,889.78	-132,135,995.02
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	6	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+Si*Mi/M_0-Sj*Mj/M_0-Sk$	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	$X_2=S+X_1$		
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	$Y_1=P_1/S$	0.044	-0.260
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	$Y_2=P_2/S$	0.041	-0.282
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$		
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	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$		

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-967,612.80	-1,290,150.40
小计	-967,612.80	-1,290,150.40
合计	-967,612.80	-1,290,150.40

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与当期收益相关的政府补助	8,000,000.00
利息收入	3,846,843.72
往来款	11,220,270.88
合计	23,067,114.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	28,453,072.33
合计	28,453,072.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向非金融机构借款	400,000,000.00
收到受限制存款的现金	59,331,100.00
合计	459,331,100.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向非金融机构还款	30,000,000.00
融资租赁	43,681,688.89
支付受限制存款现金	30,000,000.00
手续费	478,539.00
合计	104,160,227.89

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,673,998.52	-159,305,903.77
加：资产减值准备	26,505,396.56	13,656,374.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,441,754.61	131,443,300.59

无形资产摊销	3,663,527.03	3,643,401.61
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）	205,249.76	
财务费用（收益以“-”号填列）	107,361,709.00	112,457,664.18
投资损失（收益以“-”号填列）		-550,211.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-93,092.65	2,936,303.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		227,673.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,111,733.80	13,844,328.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-166,591,684.86	-69,192,539.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-188,960,795.12	-19,011,832.53
其他	5,919,769.85	816,541.37
经营活动产生的现金流量净额	-51,762,433.50	30,965,101.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,326,711.66	310,684,560.23
减：现金的期初余额	172,256,776.05	338,967,401.98
现金及现金等价物净增加额	-40,930,064.39	-28,282,841.75

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	131,326,711.66	172,256,776.05
其中：库存现金	263,675.96	72,151.79
可随时用于支付的银行存款	131,063,035.70	172,184,624.26
三、期末现金及现金等价物余额	131,326,711.66	172,256,776.05

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
山西三维华邦集团有限公司	控股股东	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	248700000	27.79%	27.79%	阳泉煤业集团公司	71599936-4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
山西三维国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪洞赵城	田旭东	进出口贸易	2000	95.00%	95.00%	77516406-X
山西三维欧美科化学有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪洞赵城	牛俊江	工业制造	3000	75.00%	75.00%	725902060
三维邦海石化工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	上海	田旭东	工程、技术转让、贸易	1000	60.00%	60.00%	564801540
山西三维迈图化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪洞赵城	张建平	工业制造	5500	51.00%	51.00%	561330501
山西三维豪信化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪洞甘亭	梁小元	工业制造	10000	65.00%	65.00%	59296075-X

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
山西太化集团股份有限公司	同一最终控制方	713672069
山西三维瑞德焦化有限公司	同一最终控制方	556588057
新疆国泰新华化工有限责任公司	同一最终控制方	085354747

MomentiveShanxiHoldingsLimited	对本公司子公司重大影响	--
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	--

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山西三维华邦集团有限公司	钢桶	市场价	731,430.00	100.00%	868,078.00	100.00%
山西三维华邦集团有限公司	土修劳务	市场价	3,213,576.75	100.00%	2,043,175.91	100.00%
山西阳煤国新煤炭销售有限公司	燃料煤	市场价	3,157,305.79	4.81%	1,691,294.71	2.40%
山西阳煤电石化工有限责任公司	电石	市场价	165,683,138.85	73.83%	177,876,630.00	78.70%
山西三维瑞德焦化有限公司	焦炉气	市场价	6,093,931.57	24.84%	11,993,712.98	39.14%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山西三维华邦集团有限公司	材料	市场价	84,440.83	0.30%	117,770.69	1.26%
山西三维华邦集团有限公司	水电	市场价	2,502,858.51	19.00%	3,254,589.79	30.60%
新疆国泰新华化工有限责任公司	技术转让	协议价	240,566,037.73	100.00%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阳泉煤业集团公司*1	本公司	350,000,000.00	2013年12月31日	2014年12月31日	否
阳泉煤业集团公司*1	本公司	100,000,000.00	2012年09月06日	2014年07月30日	否
阳泉煤业集团公司*1	本公司	200,000,000.00	2011年09月06日	2014年09月06日	否
阳泉煤业集团公司*1	本公司	470,000,000.00	2014年01月04日	2015年01月03日	否
阳泉煤业集团公司*1	本公司	290,000,000.00	2011年11月30日	2014年11月29日	否
阳泉煤业集团公司*2	本公司	460,000,000.00	2010年05月21日	2015年10月11日	否

山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*3	本公司	60,000,000.00	2013年08月13日	2014年08月14日	否
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*4	本公司	100,000,000.00	2014年03月11日	2015年03月11日	否
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*5	本公司	200,000,000.00	2014年06月19日	2015年06月18日	否
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*6	本公司	160,000,000.00	2013年09月20日	2014年11月29日	否
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*7	本公司	50,000,000.00	2014年01月21日	2014年08月10日	否
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*8	本公司	20,000,000.00	2014年04月10日	2014年09月10日	否

关联担保情况说明

- *1. 2013年11月28日,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。截至2014年6月30日,上述合同项下,实际签订担保合同141,000万元,贷款余额115,031万元。
- *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,截止2014年6月30日,本公司在农业银行洪洞县支行贷款余额28,020万元。
- *3. 2013年08月07日,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. 2014年02月24日,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10,000万元最高额保证合同,本公司已取得该担保合同项下贷款10,000万元。
- *5. 2014年06月19日,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。
- *6. 2013年09月20日,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,本公司已取得该担保合同项下贷款6,000万元,银行承兑汇票9945万元。
- *7. 2014年01月15日,山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与交通银行临汾分行为本公司贷款签订5,000万元保证担保合同,本公司已取得该担保合同项下信用证4500万元。
- *8. 2014年04月10日,山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与交通银行临汾分行为本公司贷款签订2,000万元保证担保合同,本公司已取得该担保合同项下信用证500万元。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 01 月 29 日	2015 年 01 月 28 日	本公司与阳泉煤业集团财务有限责任公司签订借款合同取得借款 1000 万元，期末借款余额 1000 万元，执行利率 6%，本期支付利息 210000 元。
阳泉煤业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 10 日	2014 年 08 月 09 日	本公司与阳泉煤业集团财务有限责任公司签订借款合同取得借款 4000 万元，期末借款余额 4000 万元，执行利率 5.6%，本期支付利息 639666.68 元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	山西阳煤国新煤炭销售有限公司	1,185,049.47		4,842,355.26	
应收账款	新疆国泰新华化工有限公司	255,000,000.00	12,750,000.00		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山西阳煤电石化工有限责任公司	32,962,750.36	18,264,878.99
其他应付款	山西丰喜化工设备有限公司	1,482,800.00	5,952,800.00
其他应付款	山西三维华邦集团有限公司	225,571,241.22	425,953,651.98
长期应付款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	73,450,000.00	91,810,000.00

九、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

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	2015/4/3	山西三维豪信化工有限公司	实物资产和债权担保	流资贷款
中国银行洪洞支行	30,000,000.00	2015/6/29	山西三维迈图化工有限公司	股权质押	项目贷款
晋商银行临汾分行	75,000,000.00	2015/4/23	山西三维豪信化工有限公司	股权质押	项目贷款
二、为其他公司担保					
晋商银行	100,000,000.00	2014/11/21	山西三维瑞德焦化有限公司	股权质押	敞口银承(50%保证金)
广发银行	200,000,000.00	2015/3/12	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	流资贷款、敞口银承
中国农业银行运城分行	240,000,000.00	2015/7/1	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	流资贷款
晋商银行	200,000,000.00	2015/1/17	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	流资贷款、敞口银承
平安信托	100,000,000.00	2015/3/31	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	信用互保	流资贷款
渤海银行	100,000,000.00	2014/7/28	山西焦化股份有限公司	信用互保	流资贷款
民生银行	500,000,000.00	2014/11/16	山西焦化股份有限公司	信用互保	流资贷款、敞口银承

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	25,233,824.00		-1,138,368.00		24,095,456.00
上述合计	25,233,824.00		-1,138,368.00		24,095,456.00
金融负债	0.00		0.00		0.00

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,518,676.35	3.43%	13,518,676.35	25.12%	13,518,676.35	9.62%	13,518,676.35	33.12%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	348,626,957.66	88.33%	40,287,025.32	74.88%	86,789,303.13	61.75%	27,304,432.10	
合并范围内关联组合	32,559,587.60	8.25%			40,246,513.47	28.63%		
组合小计	381,186,545.26	96.57%	40,287,025.32	74.88%	127,035,816.60	90.38%	27,304,432.10	66.88%
合计	394,705,221.61	--	53,805,701.67	--	140,554,492.95	--	40,823,108.45	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	
合计	13,518,676.35	13,518,676.35	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	295,172,953.28	84.67%	14,758,647.66	32,568,366.51	37.53%	1,628,418.32
1 至 2 年	30,856,211.99	8.85%	3,085,621.20	31,716,502.67	36.54%	3,171,650.17
2 至 3 年	221,479.90	0.06%	66,443.97	101.92	0.00%	30.58
3 年以上	22,376,312.49	6.42%	22,376,312.49	22,504,333.03	25.93%	22,504,333.03
合计	348,626,957.66	--	40,287,025.32	86,789,304.13	--	27,304,432.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新疆国泰新华化工有限责任公司	关联方	255,000,000.00	一年以内	64.61%
广州三维贸易有限公司	非关联方	43,425,299.26	一年以内 17295543.95, 1-2 年 26129755.31	11.00%
山西三维国际贸易有限公司	子公司	30,866,818.15	一年以内	7.82%
临汾市泰来化工有限公司	非关联方	13,518,676.35	2-3 年	3.43%
河南煤化精细化工有限公司	非关联方	10,566,117.45	一年以内	2.68%
合计	--	353,376,911.21	--	89.54%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

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	30,866,818.15	7.82%
山西三维欧美科化学有限公司	子公司	1,692,769.45	0.43%
新疆国泰新华化工有限责任公司	关联方	255,000,000.00	64.61%
合计	--	287,559,587.60	72.86%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,740,783.70	3.76%	4,740,783.70	100.00%	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								
账龄组合	31,059,282.12	24.60%	12,646,694.78	40.72%	29,734,557.45	28.38%	12,647,937.28	42.54%
合并范围内关联组合	90,234,269.01	71.48%			70,091,702.86			
组合小计	121,293,551.13	96.08%	12,646,694.78		99,826,260.31		12,647,937.28	
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	0.16%	201,500.00	100.00%	201,500.00	0.19%	201,500.00	100.00%
合计	126,235,834.83	--	17,588,978.48	--	104,768,544.01	--	17,590,220.98	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
介休电石厂	4,740,783.70	4,740,783.70	100.00%	已停产
合计	4,740,783.70	4,740,783.70	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	16,950,929.24		799,664.18	14,596,370.80	49.09%	729,818.54
1 至 2 年	1,862,593.57		186,259.36	2,911,903.51	9.79%	291,190.35
2 至 3 年	835,697.24		250,709.17	856,221.07	2.88%	256,866.32
3 年以上	11,410,062.07		11,410,062.07	11,370,062.07	38.24%	11,370,062.07
合计	31,059,282.12	--	12,646,694.78	29,734,557.45	--	12,647,937.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

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
合计	201,500.00	201,500.00	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
三维邦海石化工程有限公司	子公司	55,107,626.46	一年以内	43.65%
山西三维迈图化工有限公司	子公司	19,060,651.74	一年以内	15.10%
山西三维豪信化工有限公司	子公司	15,898,964.00	一年以内	12.59%
中国外贸金融租赁	非关联	10,000,000.00	一年以内	7.92%
介休电石厂	非关联	4,740,783.70	3 年以上	3.76%
合计	--	104,808,025.90	--	83.02%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
三维邦海石化工程有限公司	子公司	55,107,626.46	43.65%
山西三维迈图化工有限公司	子公司	19,060,651.74	15.10%
山西三维豪信化工有限公司	子公司	15,898,964.00	12.59%
合计	--	90,067,242.20	71.34%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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%				
山西三维迈图化工有限公司	成本法	28,050,000.00	28,050,000.00		28,050,000.00	51.00%	51.00%				
三维邦海石化工程有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60.00%	60.00%				
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		
合计	--	143,951,098.63	143,951,098.63		143,951,098.63	--	--	--	3,401,098.63		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	748,356,025.32	824,862,206.45
其他业务收入	283,984,765.79	80,683,769.98
合计	1,032,340,791.11	905,545,976.43
营业成本	757,377,346.91	766,589,798.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	748,356,025.32	721,536,103.69	824,862,206.45	727,419,943.83
合计	748,356,025.32	721,536,103.69	824,862,206.45	727,419,943.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	179,193,342.37	187,536,355.47	225,430,132.33	248,826,492.07
胶粘剂系列	134,757,495.78	115,277,699.79	153,685,949.46	121,252,202.48
丁二醇系列	413,413,066.91	401,266,267.66	401,189,302.27	328,042,506.35
其他	20,992,120.26	17,455,780.77	44,556,822.39	29,298,742.93
合计	748,356,025.32	721,536,103.69	824,862,206.45	727,419,943.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	748,356,025.32	721,536,103.69	824,862,206.45	727,419,943.83
合计	748,356,025.32	721,536,103.69	824,862,206.45	727,419,943.83

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	247,789,191.45	33.11%
山西三维国际贸易有限公司	45,997,792.78	6.15%
南京德士鑫化工有限公司	38,910,594.41	5.20%
济宁如意高新纤维材料有限公司	26,884,721.37	3.59%
上海丰启实业有限公司	17,942,148.71	2.40%
合计	377,524,448.72	50.45%

5、投资收益

投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-119,896,691.51	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		550,211.20
合计	-119,896,691.51	550,211.20

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-80,387,345.12	-73,268,072.98
加：资产减值准备	15,123,457.96	14,824,757.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,894,385.45	107,883,463.18
无形资产摊销	3,460,979.15	3,349,914.66
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）	205,249.76	
财务费用（收益以“-”号填列）	96,549,764.76	76,926,331.14
投资损失（收益以“-”号填列）	119,896,691.51	-550,211.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,829,431.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-227,673.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,783,668.52	-13,471,739.64

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,348,476.01	-20,341,340.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,156,909.10	29,402,716.56
其他	5,771,046.40	
经营活动产生的现金流量净额	-60,774,823.76	126,357,576.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	116,828,807.92	303,495,321.74
减：现金的期初余额	139,526,969.05	238,053,041.77
现金及现金等价物净增加额	-22,698,161.13	65,442,279.97

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-205,249.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,457,163.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	340,193.10	
合计	1,592,106.74	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.28%	0.044	0.044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.041	0.041

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）货币资金期末31742.63万元，较期初减少34.27%，主要是由于支付前期货款所致；
- （2）应收票据期末6944.47万元，较期初减少55.93%，主要是由于支付前期货款、工程款所致；
- （3）应收账款期末34959.15万元，较期初增加249.42%，主要是由于技术转让款未收回所致；
- （4）预付款项期末余额22217.36万元，较期初增加234.64%，主要是由于贸易预付款增加所致；

- (5) 其他流动资产期末账面价值3222.57万元, 较期初减少47.14%, 主要是由于本年未抵扣增值税减少所致;
- (6) 工程物资账面价值0万元, 较期初减少100%, 主要是原工程物资为三瑞公司所有, 因股权为再合并报表转让所致;
- (7) 其他非流动资产账面价值0万元, 较期初减少100%, 主要是子公司三维瑞德转让所致;
- (8) 应付票据期末余额32150万元, 较期初减少48.06%, 主要是由于本期票据结算减少所致;
- (9) 预收款项期末余额17781.37万元, 较期初增加187.24%, 主要是由于贸易预收款项增加所致。
- (10) 应付职工薪酬期末余额7796.11万元, 较期初增加48.74%, 主要是由于应交社会保险费增加所致。
- (11) 应交税费期末余额2384.97万元, 较期初增加36%, 主要是由于应交增值税增加所致。
- (12) 应付利息期末余额432.27万元, 较期初减少40.17%, 主要是由于贷款规模减少所致。
- (13) 其他应付款期末余额34061.84万元, 较期初减少58.69%, 主要是由于本期归还华邦集团公司和太原化学工业集团有限公司的借款所致;
- (14) 一年内到期的非流动负债期末余额31280万元, 较期初增加110%, 主要是由于一年内到期的长期借款增加所致;
- (15) 长期借款期末余额22847万元, 较期初减少5.6%, 主要是由于偿还上期借款还款所致;
- (16) 专项储备期末余额427.3万元, 较期初增加115.17%, 主要是由于安全费用支出减少所致;
- (17) 少数股东权益期末3813.99万元, 较期初增加148.21%, 主要是由于转让三维瑞德股权影响所致;
- (18) 销售费用本期发生额2968.96万元, 较上期减少37%, 主要是由于产品销量减少影响所致;
- (19) 资产减值损失本期发生额2650.54万元, 较上期增加81%, 主要是由于坏账计提增加影响所致;
- (20) 投资收益本期发生额0万元, 较上期减少100%, 主要是由于上半年光大银行未分红;
- (21) 营业外收入本期发生额224.27万元, 较上期减少81.85%, 主要是由于上期确认数源诉讼的终审判决赔偿收入所致;
- (22) 营业外支出本期发生额65.06万元, 较上期减少44.73%, 主要是由于本期赔偿款的减少;
- (23) 所得税费用本期发生额-1.02万元, 较上期减少100.36%, 主要是由于子公司利润减少所致;
- (24) 少数股东损益本期发生额-914.89万元, 较上期增加75.52%, 主要是由于上期三维瑞德亏损较大, 本期转让不再合并报表影响所致。

山西三维集团股份有限公司

2014年8月