

山西三维集团股份有限公司

Shanxi Sanwei Group Co.,Ltd

2006 年年度报告全文



二 七年三月

---

# 山西三维集团股份有限公司

## 2006 年年度报告

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席或委托出席了董事会，公司董事长仝立祥先生因出国，委托公司副董事长、总经理杨学英先生代其行使表决权；副董事长王培勤先生因出国，委托公司董事高如龙先生代其行使表决权。

北京京都会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长仝立祥先生、总经理杨学英先生、财务负责人李金鹏先生声明：保证公司 2006 年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
(一) 公司本年度主要会计数据和业务数据(合并报表):	4
(二) 公司近三年的主要会计数据和财务指标: (单位:人民币元)	4
(三) 报告期利润表附表	4
(四) 报告期内股东权益和变动情况	5
三、股本变动及股东情况	5
(一) 股份变动情况表	5
(二) 股票发行与上市情况	6
(三) 股东情况介绍	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
(一) 董事、监事、高级管理人员情况	9
(二) 公司员工情况	13
五、公司治理结构	13
(一) 公司治理情况	13
(二) 独立董事履行职责情况	14
(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上等方面分开的情况	14
(四) 对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况	14
六、股东大会情况简介	15
七、董事会报告	15
(一) 报告期内公司经营情况的回顾	15
(二) 公司未来发展与展望	18
(三) 执行新企业会计制度后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况	19
(四) 报告期内的投资情况	20
(五) 董事会日常工作情况	21
(六) 2006 年度利润分配预案	21
(七) 其他披露事项	22
八、监事会报告	22
(一) 监事会工作情况	22
(二) 监事会对 2006 年度有关事项的独立意见	22
九、重要事项	23
十、财务报告	27
十一、备查文件目录	82

---

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 山西三维集团股份有限公司  
中文缩写: 山西三维  
英文名称: Shanxi Sanwei Group Co., Ltd  
英文缩写: SWGC
- (二) 公司法定代表人: 全立祥
- (三) 公司董事会秘书: 张亚平  
电 话: 0357-6662666  
电子信箱: swzhyp@sxsanwei.com  
证券事务代表: 梁国胜  
电 话: 0357-6663123  
电子信箱: swzqb@sxsanwei.com  
传 真: 0357-6663566  
联系地址: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司
- (四) 公司注册地址: 太原市高新技术产业开发区 VI-4 区  
邮政编码: 030006  
办公地址: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司  
邮政编码: 041603  
国际互联网网址: www.sxsanwei.com  
电子信箱: sxsw@sxsanwei.com
- (五) 公司指定信息披露报纸: 证券时报  
登载公司年度报告国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
股票简称: 山西三维  
股票代码: 000755
- (七) 其他有关资料  
公司变更注册登记日期: 2003 年 12 月 21 日  
注册地点: 太原市高新技术产业开发区 VI-4 区  
企业法人营业执照注册号: 1400001004586  
税务登记号码: 142625110055862

公司聘请的会计师事务所名称: 北京京都会计师事务所  
 办公地址: 北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 公司本年度主要会计数据和业务数据 (合并报表):

单位: 人民币元

利润总额	174,747,142.02
净利润	132,609,907.27
扣除非经常性损益后的净利润	136,658,374.33
主营业务利润	432,321,333.61
其他业务利润	9,128,429.80
营业利润	182,732,550.93
投资收益	—
补贴收入	-1,759,054.00
营业外收支净额	-6,226,354.91
经营活动产生的现金流量净额	365,862,353.54
现金及现金等价物净增加额	148,057,106.49
注: 扣除非经常性损益的项目及金额	
营业外收支净额	6,042,488.15
处置被投资单位的收益	
所得税影响	1,994,021.09

### (二) 公司近三年的主要会计数据和财务指标:

(单位: 人民币元)

项目	2006 年	2005 年	2004 年
主营业务收入	2,063,616,654.64	1,508,007,855.10	1,146,132,446.48
净利润	132,609,907.27	68,446,730.73	32,266,963.04
总资产	3,443,755,091.10	2,757,413,012.06	2,633,723,598.06
股东权益	1,328,678,732.92	1,196,039,482.54	1,098,723,051.81
每股收益 (摊薄)	0.4263	0.22	0.1037
每股收益 (加权)	0.4263	0.22	0.1037
每股净资产	4.272	3.845	3.532
调整后的每股净资产	4.211	3.710	3.425
每股经营活动产生的现金流量净额	1.176	1.211	0.48
净资产收益率 (%)	9.98	5.72	2.94
扣除非经常性损益后的每股收益 (摊薄)	0.4393	0.2251	0.1059
扣除非经常性损益后的每股收益 (加权)	0.4393	0.2251	0.1059

### (三) 报告期利润表附表

项 目	报告期每股收益 (元)		净资产收益率 (%)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	1.3899	1.3899	32.54%	34.25%
营业利润	0.5875	0.5875	13.75%	14.48%
净利润	0.4263	0.4263	9.98%	10.51%
扣除非经常性损益后的净利润	0.4393	0.4393	10.29%	10.83%

注：按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的有关规定计算。

#### （四）报告期内股东权益和变动情况

（单位：人民币元）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	311,053,851.00			311,053,851.00	
资本公积	584,631,212.16	29,343.11		584,660,555.27	
盈余公积	72,046,274.88	37,276,416.01	24,015,425.28	85,307,265.61	利润分配
其中：法定公益金	24,015,425.28		24,015,425.28		
未分配利润	228,308,144.50	119,348,916.54		347,657,061.04	净利润增加
股东权益	1,196,039,482.54	156,654,675.66	24,015,425.28	1,328,678,732.92	净利润增加

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股份变动情况表

数量单位：股

	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	169,093,851	54.36%		-44,007,600			-44,007,600	125,086,251	40.21%
1、国家股	168,520,495	54.18%		-43,858,381			-43,858,381	124,662,114	40.08%
2、国有法人股									
3、其他内资持股	573,356	0.18%		-149,219			-149,219	424,137	0.14%
其中：									
境内法人持股	573,356	0.18%		-149,219			-149,219	424,137	0.14%
境内自然人持股									
4、外资股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	141,960,000	45.64%		+44,007,600			+44,007,600	185,967,600	59.79%
1、人民币普通股	141,960,000	45.64%		+44,007,600			+44,007,600	185,967,600	59.79%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	311,053,851	100%						311,053,851	100%

注：人民币普通股中高管人员持有 194,737 股已按规定冻结。

## (二) 股票发行与上市情况

到报告期为止的前三年历次股票发行情况：

公司股权分置改革方案于2006年3月31日经公司股权分置改革相关股东会议表决通过，股权分置改革方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东(2006年3月23日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体流通股股东)每持有10股流通股将获得公司非流通股股东支付的3.1股对价股份。

## (三) 股东情况介绍

1、截止 2006 年 12 月 31 日，持有本公司股份的股东总户数为 53182 户。

2、本报告期末，公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件流通股股东的持股情况。

股东总数(户)	53,182				
<b>前10名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量(股)
山西三维华邦集团有限公司	国有股东	34.94	108,676,900	108,676,900	22,430,000
山西省经济建设投资公司	国有股东	3.53	10,969,616	10,969,616	
中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 银保分红	其他	2.09	6,495,530	5,015,596	
山西省经贸资产经营有限责任公司	国有股东	1.61	5,015,596		
中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.43	4,449,571		
光大证券股份有限公司	其他	0.64	2,006,186		
中国建设银行 - 华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.64	1,999,956		
陈敏如	其他	0.32	1,002,247		
山西证券有限责任公司	其他	0.32	1,000,000		
肖小科	其他	0.31	955,930		
<b>前10名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		

中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 银保分红	6,495,530	人民币普通股
中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	4,449,571	人民币普通股
光大证券股份有限公司	2,006,186	人民币普通股
中国建设银行 - 华夏优势增长股票型证券投资基金	1,999,956	人民币普通股
陈敏如	1,002,247	人民币普通股
山西证券有限责任公司	1,000,000	人民币普通股
肖小科	955,930	人民币普通股
郑金华	615,773	人民币普通股
中信信托投资有限责任公司 - 分层 02	592,400	人民币普通股
史双富	558,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山西三维华邦集团有限公司与前10名股东及前10名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前10名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

### 3、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
1	山西三维华邦集团有限公司	108,676,900	2009年4月12日	108,676,900	公司除履行法定承诺外，还特别承诺所持非流通股份自改革方案实施日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌出售，并且在禁售期满后的二十四个月内，只有当二级市场股票价格不低于股权分置改革说明书公告前三十个交易日收盘价平均价格120%（7.21元/股）时，才可以通过深圳证券交易所挂牌交易出售山西三维股票。
2	山西省经济建设投资公司	10,969,616	2007年4月12日	10,969,616	十二个月内不上市或转让。
3	山西省经贸资产经营有限责任公司	5,015,596	2007年4月12日	5,015,596	十二个月内不上市或转让。
4	太原现代集团有限公司	245,535	2007年4月12日	245,535	十二个月内不上市或转让。
5	太原利普公司	178,602	2007年4月12日	178,602	十二个月内不上市或转让。

---

持有公司 5%以上股份的单位为山西三维华邦集团有限公司，该股东所持股份在报告期内将其持有公司的 108,676,900 股国家股中的 2243 万股（占公司总股本的 7.21%），为本公司向中国光大银行股份有限公司太原双塔西街支行借款 5000 万元进行质押担保，质押期限从 2005 年 1 月 25 日至 2007 年 1 月 24 日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权质押登记手续。

#### 4、公司控股股东情况

公司控股股东：山西三维华邦集团有限公司

法人代表：全立祥

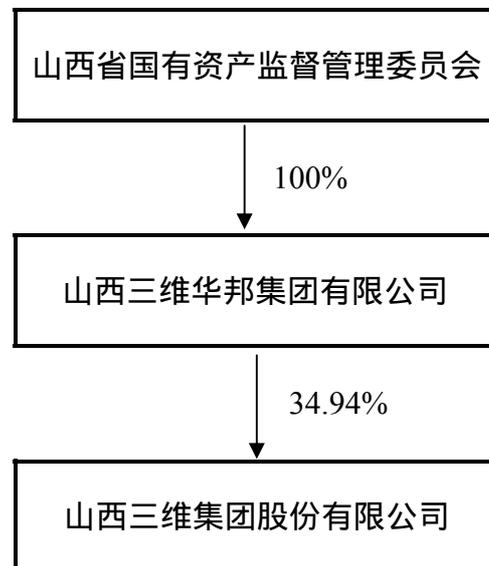
成立日期：1999 年 7 月

注册资本：24871 万元人民币

主要业务和产品：生产本公司所需原辅材料、化工设备及零部件加工制作，设备检修、技术咨询、汽车运输、工业与民用建筑施工（四级）、住宿、饮食服务（三项仅限下属分支机构经营）、包装容器、五金产品的生产与销售，成品油零售（限公司加油站经营）。

股权结构：国有独资公司

#### 5、公司与实际控制人之间的产权与控制关系



未知流通股股东间是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股(股)	股改送股(股)	年末持股(股)
仝立祥	男	63	董事长	2002.6-至今	20800	6448	27248
王培勤	男	58	副董事长	2002.6-至今	20800	6448	27248
杨学英	男	46	副董事长、总经理	2002.6-至今	14118	4376	18494
乔清维	男	60	董事	2002.6-至今	0	0	0
闫保安	男	43	董事	2002.6-至今	0	0	0
高如龙	男	50	董事、副总经理	2002.6-至今	7956	2466	10422
冯发财	男	56	董事、工会主席	2002.6-至今	13728	4256	17984
李小杵	男	58	董事	2002.6-至今	13728	4256	17984
马家骏	男	69	独立董事	2002.6-至今	0	0	0
刘星星	男	50	独立董事	2002.6-至今	0	0	0
冯子如	男	64	独立董事	2003.9-至今	0	0	0
王力光	男	35	独立董事	2003.9-至今	0	0	0
张芳绪	男	56	监事会主席	2002.6-至今	13728	4256	17984
万帼荣	女	39	监事	2002.6-至今	0	0	0
宋勤	女	50	监事	2002.6-至今	0	0	0
蔡秦生	男	60	监事	2002.6-至今	2366	733	3099
申彩梅	女	54	监事、处长	2002.6-至今	0	0	0
范勇	男	50	监事	2002.6-至今	2366	733	3099
李玉双	男	56	监事	2002.6-至今	676	209	885
杨敬泽	男	58	副总经理	2002.6-至今	13858	4296	18154
任谦	男	59	副总经理	2002.6-至今	6760	2096	8856
王勤旺	男	46	副总经理	2002.6-至今	9815	3043	12858
孙自瑾	男	48	副总经理	2002.6-至今	7956	2466	10422
祁百发	男	42	总经理助理	2005.3-至今	0	0	0
李金鹏	男	53	副总会计师	2002.6-至今	0	0	0
张亚平	男	49	董事会秘书	2002.6-至今	0	0	0

#### 在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
仝立祥	山西三维华邦集团有限公司	董事长	2000.12.18-至今
		党委书记	2000.11.30-至今
王培勤	山西三维华邦集团有限公司	总经理	2001.2.2-至今
		董事	2000.12.18-至今
杨学英	山西三维华邦集团有限公司	董事	2000.12.18-至今

高如龙	山西三维华邦集团有限公司	董事	2000.12.18-至今
		党委副书记	2000.11.30-至今
张芳绪	山西三维华邦集团有限公司	党委副书记 兼纪委书记	2000.11.30-至今
冯发财	山西三维华邦集团有限公司	董事	2000.12.18-至今
李小杵	山西三维华邦集团有限公司	总会计师	2001.3.27-至今
李玉双	山西三维华邦集团有限公司	纪委副书记	2000.11.30-至今
乔清维	山西省经济建设投资公司	副总经理	1989.2-至今
万帼荣	山西省经济建设投资公司	处长	1991.8-至今
闫保安	山西省经贸资产经营有限责任公司	副总经理	2003.7-至今
宋勤	山西省经贸资产经营有限责任公司	处长	1998.9-至今

**主要工作经历：**

**仝立祥**，大学本科学历，教授级高级工程师，享受政府特殊津贴的专家。曾任山西维尼纶厂有机车间副主任，有机分厂副厂长，总厂总工程师、厂长，山西三维集团股份有限公司总经理。现任山西省政协委员、山西三维集团股份有限公司董事长。

**王培勤**，大专学历，高级经济师。曾任山西维尼纶厂电气车间副主任、主任，总厂副厂长，山西三维集团股份有限公司党委书记。现任山西三维集团股份有限公司副董事长。

**杨学英**，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任山西维尼纶厂有机分厂一车间副主任、主任，有机分厂副厂长，总厂副厂长，山西三维集团股份有限公司副总经理。现任山西三维集团股份有限公司副董事长兼总经理。

**乔清维**，大学本科学历，高级工程师。曾任山西冶金厅计划处处长。现任山西省经济建设投资公司副总经理，山西三维集团股份有限公司董事。

**闫保安**，硕士研究生。曾任太原第二热电厂团委副书记，中国国际贸易促进会山西分会办公室主任等。现任山西省经贸资产经营有限责任公司副总经理，山西三维集团股份有限公司董事。

**高如龙**，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任山西维尼纶厂有机车间主任，有机分厂厂长。现任山西三维集团股份有限公司董事、副总经理。

**冯发财**，大专学历，政工师。曾任山西维尼纶厂生产科副科长，电石分厂厂长。现任山西三维集团股份有限公司工会主席、董事。

**李小杵**，大学本科学历，高级会计师。曾任山西维尼纶厂财务科科长，山西三

---

维集团股份有限公司总会计师。现任山西三维集团股份有限公司董事。

**马家骏**，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任山西省机械工业厅副厅长，山西省经济贸易委员会副主任，山西省经济管理干部学院院长。现任山西省政协常委，经济及人口资源环境委员会主任，山西三维集团股份有限公司独立董事。

**刘星星**，博士研究生。曾任北京大学经济学院讲师，香港东南经济信息中心分析师，美国 The Momi tov Company 管理咨询顾问，美国 The Neville Consulting Company 总经理，嘉实基金管理公司管理顾问。现任北京威兰德企业管理顾问有限公司总裁，山西三维集团股份有限公司独立董事。

**冯子如**，中专学历，高级会计师。曾任山西轻工业学校会计，山西省纺织工业厅财务处副处长，山西省纺织工业总会财务处处长。现任山西三维集团股份有限公司独立董事。

**王力光**，硕士研究生。曾任中国机械设备进出口公司北京分公司项目经理，中国信达信托投资公司部门经理，美国雷曼兄弟投资有限公司暑期副理，中国建设银行总行第二营业部部门经理。现任北京清华科技创业投资有限公司总裁助理，山西三维集团股份有限公司独立董事。

**张芳绪**，大专学历，高级经济师。曾任山西维尼纶厂人劳科科长，人劳处处长。现任山西三维集团股份有限公司监事会主席。

**万帼荣**，硕士研究生，高级经济师。曾任山西省经济建设投资公司财务处副处长，现任山西省经济建设投资公司业务三处副处长，山西三维集团股份有限公司监事。

**宋勤**，大专学历，高级会计师。曾任山西省化纤研究所财务科副科长，中国包装进出口山西公司财务科科长。现任山西省经贸资产经营有限责任公司财务处处长，山西三维集团股份有限公司监事。

**蔡秦生**，大专学历，高级政工师。曾任山西维尼纶厂机修车间团支部书记，总厂工会副主席。现任山西三维集团股份有限公司监事。

**申彩梅**，大专学历，统计师。曾任山西维尼纶厂企管办副主任，企管处副处长。现任山西三维集团股份有限公司监事、企管处处长。

**范勇**，大专学历，工程师。曾任山西维尼纶厂仪表车间主任、党支部书记。现任山西三维欧美科化学有限公司总经理，山西三维集团股份有限公司监事。

**李玉双**，政工师，曾任山西维尼纶厂空分车间主任、党支部书记。现任山西三

---

维集团股份有限公司监事。

**杨敬泽**，大专学历，高级经济师。曾任山西维尼纶厂设备科科长，生技处处长，总厂副厂长，山西三维集团股份有限公司董事。现任山西三维集团股份有限公司副总经理。

**任谦**，大专学历，工程师。曾任山西维尼纶厂有机分厂厂长，北京市丰台区精细化工厂厂长。现任山西三维集团股份有限公司副总经理。

**王勤旺**，大学学历，教授级高级工程师。曾任山西维尼纶厂乳胶车间副主任、主任兼党支部书记，总厂总工程师。现任山西三维集团股份有限公司副总经理。

**孙自瑾**，大专学历，高级工程师。曾任山西维尼纶厂有机车间副主任，丁炔二醇车间主任，开发处处长，山西三维集团股份有限公司董事、总经理助理。现任山西三维集团股份有限公司副总经理。

**祁百发**，大学学历，高级工程师。曾任山西维尼纶厂有机二车间技术员、主任，公司有机分厂副厂长、现任公司山西三维集团股份有限有机分厂厂长、支部书记，公司总经理助理。

**李金鹏**，大专学历，会计师。曾任山西三维集团股份有限公司财务处处长。现任山西三维集团股份有限公司副总会计师、财务负责人。

**张亚平**，研究生学历，高级政工师。曾任山西维尼纶厂电石分厂党总支书记，山西三维集团股份有限公司办公室主任。现任山西三维集团股份有限公司董事会秘书。

## 2、年度报酬情况

公司领导实行的是年薪制，是按照晋劳社劳资[2001]12号《关于转发劳动和社会保障部<关于印发进一步深化企业内部分配制度改革指导意见的通知>的通知》以及年薪审计报告而确定的，根据企业职工的平均工资、全省职工平均工资以及综合指标完成率、全国同行业排名而综合测算的薪酬体制。

### 现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额

姓 名	兑现年薪（元）
仝立祥	251760
王培勤	251760
杨学英	251760
高如龙	191338

张芳绪	188820
冯发财	188820
李小杵	188820
杨敬泽	191338
任谦	191338
王勤旺	186302
孙自瑾	186302
祁百发	48000
蔡秦生	30780
范勇	34780
李玉双	31734
申彩梅	31012
李金鹏	48000
张亚平	48000

独立董事马家骏、刘星星、冯子如、王力光每人年度津贴 36000 元（含税）。不在公司领取报酬、津贴的董事、监事有乔清维、闫保安、万帼荣、宋勤 4 人（均在股东单位领取报酬、津贴）。

3、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因  
报告期内无离任的董事、监事、高级管理人员。

## （二）公司员工情况

公司现有员工 2852 人。按专业分：生产人员 1971 人，销售人员 52 人，技术人员 525 人，财务人员 13 人，管理人员 265 人。按学历分：大学 151 人，大专 412 人，中专 257 人，中技 350 人，高中 684 人，初中以下 998 人。

公司离退休职工人数 123 人，离退休职工的工资已进入社会统筹，企业只需负担部分统筹外项目。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》、《资金管理制度》、《投资、资金运行、资产管理等决策制度的有关规定》、《关于新增四项资产减值准备的确认和计提方法的有关规定》、《投资者关系管理规范》

等规则和制度，均符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范文件基本不存在差异。

## （二）独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，建立了独立董事制度，在董事会中增设了四名由外部人士担任的独立董事。独立董事在本报告期内参加了公司第三届董事会第二十至二十四次会议，并根据《公司章程》出席了公司 2005 年度股东大会，股权分置改革相关股东会议、2006 年度第一次临时股东大会，独立董事参与审议了公司 2005 年年度报告、2006 年第一、三季度报告、2006 年度中期报告，对公司投资项目的决策论证、高管人员薪酬的制定发表了积极的建议，2005 年公司对外担保事项出具了专项意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司和广大中小投资者的利益。

### 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
马家骏	7	7	0	0	
刘星星	7	6	1	0	
冯子如	7	7	0	0	
王力光	7	6	1	0	

本年度四名独立董事没有对本年度的董事会会议议案及非董事会议案的其他事项提出异议。

## （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，独立于控股股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在股东单位担任重要行政职务和领取报酬；本公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术无形资产均由本公司拥有；公司设立了独立的财务管理部门，建立了独立的财务核算体系，执行规范、独立的财务会计制度。公司在银行开设独立帐户，独立依法纳税。

## （四）对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司领导实行年薪制，根据省国资委对企业进行效益指标完成情况进行考核，并根据考核指标完成情况兑现年薪。

根据公司 2005 年效益指标完成情况，通过考核、审批年薪为全立祥 251760 元、

王培勤 251760 元、杨学英 251760 元、高如龙 191338 元、张芳绪 188820 元、冯发财 188820 元、杨敬泽 191338 元、李小杵 188820 元、任谦 191338 元、王勤旺 186302 元、孙自瑾 186302 元。

## 六、股东大会情况简介

### (一) 2005 年年度股东大会

2006 年 3 月 30 日公司召开 2005 年年度股东大会，会议决议刊登于 2006 年 3 月 31 日《证券时报》第 33 版。

### (二) 股权分置改革相关股东会议

2006 年 3 月 31 日公司召开股权分置改革相关股东会议，会议决议刊登于 2006 年 4 月 3 日《证券时报》第 A16 版、《中国证券报》第 A07 版。

### (三) 2006 年度第一次临时股东大会

2006 年 8 月 16 日公司召开 2006 年度第一次临时股东大会，会议决议刊登于 2006 年 8 月 17 日《证券时报》第 C12 版。

## 七、董事会报告

### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司生产经营状况良好。生产持续稳定，产品价格稳中有升，产销两旺。截止年末，主导产品聚乙烯醇（PVA）产量 66431 吨，销售 67437 吨，产销率 101.51%；1,4-丁二醇（BDO）产量 48602 吨（商品量 12057 吨，其余自用），销售 12550 吨，产销率 104.09%；PTMEG 产量 15528 吨，销售 16492 吨，产销率 106.21%；-丁内酯产量 8821 吨，销售 8946 吨，产销率 101.31%；白乳胶产量 20991 吨，销售 21342 吨，产销率 101.67%。

报告期内，公司实现主营业务收入 206361.7 万元，同比增长 36.84%；主营业务利润 43232.1 万元，同比增长 47.08%；净利润 13261 万元，同比增长 93.74%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 按产品划分

(单位：元)

产 品	主营业务收入	主营业务利润
PVA 系列	818,807,666.31	86,750,086.30
PTMEG	380,906,620.46	115,884,031.10
1,4-丁二醇	197,560,382.15	94,764,261.87
-丁内脂	153,460,010.22	59,335,638.83
醋酸	107,974,721.64	4,330,760.97

---

干粉胶	97,327,605.04	23,865,471.22
醋酸乙脂	92,372,709.19	973,184.45
四氢呋喃	85,149,553.51	44,365,872.80
乳胶	82,770,352.85	10,834,569.88

(2) 按地区划分

(单位：元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北地区	315,750,175.83	10.54
东北地区	57,597,262.86	-12.25
华东地区	989,206,737.91	33.81
中南地区	290,840,738.40	19.14
西南地区	69,952,665.94	46.65
西北地区	77,887,412.36	3.34

主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额合计为：481,833,991.37元，占年度采购总额的比例：41.72%。

公司前五名客户销售额合计为：309,264,783.10元，占公司销售总额的比例：14.99%。

3、报告期内公司资产构成

报告期内公司资产总额为3,443,755,091.10元，主要构成情况如下：

(单位：元)

项 目	2006年 12月31日	占总资产 比例(%)	2005年 12月31日	增减变动原因
流动资产	813,517,339.75	23.62	670,866,642.47	货币资金增加
固定资产	2,595,468,957.94	75.37	2,049,399,338.18	在建工程项目增加

报告期内，营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据(单位：元)

项 目	2006年度	2005年度	增减率(%)	变动原因
营业费用	73,969,756.77	51,426,830.35	43.83	运输费增加
管理费用	99,676,884.53	63,542,652.24	56.87	职工调资、提取坏账准备金
财务费用	85,070,571.18	81,303,804.03	4.63	利息支出
所得税	42,415,036.22	32,749,049.86	29.52	利润增加

4、报告期内，现金流量相关数据构成及变动原因(单位：元)

项 目	2006年度	2005年度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	365,862,353.54	376,631,532.33	税费增加
投资活动产生的现金流量净额	-586,162,799.59	-380,125,296.04	工程项目增加
筹资活动产生的现金流量净额	368,392,114.17	-35,080,716.13	贷款增加

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司：山西三维欧美科化学有限公司。

业务性质：中美合资。

主要产品或服务：双乙酸钠。

---

注册资本：3000 万元。

资产规模：3000 万元。

经营业绩：本年度亏损 165 万元。

(2) 主要控股公司：山西三维国际贸易有限公司。

业务性质：有限责任。

主要产品或服务：自营和代理各类商品及技术的进出口贸易等

注册资本：500 万元。

资产规模：500 万元。

经营业绩：本年度实现利润 113 万元。

(3) 参股公司：山西浩维聚酯有限责任公司。该公司实现净利润 14385.69 元。

(4) 参股公司：中国光大银行。本期没有向本公司派发现金红利。

## (二) 公司未来发展与展望

### 1、行业发展趋势

公司所处行业为有机化工行业，经过近几年的盘整，市场转暖，形势喜人。

公司主导产品为聚乙烯醇（PVA）、1,4-丁二醇（BDO）、胶粘剂三大系列产品，属于技术密集型的精细化工产品，占据了国内同类产品的主导地位。聚乙烯醇行业进入成熟阶段，行业组织结构、竞争态势和盈利能力相对稳定，产品用途不断拓展，预计未来几年需求仍将保持稳定增长，特殊品种产品将更具竞争力；1,4-丁二醇（含下游产品）行业，由于国内产能不足，BDO商品市场主要还是以进口产品为主。由于产品技术含量和附加值比较高，利润空间比较大，未来几年，随着国内一些新装置的陆续建成，市场竞争将会趋于激烈，但市场需求增长迅猛，发展前景仍然看好；由于我国氨纶和聚氨酯行业的高速发展，对BDO下游产品PTMEG的需求量快速增长，价格持续上扬，未来有较大的发展空间；干粉胶、白乳胶属胶粘剂行业，随着国民经济的高速增长，建筑行业的蓬勃发展，国家对建筑节能保温材料的强制执行，干粉胶、白乳胶需求也会大幅增长，为公司提供了前所未有的发展机遇。

### 2、公司发展规划及战略

未来几年，公司将继续以聚乙烯醇、1,4-丁二醇、胶粘剂三大系列产品为主打，进行扩产、改造，扩大生产规模，在高油价背景下，虽然公司电石法 BDO 生产将始终保持较强的竞争力，但为了规避工艺单一、产业单一的风险，公司通过定向增发建设的 20 万吨粗苯精制和 7.5 万吨顺酐法 1,4-丁二醇项目旨在向煤化工领域延伸深入，充分发挥公司投资成本、生产成本优势和技术优势，巩固公司在行业中的领先地位，同时不断提高公司产品的国内市场占有率，开辟国际市场，增强公司抵御风险的能力，注重培育和发展长期用户的战略合作伙伴关系，确保企业利益的合理最大化。

### 3、新年度经营计划

(1) 公司要抓住市场机遇扩大主要生产产品的生产量，提高产品附加值，加大市场

---

开拓及营销力度，扩大市场份额，增加销量，最大限度地满足市场的需求，全年力争销售收入突破 25 亿元；(2) 加快新项目的建设步伐，早日投产见效；(3) 大力推进技术开发与技术创新，不断提高工艺技术水平；(4) 注重科学管理，强化质量意识，狠抓节能降耗，努力降低成本；(5) 保质保量按期完成设备检修任务。

#### 4、资金需求、使用计划及资金来源

根据公司发展战略，未来几年，公司拟建项目需要的资金量较大，公司将全面利用间接融资和直接融资渠道，充分开展包括银行信贷在内的信用债务融资，努力推进项目融资，加大资本运营力度，积极运用证券市场的增发、配股、债券等多种融资工具，筹集充足的建设资金，确保公司发展计划的实现。

#### 5、风险与对策

##### (1) 可能出现的不利因素

虽然公司地处铁路沿线，但由于晋煤外运的压力，致使山西铁路运力十分紧张；公司部分原料和产品的进出要依靠公路运输，造成成本费用的增加；部分原材料供应紧张，有可能影响公司一些装置的满负荷运行；公司产品进入国际市场后，贸易摩擦会逐渐增加，产品市场的竞争会逐渐加剧，给公司带来新的挑战。

##### (2) 拟采取的对策措施

积极与政府和铁路部门沟通，增加铁路运力，以保证供应和销售运输的畅通；加快增发项目的建设，扩大生产规模，改进工艺，降低生产成本，提高企业的竞争力；在巩固和发展国内市场的同时，要着力拓展国际市场，提高贸易人员的能力和水平，妥善处理贸易争端，尽力减少贸易摩擦，维护企业的合法利益；加强与供应商的联系沟通，在互惠互利的前提下，建立长期合作伙伴，以确保公司生产原料的供应。

#### **(三) 执行新企业会计制度后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况**

##### 1、2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

###### (1) 所得税

公司按现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项的坏账准备，形成了资产账面价值小于资产计税基础的差异，并且由于子公司存在用以后年度所得弥补的可抵扣亏损，产生了递延所得税资产 10442229.01 元，增加了公司的期初留存收益 10442229.01 元；其中，归属于母公司的所有者权益增加了 10442229.01 元

###### (2) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行准则合并报表中子公司的少数股东权益为 6788431.42 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 6788431.42 元

---

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响分析

(1) 根据《企业会计准则第 2 号—长期投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是该事项将不影响公司的合并报表；

(2) 根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，该事项将减少公司的期间费用，增加公司的利润和股东权益；

(3) 根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，公司现行制度下的直接计入当期损益的政府补助将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的资产补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益分期计入损益，将与收益有关的政府补助计入当期损益，因此将减少公司当期的利润和股东权益；

(4) 根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件资产占用了一般借款的，一般借款利息应予以资本化，该项会计政策的变化将会增加公司的利润和股东权益；

(5) 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法改为资产负债表债务法，该事项将会影响当期的所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益；

(6) 根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表股东权益项目下“少数股东权益项目”列示，此项会计政策的变化将会影响公司的股东权益。

#### (四) 报告期内的投资情况

##### 1、募集资金投资情况

本报告期内无募集资金，也没有报告期之前募集资金使用延续到本报告期的。

##### 2、非募集资金投资情况

(1) 3 万吨 1,4-丁二醇项目，本报告期投入 20137.9 万元，期末共投入 27078.4 万元，目前已建成投产。

(2) 260 吨锅炉项目，本报告期投入 6826.9 万元，期末共投入 9874.2 万元，目前均已正式投入运行。

(3) 1 万吨多聚甲醛项目，本报告期投入 237.3 万元，期末共投入 4564.5 万元，目前正在建设中。

(4) 20 万吨粗苯精制，本报告期投入 3630.1 万元，期末共投入 6830.7 万元，目前正在建设中。

(5) 7.5 万吨 1,4-丁二醇项目，本报告期投入 19279.9 万元，期末共投入 19327 万元，目前正在建设中。

(6) 10 万吨甲醛项目，本报告期投入 3621.8 万元，期末共投入 3622.8 万元，目前正在建设中。

---

(7) 5万吨 EVA 乳液项目, 本报告期投入 2839.9 万元, 期末共投入 2839.9 万元, 项目已启动。

(8) PVA 扩建项目, 本报告期投入 5764.29 万元, 期末共投入 5764.29 万元, 项目正在建设中。

### **(五) 董事会日常工作情况**

#### **1、临时董事会会议**

2006 年 2 月 13 日公司召开临时董事会会议, 会议审议通过了将公司电石车间整体租赁给山西数源华石化工能源有限责任公司经营的议案, 租赁期 20 年, 年租金 800 万元。

#### **2、第三届董事会第二十次会议**

2006 年 2 月 24 日公司召开第三届董事会第二十次会议, 该次会议决议公告刊登于 2006 年 2 月 28 日《证券时报》第 44 版及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

#### **3、临时董事会会议**

2006 年 4 月 3 日公司召开临时董事会会议, 会议审议通过了公司新建 5 万吨/年 EVA 乳液项目的议案。该项目总投资 20470 万元, 2006 年 11 月开工, 2007 年 12 月底建成, 项目投产后, 可新增利税 5000 万元。

#### **4、第三届董事会第二十一次会议**

2006 年 4 月 20 日公司召开第三届董事会第二十一次会议。

#### **5、第三届董事会第二十二次会议**

2006 年 7 月 12 日公司召开第三届董事会第二十二次会议, 该次会议决议公告刊登于 2006 年 7 月 13 日《证券时报》第 C8 版及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

#### **6、第三届董事会第二十三次会议**

2006 年 7 月 26 日公司召开第三届董事会第二十三次会议, 该次会议决议公告刊登于 2006 年 7 月 29 日《证券时报》第 C4 版及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

#### **7、第三届董事会第二十四次会议**

2006 年 10 月 26 日公司召开第三届董事会第二十四次会议。

### **(六) 2006 年度利润分配预案**

经北京京都会计师事务所审计, 公司 2006 年实现净利润 132,609,907.27 元, 提取 10% 的法定盈余公积 13,260,990.73 元, 加上年初未分配利润 228,308,144.50 元, 2006 年末可供股东分配的利润为 347,657,061.04 元。公司董事会提议 2006 年度拟以定向增发后的总股本为基数, 向全体股东 10 派 1.5 元 (含税)。本预案须提交 2006 年度股东大会审议通过。

---

## （七）其他披露事项

报告期内，公司选定《证券时报》为信息披露指定报刊，没有发生变更信息披露指定报刊的情况。

## 八、监事会报告

### （一）监事会工作情况

报告期内共召开了五次监事会会议：

1、第三届监事会第十九次会议

2006年2月24日公司召开第三届监事会第十九次会议，该次会议决议公告刊登于2006年2月28日《证券时报》第44版及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>。

2、第三届监事会第二十次会议

2006年4月20日公司召开第三届监事会第二十次会议。

3、第三届监事会第二十一次会议

2006年7月12日公司召开第三届监事会第二十一次会议，该次会议决议公告刊登于2006年7月13日《证券时报》第C8版及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>。

4、第三届监事会第二十二次会议

2006年7月26日公司召开第三届监事会第二十二次会议。

5、第三届监事会第二十三次会议

2006年10月26日公司召开第三届监事会第二十三次会议。

### （二）监事会对2006年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况。2006年度，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、经理执行公司职务的情况进行了监督。监事会认为，公司各项重大经营与投资决策的制定与实施，股东大会、董事会的通知、召集、表决等均按法定程序进行。公司决策程序合法，并建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况。北京京都会计师事务所对公司2006年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为，公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

---

3、公司最近一次募集资金是 2003 年 6 月实施的 2002 年度配股方案，实际投资项目与承诺投资项目一致。

4、本年度公司没有收购、出售资产的行为，没有损害股东权益和造成公司资产流失的现象发生。

5、年度内关联交易能够做到公平、公正，没有损害上市公司利益。

## 九、重要事项

**(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。**

**(二) 本报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。**

**(三) 报告期内发生的重大关联交易事项**

公司与控股股东山西三维华邦集团有限公司在商品购销、提供劳务等方面存在关联交易，双方互供原材料，均按市场价结算；本公司向该公司提供产品，均按市场价结算；该公司向本公司提供劳务、出租本公司有关设施均按协议价结算。详见会计报表附注六。

关联交易的必要性和持续性说明：

公司上市时，主要的经营性资产是由山西维尼纶厂（即现在的大股东山西三维华邦公司）注入的优质资产，其余的辅助生产车间和后勤服务部门均留在华邦公司。公司地处山西省洪洞县赵城镇，周边都是农村，有些方面相互依存。如由于公用工程设施进入公司，华邦公司需要公司提供水、电、汽，而公司需要华邦公司提供土地租赁、教育服务、医疗服务等，因此，双方产生关联交易是必要的，是连续性的，但是，双方关联交易的价格公平合理，没有损害公司的任何利益。

2007 年预计公司日常关联交易金额 3513 万元。

**(四) 重大合同及其履行情况**

1、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项

公司无托管、承包、租赁其他公司资产；2006 年 6 月，公司将电石车间整体租赁给山西数源华石化工能源有限责任公司，租赁期 20 年，年租金 800 万元。

2、重大担保

2005 年 7 月山西海鑫钢铁集团有限公司子公司上海海博鑫惠国际贸易有限公司在招商银行上海分行宝山支行办理进出口开证业务 1000 万美元整，由本公司提供最高额保证。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为山西海鑫钢铁集团有限公司子公司上海海博鑫惠国际贸易有限公司提供 1000 万美元的贷款担保已解除。

### 3、委托理财

公司在报告期内没有委托他人进行现金资产管理事项。

### 4、其他重大合同

本年度本公司没有签署其他重大合同。

## (五) 承诺事项

本报告期持股 5%以上股东无承诺事项。

## (六) 聘任会计师事务所情况

2006 年 3 月 30 日，公司 2005 年度股东大会决议通过续聘北京京都会计师事务所为公司审计（一年）。

公司最近两年支付会计师事务所的报酬如下（单位：万元）：

	2006 年	2005 年	备 注
财务审计费	60	60	不承担旅差费等其他费用

(七) 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## (八) 公司接待调研及访问等相关情况

为贯彻证券市场公开、公平、公正原则，进一步规范上市公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者合法权益，公司在报告期内先后分别接待了来自基金公司、证券公司相关人员的调研(30 多家投资机构的 30 多名行业研究员、基金经理等)，主要采取了座谈口头交流的方式，并带他们参观了公司的主要生产装置，尤其是 1,4-丁二醇及下游系列产品生产装置。董事会秘书和证券事务代表负责接待他们，并向他们介绍公司生产经营情况，1,4-丁二醇项目情况，特别是介绍公司定向增发投资项目的具体情况。其中，一部分人员与公司董事长、总经理、副总经理进行了座谈。公司没有向特定对象披露、透露或泄露未公开的重大信息等情况。

具体来公司调研的人员情况如下：

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供资料
1月10日	公司本部	口头	中国银河证券有限责任公司 刘光耀、胡八斤	生产经营情况、3 万吨 1,4-丁二醇项目建设情况等。
1月12日	公司本部	口头	中国建银投资证券有限责任公司 刘斌	生产经营情况、3 万吨 1,4-丁二醇项目建设情况等。
1月18日	公司本部	口头	信诚基金管理有限公司 王少成	生产经营情况、3 万吨 1,4-丁二醇项目建设情况等。

2月14日	公司本部	口头	东方证券股份有限公司 刘渝东	生产经营情况、3万吨1,4-丁二醇项目建设情况等。
2月16日	公司本部	口头	光大证券股份有限公司 刘军	生产经营情况、3万吨1,4-丁二醇项目建设情况等。
2月20日	公司本部	口头	中国人寿资产管理有限 公司张鹏	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
			东方证券股份有限公司 王晶	
3月13日	公司本部	口头	国信证券股份有限公司 邱伟	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
			平安资产管理有限责任 公司 罗建辉	
5月27日	公司本部	口头	华富基金管理有限公司 李国华	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
6月1日	公司本部	口头	广发证券股份有限公司 曹新	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
6月8日	公司本部	口头	渤海证券有限责任公司 叶云燕	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
6月21日	公司本部	口头	招商基金管理有限公司 刘树祥	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
6月29日	公司本部	口头	中国太平洋保险(集团)股 份有限公司 王丹娜	生产经营情况、新项目情 况，未来发展情况。
			西京投资管理(香港)有 限公司 单黎鸣	
7月4日	公司本部	口头	大成基金管理有限公司 征茂平	公司生产经营情况,新建3 万吨1,4-丁二醇项目情况等
7月17日	公司本部	口头	建信基金管理公司 卓利伟	公司生产经营情况,新建3 万吨1,4-丁二醇项目情况, 定向增发项目情况。
7月18日	公司本部	口头	银河基金管理有限公司 石磊	公司生产经营情况,新建3 万吨1,4-丁二醇项目情况, 定向增发项目情况。
			海通证券股份有限公司 邓勇	
7月19日	公司本部	口头	中信证券股份有限公司 梁宗保	公司生产经营情况,新建3 万吨1,4-丁二醇项目情况, 定向增发项目情况。
7月27日	公司本部	口头	上海瀚蓝投资顾问有限 公司 胡晓冬	公司生产经营情况,新建3 万吨1,4-丁二醇项目情况, 定向增发项目情况。
8月2日	公司本部	口头	华宝信托投资有限责任 公司 顾宝成	公司生产经营情况,新建3 万吨1,4-丁二醇项目情况,

				定向增发项目情况。
8月7日	公司本部	口头	民生证券有限责任公司 周世一、伍颖	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
8月10日	公司本部	口头	平安证券有限责任公司 刘春胜	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
8月14日	公司本部	口头	华夏基金管理有限公司 田冬宇	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
9月14日	公司本部	口头	国金证券有限责任公司 刘波	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
10月18日	公司本部	口头	联合证券有限责任公司 肖晖	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
			吉林省北方万盛投资管理 顾问有限公司 陈操	
10月27日	公司本部	口头	大成基金管理有限公司 施永辉	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
11月8日	公司本部	口头	交银施罗德基金管理有 限公司 李立、李德亮	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。
			万向集团通联资本控股 有限公司 何文斌	
			中信基金管理有限责任 公司 赵楠	
11月15日	公司本部	口头	华银精治资产管理有限 公司 丁洋	公司生产经营情况,新建3万吨1,4-丁二醇项目情况,定向增发项目情况。

#### (八) 其他重大事件

公司于2006年9月6日在《证券时报》第B8版刊登了公司实际控制人山西省国资委拟将其出资的国有独资公司山西三维华邦集团有限公司的资产整体划入阳泉煤业集团有限责任公司,以实现企业强强联合,优势互补。该事项目前正进行中。

---

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

### (二) 会计报表

- 1、资产负债表
- 2、利润表及利润分配表
- 3、现金流量表
- 4、资产减值准备明细表

### (三) 会计报表附注

---

## 审计报告

北京京都审字(2007)第 0421 号

山西三维集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西三维集团股份有限公司（以下简称山西三维公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 ABC 公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

---

### 三、 审计意见

我们认为，山西三维公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了山西三维公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所  
有限责任公司

中国注册会计师 陈广清

中国·北京  
2007 年 3 月 5 日

中国注册会计师 李喜民

## 资产负债表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	六、1	429,687,899.64	424,985,544.43	281,630,793.15	278,310,475.70
短期投资					
应收票据	六、2	27,071,304.01	27,071,304.01	56,263,315.70	56,263,315.70
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、3	38,257,773.23	37,420,238.88	63,338,429.08	58,275,962.44
其他应收款	六、4	17,932,416.94	38,979,044.68	27,297,927.52	42,723,179.13
预付账款	六、5	100,001,903.72	99,995,801.16	43,326,825.51	43,321,762.85
应收补贴款	六、6	389,693.30		1,787,554.00	1,787,554.00
存货	六、7	200,008,071.96	188,865,119.52	195,929,996.27	185,661,820.47
待摊费用	六、8	168,276.95	143,276.95	1,291,801.24	1,241,801.24
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>813,517,339.75</b>	<b>817,460,329.63</b>	<b>670,866,642.47</b>	<b>667,585,871.53</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	六、9	13,481,098.63	34,697,665.48	13,481,098.63	35,217,463.37
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>13,481,098.63</b>	<b>34,697,665.48</b>	<b>13,481,098.63</b>	<b>35,217,463.37</b>
<b>股权分置流通权</b>					
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	六、	2,656,211,148.96	2,625,883,488.13	2,347,551,605.14	2,317,313,054.62
减：累计折旧	六、	714,508,601.47	709,715,535.02	571,359,930.74	568,572,107.33
固定资产净值		1,941,702,547.49	1,916,167,953.11	1,776,191,674.40	1,748,740,947.29
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		1,941,702,547.49	1,916,167,953.11	1,776,191,674.40	1,748,740,947.29
工程物资	六、			4,602,659.81	4,602,659.81
在建工程	六、	653,766,410.45	653,766,410.45	268,605,003.97	268,605,003.97
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>2,595,468,957.94</b>	<b>2,569,934,363.56</b>	<b>2,049,399,338.18</b>	<b>2,021,948,611.07</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	六、	21,287,694.78	16,041,294.78	23,665,932.78	17,769,612.78
长期待摊费用					
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>21,287,694.78</b>	<b>16,041,294.78</b>	<b>23,665,932.78</b>	<b>17,769,612.78</b>

---

递延税项： 递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>3,443,755,091.10</b>	<b>3,438,133,653.45</b>	<b>2,757,413,012.06</b>	<b>2,742,521,558.75</b>

公司负责人：全立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

## 资产负债表（续）

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006年12月31日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	六、14	1,016,200,000.00	1,016,200,000.00	820,500,000.00	820,500,000.00
应付票据	六、15			12,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	六、16	212,995,501.55	212,971,351.55	166,400,254.04	156,971,850.14
预收账款	六、17	44,422,254.65	44,336,804.65	16,273,177.65	16,211,833.40
应付工资	六、18	5,011,000.00	5,000,000.00		
应付福利费		11,730,078.91	11,705,364.42	8,314,528.64	8,307,179.96
应付股利					
应付利息					
应交税金	六、19	61,464,203.12	65,444,674.53	35,299,175.31	36,495,646.59
其他应付款	六、20	12,653,551.32	12,651,660.44	8,634,597.92	8,634,597.92
其他应付款	六、21	17,197,733.57	16,947,350.79	15,692,150.98	18,484,758.64
预提费用	六、22	1,213,603.64	1,209,249.92	3,498,193.12	1,772,035.12
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负债	六、23	49,200,000.00	49,200,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
应付款项					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>1,432,087,926.76</b>	<b>1,435,666,456.30</b>	<b>1,117,612,077.66</b>	<b>1,110,377,901.77</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	六、24	662,700,000.00	662,700,000.00	425,705,000.00	425,705,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六、25	13,500,000.00	13,500,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>676,200,000.00</b>	<b>676,200,000.00</b>	<b>436,705,000.00</b>	<b>436,705,000.00</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>2,108,287,926.76</b>	<b>2,111,866,456.30</b>	<b>1,554,317,077.66</b>	<b>1,547,082,901.77</b>
少数股东权益	六、26	6,788,431.42		7,056,451.86	
<b>股东权益：</b>					
股本	六、27	311,053,851.00	311,053,851.00	311,053,851.00	311,053,851.00
资本公积	六、28	584,660,555.27	584,660,555.27	584,631,212.16	584,631,212.16
盈余公积	六、29	85,307,265.61	85,307,265.61	72,046,274.88	72,046,274.88
其中：法定公益金				24,015,425.28	24,015,425.28
未分配利润	六、30	347,657,061.04	345,245,525.27	228,308,144.50	227,707,318.94
其中：拟分配现金股利					
未确认的投资损失					

外币报表折算差额					
<b>股东权益合计</b>		1,328,678,732.92	1,326,267,197.15	1,196,039,482.54	1,195,438,656.98
<b>负债和股东权益总计</b>		3,443,755,091.10	3,438,133,653.45	2,757,413,012.06	2,742,521,558.75
<b>公司负责人：全立祥</b>		<b>总会计师：李金鹏</b>		<b>制表人：王蓉</b>	

## 利 润 表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	六、31	2,063,616,654.64	2,032,404,651.92	1,508,007,855.10	1,506,575,127.72
减：主营业务成本	六、31	1,621,049,898.86	1,595,025,935.05	1,207,759,254.06	1,203,534,585.27
主营业务税金及附加	六、32	10,245,422.17	9,991,507.41	6,328,404.10	6,328,404.10
<b>二、主营业务利润</b>		<b>432,321,333.61</b>	<b>427,387,209.47</b>	<b>293,920,196.94</b>	<b>296,712,138.33</b>
加：其他业务利润	六、33	9,128,429.80	9,612,633.58	6,037,621.58	6,037,621.58
减：营业费用		73,969,756.77	69,769,590.57	51,426,830.35	50,499,300.81
管理费用		99,676,884.53	100,421,463.69	63,542,652.24	62,879,263.25
财务费用	六、34	85,070,571.18	84,946,411.09	81,303,804.03	81,273,013.21
<b>三、营业利润</b>		<b>182,732,550.93</b>	<b>181,862,377.70</b>	<b>103,684,531.90</b>	<b>108,098,182.64</b>
加：投资收益	六、35		-549,141.00		-3,732,917.98
补贴收入	六、36	-1,759,054.00	-1,759,054.00		
营业外收入	六、37	590,784.00	469,784.00	216,962.65	216,962.65
减：营业外支出	六、38	6,817,138.91	6,809,733.42	3,805,989.68	3,801,138.56
<b>四、利润总额</b>		<b>174,747,142.02</b>	<b>173,214,233.28</b>	<b>100,095,504.87</b>	<b>100,781,088.75</b>
减：所得税		42,415,036.22	42,415,036.22	32,749,049.86	32,749,049.86
减：少数股东损益		-277,801.47		-1,099,975.72	
加：未确认的投资损失					
<b>五、净利润</b>		<b>132,609,907.27</b>	<b>130,799,197.06</b>	<b>68,446,430.73</b>	<b>68,032,038.89</b>

**补充资料：**

项 目	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		-15,615,674.66	-16,585,430.82		
5、债务重组损失					

---

6、其他					
------	--	--	--	--	--

公司负责人：仝立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

## 利润分配表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、净利润</b>		132,609,907.27	130,799,197.06	68,446,430.73	68,032,038.89
加：年初未分配利润		228,308,144.50	227,707,318.94	170,066,519.60	169,880,085.88
其他转入					
<b>二、可供分配的利润</b>		360,918,051.77	358,506,516.00	238,512,950.33	237,912,124.77
减：提取法定盈余公积		13,260,990.73	13,260,990.73	6,803,203.89	6,803,203.89
提取法定公益金				3,401,601.94	3,401,601.94
<b>三、可供股东分配的利润</b>		347,657,061.04	345,245,525.27	228,308,144.50	227,707,318.94
减：应付优先股股利					
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					

四、未分配利润		347,657,061.04	345,245,525.27	228,308,144.50	227,707,318.94
---------	--	----------------	----------------	----------------	----------------

公司负责人：全立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

## 现金流量表

2006 年度

编制单位：山西三维集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,527,792,191.72	2,501,730,717.22
收到的税费返还		367,985.53	246,985.53
收到的其他与经营活动有关的现金	六、39	1,211,728.78	1,211,728.78
现金流入小计		2,529,371,906.03	2,503,189,431.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,810,917,129.38	1,791,174,443.84
支付给职工以及为职工支付的现金		77,145,181.43	76,685,560.45
支付的各项税费		154,583,768.20	154,431,657.44
支付的其他与经营活动有关的现金	六、40	120,863,473.48	116,630,724.42
现金流出小计		2,163,509,552.49	2,138,922,386.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>365,862,353.54</b>	<b>364,267,045.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			
所收回的现金净额		20,000.00	20,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	六、41	2,000,000.00	2,000,000.00
现金流入小计		2,020,000.00	2,020,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产			
所支付的现金		588,182,799.59	588,093,689.28
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		588,182,799.59	588,093,689.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-586,162,799.59</b>	<b>-586,073,689.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		1,520,851,853.03	
收到的其他与筹资活动有关的现金	六、42	3,388,129.95	3,333,054.74
现金流入小计		1,524,239,982.98	1,524,184,907.77
偿还债务所支付的现金		1,069,956,853.03	1,069,956,853.03
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		84,694,045.35	84,694,045.35
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、43	1,196,970.43	

现金流出小计		1,155,847,868.81	1,155,699,792.54
筹资活动产生的现金流量净额		368,392,114.17	
四、汇率变动对现金的影响		-34,561.63	-3,402.60
五、现金及现金等价物净增加额		148,057,106.49	146,675,068.73

公司负责人：仝立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

## 现金流量表--补充资料

2006 年度

单位：人民币  
元

编制单位：山西三维集团股份有限公司

项 目	附注	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
<b>净利润</b>		<b>132,609,907.27</b>	<b>130,799,197.06</b>
加：少数股东损益		-277,801.47	
计提的资产减值准备		16,188,217.15	17,898,206.49
固定资产折旧		168,945,869.39	166,940,626.35
无形资产摊销		2,378,238.00	1,728,318.00
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		1,123,524.29	1,098,524.29
预提费用增加（减：减少）		-2,284,589.48	-562,785.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		79,604.42	79,604.42
固定资产报废损失		2,359,287.87	2,359,287.87
财务费用		82,537,447.46	82,413,287.37
投资损失（减：收益）		-	549,141.00
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-3,686,505.56	-2,811,728.92
经营性应收项目的减少（减：增加）		23,886,449.91	-8,883,491.20
经营性应付项目的增加（减：减少）		-58,037,606.31	-27,341,142.15
其他		40,310.60	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>365,862,353.54</b>	<b>361,267,045.20</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>		
现金的期末余额	429,687,899.64	429,687,899.64
减：现金的期初余额	281,630,793.15	278,310,475.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>148,057,106.49</b>	<b>146,675,068.73</b>

公司负责人：仝立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

## 资产减值准备明细表（合并）

编制单位：山西三维集团股份有限公司      2006年12月31日      单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	14,322,977.18	16,561,787.26				30,884,764.44
其中：应收账款	8,643,313.33	8,787,630.30				17,430,943.63
其他应收款	5,679,663.85	7,774,156.96				13,453,820.81
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	391,570.13		391,570.13		391,570.13	
其中：库存商品						
原材料	391,570.13		391,570.13		391,570.13	
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

---

公司负责人：全立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

## 资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2006年12月31日

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	14,819,430.40	18,271,776.60				33,091,207.00
其中：应收账款	8,539,746.48	8,847,116.39				17,386,862.87
其他应收款	6,279,683.92	9,424,660.21				15,704,344.13
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	391,570.13		391,570.13		391,570.13	
其中：库存商品						
原材料	391,570.13		391,570.13		391,570.13	
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						

---

八、委托贷款减值准备						
------------	--	--	--	--	--	--

公司负责人：全立祥

总会计师：李金鹏

制表人：王蓉

---

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

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

1998年4月24日,公司以1997年12月31日总股本18000万股为基数,按10:2股送红股并转增2股,公司总股本增加至25200万股。

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。

2000年4月28日,根据山西省人民政府晋政函[1999]68号文将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,并将山西省纺织总会所持公司国家股146,911,396股全部无偿划拨给该公司。2000年7月完成股权划转手续,该公司成为山西三维控股股东。

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。

2006年3月31日,公司召开股权分置改革相关股东会议,审议通过了股权分置改革方案,非流通股股东按每股向流通股股东支付3.1股股票对价。

本公司注册资本31,105.39万元,公司注册地址:太原市高新技术产业开发区V1—4区,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:全立祥。经营范围:化工产品、化纤产品及焦炭的生产、销售及出口贸易等。

本公司主要生产分厂及车间有:有机、电石、丁二醇、热力、乙炔、乳胶、干

---

粉胶、季戊四醇、甲醛、脂化等，生产和销售的主要产品有：聚乙烯醇系列产品、1,4-丁二醇及下游系列产品、聚醋酸乙烯乳液、干粉胶、季戊四醇、丁炔二醇、脂类等十几种产品，其中：聚乙烯醇 17-88 为部优、省优产品，聚乙烯醇 17-99 为省优、免检名牌产品，丁炔二醇和聚醋酸乙烯乳液为省优名牌产品，新扩建投产的 PVA 树脂系列产品被认定为国家级新产品，聚醋酸乙烯乳液系列产品被评为“全国用户满意产品”，并荣获中国国际建材博览会金奖。这些产品广泛应用于化工、化纤、建材、涂料等行业。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### 6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

### 7、应收款项及坏账准备核算方法

#### (1) 坏账损失核算方法

---

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 年以上	60%

对个别特殊交易并数额大的应收款项，单独估计坏账准备。

2007 年 3 月 5 日公司第三届二十五次董事会决议通过关于调整坏帐准备计提比例的议案，详细情况见附注三 会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

## （2） 坏账确认标准

- A、 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- B、 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

## （3） 应收账款转让/贴现

本公司向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 8、 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、辅助材料、备品备件、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

## 9、 长期投资核算方法

### （1） 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本

---

计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。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（预计净残值率为 5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	2.71%
机器设备	14 年	6.79%
运输设备	12 年	7.91%
其他设备	8 年	11.88%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

#### 11、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

#### 12、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

#### 13、无形资产计价及摊销方法

---

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果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管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

#### 14、收入确认原则

销售商品的收入，应在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### 15、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 16、合并财务报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司,本公司确认其为财务报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并财务报表暂行规定》编制合并财务报表。在编制合并报表时,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

## 17、利润分配

根据本公司章程规定,利润分配顺序列示如下:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定盈余公积 10%;
- (3) 按董事会决议,提取任意盈余公积金及股利分配。

## 三、 会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### 会计政策、会计估计变更

按照《企业会计制度》的相关规定,期末本公司根据以往的经验、对债务单位的实际财务状况和现金流量等相关信息重新进行了合理估计,对坏帐准备计提比例进行了调整,并于 2007 年 3 月 5 日经本公司第三届二十五次董事会决议通过。对于该项会计估计变更,本公司采用未来适用法,其具体影响如下:

账龄	变更前	变更后
一年以内	2%	5%
1-2 年	5%	10%
2-3 年	15%	30%
3 年以上	30%	60%

由于上述会计估计的变更使本年度合并净利润减少 15,615,674.66 元,母公司净利润减少 16,585,430.82 元。

## 四、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增 值 税	产品销售收入 其他业务收入	17%
城 建 税	应纳增值税、营业税	5% (本公司本部) 7% (分公司太原胶粘剂厂)
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
价格调控基金 *	应纳增值税、营业税	1.5%
车船使用税	客货车辆	乘人汽车按辆计缴，载货汽车按吨位计缴。
企业所得税**	应纳税所得额	33% (本公司本部) 15% (分公司太原胶粘剂厂)

## 2、 优惠税负及批文

\*根据山西省人民政府晋政发(1995)71号“关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知”规定,“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动,有销售营业收入的单位和个人,均应缴纳价格调控基金,价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据。征集比例,按税前‘三税’额的1.5%计征。”)

\*\*本公司本部按33%缴纳企业所得税,分公司太原胶粘剂厂享受高新技术企业的优惠政策,按15%缴纳企业所得税。

## 五、 控股子公司及合营企业

1、 截至2006年12月31日,本公司控股子公司及合营企业概况如下:

公司名称	公司注册地	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
				直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
山西三维欧美科化学有限公司	山西省洪洞县赵城镇	生产销售食品添加剂和饲料添加剂	3000万元	2250万元		75%	75%	是
山西三维国际贸易有限公司	山西省洪洞县赵城镇	自营和代理各类商品及技术的进出口贸易等	500万元	400万元		80%	80%	是

## 六、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项 目	2006. 12. 31	2005. 12. 31
现金	352,962.16	280,392.70
银行存款	395,830,908.41	245,493,945.86
其他货币资金	<u>33,504,029.07</u>	<u>35,856,454.59</u>
	<u>429,687,899.64</u>	<u>281,630,793.15</u>

其中，外币如下：

币种	2006. 12. 31			2005. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
英镑				600.00	13.9122	8,347.32
USD	184,932.85	7.8087	<u>1,444,085.15</u>	191,009.93	8.0702	<u>1,541,488.34</u>
			<u>1,444,085.15</u>			<u>1,549,835.66</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金 额
2006年12月31日货币资金	429,687,899.64
减：受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
2006年12月31日现金及现金等价物余额	429,687,899.64
减：2005年12月31日现金及现金等价物余额	<u>281,630,793.15</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>148,057,106.49</u>

2、 应收票据

种 类	2006. 12. 31	2005. 12. 31
-----	--------------	--------------

<u>27,071,304.01</u>	<u>56,263,315.70</u>
<u>27,071,304.01</u>	<u>56,263,315.70</u>

### 3、 应收账款

#### (1) 合并数

##### A、 账龄分析及百分比

账 龄	2006. 12. 31			2005. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	26,356,984.01	47.33	1,317,849.20	44,099,670.34	61.27	881,993.41
一至二年	2,531,453.87	4.55	253,145.39	1,325,106.28	1.84	66,255.31
二至三年	734,061.17	1.32	220,218.35	1,813,500.93	2.52	272,025.14
三年以上	<u>26,066,217.81</u>	<u>46.80</u>	<u>15,639,730.69</u>	<u>24,743,464.86</u>	<u>34.37</u>	<u>7,423,039.47</u>
	<u>55,688,716.86</u>	<u>100.00</u>	<u>17,430,943.63</u>	<u>71,981,742.41</u>	<u>100.00</u>	<u>8,643,313.33</u>

##### B、 坏账准备

2006. 01. 01	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
		转出      转回	
8,643,313.33	8,787,630.30		17,430,943.63

说明：

a、 本帐户余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

b、 截至 2006 年 12 月 31 日，欠款金额前五名欠款金额合计 10,935,400.34 元，占应收账款总额比例 19.63 %。

#### (2) 母公司

##### A、 账龄分析及百分比

账 龄	2006. 12. 31			2005. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	25,475,368.90	46.48	1,273,768.44	38,941,842.85	58.28	778,836.86
一至二年	2,531,453.87	4.62	253,145.39	1,316,900.28	1.98	65,845.01
二至三年	734,061.17	1.34	220,218.35	1,813,500.93	2.71	272,025.14
三年以上	<u>26,066,217.81</u>	<u>47.56</u>	<u>15,639,730.69</u>	<u>24,743,464.86</u>	<u>37.03</u>	<u>7,423,039.47</u>
	<u>54,807,101.75</u>	<u>100.00</u>	<u>17,386,862.87</u>	<u>66,815,708.92</u>	<u>100.00</u>	<u>8,539,746.48</u>

B、坏账准备

<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2006.12.31</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
8,539,746.48	8,847,116.39			17,386,862.87

C、本帐户余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及坏账准备

<u>账龄</u>	<u>2006.12.31</u>			<u>2005.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	8,301,502.91	26.45%	415,075.15	6,544,406.07	19.85	130,888.12
一至二年	1,081,432.83	3.45%	108,143.28	8,110,351.99	24.59	405,517.60
二至三年	904,596.09	2.88%	271,378.83	2,357,279.09	7.15	353,591.86
三年以上	21,098,705.92	67.22%	12,659,223.55	15,965,554.22	48.41	4,789,666.27
	<u>31,386,237.75</u>	<u>100.00</u>	<u>13,453,820.81</u>	<u>32,977,591.37</u>	<u>100.00</u>	<u>5,679,663.85</u>

B、坏账准备变动情况

<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2006.12.31</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
5,679,663.85	7,774,156.96			13,453,820.81

C、本帐户余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款详见附注七。

D、截至 2006 年 12 月 31 日，欠款金额前五名欠款金额合计 19,109,090.58 元，占其他应收款总额比例 60.88%。

(2) 母公司

A、账龄分析及坏账准备

<u>账龄</u>	<u>2006.12.31</u>			<u>2005.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	17,509,904.83	32.02	875,495.24	13,252,522.83	27.04	265,050.46

一至二年	13,264,040.43	24.26	1,326,404.04	17,427,506.91	35.56	871,375.35
二至三年	2,810,737.63	5.14	843,221.29	2,357,279.09	4.81	353,591.86
三年以上	<u>21,098,705.92</u>	<u>38.58</u>	<u>12,659,223.55</u>	<u>15,965,554.22</u>	<u>32.85</u>	<u>4,789,666.25</u>
	<u>54,683,388.81</u>	<u>100.00</u>	<u>15,704,344.12</u>	<u>49,002,863.05</u>	<u>100.26</u>	<u>6,279,683.92</u>

#### B、坏账准备变动情况

<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.12.31</u>
		<u>转出</u> <u>转回</u>	
6,279,683.92	9,424,660.20		15,704,344.12

C、本帐户余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款详见附注七。

#### 5、 预付账款

##### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	<u>2006.12.31</u>		<u>2005.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	99,141,800.01	99.14	42,001,184.08	96.94
一至二年	563,730.59	0.56	1,057,094.56	2.44
二至三年	87,473.12	0.09	268,546.87	0.62
三年以上	<u>208,900.00</u>	<u>0.21</u>		
	<u>100,001,903.72</u>	<u>100.00</u>	<u>43,326,825.51</u>	<u>100.00</u>

(2) 本帐户余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款主要为零散客户未结算的货款。

#### 6、 应收补贴款

<u>项 目</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
新产品增值税返还款*		1,787,554.00
应收出口退税**	<u>389,693.30</u>	
	<u>389,693.30</u>	<u>1,787,554.00</u>

\*根据山西省财政厅、山西省经济贸易委员会、山西省科学技术委员会、山西省国家税务局晋财工字(96)63号《关于新产品地方分成部分返还暂行办法》通知精神,“国家级新产品、省级产品2年内新增增值税地方分成25%返还给企业”。本公司于1998年对符合条件的新产品增值税返还确认补贴收入,对应收未收的新产品增值税返还款

记入应收补贴款科目。截至本期末，该款项账龄已经超过五年以上，经公司相关人员的多方努力无果。由于形成时间较长，其收回的可能性极小，故冲减本科目及本期补贴收入。

\*\*系本公司所属子公司山西三维国际贸易有限公司经洪洞县国家税务机关认定的出口货物应退增值税额。

## 7、 存货

### (1) 存货分项目列示

项 目	2006. 12. 31	2005. 12. 31
原材料	69,651,909.33	41,092,956.67
委托加工物资	1,959,970.08	323,168.67
库存商品	38,441,412.22	99,575,371.60
在产品	89,954,780.33	55,330,069.46
低值易耗品		
	<u>200,008,071.96</u>	<u>196,321,566.40</u>
存货跌价准备		391,570.13
	<u>200,008,071.96</u>	<u>195,929,996.27</u>

### (2) 存货跌价准备

项 目	2006.01.01	本期增加	本期减少 转出	本期减少 转回	2006.12.31
原材料	391,570.13			391,570.13	

存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

## 8、 待摊费用

项 目	2006.01.01	本期增加	本期摊销	2006.12.31
保险费	547,057.99	4,564,769.20	5,063,369.30	48,457.89
取暖费	557,471.01	117,083.59	604,304.44	70,250.16
其他	<u>187,272.24</u>	<u>720,440.86</u>	<u>858,144.20</u>	<u>49,568.90</u>
	<u>1,291,801.24</u>	<u>5,402,293.65</u>	<u>6,525,817.94</u>	<u>168,276.95</u>

## 9、 长期股权投资

### (1) 合并数

项 目	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
对其他企业投资	13,481,098.63		13,481,098.63
	<u>13,481,098.63</u>		<u>13,481,098.63</u>

#### A、对其他企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)		
中国光大银行		10,080,000.00		10,080,000.00	0.20
山西浩维聚脂有限责任公司	1999.06.03-2011.05.14	<u>3,401,098.63</u>		<u>3,401,098.63</u>	15.41
		<u>13,481,098.63</u>		<u>13,481,098.63</u>	

B、本公司年末未发现长期投资发生减值的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### (2) 母公司

项 目	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
对子公司投资	21,736,364.74	-519,797.89	21,216,566.85
对其他企业投资	13,481,098.63		13,481,098.63
	35,217,463.37	-519,797.89	34,697,665.48
长期投资减值准备			
	<u>35,217,463.37</u>	<u>-519,797.89</u>	<u>34,697,665.48</u>

#### A、对子公司投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动		占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本期增(减)	累计权益增(减)		
山西三维欧美科化学有限公司	2000.12	22,500,000.00	-1,656,851.64	-4,688,523.69	17,811,476.31	75
山西三维国际贸易有限公司	2005.5	<u>4,000,000.00</u>	<u>1,137,053.75</u>	<u>-594,909.46</u>	<u>3,405,090.54</u>	80
		<u>26,500,000.00</u>	<u>-519,797.89</u>	<u>-5,283,433.15</u>	<u>21,216,566.85</u>	

本期权益包括权益法核算本期投资收益 -519,797.89 元。

## B、对其他企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位注册 资本比例%
		期初数	本期增(减)		
中国光大银行		10,080,000.00		10,080,000.00	0.20
山西浩维聚脂有限责 任公司	1999.06.03-2011.05.14	<u>3,401,098.63</u>		<u>3,401,098.63</u>	15.41
		<u>13,481,098.63</u>		<u>13,481,098.63</u>	

B、本公司年末未发现长期投资发生减值的情况，故未计提长期投资减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原价

固定资产类别	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
房屋及建筑物	222,881,925.24	1,383,053.94		224,264,979.18
机器设备	2,074,480,349.30	333,454,661.14	28,093,088.81	2,379,841,921.6 <sub>2</sub>
运输设备	38,009,431.21	1,891,288.72	143,000.00	39,757,719.93
其他设备	<u>12,179,899.39</u>	<u>166,628.83</u>		<u>12,346,528.22</u>
	<u>2,347,551,605.14</u>	<u>336,895,632.63</u>	<u>28,236,088.81</u>	<u>2,656,211,148.9<sub>2</sub></u>

说明：A、本年度固定资产增加中由在建工程转入数为 325,916,211.63 元。

B、以原值 84224 万元的机器设备及原值 22601 万元的房屋作抵押，向银行借款 55700 万元。

### (2) 累计折旧

固定资产类别		本期增加	本期减少	
房屋及建筑物	61,522,753.91	5,818,418.62	-	67,341,172.53
机器设备	485,087,067.97	159,405,314.43	25,753,800.93	618,738,581.47
运输设备	17,119,229.38	2,718,352.43	43,395.58	19,794,186.23
其他设备	<u>7,630,879.48</u>	<u>1,003,781.76</u>		<u>8,634,661.24</u>
	<u>571,359,930.74</u>	<u>168,945,867.24</u>	<u>25,797,196.51</u>	<u>714,508,601.47</u>

(3) 本公司年末对固定资产进行了清查，未发现固定资产发生减值的情况，故未计提固定资产减值准备。

11、 工程物资  
类 别

2006. 12. 31

2005. 12. 31

专用材料

4, 602, 659. 81

本期工程物资减少系由于本期工程领用所致。

12、 在建工程

项目名称	预算数	年初余额 (利息资本化)	本期增加 (利息资本化)	本期转入固定资 产 (利息资本化)	本期其他 减少	期末余额 (利息资本化)	资金来源	工程 进度
环保项目	11,880,000.00	13,330,893.95 (312,186.50)	91,265.27	13,422,159.22 (312,186.50)		-	自筹、借款	100%
260T 锅炉	96,000,000.00	30,473,569.15	68,268,913.65			98,742,482.80	自筹	90%
多聚甲醛	48,490,000.00	43,272,528.14 (971,365.06)	2,372,617.50			45,645,145.64 (971,365.06)	自筹	90%
乙炔压滤机改造	5,000,000.00	6,686,329.24	937,750.54			7,624,079.78	自筹	95%
3 万吨丁二醇	250,480,000.00	69,404,613.14 (2,341,156.96)	201,379,361.74 (7,255,032.30)	270,783,974.88 (9,596,189.26)		-	自筹、借款	100%
征地费	84,000,000.00	32,364,362.37	10,502,471.00			42,866,833.37	自筹	
6000M3 循环水	4,100,000.00	3,694,996.73	2,070,370.15			5,765,366.88	自筹	95%
20 万吨粗苯精制	284,060,000.00	32,005,669.61	36,301,001.47			68,306,671.08	自筹	25%
制氢	50,000,000.00	10,471,530.59	31,238,546.94	41,710,077.53		-	自筹	100%
PVA 系列扩建	470,930,000.00		57,642,919.94			57,642,919.94	自筹	15%
制氢 II 列	88,800,000.00		13,788,400.40			13,788,400.40	自筹	25%
EVA 乳液	204,700,000.00		28,398,517.00			28,398,517.00	自筹	10%
新变电站	15,000,000.00		1,703,510.00			1,703,510.00	自筹	10%
PTMEG 扩建	5,810,000.00		5,608,018.25			5,608,018.25	自筹	97%
技术中心 6000 立方米循水	5,000,000.00		3,886,522.16			3,886,522.16	自筹	78%
1000 立方米变压器 吸附氮装置	10,000,000.00		3,183,540.85			3,183,540.85	自筹	32%
7.5 万吨丁二醇	397,080,000.00	470,691.00	192,798,862.64 (2,280,958.64)			193,269,553.64 (2,280,958.64)	自筹、借款	40%
10 万吨甲醛	48,740,000.00	9,485.79	36,218,069.95			36,227,555.74	自筹	75%
焚烧装置	6,000,000.00	3,436,617.74	2,458,686.04			5,895,303.78	自筹	98%
热力分厂粉煤 灰脱水	3,305,000.00	3,429,953.13	687,322.78			4,117,275.91	自筹	85%
锅炉烟气脱硫除尘	3,690,000.00	2,792,234.11	885,861.16			3,678,095.27	自筹	98%
甲醛装置改造	4,500,000.00	680,204.00	3,049,815.64			3,730,019.64	自筹	83%
其他		16,081,325.28	11,718,984.29	4,113,711.25		23,686,598.32	自筹	
合计		268,605,003.97 (3,624,708.52)	715,191,329.36 (9,535,990.94)	330,029,922.88 (9,596,189.26)	- 0.00	653,766,410.45 (3,252,323.70)		

(1) 3 万吨丁二醇项目利息资本化率 6.732% ;

(2) 7.5 万吨丁二醇项目利息资本化率为 6.84%

(3) 本公司年末对在建工程进行了有重点的检查,未发现在建工程发生减值的情况,故未计提在建工程减值准备。

13、 无形资产

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日无形资产明细

项 目	摊 销 期 限	剩 余 摊 销 期 限
德国汉高乳胶专有技术	15 年	3 年
SDA 专有技术	10 年	6 年
甲醛专有技术	10 年	5 年
欧美科土地使用权	50 年	46 年
太原胶粘剂厂土地使用权	45 年	37 年
丁二醇项目土地使用权*	50 年	45 年
技术许可费**	10 年	8 年 11 个月
ERP 软件***	10 年	8 年 11 个月
		23,665,932.78

## (2) 无形资产增减变动

	SDA 专 有 技 术	德 国 汉 高 乳 胶 专 有 技 术	甲 醛 专 有 技 术	欧 美 科 土 地 使 用 权	太 原 胶 粘 剂 厂 土 地 使 用 权	丁 二 醇 项 目 土 地 使 用 权	PTMEG 项 目 技 术 许 可 费 **	ERP 软 件	合 计
2006.01.01	3,600,000.00	1,374,866.00	1,144,125.78	2,296,320.00	3,433,960.00	1,129,668.00	9,863,910.00	823,083.00	23,665,932.78
减：无形资产减值准备									
无形资产净值	3,600,000.00	1,374,866.00	1,144,125.78	2,296,320.00	3,433,960.00	1,129,668.00	9,863,910.00	823,083.00	23,665,932.78
本期增加额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期摊销额	600,000.00	343,716.00	192,000.00	49,920.00	90,360.00	24,558.00	994,680.00	83,004.00	2,378,238.00
本期转出额									
累计摊销额	2,400,000.00	4,124,594.00	959,125.09	199,680.00	706,400.00	122,790.00	1,077,570.00	89,921.00	9,680,080.09
2006.12.31	3,000,000.00	1,031,150.00	952,125.78	2,246,400.00	3,343,600.00	1,105,110.00	8,869,230.00	740,079.00	21,287,694.78
减：无形资产减值准备									
无形资产净值	<u>3,000,000.00</u>	<u>1,031,150.00</u>	<u>952,125.78</u>	<u>2,246,400.00</u>	<u>3,343,600.00</u>	<u>1,105,110.00</u>	<u>8,869,230.00</u>	<u>740,079.00</u>	<u>21,287,694.78</u>

(3) 本公司年末对各项无形资产进行了清查,未发现预计可收回金额低于账面价值的情况,故未计提无形资产减值准备。

## 14、 短期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
信用借款		195,000,000.00
抵押借款	387,000,000.00	327,000,000.00
保证借款	629,200,000.00	254,000,000.00
质押借款	--	<u>44,500,000.00</u>

1,016,200,000.00

820,500,000.00

说明：

A、公司以固定资产作抵押分别向洪洞建行借款 20000 万元，向洪洞工行借款 13700 万元，向兴业银行太原支行借款 5000 万元，详见附注六、10。

B、期末借款余额中洪洞工行 920 万元借款由阳泉煤业（集团）有限责任公司提供担保，期限 2006 年 9 月起至 2007 年 5 月 15 日；洪洞中行 15000 万元借款由阳泉煤业提供担保，期限 2006 年 9 月 24 日起至 2007 年 9 月 24 日。

15、应付票据

种类	<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
银行承兑汇票		12,000,000.00
		<u>12,000,000.00</u>

16、应付账款

<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
<u>212,995,501.55</u>	<u>166,400,254.04</u>

说明：

A、本账户年末余额无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

B、三年以上金额较大的应付账款明细如下：

单位	金额	欠付原因
浙江欧美环境工程有限公司	781,100.00	未及时清理
中国工业机械进出口公司	465,037.11	未及时清理
西安高压电器研究所	153,200.00	未及时清理
杭州制氧机集团有限公司	122,127.16	未及时清理
山西东方机械厂	119,200.00	未及时清理

C、本账户本年变动幅度较大，主要原因系本期生产规模扩大，相应的存货的未结算款项增大。

17、预收账款

<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
<u>44,422,254.65</u>	<u>16,273,177.65</u>

说明：

- A、本账户年末余额无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。
- B、账龄超过 1 年的预收账款 665,624.36 元,为多年未结清的零星客户的货款。
- C、本账户本年变动幅度较大,主要原因系市场形式好,主要产品供不应求所致。

#### 18、应付工资

<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
<u>5,011,000.00</u>	

期末余额系根据本公司有关工资奖励制度计提的本年度生产经营超产奖。

#### 19、应交税金

<u>税 项</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
增值税	24,256,158.38	6,491,422.54
营业税	321,701.32	6,129.12
城建税	1,369,977.01	400,856.99
房产税	664,166.33	-
印花税	442,974.50	210,089.93
企业所得税	34,188,046.81	28,016,182.90
土地使用税	15,503.50	-
个人所得税	<u>205,675.27</u>	<u>174,493.82</u>
	<u>61,464,203.12</u>	<u>35,299,175.30</u>

说明：

- A、本账户本年变动幅度较大,主要系本公司年末未交增值税及所得税增加所致。
- B、计缴标准参见附注三。

#### 20、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
教育费附加	应缴流转税之 3%	5,744,929.33	3,894,437.25
价格调控基金	应缴流转税之 1.5%	5,844,767.70	3,926,372.17
河道维护费	应缴流转税之 1%	<u>1,063,854.29</u>	<u>813,788.50</u>
		<u>12,653,551.32</u>	<u>8,634,597.92</u>

说明：本账户本年变动幅度较大,主要系本公司年末未交增值税增加,相应的附税增加所致。

21、其他应付款

<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
<u>17,197,733.57</u>	15,692,150.98

说明：

A、本账户年末余额无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

B、金额较大的其他应付款明细如下：

单位	金额	欠款时间	欠付原因
住房公积金	7,979,562.75	一年以内	职工公积金暂扣
临地劳动局劳动保险所	1,812,907.59	一年以内	应付养老金等
通用信号(中国)有限公司	417,000.00	一年以内	未及时清理
淄博市临淄冰清精细化工厂	397,154.70	一年以内	未及时清理
职工联网服务费	204,703.94	一年以内	代扣款

C、本公司期末账龄在三年以上的其他应付款余额为 2,370,693.64,其主要为尚未支付的工程质保金。

22、预提费用

<u>项 目</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
委托加工费	4,353.72	1,726,158.00
予提煤气款	<u>1,209,249.92</u>	<u>1,772,035.12</u>
	<u>1,213,603.64</u>	<u>3,498,193.12</u>

说明：期末结存原因系费用已发生尚未取得结算发票所致。

23、一年内到期的长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
信用借款	--	1,000,000.00
抵押借款		
保证借款	49,200,000.00	30,000,000.00
质押借款	--	--
	<u>49,200,000.00</u>	<u>31,000,000.00</u>

说明：由阳泉煤业提供担保向洪洞工行借款。

24、长期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
信用借款	35,870,000.00	28,870,000.00
抵押借款	170,000,000.00	
保证借款	456,830,000.00	396,835,000.00
质押借款		--
	<u>662,700,000.00</u>	<u>425,705,000.00</u>

说明：

A、以原值 34230 万元的机器设备抵押向洪洞建行借款 17000 万元。

B、由阳泉煤业提供担保,向洪洞工行借款 7387 万元,期限 2006 年 9 月 22 日起至 2009 年 9 月 21 日;由阳泉煤业提供担保,向兴业银行太原分行借款 14296 万元,期限 2006 年 9 月 30 日起至 2013 年 9 月 29 日。

25、专项应付款

项目	2006.12.31	2005.12.31	款项来源
技术改造拨款*	3,000,000.00	3,000,000.00	
技术改造拨款**	2,000,000.00	2,000,000.00	
贴息资金***	6,000,000.00	6,000,000.00	
技术改造拨款****	2,000,000.00		
环保补助资金*****	<u>500,000.00</u>	--	
	<u>13,500,000.00</u>	<u>11,000,000.00</u>	

\*根据晋财建(2001)196号文,2001年度山西省财政厅、山西省经贸委拨付300万元技术改造资金用于本公司的1.37万吨PTMEG和1.5万吨-丁内脂生产装置改造。

\*\*根据晋财建(2004)260号文,山西省经济委员会、山西省财政厅拨付200万元技术改造资金用于本公司年产1万吨可再分散胶粉装置改造。

\*\*\*根据山西省经贸资产经营有限责任公司与本公司签订的工业结构调整项目贴

息协议，拨入贴息资金 600 万元，用于本公司开发 PTMEG 和 -丁内脂系列产品，该资金从 2005 年 8 月起至 2009 年 8 月，每年按 20%归还 120 万元，本年度尚未归还。

\*\*\*\*根据公司与山西省经委签订的山西省重点技术改造项目责任书，由省经委拨入年产 2.5 万吨 1,4 丁二醇项目技术改造款。

\*\*\*\*\*根据临汾市财政局、临汾市环境保护局临财建[2005]273 号“关于下达临汾市二〇〇五年度环保补助资金使用计划的通知”，对公司乙炔车间电石渣浆压滤改造及 4#、6#锅炉烟气脱硫除尘改造给予的环保补助资金。

## 26、股本（万元）

股份类别	2006.01.01	本期增减			小计	2006.12.31
		配股及增发	转增及送股	股权分置改革		
<b>一、未上市流通股份</b>						
1、发起人股份	169,093,851.00			-169,093,851.00	-169,093,851.00	-
其中：国家持有股份	168,520,495.00			-168,520,495.00	-168,520,495.00	-
境内法人持有股份	573,356.00			-573,356.00	-573,356.00	-
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、其他						
未上市流通股份合计	169,093,851.00			-169,093,851.00	-169,093,851.00	0.00
<b>二、限售流通股份</b>						
1、国家持有股份				124,662,112.00	124,662,112.00	124,662,112.00
2、境内法人持有股份				424,137.00	424,137.00	424,137.00
限售流通股份合计				125,086,249.00	125,086,249.00	125,086,249.00
<b>三、已上市流通股份</b>						
1、人民币普通股	141,960,000.00			44,007,602.00	44,007,602.00	185,967,602.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	<u>141,960,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>44,007,602.00</u>	<u>44,007,602.00</u>	<u>185,967,602.00</u>
<b>股份总数</b>	<u>311,053,851.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-125,086,249.00</u>	<u>-125,086,249.00</u>	<u>311,053,851.00</u>

说明：

(1) 持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

山西三维华邦集团有限公司 10867.69 万元，占总股本的 34.94%；  
社会公众股 18596.76 万元，占总股本的 59.79%。

## (2) 股权分置

详细情况见附注十一 其他重大事项

### 27、资本公积

项 目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
股本溢价	555,081,085.22	-	-	555,081,085.22
豁免贷款转入	585,000.00	-	-	585,000.00
股权投资准备	-4,873.06	29,343.11	-	24,470.05
环保拨款	100,000.00	-	-	100,000.00
国债拨款	28,870,000.00	-	-	28,870,000.00
关联交易差价				
其他资本公积	==			==
	<u>584,631,212.16</u>	<u>29,343.11</u>	=	<u>584,660,555.27</u>

说明：

本年增加为子公司山西三维欧美科化学有限公司增加的资本公积按本公司持有比例增加股权投资准备。

### 28、盈余公积

项 目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
法定盈余公积	48,030,849.60	37,276,416.01		85,307,265.61
法定公益金	24,015,425.28		24,015,425.28	0.00
任意盈余公积				
	<u>72,046,274.88</u>	<u>37,276,416.01</u>	<u>24,015,425.28</u>	<u>85,307,265.61</u>

说明：

本公司本期法定公益金减少，系根据财政部财企[2006]67号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定，将截至2005年12月31日止的公益金结余，转入法定盈余公积项目。

### 29、未分配利润

项目	2006年度	2005年度
	132,609,907.27	68,446,430.73
加：年初未分配利润	228,308,144.50	170,066,519.60
可供分配的利润	360,918,051.77	238,512,950.33
减：提取法定盈余公积	13,260,990.73	6,803,203.89
提取法定公益金		3,401,601.94
可供股东分配的利润	347,657,061.04	228,308,144.50
减：提取任意盈余公积		
*应付普通股股利		
未分配利润	<u>347,657,061.04</u>	<u>228,308,144.50</u>

2007年3月5日公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司2006年度利润分配的预案》，以定向增发后的总股本391,053,851股为基数向全体股东按每10股分派现金股利1.5元（含税），共计分配利润5865.81万元。

### 30、主营业务收入及成本

#### (1) 合并数

按业务性质

项 目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
PVA 系列	818,807,666.31	732,057,580.01	682,812,453.99	627,498,846.34
乳胶	82,770,352.85	71,935,782.97	81,387,604.01	52,521,742.71
干粉乳胶	97,327,605.04	73,462,133.82		
季戊四醇	8,789,111.31	12,408,646.66	15,789,977.35	19,675,087.77
1,4-丁二醇	197,560,382.15	102,796,120.28	186,176,184.97	94,731,576.73
四氢呋喃	85,149,553.51	40,783,680.71	46,958,366.26	24,291,889.19
PTMEG	380,906,620.46	265,022,589.36	213,739,964.59	135,549,296.85
γ-丁内脂	153,460,010.22	94,124,371.39	44,905,411.70	29,848,697.10
醋酸丁脂	6,896,992.30	7,089,108.15	13,305,714.48	14,262,772.47
醋酸乙脂	92,372,709.19	91,399,524.74	79,993,150.12	82,270,942.17
醋酸	107,974,721.64	103,643,960.67	91,195,922.57	86,055,092.58

项 目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
其它	26,359,801.60	20,709,788.53	49,022,562.17	36,828,641.36
双乙酸钠	5,241,128.06	5,616,611.57	2,720,542.89	4,224,668.79
	<u>2,063,616,654.6</u>	<u>1,621,049,898.8</u>	<u>1,508,007,855.1</u>	<u>1,207,759,254.0</u>

说明：前五名客户销售收入总额为 309,264,783.10 元，占全部销售收入的 14.99%。

主营业务收入、成本本年度变动幅度较大，主要原因系丁二醇下游(PTMEG、丁内脂)以及 PVA-SL 生产规模扩大，干粉乳胶投产，相关的产品销售增加所致。

## (2) 母公司

### A、按业务性质

项 目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
PVA 系列	794,525,776.35	709,495,926.58	684,093,535.8	627,498,846.34
乳胶	82,738,698.94	71,932,855.61	81,387,604.01	52,521,742.71
干粉乳胶	97,327,605.04	73,462,133.82		
季戊四醇	8,749,450.84	12,408,646.66	15,789,977.35	19,675,087.77
1,4-丁二醇	197,509,942.45	102,768,162.93	186,176,184.9	94,731,576.73
四氢呋喃	84,919,341.25	41,900,640.72	46,958,366.26	24,291,889.19
PTMEG	380,906,620.46	265,022,589.36	213,739,964.5	135,549,296.85
γ-丁内脂	152,755,485.13	93,574,102.82	44,905,411.70	29,848,697.10
醋酸丁脂	6,896,992.30	7,089,108.15	13,305,714.48	14,262,772.47
醋酸乙脂	91,745,951.01	90,862,250.98	79,993,150.12	82,270,942.17
醋酸	107,974,721.64	105,801,189.22	91,195,922.57	86,055,092.58
其它	26,354,066.52	20,708,328.20	49,029,295.85	36,828,641.36
	<u>2,032,404,651.9</u>	<u>1,595,025,935.0</u>	<u>1,506,575,127.7</u>	<u>1,203,534,585.27</u>

### 31、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2006 年度	2005 年度
教育费附加	3%	3,734,870.30	2,354,784.68
城建税	5%、7%	6,510,551.87	3,973,619.42
		<u>10,245,422.17</u>	<u>6,328,404.10</u>

本年度变动幅度较大，主要原因系产品销售增加，税费相应增加。

### 32、其他业务利润

项 目	2006 年度			2005 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料	37,098,417.23	21,424,254.79	15,674,162.44	36,048,499.69	30,167,477.10	5,881,022.59
提供劳务	955,856.16	849,965.82	105,890.34	135,000.00	47,615.38	87,384.62
水电费	6,172,827.67	7,338,333.52	-1,165,505.85	5,051,115.07	4,981,900.70	69,214.37
租赁费*	1,638,000.00	7,146,922.11	-5,508,922.11			
其他	<u>23,116.11</u>	<u>311.13</u>	<u>22,804.98</u>			
	<u>45,888,217.17</u>	<u>36,759,787.37</u>	<u>9,128,429.80</u>	<u>41,234,614.76</u>	<u>35,196,993.18</u>	<u>6,037,621.58</u>

本年度变动幅度较大，主要原因系材料销售增加所致。

本期租赁费系公司将所属电石分厂对外租赁所取得的收支净额，详细情况见附注十一 其他重大事项。

### 33、财务费用

项 目	2006年度	2005年度
利息支出	87,227,169.07	83,314,150.60
减：利息收入	3,388,129.95	3,166,154.68
汇兑损失	34,561.63	30,055.19
减：汇兑收益	-	-
手续费	<u>1,196,970.43</u>	<u>1,125,752.92</u>
	<u>85,070,571.18</u>	<u>81,303,804.03</u>

### 34、投资收益

#### (1) 合并数

无

#### (2) 母公司

类 别	2006年度	2005年度
股权投资收益	-549,141.00	-3,732,917.98
其中：权益法核算	-549,141.00	-3,732,917.98
成本法核算		
股权转让收益		
股权投资差额摊销		

类 别	2006年度	2005年度
减：长期投资减值准备	<u>-549,141.00</u>	<u>-3,732,917.98</u>

35、 补贴收入

项 目	2006年度	2005年度
新产品增值税返还款	-1,759,054.00	

本期减少原因详见本附注 6

36、 营业外收入

项 目	2006年度	2005年度
奖励收入	575,734.00	
保险赔款收入		61,962.65
罚款收入	550.00	155,000.00
其他	<u>14,500.00</u>	<u>二</u>
	<u>590,784.00</u>	<u>216,962.65</u>

本年度变动幅度较大，主要原因系收到临汾市商务局出口奖励和临汾市质量技术监督局名牌产品奖金。

37、 营业外支出

项 目	2006年度	2005年度
价格调控基金	1,942,920.76	1,235,850.64
赞助费	90,000.00	56,556.40
固定资产清理净损失	2,418,892.29	476,066.27
子弟学校经费	1,902,501.59	1,181,692.04
罚款	458,934.48	851,173.21
其他	<u>3,889.79</u>	<u>4,651.12</u>
	<u>6,817,138.91</u>	<u>3,805,989.68</u>

本账户本年度变化幅度较大，主要系固定资产清理净损失增加所致。

38、 收到的其他与经营活动有关的现金 1,211,728.78 元，其中：

项 目	2006年度
奖励收入	575,734.00
环保补助资金	500,000.00

---

往来款 135,994.78

39、支付的其他与经营活动有关的现金 120,863,473.48 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006年度</u>
运输费	49,911,553.16
物料消耗	12,143,510.43
修理费	6,498,172.88
保险费	4,385,390.90
技术开发费	4,183,949.17
差旅	2,471,127.30
办公费	1,603,270.77
招待费	1,539,609.75
租赁费	1,243,178.38

40、收到的其他与投资活动有关的现金 2,000,000.00 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006年度</u>
技术改造拨款	2,000,000.00

41、收到的其他与筹资活动有关的现金 3,388,129.95 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006年度</u>
利息收入	3,388,129.95

42、支付的其他与筹资活动有关的现金 1,196,970.43 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006年度</u>
银行手续费	1,196,970.43

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
山西三维华邦集团有限公司	母公司，持公司 34.94%股份

山西三维欧美科化学有限公司	本公司子公司
山西三维国际贸易有限公司	本公司子公司

#### B、关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表	主营业务
华邦集团公司	洪洞县赵城镇	有限责任 (国有独资)	仝立祥	生产本公司所需原辅材料、化工设备及零部件加工制作，设备检修，技术咨询，汽车运输。
三维欧美科公司	洪洞县赵城镇	中外合资	仝立祥	生产销售食品填充剂和饲料填充剂
三维国贸公司	洪洞县赵城镇	有限责任	仝立祥	自营和代理各类商品及技术的进出口贸易等

根据山西省人民政府晋政函(1999)68号文件：山西维尼纶厂改组为“山西三维华邦集团有限公司”，原山西省纺织总会持有的山西三维集团股份有限公司的国家股划拨给华邦集团公司持有。

#### C、关联方注册资本及其变化

关联方名称	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
华邦集团公司	248,708,929.14			248,708,929.14
三维欧美科公司	30,000,000.00			30,000,000.00
三维国贸公司	5,000,000.00			5,000,000.00

#### D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2006.12.31		2005.12.31	
	股份(权益)	比例%	股份(权益)	比例%
华邦集团公司	108,67,900.00	34.94%	146,911,396.80	47.23%
三维欧美科公司	22,500,000.00	75%	22,500,000.00	75%
三维国贸公司	4,000,000.00	80%	4,000,000.00	80%

#### (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
山西省经济建设投资公司	发起人，持本公司 3.53%股份
山西省经贸资产经营有限公司	发起人，持本公司 1.61%股份
太原现代装饰集团有限公司	发起人，持本公司 0.08%股份
太原利普公司	发起人，持本公司 0.06%股份

## 2、关联交易

### (1) 与存在控制关系关联方的关联交易

#### A、采购货物

<u>关联方名称</u>	<u>项目</u>	<u>2006年度</u>		<u>2005年度</u>	
		<u>金额</u>	<u>占同期采购</u>	<u>金额</u>	<u>占同期采购</u>
华邦集团公司	材料	11,484,779.25	0.86%	10,231,048.39	26.56%
华邦集团公司	劳务	1,371,669.64	100.00%	11,685,999.25	100.00%

#### B、销售货物

<u>项目</u>	<u>内容</u>	<u>2006年度</u>	<u>2005年度</u>	<u>定价原则</u>
华邦集团公司	材料	2,593,968.31	1,324,754.59	市价
华邦集团公司	水、电、汽	4,387,633.25	4,903,944.01	市价

#### C、提供劳务

<u>项目</u>	<u>2006年度</u>	<u>2005年度</u>	<u>定价原则</u>
支付华邦集团公司土地租赁费	400,000.00	400,000.00	协议
支付华邦集团公司教育服务费	1,902,501.59	1,181,692.04	协议
支付华邦集团公司医疗服务费	2,878,873.56	2,977,187.00	协议
支付华邦集团公司治安费等	806,392.07	636,084.06	协议
支付华邦集团公司环境卫生费	2,298,617.77	1,826,940.33	协议
支付华邦集团公司库房及设备租赁费等	630,560.00	630,560.00	协议
支付华邦集团公司商标使用费等	100,000.00	100,000.00	协议

根据华邦集团公司与本公司所签订的协议：a. 对实际发生的教育服务费、医疗

服务费、治安费按职工人数在华邦集团公司与本公司之间进行分摊。b. 本公司向华邦集团公司租赁土地、库房及设备按年支付租赁费；c. 本公司生产的聚醋酸乙烯乳液经华邦集团公司许可，有偿使用焗皇牌商标，每年支付商标使用费 10 万元。

#### D、与关联方共同对外投资

经本公司第三届十七次董事会决议通过，本公司于二 00 五年四月十四日与山西三维华邦集团有限公司签署协议，共同出资设立山西三维国际贸易有限公司（以下简称“国贸公司”），注册资本 500 万元，本公司投资额 400 万元，占注册资本的 80%。

### (2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

#### A、采购货物

关联方名称	项目	2006年度		2005年度	
		金额	占同期采购	金额	占同期采购
太原利普公司	材料	1,163,074.96	0.09%	1,208,868.30	0.14%

#### B、销售产品

关联方	2006 年度	所占比例	2005 年度	所占比例	定价原则
太原利普公司	5,119,997.62	0.25%	4,612,876.92	0.31%	市价

### 3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2006.12.31	比例%	2005.12.31	比例%
太原利普公司	应收账款			109,919.24	0.15%
太原利普公司	预付账款			668,706.29	1.49%
太原利普公司	预收账款	1,309,630.64	2.95%		
山西三维华邦集团有限公司	其他应付款			99,187.06	0.63%
山西三维华邦集团有限公司	其他应收款	44,114.21	0.14%		

## 八、或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事

---

项。

## 九、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的[2006]3 号《关于印发 企业会计准则第一号—存货 等 38 项具体准则的通知》的规定，公司将于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。

2006 年 8 月 16 日公司 2006 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票》议案，公司拟向特定对象以非公开发行股票方式发行 8000 万股流通 A 股用于 7.5 万吨/年丁二醇项目、20 万吨/年粗苯精制项目和 2 万吨/年聚乙烯醇扩产项目。

2007 年 2 月 6 日中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]33 号文件 《关于核准山西三维集团股份公司非公开发行股票的通知》批准。

## 十一、其他重要事项

股权分置情况：

根据中国证监会等有关部门的要求，公司于 2006 年 3 月启动股权分置改革工作，通过走访投资者并面对面交流，进行了网上路演，与流通股股东进行了充分地沟通，提出了公司股权分置改革方案，即非流通股股东向登记日登记在册的流通股股东按 10:3.1 支付股份对价。

2006 年 3 月 20 日山西省人民政府国有资产监督管理委员会以晋国资产权函[2006]74 号《关于山西三维集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》文件批准同意公司股权分置改革方案。

2006 年 3 月 31 日公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《山西三维集团股份有限公司股权分置改革方案》的决议。4 月 12 日，对价股份上市，公司完成股权分置改革。

报告期发生的租赁公司资产事项：

电石生产属于高能耗行业，经常受到电力供应的制约，对生产影响很大，加之电价不断上涨，造成电石生产成本偏高。鉴于此，公司决定自 2006 年 6 月 1 日起，

将电石车间整体租赁给拥有自备电厂的山西数源华石化工能源有限公司经营。租赁期 20 年。

## 十二、补充材料

### 1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2006 年度	2005 年度						
主营业务利润	32.54%	24.57%	34.25%	25.89%	1.3899	0.9449	1.3899	0.9449
营业利润	13.79%	8.67%	14.48%	9.13%	0.5875	0.3333	0.5875	0.3333
净利润	9.98%	5.72%	10.51%	6.03%	0.4262	0.2200	0.4262	0.2200
扣除非经常性损益后净利润	10.29%	5.85%	10.83%	6.17%	0.4393	0.2251	0.4393	0.2251

其中，2006 年度非经常性损益项目及其金额如下

项 目	金 额
净利润	132,609,907.27
减：营业外收入	590,784.00
减：补贴收入	-1,759,054.00
加：营业外支出*	6,817,138.91
非经常性损益额	6,042,488.15
减：所得税影响额	1,994,021.09
调整后净利润	<u>136,358,374.33</u>

\*不含价格调控基金。

### 2、新旧会计准则股东权益差异调节报告

## 审阅报告

---

北京京都专字(2007)第 148 号

山西三维集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的山西三维集团股份有限公司（以下简称山西三维）编制的 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是山西三维管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制，未能在所有重大方面公允反映山西三维 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益重大差异的调节结果。

北京京都会计师事务所  
有限责任公司

中国注册会计师 陈广清

中国·北京  
2007 年 3 月 5 日

中国注册会计师 李喜民

## 新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位: 山西三维集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	金 额
<b>一、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）</b>		1,328,678,732.92
加：1、长期股权投资差额		
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
2、拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
3、因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
4、符合预计负债确认条件的辞退补偿		
5、股份支付		
6、符合预计负债确认条件的重组义务		
7、企业合并		
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		
根据新准则计提的商誉减值准备		
8、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产		
9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
10、金融工具分拆增加的权益		
11、衍生金融工具		
12、所得税		10,412,220.01
13、少数股东权益		6,789,431.42
14、其他		
<b>二、2007年1月1日股东权益（新会计准则）</b>		<b>1,345,909,393.35</b>

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司负责人：全立祥  
蓉

总会计师：李金鹏

制表人：王

	母公司应收帐款					分公司乳胶厂的应收帐款				
帐龄	应收账款	会计坏账准备	会计帐面价值	税法允许扣除坏账准备	计税价值	应收账款	会计坏账准备	会计帐面价值	税法允许扣除坏账准备	计税价值
一年以内	20,127,937.92	1,006,396.90				5,347,430.98	267,371.55			
一年至二年	1,997,328.60	199,732.86				534,125.27	53,412.53			
二年至三年	732,828.17	219,848.45				1,233.00	369.90			
三年以上	24,920,042.28	14,952,025.37				1,146,175.53	687,705.31			
合计	47,778,136.97	16,378,003.58	31,400,133.40	238,890.68	47,539,246.29	7,028,964.78	1,008,859.29	6,020,105.49	35,144.82	6,993,819.96
帐龄	应收账款	会计坏账准备	会计帐面价值	税法允许扣除坏账准备	计税价值	应收账款	会计坏账准备	会计帐面价值	税法允许扣除坏账准备	计税价值
一年以内	13,489,409.15	674,470.46				5,075,184.19	253,759.21			
一年至二年	13,041,735.44	1,304,173.54				222,304.99	22,230.50			
二年至三年	2,807,557.63	842,267.29				3,180.00	954.00			
三年以上	20,191,326.99	12,114,796.20				907,378.93	544,427.36			
合计	49,530,029.21	14,935,707.49	34,594,321.72	247,650.15	49,282,379.06	6,208,048.11	821,371.07	5,386,677.04		6,208,048.11
总计			65,994,455.11		96,821,625.35			11,406,782.53		13,201,868.07
差异					-30,827,170.24			-1,795,085.54		
税率					0.33			15%		
递延所得税资产					-10,172,966.18			-269,262.83		
合计					-10,442,229.01					
欧美科的亏损数	-6,283,991.64									
国贸未弥补的亏损	-743,636.82									

---

## 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

### 一、差异调节表的编制目的

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”)。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、差异调节表的编制基础

差异调节表系按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号)的有关规定,结合本公司的具体情况,以合并财务报表为基础,依据重要性原则,按照以下政策编制:

#### 1、所得税

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则增加递延所得税负债的,调减留存收益;增加递延所得税资产的,调增留存收益。

#### 2、少数股东权益

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则对股东权益中少数股东权益的影响金额,包括按照旧会计准则确认的 2006 年 12 月 31 日的少数股东权益,以及各子公司新旧会计准则股东权益差异调节数对有关少数股东权益的影响。确定后者的影响金额时,本公司主要根据各子公司新旧会计准则股东权益差异调节金额和少数股东持有的股权比率,计算相应差异调节金额。

### 四、差异调节表的主要项目注释

#### 1、2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)

2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。公司 2006 年度财务报表业经北京京都会计师事务所审计,并于 2007 年 3 月 5 日出具了标准无保留意见的审计报告,报告文号为北京京都审字(2007)0421 号。

---

## 2、所得税

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值10,442,229.01元，相应调增期初留存收益。

## 3、少数股东权益

截至2006年12月31日，本公司各子公司少数股东权益合计6,788,431.42元，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

## 五、执行新会计准则对股东权益影响情况

截至2006年12月31日，本公司执行旧会计准则的股东权益为1,328,678,732.92元（根据本公司经审计的2006年度财务报表），执行新会计准则后的2007年1月1日股东权益为1,345,909,393.35元，新旧会计准则股东权益差异调节数累计为17,230,660.43元。

公司控股子公司山西三维欧美科化学有限公司、山西三维国际贸易有限公司均尚有未弥补的以前年度亏损，不需要确认递延所得税资产和递延所得税负债。

## 六、重要提示

本公司自2007年1月1日起执行新会计准则，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响。在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制差异调节表时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

## 七、差异调节表的批准

2007年1月1日新旧会计准则股东权益差异调节表业经本公司第三届董事会第二十五次会议于2007年3月5日批准。

山西三维集团股份有限公司

2007年3月5日

## 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三届董事会第二十五次会议于2007年3月5日批准。

---

## 十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 在其它证券市场公布的年度报告。

**董事长签字：全立祥**

山西三维集团股份有限公司

2007年3月5日



