



山西三维集团股份有限公司

2015 年半年度报告全文

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
田旭东	董事	出差	王玉柱
王国胜	董事	出差	闫保安
张建华	独立董事	出差	秦联晋

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王玉柱、主管会计工作负责人王永义及会计机构负责人(会计主管人员)郭艳军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	112

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
山西证监局	指	中国证监会山西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或山西三维	指	山西三维集团股份有限公司
证券时报社	指	深圳证券时报传媒有限公司
阳煤集团	指	阳泉煤业（集团）有限责任公司
华邦集团公司	指	山西三维华邦集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	山西三维	股票代码	000755
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西三维集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山西三维		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Sanwei Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SWGC		
公司的法定代表人	王玉柱		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁国胜	冯李芳
联系地址	山西省洪洞县赵城镇山西三维集团股份有限公司	山西省洪洞县赵城镇山西三维集团股份有限公司
电话	03576663175	03576663423
传真	03576663566	03576663566
电子信箱	sxsw000755@126.com	sxsw000755@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,700,321,473.96	2,129,972,511.27	26.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-237,711,059.05	20,822,996.52	-1,241.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-238,718,061.66	19,230,889.78	-1,341.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,620,966.63	-51,762,433.50	67.77%
基本每股收益（元/股）	-0.51	0.04	-1,375.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.51	0.04	-1,375.00%
加权平均净资产收益率	-14.83%	1.28%	-16.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,865,915,644.09	5,904,734,903.00	-0.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,485,052,324.77	1,719,973,614.52	-13.66%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	-109,173.94	
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	1,386,996.40	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,369.47	
少数股东权益影响额 (税后)	-47,549.62	
合计	1,007,002.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，国内经济下行压力加大，有机精细化工行业产能严重过剩，下游主要行业开工不足，需求减少，产品价格竞争激烈，主要精细化工产品价格下滑，产品盈利空间受到不断挤压。公司也面临产品销售不畅、量价持续下滑、资金紧张等严峻形势。面对不利形势，公司紧紧围绕年初制定的经营计划，统一思想，稳中求进，加强风险防控，保障资金链安全，通过强化成本管控，完善考核降低成本；狠抓产品销售，突出差异化营销，内提品质外拓市场；大力实施技术改造，提高工艺稳定性、装置运行率，提升产品的市场竞争力；强力推行机构改革、减员提效、薪酬体系改革等一系列措施，努力化解市场风险，保持公司生产经营的稳定运行。

2015年上半年，公司实现营业收入270,032.15万元，利润总额-24,471.65万元，归属于上市公司股东的净利润-23,771.11万元，归属于上市公司股东的所有者权益148,505.23万元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,700,321,473.96	2,129,972,511.27	26.78%	
营业成本	2,703,662,038.43	1,842,903,558.02	46.71%	产品销售量增加
销售费用	24,430,956.15	29,689,632.75	-17.71%	
管理费用	97,375,722.60	107,010,423.43	-9.00%	
财务费用	112,772,252.84	107,361,709.00	5.04%	
所得税费用	247,352.30	-10,201.19	-2,524.74%	子公司三维瀚森盈利增加
研发投入	34,839,063.60	42,871,019.30	-18.74%	
经营活动产生的现金流量净额	-16,620,966.63	-51,762,433.50	-67.77%	经营活动现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,961,848.30	-13,353,093.00	-77.82%	投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	-115,152,799.11	24,121,458.80	-577.39%	筹资活动现金流出增加
现金及现金等价物净增加额	-135,112,480.78	-40,930,064.39	230.26%	筹资活动产生的现金流量净额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司面对市场形势严峻、资金十分紧缺的形势，制定了一系列应对措施，保持了生产经营持续稳定。

一是强化成本管控工作。以对标管理为抓手，狠抓节能降耗、跑冒滴漏工作，力求以最低生产消耗取得最大生产成果。同时，明确各项成本费用下降指标，加强考核和奖惩力度，将考核与面子、票子、位子挂钩。

二是大力实施生产技术改造。年内实施续建及新建公司级技术改造工程17项，进一步提高工艺稳定性、装置运行率，增加产量、降低消耗，提升产品的市场竞争力。

三是在生产单位全面推行事业部制。根据公司生产经营实际和内部机构设置情况，进行分工调整，领导分包，通过划小成本核算单位，实行独立核算、自主经营、自计盈亏、效益分成的考核办法，实现企业利益与个人利益相统一。

四是强力推行机构改革、减员提效、薪酬体系改革。通过进一步精简机构、探索“一人多岗、一人多技”机制、大力压缩现有非生产性人员等措施，精简一批、分流一批、自然减员一批。探索薪酬分配改革，出台特殊贡献奖励政策，重奖在新产品研发、产品销售、技术改造、成本节约等方面做出特殊贡献的员工，通过政策引导，形成以基本薪酬为收入基础，特殊业绩贡献收入为调节收入的薪酬体系，充分体现按贡献大小分配薪酬的原则，有效发挥薪酬体系的激励作用。

五是加快新产品研发和市场推广，深入调研、尽快确定并实施接续项目。

六是进一步加强生产运行管理，加大利润边际贡献为正的产品的生产和销售，最大限度地做到稳产、高产，增加企业利润，减少亏损。严抓原材料进厂、生产控制、产品出厂检验、贮存、装卸、运输全过程管控，确保产品质量。

七是突出差异化营销，全面加强营销管理。充分发挥电子商务平台的作用，实现传统营销与现代营销的结合，线上线下齐发力，在巩固现有经销商的基础上，重点发展新的经销商和直供户，大力开发空白市场，形成比较优势，扩大市场份额。

下半年，公司将按照原定计划，积极寻求摆脱困境的思路和方法，努力做好公司的经营管理工作。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工	1,156,553,164.10	1,166,343,069.40	-0.85%	41.05%	47.99%	-121.79%
贸易	1,522,231,169.93	1,521,576,803.21	0.04%	47.73%	48.73%	-93.95%
分产品						
PVA 系列	185,051,906.54	194,115,650.99	-4.90%	3.27%	3.51%	5.20%
胶粘剂系列	118,710,034.55	105,327,245.47	11.27%	-11.91%	-8.63%	-22.01%
丁二醇系列	326,317,576.10	343,344,110.19	-5.22%	-21.07%	-14.43%	-277.59%
纯苯系列	291,254,635.61	285,607,770.98	1.94%	100.00%	100.00%	100.00%
叔碳酸乙烯酯	160,938,628.12	152,693,275.81	5.12%	109.14%	111.78%	-18.73%
有色金属等	1,522,231,169.93	1,521,576,803.21	0.04%	48.92%	49.93%	-94.00%
其他	54,076,029.14	64,185,194.05	-18.69%	126.59%	218.49%	-220.17%
分地区						
国内	2,612,037,752.95	2,621,173,291.53	-0.35%	45.48%	49.08%	-116.88%
国外	46,542,227.04	45,676,759.17	1.86%	-15.21%	-13.68%	-48.37%

四、核心竞争力分析

公司目前已经形成了以电石、焦炉煤气、甲醇、顺酐、粗苯等为主要原料的，以有机精细化工产品为主导的五大系列近 200 个品种，是同行业中唯一囊括高碱醇解、低碱醇解、釜式醇解三种工艺生产聚乙烯醇的企业；是国内唯一且具备完整产业链的 1, 4-丁二醇及下游系列产品的生产企业；还拥有引进德国汉高公司技术和关键设备，建成的国内产能最大、品种最全、质量最优、工艺控制最先进的白乳胶生产基地，是目前国内唯一具有炔醛法生产 BDO 和干粉胶自主知识产权的企业。

公司在各主导产品的细分领域均具备较强的规模优势和较高的市场占有率，是国内最大的 PVA、BDO 和白乳胶的生产厂商，其中，PVA、BDO、乳胶粉等 8 个主导产品的市场占有率国内领先。公司旗下“三维牌”注册商标为中国驰名商标，突出的品牌优势使得公司的产品竞争力较强，销售价格也高于同类企业生产的同质产品。

企业技术中心被认定为国家级企业技术中心，公司多次入选中国化工 500 强企业、中国化工竞争力 100 强企业以及高新技术企业。独家承担了 BDO、四氢呋喃、聚四亚甲基醚二醇（PTMEG）和双乙酸钠产品国家标准的制定。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西三维国际贸易有限公司	子公司	进出口贸易	自营和代理各类商品吸技术的进出口贸易等	20000000	27,716,138.12	-3,846,835.81	46,542,227.04	-2,090,208.48	-1,974,452.46
山西三维欧美科化学有限公司	子公司	工业制造	生产销售食品添加剂和饲料添加剂	30000000	23,315,472.61	18,242,655.45	2,440,779.91	-143,556.19	-142,919.19
三维邦海石化工程有限公司	子公司	工程、技术转让、贸易	精细化工、石化、医药、建筑、电力科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；建筑工程设计及施工；化工工程、设计及项目总承包；化工工程建设项目管理；从事货物及技术的进出口业务；化工产品、建材、化纤产品、金属材料、通用电器、机械装备的销售	10000000	124,404,296.41	10,410,733.56	1,698,941,043.46	-8,669,260.82	-8,527,032.93
山西三维瀚森化工有限公司	子公司	工业制造	生产叔碳酸乙酯并销售该产品	55000000	142,272,408.41	55,798,390.20	161,421,103.83	6,258,274.59	5,889,054.35
山西三维豪信化工有限公司	子公司	工业制造	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	100000000	269,487,941.42	-23,584,418.22	5,792,478.63	-18,809,715.68	-18,837,715.68

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☒ 适用 ☐ 不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：确数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动	
累计净利润的预计数（万元）	-35,000	-326.81	下降	10,609.59%
基本每股收益（元/股）	-0.746	-0.007	下降	10,609.59%
业绩预告的说明	上年同期技术收入较多影响。			

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 02 月 13 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司股权转让相关事项，未提供资料。
2015 年 02 月 15 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询 2 月 15 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 02 月 27 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 2 月 27 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 03 月 10 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司股权转让进度，未提供资料。
2015 年 04 月 01 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 3 月 31 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 04 月 05 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司复牌时间，未提供资料。
2015 年 04 月 15 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 4 月 15 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 04 月 22 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司股权转让进度事宜，未提供资料。
2015 年 05 月 02 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 4 月 30 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 05 月 15 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 5 月 15 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 05 月 25 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 2014 年业绩相关内容，未提供资料。
2015 年 05 月 28 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司与深圳大疆相关问题，未提供资料。
2015 年 05 月 29 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 5 月 29 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 06 月 04 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司预计 2015 年上半年预计亏损 18000 万元的主要原因，未提供资料。
2015 年 06 月 09 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司澄清公告事项，未提供资料。
2015 年 06 月 15 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 6 月 15 日股东人数情况，未提供资料。
2015 年 06 月 30 日	投资者关系互动平台	书面问询	其他	其他	咨询公司 6 月 30 日股东人数情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2015 年 6 月 8 日，部分网站传播“深圳大疆无人机借壳山西三维”的消息，消息表示：山西省拟将山西华邦集团有限公司持有公司的股权转让给大疆创新；公司现有全部资产和负债将剥离给阳泉煤业集团，剥离后公司将更名为“山西大疆无人创新科技股份有限公司”，公司注册地将由深圳变更为山西省太原市，主营业务将由原来的化工化纤变更为高新设备研发制造；传言相关消息为援引香港媒体《大公报》内地公司重大观察》的报道。同日，公司收到深交所《关于对山西三维集团股份有限公司的关注函》（公司部关注函【2015】第 242 号），要求公司核查说明相关传闻是否属实。经公司申请，公司股票自 2015 年 6 月 9 日起停牌，就上述报道的真实性向相关关联方进行核实。2015 年 6 月 10 日，公司在巨潮资讯网等指定媒体发布《澄清公告》，经核实上述传闻不属实。	2015 年 06 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《澄清公告》（公告编号：临 2015-056）。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生企业合并情况

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山西三维华邦集团有限公司	控股股东	采购商品、接收劳务	钢桶	市场价		10	100.00%		否	现汇			
山西阳煤电石化工有限责任公司	同一最终控制方	采购商品、接收劳务	电石	市场价		9,733.15	53.83%		否	承兑			
阳煤丰喜国际贸易有限公司	同一最终控制方	采购商品、接收劳务	甲醇	市场价		83.27	1.20%		否	承兑			
阳煤丰喜国际贸易有限公司	同一最终控制方	采购商品、接收劳务	液氨	市场价		7.16	100.00%		否	承兑			
山西三维华邦集团有限公司	控股股东	采购商品、接收劳务	劳务	市场价		136.97	100.00%		否	现汇			
山西三维华邦集团有限公司	控股股东	出售商品、提供劳务	水电	市场价		269.44	18.66%		否	现汇			
山西三维华邦集团有限公司	控股股东	出售商品、提供劳务	材料	市场价		6.26	0.05%		否	现汇			
合计				--	--	10,246.25	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
阳泉煤业（集团）有限公司	2013 年 11 月 28 日	142,000		142,000	质押	3	否	是
阳泉煤业（集团）有限公司	2015 年 06 月 20 日	50,000			质押	3	否	是
山西三维华邦集团有限公司	2015 年 06 月 20 日	5,000		4,800	质押	1	否	是
山西阳煤丰喜肥业集团有限责任公司	2015 年 01 月 31 日	30,000	2015 年 02 月 05 日	28,000	连带责任保证	1	否	是
山西阳煤丰喜肥业集团有限责任公司	2015 年 05 月 20 日	36,000	2015 年 07 月 10 日	30,000	连带责任保证	1	否	是
山西焦化股份有限公司	2015 年 05 月 20 日	50,000		39,900	连带责任保证	1	否	是
山西焦化股份有限公司	2015 年 05 月 20 日	10,000	2015 年 07 月 17 日	10,000	连带责任保证	1	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		126,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		107,900		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		323,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		254,700		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山西三维豪信化工有限公司	2015 年 01 月 31 日	6,000		0	连带责任保证	1	否	是
山西三维豪信化工有限公司	2015 年 03 月 14 日	14,300	2015 年 03 月 30 日	14,100	连带责任保证	1	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		14,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		14,100		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		20,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		14,100		
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		140,300		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		122,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		343,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		268,800		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				181.00%				

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	山西三维华邦集团有限公司	公司控股股东山西三维华邦集团有限公司于 2009 年 4 月 28 日做出承诺，鉴于公司股	2009 年 04 月 28 日	截止 2015 年 7 月 6 日，该承诺	2015 年 6 月 18 日，公司收到华邦集团《关于申请豁免山西三维华邦集团有限公司履行股份锁定承

		改限售股份限售期已满,为促进公司资本市场的健康发展,并对公司投资者负责的态度,公司决定不减持持有的山西三维股票。		经公司 2015 年第四次临时股东大会审议豁免,期间一直严格履行。	诺的函》,申请公司豁免其履行股份锁定承诺相关事项。公司第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第七次会议、2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于豁免控股股东山西三维华邦集团有限公司履行股份锁定承诺的议案》。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	阳泉煤业(集团)有限责任公司	鉴于:本公司下属控股公司新疆国泰新华化工有限责任公司(以下简称"新疆国泰")拟通过技术使用许可的方式使用山西三维(集团)股份有限公司(以下简称"三维股份"或"上市公司")的炔醛法工艺技术及 CONSER 法工艺技术,建设 2x3 万吨/年 PTMEG 装置、20 万吨/年 BDO 装置,项目建成后,新疆国泰所从事的 PTMEG 业务和 BDO 业务将与三维股份构成实质性的同业竞争。 为了避免和解决本公司及本公司控制的新疆国泰(上市公司及其控制的下属企业除外,下同)侵占上市公司及其控制的下属企业之商业机会和形成实质性同业竞争的问题,维护上市公司及中小股东的合法权益,根据国家有关法律法规的规定,本公司做出如下承诺: 1、在本公司作为上市公司控股股东或实际控制人期间,本公司保证本公司及本公司控制的除新疆国泰之外的其他下属企业将不	2014 年 05 月 10 日	承诺将在正式启动对三维股份资产注入事宜之日起 5 年内依法依规完成资产注入	正在履行

		会直接或间接地从事或参与从事与上市公司及其控制的下属企业届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，不会以任何方式直接或间接地从事或参与从事侵占上市公司及其控制的下属企业之商业机会等有损上市公司及其他股东合法利益的行为，也不会利用本公司对上市公司的控制关系从事或参与从事其他有损上市公司及其他股东合法利益的行为。 2、新疆国泰 2x3 万吨/年 PTMEG 装置和 20 万吨/年 BDO 装置建成并正式投入生产后至本公司承诺的彻底解决同业竞争期间，本公司承诺暂以委托经营管理等方式依法予以适当解决，并赋予上市公司及其控制的下属企业相应的选择权及优先权（但该等优先权不能对抗与本公司不具有关联关系之其他独立第三方依据相关法律规定所享有的法定优先权，下同），由其在未来优先选择采取法律、法规及中国证监会许可的方式（包括但不限于资产或业务转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）公平、合理地予以解决。 3、根据新疆国泰 2x3 万吨/年 PTMEG 装置和 20 万吨/年 BDO 装置项目可研报告，预计上述项目将在 2015 年底正式投入生产，届时新疆国泰将与上市公司形成实质性的同业竞争。本公司同意在新疆国泰 2x3 万吨/年 PTMEG 装置和 20 万吨/年 BDO 装置项目竣工验收后一年内且在满足如下条件时正式启动对上市公司的资产注入。注入资产			
--	--	--	--	--	--

	需要满足：（1）如注入资产的规模较大，构成上市公司的重大资产重组，需要满足《上市公司重大资产重组管理办法》和其他有关法律法规的相关规定；（2）资产注入事宜获得新疆国泰股东、本公司控股股东山西省国有资产监督管理委员会（以下简称“山西省国资委”）的事前认可；（3）资产注入事宜需要取得新疆国泰另一间接持股股东水利部综合事业局的同意；（4）其他相关法律法规和规范性文件规定的条件和要求。 4、本公司将在本承诺函第 3 款所述的资产注入条件具备时，制定切实可行的资产注入方案，并依法将新疆国泰 2x3 万吨/年 PTMEG 装置和 20 万吨/年 BDO 装置项目相关资产和业务一次性全部或逐步注入上市公司。本公司承诺将在正式启动对三维股份资产注入事宜之日起 5 年内依法依规完成资产注入，以解决新疆国泰与上市公司存在的同业竞争。 5、如本公司在启动期限届满前仍无法取得本公司主管部门山西省国资委对资产注入事宜的认可，本公司将及时根据山西省国资委的要求修改资产注入方案，直至取得山西省国资委的批准。 6、在本公司作为上市公司控股股东或实际控制人期间，对于新疆国泰通过自身研究开发，或从国内外引进或与他人合作而开发的与上市公司及其控制的下属企业之生产、经营有关的新技术、新产品等，上市公司及其控制的下属企业享有优先购买、许可使用或			
--	--	--	--	--

		生产的权利。上市公司或其控制的下属企业可在新疆国泰取得该项新技术、新产品后 30 天内决定是否行使有关优先购买、许可使用或生产的权利。 7、本公司保证切实履行本承诺函，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督。如本公司在承诺有效期内未切实履行本承诺所承诺之内容，本公司同意继续将新疆国泰 2x3 万吨/年 PTMEG 装置和 20 万吨/年 BDO 装置以合理的托管费用委托上市公司进行经营管理，直至本公司按照本承诺的内容履行完成承诺事项之日止。 8、具本承诺函之出、解释、履行及执行均适用中华人民共和国法律。 9、本承诺函自签署之日起生效，直至发生以下情形时终止：（1）本公司与上市公司不再直接或间接地保持股权控制关系；（2）本公司丧失对新疆国泰的控制权；（3）新疆国泰所从事的业务与上市公司不构成同业竞争；（4）本公司已按照本承诺函承诺之内容完成资产注入。			
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

重要事项概述	披露日期	披露网站查询索引
关于技术许可事宜的进展公告	2015-01-06	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-01-07	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
更正公告	2015-01-09	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-01-14	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-01-21	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-01-28	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2014年度业绩预告修正公告	2015-01-30	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
第六届董事会第七次会议决议公告、关于为山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司提供担保的关联交易公告、关于为山西三信豪信化工有限公司提供担保的公告、关于召开2015年第一次临时股东大会的通知、独立董事关于对第六届董事会第七次会议相关议案的独立意见	2015-01-31	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-02-04	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-02-11	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于召开2015年第一次临时股东大会的提示性公告	2015-02-12	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2015年第一次临时股东大会决议公告、2015年第一次临时股东大会的法律意见书	2015-02-17	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-02-25	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-03-04	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-03-11	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
第六届董事会第八次会议决议公告、关于为山西三维豪信化工有限公司提供担保的公告、独立董事关于对公司第六届董事会第八次会议相关事项的独立意见、关于召开2015年第二次临时股东大会的通知	2015-03-14	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-03-18	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn

关于重大事项停牌进展公告	2015-03-25	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于召开2015年第二次临时股东大会的提示性公告	2015-03-27	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于推迟2014年年度报告披露时间的公告	2015-03-28	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-04-01	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2015年第二次临时股东大会决议公告、2015年第二次临时股东大会的法律意见书	2015-04-04	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-04-09	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-04-16	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌进展公告	2015-04-23	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
第六届董事会第九次会议决议公告、第六届监事会第四次会议决议公告、与山西三维华邦集团有限公司续签<综合协议>、<房屋、构筑物、服务设施租赁协议>、<土地租赁协议>暨关联交易的公告、日常关联交易的公告、关于召开2014年度股东大会的通知、独立董事述职报告、2014年度内部控制审计报告、2014年度内部控制自我评价报告、2014年年度报告、2014年年度报告摘要、2014年年度审计报告、2014年第一季度业绩预告公告、董事会关于公司股票交易实行退市风险警示特别处理的意见、独立董事关于第六届董事会第九次会议相关议案的独立意见、关于公司申请撤销股票交易退市风险警示的公告、关于公司董事辞职并补选董事候选人的公告、关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2015-04-24	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2015年第一季度报告正文、2015年第一季度报告全文、关于控股股东终止股权转让事项暨股票复牌公告、	2015-04-29	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于撤销股票退市风险警示的公告、股票交易异常波动公告	2015-05-06	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于召开2014年度股东大会的提示性公告、股票交易异常波动公告	2015-05-12	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2014年度股东大会决议公告、2014年度股东大会的法律意见书、第六届董事会第十一次会议决议公告、第六届监事会第六次会议决议公告、关于为山西焦化股份有限公司提供担保的公告、关于为山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司提供担保的关联交易公告、独立董事关于对公司第六届董事会第十一次会议相关事项的独立意见、关于召开2015年第三次临时股东大会的通知、关于参加山西辖区上市公司2014年度投资者网上集体接待日活动的公告	2015-05-20	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于召开2015年第三次临时股东大会的提示性公告	2015-05-29	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2015年第三次临时股东大会决议公告、2015年第三次临时股东大会的法律意见书	2015-06-05	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
市场传闻核实停牌公告	2015-06-09	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
澄清公告	2015-06-10	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告、第六届监事会第七次会议决议公告、关于豁免控股股东履行股份锁定承诺的公告、关于阳泉煤业(集团)有限责任公司为本公司担保进行反担保的关联交易公告、关于山西三维华邦集团有限公司为本公司子公司担保进行反担保的关联交易公告、独立董事关于对公司第六届董事会第十二次会议相关事项的独立意见、关于召开2015年第四次临时股东大会的通知	2015-06-20	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于深交所关注函的回复公告	2015-06-26	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于召开2015年和四次临时股东大会的提示性公告	2015-07-01	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
2015年第四次临时股东大会决议公告、2015年第四次临时股东大会的法律意见书	2015-07-07	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
关于发布维护公司股价方案的公告	2015-07-11	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	2015-07-15	巨潮资讯: www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,678	0.00%						8,678	0.00%
3、其他内资持股	8,678	0.00%						8,678	0.00%
其中：境内法人持股								8,678	0.00%
境内自然人持股	8,678	0.00%							
二、无限售条件股份	469,255,943	100.00%						469,255,943	100.00%
1、人民币普通股	469,255,943	100.00%						469,255,943	100.00%
三、股份总数	469,264,621	100.00%						469,264,621	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			59,564		报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 （如有）（参见注 8）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西三维华邦集团有限公司	国有法人	27.79%	130,412,280	0	0	130,412,280		0
山西省国新能源发展集团有限公司	国有法人	5.17%	24,268,400	-9,331,600	0	24,268,400		0
山西省经济建设投资集团有限公司	国有法人	2.63%	12,363,539	-800,000	0	12,363,539		0
山西省经贸投资控股集团有限公司	国有法人	1.28%	6,000,000	0	0	6,000,000		0
北京国际信托有限公司—北京信托 众利资本 2014001 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.73%	3,410,720	3,410,720	0	3,410,720		0
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	2,271,297	2,271,297	0	2,271,297		0
王致勤	境内自然人	0.44%	2,045,899	2,045,899	0	2,045,899		0
高少华	境内自然人	0.38%	1,769,671	1,769,671	0	1,769,671		0
杨旭	境内自然人	0.29%	1,339,186	-235,414	0	1,339,186		0
颜淑惠	境内自然人	0.28%	1,327,800	206,700	0	1,327,800		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
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。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有限售条件普通股股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
山西三维华邦集团有限公司		130,412,280			人民币普通股		130,412,280	
山西省国新能源发展集团有限公司		24,268,400			人民币普通股		24,268,400	
山西省经济建设投资集团有限公司		12,363,539			人民币普通股		12,363,539	
山西省经贸投资控股集团有限公司		6,000,000			人民币普通股		6,000,000	
北京国际信托有限公司—北京信托 众利资本 2014001 号集合资金信托计划		3,410,720			人民币普通股		3,410,720	
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数		2,271,297			人民币普通股		2,271,297	

型证券投资基金			
王致勤	2,045,899	人民币普通股	2,045,899
高少华	1,769,671	人民币普通股	1,769,671
杨旭	1,339,186	人民币普通股	1,339,186
颜淑惠	1,327,800	人民币普通股	1,327,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
山西三维华邦集团有限公司						

其他情况说明

2015年7月11日公司发布《山西三维集团股份有限公司关于发布维护公司股价方案的公告》，为提升市场信心、维护公司股价、保护投资者利益，公司及控股股东、董事、监事、高管人员拟采取以下方案维护股价稳定：1、公司控股股东、董事、监事、高管人员按照最新相关规定在未来6个月内不减持其所持有的本公司股份；2、公司将在现行法律法规允许的范围内，积极鼓励公司控股股东、董事、监事、高级管理人员及全体员工在近期合理价位主动增持本公司股份。详见公司在巨潮资讯网发布的《山西三维集团股份有限公司关于发布维护公司股价方案的公告》（公告编号：临2015-066）

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高志武	董事	离任	2015 年 05 月 19 日	因工作变动，不再担任公司董事
王国胜	董事	被选举	2015 年 05 月 19 日	因高志武先生辞职，补选王国胜先生为公司董事

第九节 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	865,584,820.32	660,690,834.52
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,866,050.06	50,135,107.42
应收账款	172,983,373.80	121,255,324.27
预付款项	69,401,011.09	101,608,294.59
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	78,679,695.38	70,088,127.22
买入返售金融资产		
存货	472,667,070.54	457,708,143.90
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,557,851.56	35,770,544.33
流动资产合计	1,728,739,872.75	1,497,256,376.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,724,320,148.32	4,014,562,667.51
在建工程	247,430,760.78	220,715,278.47
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	145,870,598.71	149,528,773.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,695,966.99	2,873,488.42
其他非流动资产	16,858,296.54	19,798,319.14
非流动资产合计	4,137,175,771.34	4,407,478,526.75
资产总计	5,865,915,644.09	5,904,734,903.00
流动负债：		
短期借款	1,887,000,000.00	2,011,470,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,169,000,000.00	633,570,000.00
应付账款	396,096,061.52	398,637,962.58
预收款项	12,193,022.54	62,518,543.47

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	114,364,720.08	90,627,372.31
应交税费	26,931,595.16	26,524,318.52
应付利息	4,535,501.13	4,847,719.48
应付股利		
其他应付款	131,009,393.20	159,754,933.74
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	197,400,000.00	386,800,000.00
其他流动负债	25,544,699.04	12,515,016.56
流动负债合计	3,964,074,992.67	3,787,265,866.66
非流动负债：		
长期借款	138,870,000.00	108,270,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	366,114,456.50	218,359,002.80
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	-115,538,526.78	36,035,329.94
递延所得税负债	25,186.15	
其他非流动负债		
非流动负债合计	389,471,115.87	362,664,332.74
负债合计	4,353,546,108.54	4,149,930,199.40
所有者权益：		
股本	469,264,621.00	469,264,621.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,129,360,329.60	1,129,360,329.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,002,606.17	1,212,836.87
盈余公积	131,898,937.68	131,898,937.68
一般风险准备		
未分配利润	-249,474,169.68	-11,763,110.63
归属于母公司所有者权益合计	1,485,052,324.77	1,719,973,614.52
少数股东权益	27,317,210.78	34,831,089.08
所有者权益合计	1,512,369,535.55	1,754,804,703.60
负债和所有者权益总计	5,865,915,644.09	5,904,734,903.00

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	857,487,965.64	632,885,386.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,766,050.06	46,199,242.71
应收账款	149,056,986.28	93,334,697.62
预付款项	38,269,344.22	67,543,105.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	269,770,722.84	129,205,141.75
存货	445,950,805.58	436,195,555.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,663,358.86	5,617,200.25
流动资产合计	1,806,965,233.48	1,410,980,330.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	140,550,000.00	140,550,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,418,267,835.68	3,699,267,889.92
在建工程	247,097,753.34	220,573,769.03
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	127,650,984.20	131,116,661.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,722.55	2,824,822.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,933,573,295.77	4,194,333,142.85
资产总计	5,740,538,529.25	5,605,313,473.43
流动负债：		
短期借款	1,731,000,000.00	1,855,470,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,169,000,000.00	633,570,000.00
应付账款	366,672,510.41	350,566,291.62
预收款项	26,326,980.78	23,843,489.52
应付职工薪酬	113,655,864.01	90,226,362.75
应交税费	21,408,080.46	22,081,638.71
应付利息	4,336,228.22	4,336,228.22
应付股利		
其他应付款	99,320,285.45	118,715,913.88
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	197,400,000.00	316,800,000.00
其他流动负债	25,544,699.04	12,515,016.56
流动负债合计	3,754,664,648.37	3,428,124,941.26
非流动负债：		

长期借款	138,870,000.00	108,270,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	366,114,456.50	218,359,002.80
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	-115,538,526.78	36,035,329.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	389,445,929.72	362,664,332.74
负债合计	4,144,110,578.09	3,790,789,274.00
所有者权益：		
股本	469,264,621.00	469,264,621.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,016,237,240.36	1,016,237,240.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,319,266.06	44,691.74
盈余公积	131,898,937.68	131,898,937.68
未分配利润	-24,292,113.94	197,078,708.65
所有者权益合计	1,596,427,951.16	1,814,524,199.43
负债和所有者权益总计	5,740,538,529.25	5,605,313,473.43

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,700,321,473.96	2,129,972,511.27
其中：营业收入	2,700,321,473.96	2,129,972,511.27
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,946,045,012.77	2,119,900,820.68
其中：营业成本	2,703,662,038.43	1,842,903,558.02
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	3,033,957.19	6,430,100.92
销售费用	24,430,956.15	29,689,632.75
管理费用	97,375,722.60	107,010,423.43
财务费用	112,772,252.84	107,361,709.00
资产减值损失	4,770,085.56	26,505,396.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-245,723,538.81	10,071,690.59
加：营业外收入	1,801,701.30	2,242,763.28
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	794,698.69	650,656.54
其中：非流动资产处置损失	109,173.94	205,249.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-244,716,536.20	11,663,797.33
减：所得税费用	247,352.30	-10,201.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-244,963,888.50	11,673,998.52
归属于母公司所有者的净利润	-237,711,059.05	20,822,996.52
少数股东损益	-7,252,829.45	-9,148,998.00
六、其他综合收益的税后净额		-967,612.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-967,612.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-967,612.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-967,612.80
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-244,963,888.50	10,706,385.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-237,711,059.05	19,855,383.72
归属于少数股东的综合收益总额	-7,252,829.45	-9,148,998.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.51	0.04
(二)稀释每股收益	-0.51	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,028,640,295.70	1,032,340,791.11
减：营业成本	1,039,618,746.01	757,377,346.91
营业税金及附加	2,991,819.29	6,292,724.98
销售费用	19,446,109.52	24,856,482.35
管理费用	87,451,067.80	93,970,177.69
财务费用	101,559,713.94	96,549,764.76
资产减值损失	-158,088.63	15,123,457.96
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）	0.00	-119,896,691.51
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）	-222,269,072.23	-81,725,855.05

加：营业外收入	1,657,826.41	1,993,581.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	766,299.32	650,656.54
其中：非流动资产处置损失	109,173.94	205,249.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-221,377,545.14	-80,382,929.81
减：所得税费用	-6,722.55	4,415.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-221,370,822.59	-80,387,345.12
五、其他综合收益的税后净额		-967,612.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-967,612.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-967,612.80
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-221,370,822.59	-81,354,957.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.47	-0.17
（二）稀释每股收益	-0.47	-0.17

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,388,047,843.33	1,930,695,513.02
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	12,077,136.69	2,690,298.49
收到其他与经营活动有关的现金	18,309,955.53	23,067,114.60
经营活动现金流入小计	2,418,434,935.55	1,956,452,926.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,259,877,068.92	1,868,351,695.07
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	58,599,260.51	58,787,364.89
支付的各项税费	42,170,907.86	52,623,227.32
支付其他与经营活动有关的现金	74,408,664.89	28,453,072.33
经营活动现金流出小计	2,435,055,902.18	2,008,215,359.61
经营活动产生的现金流量净额	-16,620,966.63	-51,762,433.50
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	2,961,848.30	13,353,094.00
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	2,961,848.30	13,353,094.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,961,848.30	-13,353,093.00
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	1,191,028,134.77	1,417,209,074.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,024,654,287.33	459,331,100.00
筹资活动现金流入小计	2,215,682,422.10	1,876,540,174.13
偿还债务支付的现金	1,456,643,750.00	1,650,753,663.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,180,454.22	97,504,823.56
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	797,011,016.99	104,160,227.89
筹资活动现金流出小计	2,330,835,221.21	1,852,418,715.33
筹资活动产生的现金流量净额	-115,152,799.11	24,121,458.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-376,866.74	64,003.31
五、现金及现金等价物净增加额	-135,112,480.78	-40,930,064.39
加：期初现金及现金等价物余额	290,914,517.26	172,256,776.05
六、期末现金及现金等价物余额	155,802,036.48	131,326,711.66

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	878,087,904.43	528,436,569.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,995,989.44	31,684,030.41
经营活动现金流入小计	889,083,893.87	560,120,599.73
购买商品、接受劳务支付的现金	735,718,517.03	464,383,806.70
支付给职工以及为职工支付的现金	56,070,836.28	55,946,673.52
支付的各项税费	36,208,909.68	48,187,271.16

支付其他与经营活动有关的现金	119,631,159.06	52,377,672.11
经营活动现金流出小计	947,629,422.05	620,895,423.49
经营活动产生的现金流量净额	-58,545,528.18	-60,774,823.76
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	2,195,981.71	7,384,163.20
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	2,195,981.71	7,384,163.20
投资活动产生的现金流量净额	-2,195,981.71	-7,384,162.20
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	1,072,140,000.00	1,259,209,074.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,024,654,287.33	459,331,100.00
筹资活动现金流入小计	2,096,794,287.33	1,718,540,174.13
偿还债务支付的现金	1,285,210,000.00	1,480,253,663.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,235,648.21	88,665,457.53
支付其他与筹资活动有关的现金	797,011,016.99	104,160,227.89
筹资活动现金流出小计	2,151,456,665.20	1,673,079,349.30
筹资活动产生的现金流量净额	-54,662,377.87	45,460,824.83
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	-115,403,887.76	-22,698,161.13
加：期初现金及现金等价物余额	263,109,069.56	139,526,969.05
六、期末现金及现金等价物余额	147,705,181.80	116,828,807.92

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

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	469,264,621.00				1,129,360,329.60			1,212,836.87	131,898,937.68		-11,763,110.63	34,831,089.08	1,754,804,703.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	469,264,621.00				1,129,360,329.60			1,212,836.87	131,898,937.68		-11,763,110.63	34,831,089.08	1,754,804,703.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,789,769.30			-237,711,059.05	-7,513,878.30	-242,435,168.05
（一）综合收益总额											-237,711,059.05	-7,252,829.45	-244,963,888.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备							2,789,769.30					-261,048.85	2,528,720.45
1. 本期提取							5,626,963.30					121,018.21	5,747,981.51
2. 本期使用							-2,837,194.00					-382,067.06	-3,219,261.06
（六）其他													
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,129,360,329.60		4,002,606.17	131,898,937.68			-249,474,169.68	27,317,210.78	1,512,369,535.55

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	469,264,621.00				1,016,344,575.21		12,325,796.00	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	469,264,621.00				1,016,344,575.21		12,325,796.00	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）					113,015,754.39		-12,325,796.00	-773,006.46			58,593,133.02	113,944,085.36	272,454,170.31
（一）综合收益总额							-12,325,796.00				58,593,133.02	-10,909,868.98	35,357,468.04
（二）所有者投入和减少资本					113,015,754.39							125,498,640.12	238,514,394.51
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					113,015,754.39							125,498,640.12	238,514,394.51
(三) 利润分配												-400,000.00	-400,000.00
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												-400,000.00	-400,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								-773,006.46				-244,685.78	-1,017,692.24
1. 本期提取								8,164,859.65				116,026.30	8,280,885.95
2. 本期使用								-8,937,866.11				-360,712.08	-9,298,578.19
(六) 其他													
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,129,360,329.60			1,212,836.87	131,898,937.68		-11,763,110.63	34,831,089.08	1,754,804,703.60

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	469,264,621.00				1,016,237,240.36			44,691.74	131,898,937.68	197,078,708.65	1,814,524,199.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	469,264,621.00				1,016,237,240.36			44,691.74	131,898,937.68	197,078,708.65	1,814,524,199.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,274,574.32		-221,370,822.59	-218,096,248.27
（一）综合收益总额										-221,370,822.59	-221,370,822.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								3,274,574.32			3,274,574.32

1. 本期提取								5,402,215.20			5,402,215.20
2. 本期使用								-2,127,640.88			-2,127,640.88
(六) 其他											
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,016,237,240.36			3,319,266.06	131,898,937.68	-24,292,113.94	1,596,427,951.16

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	469,264,621.00				1,016,237,240.36		12,325,796.00	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、本年期初余额	469,264,621.00				1,016,237,240.36		12,325,796.00	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）							-12,325,796.00	-27,177.71		-34,111,148.94	-46,464,122.65
（一）综合收益总额							-12,325,796.00			-34,111,148.94	-46,436,944.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								-27,177.71			-27,177.71
1. 本期提取								7,949,382.23			7,949,382.23
2. 本期使用								-7,976,559.94			-7,976,559.94
(六) 其他											
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,016,237,240.36			44,691.74	131,898,937.68	197,078,708.65	1,814,524,199.43

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“本集团”）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。本集团于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，本集团于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，本集团以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，本集团向全体股东配售25,713,851股普通股。配股后，本集团股本增至277,713,851股。

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

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，本集团向全体股东配售33,340,000股普通股。配股后，本集团股本增至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，本集团非公开发行人民币普通股（A股） 8000万股。发行后，本集团股本增至391,053,851股。

2008年6月20日，根据2007年度股东大会决议，本集团以股本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集团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，本集团最终控制人成为阳泉煤业集团公司。

本集团注册地址：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。

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本集团主要生产分厂及车间：丁二醇分厂、有机分厂、热力分厂、机电仪分厂、胶粘剂分厂、乙炔车间、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、干粉胶等产品。这些产品广泛应用于化工、化纤、建材、涂料等行业。

本集团分公司：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）。

本集团子公司：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”）、山西三维瀚森化工有限公司（以下简称“山西三维瀚森公司”）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”）。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第六届董事会第十三次会议于2015年8月26日批准。

本期合并财务报表的范围包括：山西三维国贸公司、山西三维欧美科公司、三维邦海公司、山西三维瀚森公司、山西三维豪

信公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014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。

本集团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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见财务报告五、16、财务报告五、19、财务报告五、24。

1、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、完整地反映了本集团2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团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。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；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、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，

所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

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

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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，是指本集团持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（财务报告五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本集团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，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

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

本集团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。

本集团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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合关联组合	其他方法

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
6 个月以内（含 6 个月）	0.50%	0.50%
6 个月-1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、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。

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

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团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；本集团拥有被投资单位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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见财务报告五、13

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）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，本集团计提资产减值的方法见财务报告五、20。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45 年	5.00%	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	10-25 年	5.00%	3.8-9.5
运输设备	年限平均法	8-14 年	5.00%	6.79-11.88
其他资产	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.5-19

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(6) 大修理费用本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。闲置资产是指因技术改进、产品结构调整等原因导致无法继续使用的资产或因闲置、多余以及由于生产任务不饱满、连续停用六个月以上的资产。折旧方法和正常固定资产相同。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见财务报告五、20。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正

常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见财务报告五、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（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：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

21、长期待摊费用

本集团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。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日

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。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本集团化工产品收入确认的具体方法如下：

在商品已由购货方自提或由货运公司将货物送达购货方时确认商品销售收入。

本集团焦炭产品收入确认的具体方法如下：

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

本集团贸易收入确认的具体方法如下：

在商品提货单交给购货方，购货方验收确认品质后根据双方议定价格确认商品销售收入。

本集团技术转让收入的确认的具体方法如下：

本集团以阶段性提交与该技术相关的工艺设计包资料并取得对方签收时，按照合同约定的金额确认技术转让收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团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，本集团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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团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。

（1）本集团作为出租人

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

（2）本集团作为承租人

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团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。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

28、安全生产费用

2012年2月14日之前，本集团依照财政部、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，本集团依照财政部、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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

本集团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：

坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠

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集团通过了高新技术企业复审，继续保留高新技术企业资格，有效期3年。本集团从2012年1月1日至2014年12月31日继续执行15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,264.16	59,057.31
银行存款	155,752,772.32	290,855,459.95
其他货币资金	709,782,783.84	369,776,317.26
合计	865,584,820.32	660,690,834.52

其他说明

其他货币资金中包括应付票据保证金存款699,782,783.84元，融资租赁保证金10,000,000.00 元。

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,866,050.06	50,135,107.42
合计	44,866,050.06	50,135,107.42

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	376,751,111.24	
合计	376,751,111.24	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,518,676.35	6.17%	13,518,676.35	100%		13,518,676.35	8.09%	13,518,676.35	100%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,575,231.09	93.83%	32,591,857.29	15.85%	172,983,373.80	153,504,993.44	91.91%	32,249,669.17	21.01%	121,255,324.27
合计	219,093,907.44	100%	46,110,533.64	21.05%	172,983,373.80	167,023,669.79	100%	45,768,345.52	27.40%	121,255,324.27

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
临汾市泰来化工有限公司	13,518,676.35	13,518,676.35	100.00%	预计无法收回
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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 月以内	123,079,942.24	615,399.81	0.50%
6 月至 1 年	1,586,727.80	79,336.40	5.00%
1 年以内小计	124,666,670.04	694,736.21	
1 至 2 年	22,753,575.81	2,275,357.58	10.00%
2 至 3 年	35,462,419.93	7,092,483.99	20.00%
3 年以上	22,692,565.31	22,529,279.52	
3 至 4 年	233,236.30	69,970.89	30.00%
4 至 5 年	101.92	81.54	80.00%
5 年以上	22,459,227.09	22,459,227.09	100.00%
合计	205,575,231.09	32,591,857.29	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
瀚森化工企业管理（上海）有限公司	45,176,380.31	20.62%	225,881.90
广州三维贸易有限公司	43,442,579.26	19.83%	6,895,619.46
临汾市泰来化工有限公司	13,518,676.35	6.17%	13,518,676.35
巴斯夫化工有限公司	12,402,582.00	5.66%	62,012.91
江阴友利氨纶科技有限公司	11,082,157.91	5.06%	55,410.79
合计	125,622,375.83	57.34%	20,757,601.41

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,683,257.56	74.47%	88,559,213.76	87.16%
1 至 2 年	17,717,753.53	25.53%	13,049,080.83	12.84%
合计	69,401,011.09	--	101,608,294.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末数	未结算原因
山西三维瑞德焦化有限公司	11,623,230.68	未到货

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
上海聚洲金属材料有限公司	18,000,000.00	25.94%
北京旭阳宏业化工有限公司	16,937,315.36	24.40%
山西三维瑞德焦化有限公司	13,531,795.03	19.50%
Dalian zion technology(Hongkong) Co.Limited	3,709,271.00	5.34%
中国科学院山西煤炭化学研究所	1,994,951.07	2.87%
合计	54,173,332.46	78.06%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,740,783.70	4.28%	4,740,783.70	100.00%		4,740,783.70	4.86%	4,740,783.70	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,880,730.82	95.54%	27,201,035.44	25.69%	78,679,695.38	92,609,239.03	94.93%	22,521,111.81	24.32%	70,088,127.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	201,500.00	0.18%	201,500.00	100.00%		201,500.00	0.21%	201,500.00	100.00%	
合计	110,823,014.52	100.00%	32,143,319.14	100.00%	78,679,695.38	97,551,522.73	100.00%	27,463,395.51	100.00%	70,088,127.22

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
介休电石厂	4,740,783.70	4,740,783.70	100.00%	已停产
合计	4,740,783.70	4,740,783.70	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 月以内	26,295,455.63	131,505.59	0.50%
6 月至 1 年	2,745,997.51	137,299.88	5.00%
1 年以内小计	29,041,453.14	268,805.47	
1 至 2 年	13,452,581.95	1,345,258.20	10.00%
2 至 3 年	3,154,021.36	630,804.27	20.00%
3 年以上	60,232,674.37	24,956,167.50	
3 至 4 年	49,500,000.00	14,850,000.00	30.00%
4 至 5 年	3,132,534.33	2,506,027.46	80.00%
5 年以上	7,600,140.04	7,600,140.04	100.00%
合计	105,880,730.82	27,201,035.44	25.69%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,679,923.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付采购款转入	66,382,019.70	58,701,757.75
出口退税	9,659,835.24	9,068,118.25
备用金	3,116,469.23	1,622,356.17
押金	142,386.55	156,348.51
保证金	15,553,624.60	13,002,540.60
借款	9,882,356.20	9,428,670.99
其他	6,086,323.00	5,571,730.46
合计	110,823,014.52	97,551,522.73

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州三维贸易有限公司	非关联方	49,500,000.00	3-4 年	44.67%	14,850,000.00
华夏金融租赁有限公司	非关联方	20,000,000.00	6 个月以内	18.05%	100,021.53
中国外贸金融租赁公司	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	9.02%	1,000,000.00
介休电石厂	非关联方	4,740,783.70	5 年以上	4.28%	4,740,783.70
上海宝威企业管理服务有限公司	非关联方	2,500,000.00	2-3 年	2.26%	500,000.00
合计	--	86,740,783.70	--		21,190,805.23

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	162,206,746.44	3,212,749.87	158,993,996.57	149,146,471.27	3,212,749.87	145,933,721.40
在产品	86,133,308.21		86,133,308.21	101,584,174.14		101,584,174.14
库存商品	230,359,546.78	2,819,781.02	227,539,765.76	213,262,055.57	3,071,807.21	210,190,248.36
合计	478,699,601.43	6,032,530.89	472,667,070.54	463,992,700.98	6,284,557.08	457,708,143.90

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,212,749.87					3,212,749.87
库存商品	3,071,807.21			252,026.19		2,819,781.02
合计	6,284,557.08			252,026.19		6,032,530.89

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
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	已销售
库存商品	成本高于可变现净值	按期末可变现净值重新计算

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊销取暖费		1,765,346.25
待摊销保险费	1,463,358.86	
未抵扣增值税进项税额	22,226,327.45	33,137,032.83
预缴税费	868,165.25	868,165.25
合计	24,557,851.56	35,770,544.33

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,401,098.63	3,401,098.63		3,401,098.63	3,401,098.63	
按成本计量的	3,401,098.63	3,401,098.63		3,401,098.63	3,401,098.63	
合计	3,401,098.63	3,401,098.63		3,401,098.63	3,401,098.63	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西浩维化纤有限责任公司	3,401,098.63			3,401,098.63	3,401,098.63			3,401,098.63	15.41%	
合计	3,401,098.63			3,401,098.63	3,401,098.63			3,401,098.63	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	3,401,098.63			3,401,098.63
期末已计提减值余额	3,401,098.63			3,401,098.63

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	665,740,577.15	5,754,500,114.12		51,663,032.32	46,295,564.55	6,518,199,288.14
2.本期增加金额	20,230.84	211,692,482.78		5,850.00	351,958.90	212,070,522.52
(1) 购置	20,230.84	211,692,482.78		5,850.00	351,958.90	212,070,522.52
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		651,450,107.28				651,450,107.28
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少		651,450,107.28				651,450,107.28
4.期末余额	665,760,807.99	5,314,742,489.62		51,668,882.32	46,647,523.45	6,078,819,703.38
二、累计折旧						
1.期初余额	129,566,738.91	2,277,362,232.54		38,550,910.39	15,428,082.17	2,460,907,964.01
2.本期增加金额	6,610,349.84	134,916,055.17		644,887.11	1,500,897.87	143,672,189.99
(1) 计提	6,610,349.84	134,916,055.17		644,887.11	1,500,897.87	143,672,189.99
3.本期减少金额		292,809,255.56				292,809,255.56
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少		292,809,255.56				292,809,255.56
4.期末余额	136,177,088.75	2,119,469,032.15		39,195,797.50	16,928,980.04	2,311,770,898.44
三、减值准备						
1.期初余额	9,916,000.00	32,812,656.62				42,728,656.62
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	9,916,000.00	32,812,656.62				42,728,656.62
四、账面价值						
1.期末账面价值	519,667,719.24	3,162,460,800.85		12,473,084.82	29,718,543.41	3,724,320,148.32
2.期初账面价值	526,257,838.24	3,444,325,224.96		13,112,121.93	30,867,482.38	4,014,562,667.51

(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	账面价值	备注
房屋	73,584,911.73	24,992,317.87	9,916,000.00	38,676,593.86	
机械设备	959,089,022.01	261,307,561.93	32,811,256.62	664,970,203.46	
运输设备	143,300.00	136,135.00	1,400.00	5,765.00	
办公设备	41,100.00	33,361.84		7,738.16	
合计	1,032,858,333.75	286,469,376.64	42,728,656.62	703,660,300.49	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	518,376,369.70	45,424,453.06		45,424,453.06
办公设备	452,768.91	108,378.96		108,378.96
合计	518,829,138.61	45,532,832.02		45,532,832.02

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生化车间扩建改造	98,718,236.16		98,718,236.16	90,119,511.11		90,119,511.11
3 万吨 PTG III 列	62,464,743.77		62,464,743.77	62,464,743.77		62,464,743.77
新建 10 万吨呋醛法 BDO	27,305,193.04		27,305,193.04	27,305,193.04		27,305,193.04
10 万吨/年顺酐	8,627,700.03		8,627,700.03	8,627,700.03		8,627,700.03
7.5 万吨丁二醇	6,618,084.58		6,618,084.58	6,618,084.58		6,618,084.58
新建 75T 锅炉	6,324,651.91		6,324,651.91	5,690,236.95		5,690,236.95
热力分厂 14#锅炉配套脱硫系统改造	6,906,814.14		6,906,814.14	5,393,978.02		5,393,978.02
水泵系统节电改造项目	3,813,023.62		3,813,023.62	3,308,655.52		3,308,655.52
其他	26,652,313.53		26,652,313.53	11,187,175.45		11,187,175.45
合计	247,430,760.78		247,430,760.78	220,715,278.47		220,715,278.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
生化车间扩建改造	98,120,000.00	90,119,511.11	8,598,725.05			98,718,236.16	101.00%		4,783,476.90	0.00	0.00%	金融机构贷款
3 万吨 PTG III 列	995,630,000.00	62,464,743.77				62,464,743.77	6.00%					其他
新建 10 万吨炔醛法 BDO	1,061,860,000.00	27,305,193.04				27,305,193.04	3.00%					金融机构贷款
合计	2,155,610,000.00	179,889,447.92	8,598,725.05			188,488,172.97	--	--	4,783,476.90			--

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

14、油气资产

□ 适用 √ 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	139,343,411.57	55,782,120.20		1,673,938.84	196,799,470.61
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	139,343,411.57	55,782,120.20		1,673,938.84	196,799,470.61
二、累计摊销					
1.期初余额	16,200,517.69	30,013,142.67		1,057,037.04	47,270,697.40
2.本期增加金额	1,421,230.36	2,135,743.67		101,200.47	3,658,174.50
(1) 计提	1,421,230.36	2,135,743.67		101,200.47	3,658,174.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,621,748.05	32,148,886.34		1,158,237.51	50,928,871.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	121,721,663.52	23,633,233.86		515,701.33	145,870,598.71
2.期初账面价值	123,142,893.88	25,768,977.53		616,901.80	149,528,773.21

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司东区土地	10,046,265.60	与附近村民有红线争议
山西三维修文分公司用地	9,467,000.00	当地相关部门暂停办理手续

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,783,867.96	2,695,966.99	11,493,953.68	2,873,488.42
合计	10,783,867.96	2,695,966.99	11,493,953.68	2,873,488.42

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,695,966.99		2,873,488.42
递延所得税负债		25,186.15		

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	110,751,001.05	110,751,001.05
可抵扣亏损	1,148,292,123.41	780,063,148.72
合计	1,259,043,124.46	890,814,149.77

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年			
2017 年	364,150,909.99	364,150,909.99	
2018 年	415,912,238.73	415,912,238.73	
2019 年	368,228,974.69		
合计	1,148,292,123.41	780,063,148.72	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上的工程款和设备款转入	16,858,296.54	19,798,319.14
合计	16,858,296.54	19,798,319.14

其他说明：

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,847,000,000.00	1,956,470,000.00
信用借款	40,000,000.00	55,000,000.00
合计	1,887,000,000.00	2,011,470,000.00

短期借款分类的说明：

（1）本集团不存在已逾期未偿还的短期借款。

（2）保证借款中除54,500万元为山西焦化集团股份有限公司提供担保外，其他均为关联方提供担保：包括阳泉煤业集团公司为本集团提供担保取得借款**97,000**万元，华邦集团公司为本集团提供担保取得借款**4,800.00**万元，山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司为本集团提供担保取得借款 **12,800.00** 万元，本集团为子公司三维豪信公司提供担保取得借款**14,100.00**万元，瀚森企业管理（上海）有限公司为子公司山西三维瀚森化工有限公司提供担保取得借款**1500**万元。上述保证借款总计**184700**万元。

（3）抵押担保情况见财务报告七、48所有权或使用权受到限制的资产。

19、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,169,000,000.00	633,570,000.00
合计	1,169,000,000.00	633,570,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	226,176,896.60	231,238,811.80
工程款	169,919,164.92	167,399,150.78
合计	396,096,061.52	398,637,962.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西宏厦建筑工程第三有限公司	10,624,421.70	未结算
山东迪尔安装集团有限公司	10,465,572.34	未结算
山西省工业设备安装公司	4,966,630.33	未结算
河南省第一防腐工程有限公司	4,845,612.02	未结算
中化二建集团有限公司三维项目部	4,446,203.51	未结算
京化通科技（北京）有限公司	3,766,065.01	未结算
杭州萧山兴茂煤炭有限公司	3,494,702.59	未结算
山西宏厦第一建设有限责任公司	3,342,435.87	未结算
太原市第一建筑工程集团有限公司	3,069,119.08	未结算
四川恒泰环境技术有限责任公司	2,173,500.00	未结算
岳阳新科环保设备工程有限公司	2,135,464.80	未结算
常州市东方锅炉压力容器制造有限公司	2,129,683.20	未结算
湖南省岳塘防腐绝热工程建设有限公司	2,025,589.20	未结算
潍坊科达环境工程有限公司	1,995,302.20	未结算
四川天采科技有限责任公司	1,856,948.66	未结算
扬州万福压力容器有限公司	1,756,323.62	未结算
山西太行建设开发有限公司第八分公司	1,752,626.84	未结算
合计	64,846,200.97	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,193,022.54	62,518,543.47
合计	12,193,022.54	62,518,543.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中化二建集团有限公司	5,041,985.49	未结算
合计	5,041,985.49	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,791,548.09	76,121,069.82	71,024,282.56	67,888,335.35
二、离职后福利-设定提存计划	27,835,824.22	17,814,320.52	-826,239.99	46,476,384.73
合计	90,627,372.31	93,935,390.34	70,198,042.57	114,364,720.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,773,006.91	56,505,393.80	57,592,276.49	7,686,124.22
2、职工福利费		4,544,096.11	4,534,636.11	9,460.00
3、社会保险费	4,353,963.19	6,223,498.99	7,102,538.17	3,474,924.01
其中：医疗保险费	2,898,990.74	4,973,787.35	5,567,917.71	2,304,860.38
工伤保险费	1,162,715.51	931,575.30	1,387,390.07	706,900.74
生育保险费	292,256.94	318,136.34	147,230.39	463,162.89
4、住房公积金	44,915,258.22	6,884,330.44	1,012,243.57	50,787,345.09
5、工会经费和职工教育经费	4,749,319.77	1,963,750.48	782,588.22	5,930,482.03
合计	62,791,548.09	76,121,069.82	71,024,282.56	67,888,335.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,534,411.28	16,573,876.79	164,419.07	41,943,869.00
2、失业保险费	2,301,412.94	1,240,443.73	-990,659.06	4,532,515.73
合计	27,835,824.22	17,814,320.52	-826,239.99	46,476,384.73

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,038,319.11	8,194,425.04
营业税	1,855,380.94	1,852,088.79
企业所得税	215,475.09	1,363,942.72
个人所得税	198,946.76	95,468.07
城市维护建设税	502,919.40	937,173.83
房产税	1,787,871.22	892,941.63
印花税	2,137,608.03	2,146,967.15
土地使用税	4,742,844.00	2,441,556.00
教育费附加	301,752.16	562,304.81
价格调控基金	6,254,572.64	6,111,507.81
河道维护费	1,349,951.99	1,347,298.25
民兵训练费	779.50	779.50
地方教育费附加	201,164.74	374,869.53
关税	338,406.39	202,995.39
其他	5,603.19	
合计	26,931,595.16	26,524,318.52

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	825,227.33	825,227.33
短期借款应付利息	3,710,273.80	4,022,492.15
合计	4,535,501.13	4,847,719.48

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	114,012,706.25	143,145,382.66
其他	5,294,578.88	6,176,892.44
押金	2,702,080.97	3,688,634.10
维修费	628,913.55	700,292.79
保证金	1,641,977.00	697,984.47
保险费	520,000.00	520,000.00
运输费	6,209,136.55	4,825,747.28
合计	131,009,393.20	159,754,933.74

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
迈图化工企业管理（上海）有限公司	5,000,000.00	资金流转
常州市东方锅炉压力容器制造有限公司	2,050,581.42	设备质保金
山西丰喜化工设备有限公司	836,241.90	设备质保金
合计	7,886,823.32	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	197,400,000.00	386,800,000.00
合计	197,400,000.00	386,800,000.00

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水资费	9,624,868.00	7,824,412.00
运费	5,043,247.69	3,905,231.56
排污费	865,916.00	785,373.00

煤气费	10,010,667.35	
合计	25,544,699.04	12,515,016.56

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	317,270,000.00	427,800,000.00
信用借款	19,000,000.00	67,270,000.00
减：一年内到期的长期借款	-197,400,000.00	-386,800,000.00
合计	138,870,000.00	108,270,000.00

长期借款分类的说明：

关联方阳泉煤业集团公司为本集团担保取得长期借款20727万元，关联方阳煤丰喜肥业集团公司为本集团担保取得长期借款11000万元。上述保证借款总计31727万元。

其他说明，包括利率区间：

项目	利率区间	利率区间
保证借款	5.9400%-7.1400%	6.1875%-7.1400%
信用借款	4.0000%-6.1500%	4.0000%-7.3800%
小计		
减：一年内到期的长期借款	5.9400-7.1400%	6.01875%-7.1400%

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
最低租赁租赁付款额-阳泉煤业集团财务有限责任公司	36,730,000.00	55,090,000.00
未确认融资费用-阳泉煤业集团财务有限责任公司	-1,188,534.24	-2,579,678.69
最低租赁租赁付款额-中国外贸金融租赁公司	153,964,944.45	180,987,555.56
未确认融资费用-中国外贸金融租赁公司	-13,321,814.82	-20,138,874.07
最低租赁租赁付款额-华夏银行	197,704,502.31	
未确认融资费用-华夏银行	-12,774,641.20	
临汾市财政局	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	366,114,456.50	218,359,002.80

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,684,307.97		1,386,996.40	55,297,311.57	
未实现售后回租损益	-20,648,978.03	7,273,721.68	157,460,582.00	-170,835,838.35	
合计	36,035,329.94	7,273,721.68	158,847,578.40	-115,538,526.78	--

涉及政府补助的项目：

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	928,057.64		129,496.40		798,561.24	与资产相关
(2) 7.5 万吨顺酐法 1.4 丁二醇项目贴息资金	2,145,833.33		62,500.00		2,083,333.33	与资产相关
(3) 节能专项资金	770,000.00		27,500.00		742,500.00	与资产相关
(4) 废水深度处理及回用工程项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
(5) 臭气收集与处理技术改造项目一期工程	1,400,000.00		50,000.00		1,350,000.00	与资产相关
(6) 年产 3 万吨 PTMEG 项目	23,229,167.00		625,000.00		22,604,167.00	与资产相关
(7) 年产 3 万吨 PT	2,787,500.00		75,000.00		2,712,500.00	与资产相关
(8) 污水治理回用工程	5,580,000.00		155,000.00		5,425,000.00	与资产相关
(9) 10 万吨顺酐	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
(10) 锅炉风机改造	2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关
(11) 3 万吨 PT 焦炉煤气中氢气的综合利用	2,343,750.00		62,500.00		2,281,250.00	与资产相关
(12) 35000Nm ³ /h 焦炉煤气变压吸附制氢	6,800,000.00		200,000.00		6,600,000.00	与资产相关
合计	56,684,307.97		1,386,996.40		55,297,311.57	--

其他说明：

(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集团技术改造资金300万元，用于1.37万吨PTMEG和1.5万吨α丁内脂生产装置改造。上述政府补助已经使用完毕并形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”12.95万元，尚未摊销金额79.85万元。

(2) 根据晋经投资字【2008】605号文件，山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会拨入技术改造项目资金贴息资金250万元，用于本集团年产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208.33万元。

(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集团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74.25万元。

- (4) 根据临财建【2008】460号文件，临汾市财政局拨入300万元，用于本集团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，用于本集团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135万元。
- (6) 根据临财建【2009】317号文件，临汾市财政局拨付本集团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2260.41万元。
- (7) 根据山西省经济和信息委员会晋经贸财建字【2010】359号文件，山西省财政拨付本集团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271.25万元。
- (8) 根据财政部财建一【2010】158号文件，山西省财政厅拨付本集团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”15.5万元，尚未摊销金额542.5万元。
- (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，山西省财政拨付本集团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，山西省财政拨付本集团270万元，用于锅炉风机改造项目。
- (11) 根据山西省财政厅晋财建一【2012】364号文件，山西省财政拨付本集团250万元，用于焦炉煤气中氢气的综合利用项目。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228.12万元。
- (12) 根据临财建【2012】302号文件，临汾市财政局拨付本集团800万元，用于35000Nm³/h焦炉煤气变压吸附制氢项目。上述政府补助已形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”20万元，尚未摊销金额660万元。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	469,264,621.00						469,264,621.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	983,210,150.76			983,210,150.76
其他资本公积	146,150,178.84			146,150,178.84
合计	1,129,360,329.60			1,129,360,329.60

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,212,836.87	5,626,963.30	2,837,194.00	4,002,606.17
合计	1,212,836.87	5,626,963.30	2,837,194.00	4,002,606.17

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,898,937.68			131,898,937.68
合计	131,898,937.68			131,898,937.68

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-11,763,110.63	-70,356,243.65
调整后期初未分配利润	-11,763,110.63	-70,356,243.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-237,711,059.05	58,593,133.02
期末未分配利润	-249,474,169.68	-11,763,110.63

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,658,579,979.99	2,666,850,050.70	1,850,353,974.85	1,811,186,401.21
其他业务	41,741,493.97	36,811,987.73	279,618,536.42	31,717,156.81
合计	2,700,321,473.96	2,703,662,038.43	2,129,972,511.27	1,842,903,558.02

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	14,084.30	2,588.60
城市维护建设税	1,434,757.29	2,576,290.30

教育费附加	860,854.37	1,545,774.18
河道管理费	8,405.38	515,258.10
价格调控基金	151,107.69	761,640.12
地方教育附加	564,748.16	1,028,549.62
合计	3,033,957.19	6,430,100.92

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	415,472.30	960,846.06
运输费	14,207,548.87	17,936,515.77
装卸费	400,841.57	346,239.04
业务费	64,187.00	631,656.03
广告展览费	22,633.96	623,089.31
差旅费	836,526.65	824,570.40
租赁费	336,355.20	463,743.62
其他	8,147,390.60	7,902,972.52
合计	24,430,956.15	29,689,632.75

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,743,320.98	20,629,677.23
折旧物料消耗	5,360,401.27	6,252,847.95
办公费	624,559.82	754,547.13
业务招待费	412,375.56	415,552.74
修理费	11,514,581.72	8,681,313.79
运费	156,654.88	381,962.89
税金	4,310,286.98	2,362,285.84
无形资产摊销	3,650,679.96	3,663,527.03
排污费	567,000.00	787,000.00
停工损失	21,678,126.08	30,936,715.13
技术开发费	3,475,893.37	4,016,830.22
中介机构服务费	1,124,358.83	1,387,196.44

其他	25,757,483.15	26,740,967.04
合计	97,375,722.60	107,010,423.43

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	116,013,982.27	110,232,084.25
利息收入	-8,325,153.91	-3,846,843.72
汇兑损益	-758,328.41	-194,925.70
手续费	5,841,752.89	1,171,394.17
合计	112,772,252.84	107,361,709.00

42、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	5,022,111.75	24,436,471.56
二、存货跌价损失	-252,026.19	2,068,925.00
合计	4,770,085.56	26,505,396.56

43、营业外收入

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
政府补助	1,386,996.40	1,457,163.40	1,386,996.40
罚款收入	249,560.00	75,455.50	249,560.00
其他	165,144.90	710,144.38	165,144.90
合计	1,801,701.30	2,242,763.28	165,144.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PTMEG&r 丁内酯项目补助资金	129,496.40	129,496.40	与资产相关
7.5 万吨顺酐法 1.4 丁二醇项目贴息资金	62,500.00	62,500.00	与资产相关
节能专项资金	27,500.00	27,500.00	与资产相关
臭气收集与处理技术改造项目一期工程	50,000.00	50,000.00	与资产相关

年产 3 万吨 PTMEG 项目	625,000.00	625,000.00	与资产相关
年产 3 万吨 PT	75,000.00	75,000.00	与资产相关
污水治理回用工程	155,000.00	310,000.00	与资产相关
3 万吨 PT 焦炉煤气中氢气的综合利用	62,500.00		与资产相关
35000Nm ³ /h 焦炉煤气变压吸附制氢	200,000.00		与资产相关
曲亭水库灾害补助		177,667.00	与收益相关
合计	1,386,996.40	1,457,163.40	--

44、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
非流动资产处置损失合计	109,173.94	205,249.76	109,173.94
其中：固定资产处置损失	109,173.94	205,249.76	109,173.94
对外捐赠		8,000.00	
赔偿金、违约金及罚款	685,524.75	437,406.78	685,524.75
合计	794,698.69	650,656.54	109,173.94

45、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	247,352.30	-10,201.19
合计	247,352.30	-10,201.19

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-244,716,536.20
所得税费用	247,352.30

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	15,093,026.12	11,220,270.88
利息收入	3,216,929.41	3,846,843.72
收到与当期收益相关的政府补助		8,000,000.00
合计	18,309,955.53	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	本期发生额	上期发生额
付现费用	36,892,458.63	28,453,072.33
往来	37,516,206.26	
合计	74,408,664.89	28,453,072.33

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款		400,000,000.00
融资租赁	200,000,000.00	
票据贴现融资	824,654,287.33	
收到受限制存款的现金		59,331,100.00
合计	1,024,654,287.33	459,331,100.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构还款		30,000,000.00
融资租赁	90,991,802.99	43,681,688.89
支付受限制存款现金	706,019,214.00	30,000,000.00
手续费		478,539.00
合计	797,011,016.99	104,160,227.89

47、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	-244,963,888.50	11,673,998.52
加：资产减值准备	4,770,085.56	26,505,396.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,672,189.99	135,441,754.61
无形资产摊销	3,658,174.50	3,663,527.03
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）	109,173.94	205,249.76
财务费用（收益以“—”号填列）	116,013,982.27	107,361,709.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	177,521.43	-93,092.65
存货的减少（增加以“—”号填列）	-15,939,997.07	13,111,733.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	33,598,029.17	-166,591,684.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-57,716,237.92	-188,960,795.12
其他		5,919,769.85
经营活动产生的现金流量净额	-16,620,966.63	-51,762,433.50
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	155,802,036.48	131,326,711.66
减：现金的期初余额	290,914,517.26	172,256,776.05
现金及现金等价物净增加额	-135,112,480.78	-40,930,064.39

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,802,036.48	290,914,517.26
其中：库存现金	49,264.16	59,057.31
可随时用于支付的银行存款	155,752,772.32	290,855,459.95
三、期末现金及现金等价物余额	155,802,036.48	290,914,517.26

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	709,782,783.84	保证金
合计	709,782,783.84	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	15,743.45	6.117	96,302.68
其中：美元	8,399,250.05	6.117	51,378,212.56
其中：美元	5,227,464.16	6.17	32,253,453.87

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西三维国际贸易有限公司	洪洞赵城	洪洞赵城	进出口贸易	95.00%	95.00%	设立
山西三维欧美科化学有限公司	洪洞赵城	洪洞赵城	工业制造	75.00%	75.00%	设立
三维邦海石化工程有限责任公司	上海	上海	工程、技术转让、贸易	60.00%	60.00%	设立
山西三维瀚森化工有限公司	洪洞赵城	洪洞赵城	工业制造	51.00%	51.00%	设立
山西三维豪信化工有限公司	洪洞甘亭	洪洞甘亭	工业制造	65.00%	65.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西三维国际贸易有限公司	5.00%	-98,722.62		-129,814.48
山西三维欧美科化学有限公司	25.00%	-35,729.80		4,560,663.86
三维邦海石化工程有限责任公司	40.00%	-3,410,813.17		4,780,767.01
山西三维瀚森化工有限公司	49.00%	2,885,636.63		27,341,211.20
山西三维豪信化工有限公司	35.00%	-6,593,200.49		-8,254,546.38

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西三维国际贸易有限公司	24,722,160.50	2,993,977.62	27,716,138.12	31,562,973.93		31,562,973.93	39,201,396.83	2,787,689.48	41,989,086.31	43,861,469.66		43,861,469.66
山西三维欧美科化学有限公司	8,587,822.86	14,727,649.75	23,315,472.61	5,072,817.16		5,072,817.16	6,220,905.25	15,495,480.33	21,716,385.58	3,330,810.94		3,330,810.94
三维邦海石化工程有限责任公司	104,189,839.01	20,214,457.40	124,404,296.41	113,968,376.70	25,186.15	113,993,562.85	125,523,966.36	20,239,085.21	145,763,051.57	126,825,285.08		126,825,285.08
山西三维瀚森化工有限公司	63,350,291.74	78,922,116.67	142,272,408.41	86,474,018.21		86,474,018.21	62,656,129.89	81,637,142.72	144,293,272.61	94,383,936.76		94,383,936.76
山西三维豪信化工有限公司	42,193,667.29	227,294,274.13	269,487,941.42	293,072,359.64		293,072,359.64	31,129,729.36	233,535,986.16	264,665,715.52	268,666,564.19		268,666,564.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西三维国际贸易有限公司	46,542,227.04	-1,974,452.46		1,139,683.27	54,890,631.41	-2,314,159.49		342,816.53
山西三维欧美科化学有限公司	2,440,779.91	-142,919.19		225,176.10	2,877,140.05	-1,297,122.94		710,649.66
三维邦海石化工程有限责任公司	1,698,941,043.46	-8,527,032.93		-22,509,322.78	1,260,131,751.18	-8,657,438.95		-24,751,990.43
山西三维瀚森化工有限公司	161,421,103.83	5,889,054.35		17,244,684.69	77,058,603.18	1,444,896.77		14,569,286.30
山西三维豪信化工有限公司	5,792,478.63	-18,837,715.68		-9,239,978.28	5,200,687.18	-17,011,523.26		253,413.79

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具	--	--
金融负债	72,300.00	80,047.00
其中：短期借款		
浮动利率金融工具	--	--
金融资产	86,558.48	31,742.63
其中：货币资金	86,558.48	31,742.63
金融负债	150,027.00	184,910.91

其中：短期借款	116,400.00	130,783.91
长期借款	13,887.00	22,847.00
一年内到期的长期借款	19,740.00	31,280.00

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。

于 2015年6 月30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
货币资金	--	--	9.63	174.7
应收账款	--	--	5137.82	5639.79
应付账款	3225.34	3701.72		
合 计	3225.34	3701.72	5147.45	5814.49

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的57.34%（2014年：65.96%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的78.27%（2014年：60.60%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年6月30日，本集团的资产负债率为74.22%（2014年12月31日：70.28%）。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
山西三维华邦集团有限公司	洪洞县赵城镇	生产原辅材料、化工设备	24871 万元	27.79%	27.79%

本企业的母公司情况的说明

山西三维华邦集团有限公司成立于1999年7月21日，是阳泉煤业（集团）有限责任公司的全资子公司。公司所在地址：洪洞县赵城镇；法定代表人：王玉柱；经营范围：生产本集团所需原辅材料、化工设备及零部件加工制作，设备检修，技术咨询。工业与民用建筑施工（肆级）、住宿、饮食服务（三项仅限下属分支机构经营）。包装容器、五金产品的生产和销售。

本企业最终控制方是阳泉煤业（集团）有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告财务报告八、1 在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西阳煤电石化工有限责任公司	同一最终控制方
阳泉煤业集团财务有限责任公司	同一最终控制方
阳煤丰喜国际贸易有限公司	同一最终控制方
太原化学工业集团有限公司	同一最终控制方
新疆国泰新华化工有限责任公司	同一最终控制方
山西丰喜化工设备有限公司	同一最终控制方
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	同一最终控制方
山西三维瑞德焦化有限公司	同一最终控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西三维华邦集团有限公司	钢桶	100,000			71,400
阳煤丰喜国际贸易有限公司	甲醇	832,700			
阳煤丰喜国际贸易有限公司	液氨	71,600			
山西阳煤电石化工有限责任公司	电石	97,331,500			165,683,100
山西三维瑞德焦化有限公司	焦炉气	5,869,900			6,093,900
山西三维华邦集团有限公司	劳务	1,369,700			3,213,500

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西三维华邦集团有限公司	水电	2,694,400	2,502,800
山西三维华邦集团有限公司	材料	62,600	84,000

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元

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
山西三维豪信化工有限公司*1	14,300.00	2015 年 03 月 30 日	2016 年 03 月 29 日	否
山西三维豪信化工有限公司	6,000.00			是
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*2	36,000.00	2015 年 05 月 19 日	2016 年 05 月 19 日	否
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司*3	30,000.00	2015 年 01 月 30 日	2016 年 01 月 29 日	否

本公司作为被担保方

单位：万元

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）有限责任公司*1	35,000.00	2015 年 01 月 22 日	2015 年 12 月 31 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司*1	10,000.00	2014 年 07 月 21 日	2015 年 07 月 21 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司*1	20,000.00	2015 年 02 月 27 日	2016 年 02 月 27 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司*1	45,000.00	2015 年 01 月 28 日	2016 年 01 月 27 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司*1	30,000.00	2015 年 02 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司*2	46,000.00	2010 年 05 月 21 日	2015 年 10 月 21 日	否
山西三维华邦集团有限公司*3	4,800.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 10 月 16 日	否
阳泉丰喜肥业（集团）有限责任公司*4	10,000.00	2014 年 03 月 11 日	2015 年 08 月 23 日	否
阳泉丰喜肥业（集团）有限责任公司*5	17,000.00	2014 年 11 月 03 日	2015 年 11 月 03 日	否
阳泉丰喜肥业（集团）有限责任公司*6	16,000.00	2014 年 12 月 05 日		否

关联担保情况说明

本集团作为担保方说明：

*1. 本集团为山西三维豪信化工有限公司与洪洞县信用联社签订的流动资金借款，提供14,300.00万元最高额保证。截至2015年06月30日，该合同项下流动资金借款余额14,100.00万元。

*2. 本集团为山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与中国农业银行运城分行签订的流动资金借款，提供36,000.00万元最高额保证。截至2015年06月30日，该合同项下流动资金借款余额28,000.00万元。

*3. 本集团为山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司与晋商银行晋阳支行签订的流动资金借款，提供30,000.00万元最高额保证。截至2015年06月30日，该合同项下流动资金借款余额30,000.00万元。

本集团作为被担保方情况说明

*1. 本集团与阳泉煤业集团公司签订合同，阳泉煤业集团公司就本集团向金融机构申请流动资金借款142,000.00万元提供担保，本集团以固定资产142,000.00万元向阳泉煤业集团公司担保事宜提供反担保，上述合同项下，实际签订担保合同140,000.00

万元。截至2015年06月30日，该合同项下短期借款余额97,000.00万元，银行承兑汇票余额50,500.00万元。其中，银行承兑汇票保证金16,250.00万元。

*2. 阳泉煤业集团公司与农业银行洪洞县支行为本集团贷款签订46,000.00万元最高额保证合同。截至2015年06月30日，该合同项下长期借款余额17,840.00万元。

*3. 华邦集团公司与洪洞县农村信用合作联社营业部为本集团贷款签订4,800.00万元保证最高额合同。截至2015年06月30日，该合同项下短期借款余额4,800.00万元。

*4. 山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司与平安银行深圳分行为本集团贷款签订10,000.00万元最高额保证合同。截至2015年06月30日，该合同项下短期借款余额10,000.00万元。

*5. 山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司与华夏银行太原分行为本集团贷款签订17,000.00万元最高额保证合同。截至2015年06月30日，该合同项下长期借款余额7,940.00万元。

*6. 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集团贷款签订16,000.00万元最高额保证合同。截至2015年06月30日，该合同项下银行承兑汇票余额8,000.00万元。其中，银行承兑汇票保证金比例为35%，即2,800.00万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	336,800.00	301,800.00

(4) 其他关联交易

关联方资金存款、借款情况

阳泉煤业集团财务有限责任公司存款

关联方	年末余额	年初余额
阳泉煤业集团财务有限责任公司	276,076.09	22,589,817.85

阳泉煤业集团财务有限责任公司借款

关联方	年末余额	年初余额
阳泉煤业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	1,442,700.00	7,213.50	1,442,700.00	7,213.50
预付账款	山西三维瑞德焦化有限公司	11,623,230.68	1,353,179.50	11,623,230.68	1,353,179.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西阳煤电石化工有限责任公司	30,083,499.75	13,233,238.78
应付账款	山西三维华邦集团有限公司	757,020.57	199,687.78
应付账款	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	55,325.04	55,325.04
其他应付款	山西三维华邦集团有限公司	49,019,284.02	73,052,367.98
其他应付款	太原化学工业集团有限公司	17,896,652.91	17,896,652.91
其他应付款	山西丰喜化工设备有限公司	836,241.90	1,482,800.00
长期应付款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	36,730,000.00	55,090,000.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，本集团应披露的承诺事项见第五节重要事项十、承诺事项履行情况。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2015年06月30日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额（万元）	期 限	备 注
一、子公司	--	--	--	
山西三维豪信化工有限公司	质押	6,000.00	一年	流资借款
山西三维豪信化工有限公司	质押	14,300.00	一年	流资借款
二、其他公司	--	--	--	
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	信用担保	36,000.00	一年	流资借款、敞口银承 (50%保证金)
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	信用担保	30,000.00	一年	流资借款
山西焦化股份有限公司	信用担保	10,000.00	一年	流资借款
山西焦化股份有限公司	信用担保	50,000.00	一年	流资借款、敞口银承 (50%保证金)
合 计	--	146, 300.00	--	--

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,518,676.35	6.98%	13,518,676.35	30.32%		13,518,676.35	9.81%	13,518,676.35	30.39%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,121,460.18	93.02%	31,064,473.90	69.68%	149,056,986.28	124,300,840.04	90.19%	30,966,142.42	69.61%	93,334,697.62
合计	193,640,136.53	100%	44,583,150.25	100%	149,056,986.28	137,819,516.39	100.00%	44,484,818.77	100%	93,334,697.62

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
临汾市泰来化工有限公司	13,518,676.35	13,518,676.35	100.00%	预计无法收回
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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 月以内	28,950,799.80	144,754.00	0.50%
6 月至 1 年	1,556,627.80	77,831.39	5.00%
1 年以内小计	30,507,427.60	222,585.39	
1 至 2 年	21,896,355.21	2,189,635.52	10.00%
2 至 3 年	30,641,612.00	6,128,322.40	20.00%
3 年以上	22,444,575.90	22,289,519.59	
3 至 4 年	221,479.90	66,443.97	30.00%
4 至 5 年	101.92	81.54	80.00%
5 年以上	22,457,405.08	22,457,405.08	100.00%
合计	105,724,381.71	31,064,473.90	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
广州三维贸易有限公司	43,442,579.26	22.43%	6,895,619.46
三维邦海石化工程有限责任公司	33,284,266.25	17.19%	166,421.33
山西三维国际贸易有限公司	24,869,531.29	12.84%	124,347.66
临汾市泰来化工有限公司	13,518,676.35	6.98%	13,518,676.35
巴斯夫化工有限公司	12,402,582.00	6.40%	62,012.91

合计	127,517,635.15	65.85%	20,767,077.70
----	----------------	--------	---------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,740,783.70	1.65%	4,740,783.70	28.30%		4,740,783.70	3.25%	4,740,783.70	28.30%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	281,578,362.02	98.28%	11,807,639.18	70.49%	269,770,722.84	141,012,780.93	96.61%	11,807,639.18	70.49%	129,205,141.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	201,500.00	0.07%	201,500.00	1.20%		201,500.00	0.14%	201,500.00	1.20%	
合计	286,520,645.72	100.00%	16,749,922.88	100.00%	269,770,722.84	145,955,064.63	100.00%	16,749,922.88	100.00%	129,205,141.75

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
介休电石厂	4,740,783.70	4,740,783.70	100.00%	已停产
合计	4,740,783.70	4,740,783.70	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 月以内	20,536,592.02	102,682.96	0.50%
6 月至 1 年	2,544,668.43	127,233.42	5.00%
1 至 2 年	13,000,000.00	1,300,000.00	10.00%
2 至 3 年	3,084,021.36	616,804.27	20.00%
3 年以上	11,369,081.24	9,660,918.53	
3 至 4 年	1,868,803.87	560,641.16	30.00%
4 至 5 年	2,000,000.00	1,600,000.00	80.00%
5 年以上	7,500,277.37	7,500,277.37	100.00%

合计	50,534,363.05	11,807,639.18	
----	---------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

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

单位： 元

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
货款	10,882,486.00	9,155,660.72
备用金	3,116,469.23	1,191,419.78
押金	138,624.00	156,348.51
保证金	30,500,000.00	10,483,500.60
与关联方往来	231,583,172.78	109,967,733.57
借款	5,500,000.00	9,428,670.99
其他	4,799,893.71	5,571,730.46
合计	286,520,645.72	145,955,064.63

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西三维豪信化工有限公司	往来借款、利息	143,014,038.22	6 月以内	49.91%	715,070.19
三维邦海石化工程有限责任公司	往来借款、利息	58,336,913.02	6 月以内 1280818.71 元、6 月-1 年 52422765.72 元、1-2 年 4633328.59 元	20.36%	3,090,875.24
山西三维迈图化工有限公司	往来款	27,461,231.81	6 月以内 21118056.61 元、6 月-1 年 6343175.2 元。	9.58%	422,749.04
华夏金融租赁有限公司	保证金	20,000,000.00	6 月以内	6.98%	100,000.00
中国外贸金融租赁公司	保证金	10,000,000.00	1-2 年	3.49%	1,000,000.00
合计	--	258,812,183.05	--	90.33%	5,328,694.47

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	140,550,000.00		140,550,000.00	140,550,000.00		140,550,000.00
合计	140,550,000.00		140,550,000.00	140,550,000.00		140,550,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西三维欧美科化学有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
山西三维国际贸易有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
三维邦海石化工程有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
山西三维瀚森化工有限公司	28,050,000.00			28,050,000.00		
山西三维豪信化工有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
合计	140,550,000.00			140,550,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	987,385,902.63	1,002,807,699.79	748,356,025.32	721,536,103.69
其他业务	41,254,393.07	36,811,046.22	283,984,765.79	35,841,243.22
合计	1,028,640,295.70	1,039,618,746.01	1,032,340,791.11	757,377,346.91

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-119,896,691.51
合计	0.00	-119,896,691.51

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-109,173.94	
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）	1,386,996.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,369.47	
少数股东权益影响额	-47,549.62	
合计	1,007,002.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-14.83%	-0.51	-0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.93%	-0.51	-0.51

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

第十节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：王玉柱

山西三维集团股份有限公司

2015 年 8 月