

# 太原化工股份有限公司

600281

## 2009 年年度报告

# 目 录

一、重要提示.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	16
十、重要事项.....	16
十一、财务报告.....	20
十二、备查文件目录.....	82

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	狄重阳先生
主管会计工作负责人姓名	赵敏女士
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王建保先生

公司负责人狄重阳先生、主管会计工作负责人赵敏女士及会计机构负责人（会计主管人员）王建保先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

**(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	太原化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	太化股份
公司的法定英文名称	TAIYUAN CHEMICAL INDUSTRY CO. LTD.
公司的法定英文名称缩写	TCICL
公司法定代表人	狄重阳

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾晓亮	李志平
联系地址	山西省太原市义井街 20 号	山西省太原市义井街 20 号
电话	0351-5638016	0351-5638003
传真	0351-5638000	0351-5638066
电子信箱	sxtjjxl@126.com	mishuchu8003@126.com

**(三) 基本情况简介**

注册地址	山西省太原市学府西街高科技园区长治路西三条 2 号
注册地址的邮政编码	030006
办公地址	山西省太原市义井街 20 号
办公地址的邮政编码	030021
公司国际互联网网址	http://www.thgf.cn
电子信箱	thgf@public.ty.sx.cn

**(四) 信息披露及备置地点**

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

**(五) 公司股票简况**

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 2 月 26 日
公司首次注册登记地点		山西省工商行政管理局
首次变更	企业法人营业执照注册号	140000100071982
	税务登记号码	140111713672069
	组织机构代码	71367206-9
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-294,890,362.33
利润总额	-282,607,773.64
归属于上市公司股东的净利润	-259,026,701.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-268,920,787.42
经营活动产生的现金流量净额	4,907,779.69

(二) 境内外会计准则差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	0	0	0	0
按国际会计准则调整的项目及金额：				

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-721,373.68
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）	11,694,047.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,229,024.36
所得税影响额	3,271,285.18
少数股东权益影响额（税后）	36,327.42
合计	9,894,085.70

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	2,783,778,547.92	3,740,957,679.71	-25.59	3,132,408,130.26
利润总额	-282,607,773.64	14,203,447.48	-2,089.71	63,838,451.79
归属于上市公司股东的净利润	-259,026,701.72	16,502,729.65	-1,669.6	63,525,756.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-268,920,787.42	16,780,367.74	-1,702.59	68,050,123.18
经营活动产生的现金流量净额	4,907,779.69	240,498,156.75	-97.96	250,060,508.26
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	3,888,576,315.39	3,758,680,735.72	3.46	3,365,528,114.48
所有者权益（或股东权益）	1,060,219,051.06	1,318,761,615.56	-19.60	1,305,198,326.05

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.50	0.032	-1,662.5	0.123
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.50	0.032	-1,662.5	0.123
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.52	0.033	-1,675.76	0.132
加权平均净资产收益率 (%)	-21.78	1.256	减少 23.036 个百分点	4.978
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-22.61	1.278	减少 23.888 个百分点	5.332
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0095	0.468	-97.97	0.486
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.06	2.564	-19.66	2.537

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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	266,748,403	51.86				-266,748,403	-266,748,403	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	260,530,480	50.65				-260,530,480	-260,530,480	0	0
3、其他内资持股	6,217,923	1.21				-6,217,923	-6,217,923	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	247,653,622	48.14				266,748,403	266,748,403	514,402,025	100
1、人民币普通股	247,653,622	48.14				266,748,403	266,748,403	514,402,025	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	514,402,025	100						514,402,025	100

##### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
太原化学工业集团有限公司	260,530,480	260,530,480	0	0	股改承诺	2009 年 10 月 9 日
浙江兰申信息科技有限公司	6,217,923	6,217,923	0	0	股改承诺	2009 年 10 月 9 日
合计	266,748,403	266,748,403	0	0	/	/

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					34,604 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
太原化学工业集团有限公司	国有法人	50.89	261,799,425	1,268,945	0	冻结 质押	40,838,573 124,898,000
浙江兰申信息科技投资有限公司	境内非国有法人	1.21	6,217,923	0	0	冻结	6,217,923
申银万国	境内非国有法人	0.94	4,852,595				
冯国新	境内自然人	0.48	2,471,815				
中国工商银行股份有限公司-中海量化策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.39	2,000,000				
俞姝	境内自然人	0.36	1,854,588				
吴晓威	境内自然人	0.35	1,815,992				
张贺	境内自然人	0.34	1,748,111				
张鸿奇	境内自然人	0.31	1,600,600				
翁銮卿	境内自然人	0.28	1,442,181				
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
太原化学工业集团有限公司	261,799,425		人民币普通股 261,799,425				
浙江兰申信息科技投资有限公司	6,217,923		人民币普通股 6,217,923				
申银万国	4,852,595		人民币普通股 4,852,595				
冯国新	2,471,815		人民币普通股 2,471,815				
中国工商银行股份有限公司-中海量化策略股票型证券投资基金	2,000,000		人民币普通股 2,000,000				
俞姝	1,854,588		人民币普通股 1,854,588				
吴晓威	1,815,992		人民币普通股 1,815,992				
张贺	1,748,111		人民币普通股 1,748,111				
张鸿奇	1,600,600		人民币普通股 1,600,600				
翁銮卿	1,442,181		人民币普通股 1,442,181				
上述股东关联关系或一致行动的说明			本公司股东中，国有股股东太原化学工业集团有限公司与其他股东之间不存在关联交易，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。				

本公司股东中，国有股股东太原化学工业集团有限公司与其他股东之间不存在关联交易，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东为太原化学工业集团有限公司，持有公司 50.89% 的股权。太原化学工业集团有限公司为国有企业，由山西省国有资产监督管理委员会持有 100% 的股权，因此公司实际控制人为山西省国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

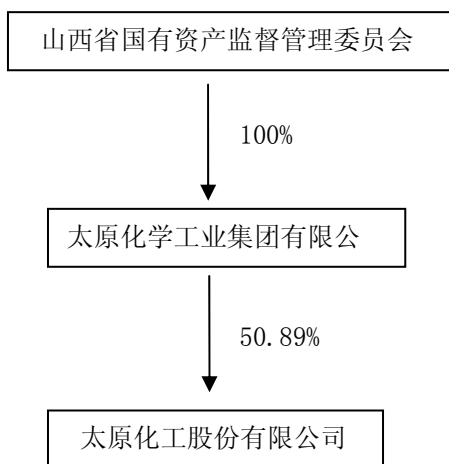
单位：元 币种：人民币

名称	太原化学工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	狄重阳
成立日期	1992 年 11 月 12 日
注册资本	1,005,260,000
主要经营业务或管理活动	生产、研发、销售磷肥、硫酸、纯碱、电石、油脂、涂料、助剂、农药、饲料添加剂、无机化工原料及、设备维修、制造、运输、建筑、安装、化工工程设计、教育、培训、后勤服务等。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
狄重阳	董事、董事长	男	46	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	0	是
邢亚东	董事、副董事长	男	53	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	0	是
武晋生	董事	男	51	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	0	是
王桂芝	董事	女	54	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	0	是
赵英杰	董事、总经理	男	47	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	5.07	否
杨培武	董事	男	47	2009年5月16日	2011年8月20日	0	0	3.66	否
赵永祥	独立董事	男	44	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	2	否
周崇武	独立董事	男	45	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	2	否
王孝书	独立董事	男	71	2009年2月12日	2011年8月20日	0	0	0	否
胡向前	监事会主席	男	46	2009年5月16日		0	0	0	是
刘昌林	监事会副主席	男	56	2008年8月20日		0	0	5.26	否
王新兴	原监事会主席	男	59	2005年6月29日	2009年5月16日	0	0	0	是

程国霖	监事	男	54	2005年6月29日		0	0	3.26	否
李国军	监事	男	49	2005年6月29日		0	0	2.47	否
张小平	监事	男	55	2007年9月22日		0	0	0	是
隋同亮	副总经理	男	51	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	5.26	否
刘会敏	副总经理	男	46	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	5.14	否
王兆平	副总经理	男	47	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	5.63	否
贾晓亮	副总经理、董秘	男	47	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	4.66	否
岳春英	副总经理	男	49	2009年12月8日	2011年8月20日	0	0	6.5	否
赵随民	副总经理	男	41	2009年12月8日	2011年8月20日	0	0	3.27	否
赵敏	财务总监	女	41	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0	5.26	否
合计	/	/	/	/	/			59.44	/

狄重阳：曾为太原化学工业集团有限公司总经理、党委常委、副董事长；现任太原化学工业集团有限公司党委书记、董事长，本公司董事、董事长。

邢亚东：太原化学工业集团有限公司总会计师、本公司董事、副董事长。

武晋生：曾为太原化学工业集团有限公司党委常委、副总经理；现任太原化学工业集团有限公司党委常委、副董事长、总经理，本公司董事。

王桂芝：曾为太原化学工业集团有限公司总经理助理、党委工作部部长、人力资源部部长；太原化学工业集团有限公司副总经理；现任太原化学工业集团有限公司党委常委、董事、工会主席，本公司董事。

赵英杰：曾为本公司副总经理、总工程师、焦化分公司经理，现任本公司董事、总经理

杨培武：曾为太化集团党委工作部副部长兼机关工会主席，本公司焦化分公司党委书记，现任太化集团董事会秘书长、党委工作部部长，本公司董事。

赵永祥：博士、博导、山西大学化学化工学院院长、本公司独立董事。

周崇武：曾为招商股份有限公司内核委员、银汇投资担保有限公司董事，现任广东正中珠江会计师事务所注册会计师，本公司独立董事。

王孝书：曾为天脊煤化工集团董事长、总经理，已退休，现任本公司独立董事。

胡向前：曾为本公司董事、总经理，现为太原化学工业集团有限公司董事、党委常委、党委副书记，本公司监事会主席。

刘昌林：曾任本公司董事、董事会秘书，现任本公司监事会副主席。

王新兴：曾任太原化学工业集团有限公司党委副书记、纪委书记、本公司监事会主席。

程国霖：本公司职工监事，分公司党委副书记。

李国军：本公司职工监事、分公司管理人员。

张小平：曾为本公司财务总监，现任太原化学工业集团有限公司审计监察部副部长，本公司监事。

隋同亮：曾为合成氨分公司经理，太原华贵金属有限公司董事长、总经理，现任本公司副总经理。

刘会敏：曾为太原化学工业集团有限公司有机化工厂厂长、设计研究院院长、太原化学工业集团有限公司副总工程师兼技改发展部部长，现任本公司副总经理、太原宝源化工有限公司董事长、总经理。

王兆平：曾为天脊煤化工集团潞化公司副总经理，本公司合成氨分公司经理，现任本公司副总经理。

贾晓亮：曾任天脊中化高平化工有限公司副总经理，现任本公司副总经理、董事会秘书。

岳春英：曾为本公司合成氨分公司常务副经理、经理，太原华贵金属有限公司党总支书记、董事长、经理，现任太原华贵金属有限公司董事长、经理兼本公司副总经理。

赵随民：曾为太化集团焦化厂技改指挥部副指挥、副厂长，本公司焦化分公司副经理、经理，现任本公司副总经理兼焦化分公司经理。

赵敏：曾为本公司财务部副部长、部长，现任本公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
狄重阳	太原化学工业集团有限公司	党委书记、董事长	2007-08		是
邢亚东	太原化学工业集团有限公司	总会计师	2002-09		是
武晋生	太原化学工业集团有限公司	党委常委	2006-04		是
		总经理、副董事长	2008-04		



胡向前	太原化学工业集团有限公司	董事	2006-04		是
		党委常委、党委副书记	2008-05		
王桂芝	太原化学工业集团有限公司	党委常委、董事、工会主席	2008-05		是
王新兴	太原化学工业集团有限公司	党委副书记、纪委书记	1996-08		是
杨培武	太原化学工业集团有限公司	董事会秘书长、党委工作部部长	2006-05		
张小平	太原化学工业集团有限公司	审计监察考核部副部长	2006-04		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘会敏	太原宝源化工有限公司	总经理	2006-10		是
		董事长	2008年7月3日		
刘会敏	山西名源化工有限公司	总经理	2007年5月18日		是
		董事长	2009年9月8日		
岳春英	太原华贵金属有限公司	总经理	2009-07		是
		董事长	2009-10		

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬委员会提案，经董事会审议通过提请股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	山西省国资委有关薪酬规定和本公司董事会关于高管人员年薪试行办法

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡向前	监事会主席	聘任	工作变动
杨培武	董事	聘任	工作需要
王孝书	独立董事	聘任	工作需要
岳春英	副总经理	聘任	工作需要
赵随民	副总经理	聘任	工作需要
王新兴	原监事会主席	离任	退休

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,325
公司需承担费用的离退休职工人数	653
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,784
销售人员	125
技术人员	677
财务人员	89
管理人员	489
其他人员	161
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	3
大学	969
大专	1,970
中专	2,466
初中	888

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会和上海证券交易所《股票上市规则》的规定，抓公司董事、监事、高管人员的学习，把学习《公司法》《证券法》和中国证监会及有关监管部门下发的文件及规章制度当作常态化。按照证监会出台的《上市公司监管条例》、《上市公司独立董事条例》、《上市公司重大重组管理办法》、《上市公司董事、监事、高级管理人员行为准则》、《上市公司控股股东、实际控制人行为准则》等政策法规，修订并相继完善、制定了《公司内

控制制度》、《公司信息披露管理制度》、《修改公司章程》。完成了对第四届董事会董事的增补及董事会专门委员会的委员调整工作，同时充实了经营层高管人员。公司治理结构已逐步走上健康的轨道，公司股东大会、董事会、监事会能做到相互制衡，按程序行使职权。公司本着诚信原则遵守和维护股东合法权益，并做到积极沟通与合作。公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，及时准确披露相关信息。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
狄重阳	否	7	4	3	0	0	否
邢亚东	否	7	4	3	0	0	否
武晋生	否	7	4	3	0	0	否
王桂芝	否	7	4	3	0	0	否
赵英杰	否	7	4	3	0	0	否
杨培武	否	4	1	3	0	0	否
赵永祥	是	7	4	3	0	0	否
周崇武	是	7	4	3	0	0	否
王孝书	是	6	1	3	2	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	7

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事能严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司独立董事制度》及有关法律、法规的规定，忠实履行了独立董事的职责。2009 年度，公司独立董事均能出席年度内召开的历次董事会会议，认真听取公司管理人员对公司日常经营业务发展汇报，特别是对公司生产经营、财务管理、关联往来、重大担保等情况，详实听取相关人员汇报，进行现场调查，及时了解公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，参与公司重大事项的讨论、研究，提出建议、意见，并对董事会会议审议的重大议案从公正、独立的立场发表了独立意见。年度内公司独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购、销售和生产系统，生产经营全部由自身的生产营销系统完成
人员方面独立完整情况	是	建立了较完善的劳动人事工资管理制度和独立的劳动人事管理部门
资产方面独立完整情况	是	进入股份的资产完整、合法、手续齐全
机构方面独立完整情况	是	按照建立现代企业制度的要求，公司机构设置完整，不断规范。公司股东大会、董事会、监事会各司其职，相互制衡，按要求建立了组织机构和规章制度，逐步形成了良性的运行机制。
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务会计管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，根据上市公司有关财务会计制度的要求，独立进行财务预决算等各项工作，公司拥有独立银行帐户，依法独立纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对本公司高管人员实行了绩效考核和年薪试办法，尚未实施股权激励。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 16 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 5 月 19 日

股东大会审议通过了公司 2008 年度董事会工作报告；公司 2008 年度监事会工作报告；公司 2008 年度独立董事述职报告；公司 2008 年年报及摘要；公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算的议案；公司 2008 年利润分配的预案；公司 2009 年度日常关联交易的议案；公司续聘中和正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务审计机构的议案；公司对山西亚太焦化冶镁有限公司及山西美锦焦化有限公司提供担保议案；关于增补杨培武先生为公司第四届董事会董事的议案；关于增补胡向前先生为第三届监事会监事的议案。山西恒一律师事务所见证了本次临时股东大会，并出具了法律意见书。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 12 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 2 月 13 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 9 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 9 月 16 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过了修改《公司章程》部分条款的议案；关于选举王孝书先生为本公司第四届董事会独立董事议案。山西恒一律师事务所见证了本次临时股东大会，并出具了法律意见书。

2009 年第二次临时股东大会审议通过了关于 6 万吨/年离子膜烧碱技术改造工程建设项目的议案；关于与太原煤气化股份有限公司互保的议案；为山西鑫兴联科贸有限公司提供担保的议案。山西恒一律师事务所见证了本次股东大会，并出具了法律意见书。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期经营情况回顾：

2009 年是本公司上市以来挑战最多、困难最大的一年。受国际金融危机影响，国内煤化工行业发展增速明显放缓，产品需求与价格大幅下降，原料价格居高不下，造成我公司多个主导产品成本倒挂、流动资金非常紧张、经济运行形势异常严峻。面对前所未有的困难和挑战，公司董事会和经营层坚决执行股东大会决议，按照“经济开车、优化开车、安全开车、绿色开车、管理开车”的目标，制订了应对措施，合理调整生产运行方式，加强集中管理，降低产品成本、狠抓节能减排，想方设法克服困难，全力以赴组织生产，保持了全公司生产经营基本稳定的局面。09 年共完成营业收入 278377.85 万元，实现利润负 28260.78 万元。

#### 2、对公司未来发展的展望

##### 1) 行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

在高油价的背景下，煤炭资源的比价优势日益明显，加上我国煤炭资源丰富，众多企业纷纷抢滩煤化工领域。然而传统煤化工产业受制于生产能力过剩以及环保等成本压力，未来增长空间有限。煤化工的主要亮点在于和新能源相关的新型煤化工发展，尤其是目前具备产业化基础同时受到政策最大力度支持的煤代油，以及在此基础之上的煤化工联产。

我公司为煤化工综合大型企业，主导产品品种多、涉及面较广，企业抗风险能力较强。焦炭生产先后淘汰了原 JR28-DR 型焦炉四座，投资新建了两座 TH4350D 型共计 134 孔捣固焦炉，年焦炭生产能力达 100 万吨，具备了一定的规模优势。在原料上，公司地处煤源大省，具备了得天独厚的成本优势。劣势为相对其他大型的焦炭企业，没有自己煤矿，生产原料受一定的限制。粗苯系列产品本公司涉足行业起步早，其生产装置为国内国产化第一套，技术实力雄厚，销售网络布局较好，市场占有率较高，原料粗苯市场的份额与网络还有待增加。本公司生产 PVC 主要采用电石法，而主要竞争来自于石油法，按成本测算比较，国际石油在 76 美元之上时，电石法生产企业将有竞争优势。目前，我们工艺设备达到了国内先进水平，消耗水平已进入国内同行业前列。

## 2) 新年度工作计划:

2010 年是我国“十一五”规划的最后一年,也是本公司巩固应对国际金融危机取得成果的重要一年。做好 2010 年工作意义深远。去年公司将 2009 年定位为“攻坚年”,今年将确定为“恢复增长年”。今年公司的工作思路为:以科学发展观统领全局,以增强盈利能力为中心,以加大资本运作力度、提高生产运行质量、深化降耗管理水平、确保和谐稳定局面四项工作为重点,以实现公司经营情况明显好转为目标,确保公司扭亏增盈。具体重点抓好以下六个方面的工作:

一是消灭亏损,增加盈利,提升经济运行质量。公司 2010 年经济运行要以效益为前提,全面扭转亏损的被动局面。在扭亏上:将加大对各分子公司的考核力度,严格执行考核制度,彻底杜绝亏损的发生;经济效益的测算要具体到每个产品上,要以产品的盈利为运行前提,决不能出现不盈利产品。在增效上:将不失时机地抓住产品市场上升周期,不断提高生产运行质量,全力以赴满负荷生产;同时,将资金支持力度倾斜于利润空间大、收入比重大的主导产品上,提高产量、扩大收入,为全面实现公司盈利奠定基础。

二是细化指标,突出重点,提高生产运行水平。我们将继续全面贯彻开好“五个车”的要求,不折不扣地将其落实到每个企业和具体工作中去。

三是继续挖潜,努力降耗,增强市场竞争能力。

严格控制内部各种费用支出,降低原材料采购成本,降低各种消耗。具体措施:(1)继续加大对原料煤、半焦、原盐、电石、动力煤等大宗原材料和燃料招标采购力度,适时调整价格,保证合理的库存。(2)重点抓好合成氨和氯碱生产环节中的节能降耗的工作,降低成本,降低电耗,消除跑、冒、滴、漏现象。(3)推进清洁生产,加强资源的综合利用,最大限度利用废弃物和再生资源。(4)严格控制财务费用和其它成本,把可控费用压缩到最低限度。

四是开拓思路,大胆实施,增强资本运作力度。日前公司仍处于快速发展时期,我们将进一步发挥上市公司的融资作用,多渠道加大融资力度。

五是加大考核,向精细管理要效益。企业竞争的核心是质量和成本,这就要求我们必须全力推进精细管理,在管理上做到精、细、实、快、严,才能最大限度地提高经济运行质量,确保公司今年的“恢复增长”。今年将着重强化考核、安全、环保三项管理。

六是优化环境、构建和谐,为新阶段的发展保驾护航。抓住有利时机,适时科学地完善工艺管理,加大设备维修和投入,全力消除由此带来的不安全隐患和环保问题,确保企业的稳定增长。

## 3) 2010 年资金需求使用计划及资金来源情况:

根据 2009 年公司生产经营的安排,公司资金需求主要是流动资金及技改投资支出,同时将采用多种融资手段。公司 2010 年计划安排固定资产投资 7938 万元,资金主要来源于自有资金和银行贷款。

## 4) 风险及对策:

基于对国际国内经济形势以及行业走势的分析和判断,2010 年的经营环境将好于去年,但困难仍然很大,不确定因素、风险仍然存在。具体来说有以下两点。

一是市场关联企业影响,短期内没有明显好转。由此可能导致本公司主导产品销售形势不容乐观。

拟采取的对策:紧盯下游市场与国家政策的变化,适时调整销售策略。在巩固老客户的基础上,不断扩大销售网络,增加新的客户。

二是煤、粗苯主要原料的价格始终在高位运行,成本不可控因素始终存在。

拟采取的对策:借助在本地区企业规模较大的优势,联合同行企业,扩大采购原料的市场占有率,使原料价格趋于合理。

## 3、公司技术创新和节能情况:

报告期,公司坚持以科学发展观为指导,大力推进技术创新和节能减排,积极发展循环经济,克服了资金压力等诸多困难及市场因素,着手从两方面强化工作。一方面对现有设备在节能、环保等方面进行了技术改造和投入。其中 5#焦炉、湿法脱硫改造、废水导热油改造、工业污水零排放、筛贮焦系统等工程完工以及焦炉除尘站系统、3#锅炉、环保设备等项目改造实施,对生产工艺的稳定运行和设备运行效率起到了提升作用,从而保障了生产的稳定和连续性。另一方面是在内部挖潜、节能降耗的管理上加大了力度。重新修定、规范、完善各项管理和制度,对非生产性消耗加大督察和检查力度,严格控制原料消耗,制定最佳的生产运行方案,全年煤、电、水、蒸汽的消耗相比公司计划指标都有较大幅度降低。全年公司技术创新奖金投入 9751.2 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业利 润率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	营业利润率比上年 增减(%)
分行业						
氨系列	422,561,034.67	485,645,221.81	-9.74	-36.96	-20.45	减少22.79个百分点
氯碱系列	75,708,910.75	70,610,596.13	6.73	-57.22	-48.12	减少16.36个百分点
聚氯乙烯系列	252,031,887.07	296,846,504.63	-17.78	-62.61	-52.68	减少24.71个百分点
焦炭及深加工	1,157,743,225.18	1,099,166,782.41	5.06	-13.90	-12.85	减少1.15个百分点
营运收入	7,276,103.15	4,427,880.79	39.14	-51.47	-46.53	减少5.63个百分点
铂网	277,099,109.81	268,328,960.83	3.16	-9.02	-6.38	减少2.74个百分点
粗苯精制系列	383,071,082.96	393,032,495.38	-2.60	-13.58	-6.62	减少7.65个百分点
其他	3,431,978.30	3,305,562.72	3.68	-30.20	26.03	减少42.98个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	1,802,069,532.03	-30.37
华南	7,997,011.19	-94.15
华东	384,688,477.08	-52.22
东北	15,402,202.75	-84.04
西北	19,677,546.16	-35.97
西南	79,110,215.41	16.27
中南	289,978,347.27	

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本年度已使用募集 资金总额	已累计使用募集 资金总额	尚未使用募集 资金总额	尚未使用募集资 金用途及去向
2000	首次发行	55,755	0	54,956	799	银行存款

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变 更项目	募集资金 拟投入金 额	募集资金 实际投入 金额	是否符合 计划进度	预计 收益	产生收 益情况
年产30万吨尿(硝)基NPK项目(复合肥)	否	11,000	10,370	是		
合成氨系统节能增产技术改造项目	否	4,444	7,730	是		
年产30万吨粗苯加氢二期12万吨/年工程项目	否	4,873	4,873	是		
年产3万吨环己酮技改项目	否	4,255	3,678	否		
年产2万吨纳米级超细碳酸钙项目	否	4,416	4,194	否		
年产8万吨PVC技改扩建项目	否	21,945	20,933	是		
焦化系统煤气净化装置改进项目	否	4,512	3,178	是		
合计	/	55,445	54,956	/		/

年产3万吨环己酮技改项目受金融危机影响, 放缓投入; 年产2万吨纳米级超细碳酸钙项目截止2003年底固定资产投资基本完成, 但由于市场环境发生了较大变化, 同类生产企业的经济效益不明显。为慎重起见, 公司决定暂缓该项目的进一步投入, 视市场形势发展再作决定。

## 3、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
5#焦炉	4171.3	完工	符合
工业污水零排放	588.5	完工	符合
筛贮焦系统改造	637.5	完工	符合
锅炉改造	2349.63	在建	
水源热泵一期	1052.86	在建	

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第四届董事会 2009 年第一次会议	2009 年 1 月 22 日	审议通过了关于修改《公司章程》部分条款的议案；关于提名王孝书先生为本公司第四届董事会独立董事候选人议案；关于聘任公司董秘的议案；关于设立公司信息披露事务部的议案；关于焦化分公司固定资产报废的议案；关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 1 月 23 日
公司第四届董事会 2009 年第二次会议	2009 年 2 月 12 日	审议通过了关于调整公司第四届董事会专门委员会委员的议案；关于聘任公司总经理的议案；关于聘任公司信息披露事务部部长的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 2 月 13 日
公司第四届董事会 2009 年第三次会议	2009 年 4 月 23 日	审议通过了关于公司 2008 年度董事会工作报告公司 2008 年度总经理工作报告；公司 2008 年年报及摘要；公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算的议案；公司 2008 年利润分配的预案；公司 2009 年度日常关联交易的议案；会议听取 2008 年度独立董事述职报告；关于中和正信会计师事务所有限公司 2008 年度审计的工作总结和下年度续聘财务审计机构议案；关于对山西亚太焦化冶镁有限公司及山西美锦焦化有限公司提供担保议案；关于胡向前先生辞去公司第四届董事会董事的议案；提名杨培武先生为公司第四届董事会董事候选人的议案；公司 2009 年第一季度报告及摘要；关于召开 2008 年度股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日
公司第四届董事会 2009 年第四次会议	2009 年 7 月 15 日	审议通过了为山西鑫兴联科贸有限公司提供担保的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 7 月 16 日
公司第四届董事会 2009 年第五次会议	2009 年 8 月 19 日	审议通过了公司 2009 年半年度报告及摘要；关于 6 万吨/年离子膜烧碱技术改造工程建设项目的议案；关于与太原煤气化股份有限公司互保的议案；关于向中国华融资产管理公司设备融资租赁的议案；关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 8 月 21 日
公司第四届董事会 2009 年第六次会议	2009 年 10 月 27 日	审议通过了公司 2009 年第三季度报告。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日
公司第四届董事会 2009 年第七次会议	2009 年 12 月 8 日	通过了公司关于聘任副总经理的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 12 月 9 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，公司董事会严格按照上级监管要求，执行公司股东大会决议，进一步完善了公司法人治理结构，对第四届董事会成员及董事会专门委员会委员进行了调整和补充并充实了公司高管队伍，修订了公司章程，加强了信息披露工作，认真履行了对年度报告、半年度报告和季度报告和信息披露，建立健全内控机制，强化监督和约束机制，在百年一遇的世界金融危机大背景下，坚定信心，统一思想，共克时艰，按照“经济开车、优化开车、安全开车、绿色开车、管理开车”的目标，制订应对措施，合理调整生产运行方式，加强集中管理，降低产品成本、狠抓节能节排，全力以赴组织生产，基本确保了公司经济的平稳运行，为下一年度公司提高整体运行质量奠定了基础。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照中国证监会《关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）（以下简称“《年报准则》”）和《股票上市规则》的规定的有关要求，天健正信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度审计工作情况总结报告如下：

### （1）财务审计委员会的工作情况

董事会财务审计委员会成员于 2010 年 1 月 6 日在审阅了天健正信会计师事务所提交的《2009 年度审计工作计划》与初步沟通后，于 2010 年 1 月 10 日召开审计委员会会议就上述审计工作计划与他们项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2009 年度审计工作的顺利完成；同事对进场前有关管理层财务报表编制、公司所面临的市场环境、关联方资金占用及对外担保、内控制度建立健全、信息披露等方面进行了沟通。

天健正信会计师事务所有限公司委派到公司的审计人员按照上述审计工作计划，审计人员于 2010 年 1 月 11 日——2010 年 4 月 15 日进行现场审计工作；在审计过程中，公司审计委员会于 3 月 26 日再次召开会议与会计师事务所审计项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用；及审计中发现的安全生产费用计提及使用财务处理；2009 年财务报告披露；现场审计过程中关注及需核实；可能涉及调整及披露事项有待完善的会计工作等情况与企业及财务审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断，在规定时限内完成了公司审计报告的出具工作，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

在年审注册会计师现场审计期间，我们高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式进行了重点沟通，年审注册会计师就沟通问题极其解决方案的落实均给予了积极的肯定，并向审计委员会提交了无保留意见结论的审计报告。

### （2）2009 年度审计工作评价：

我们认为，天健正信会计师事务所有限公司年审注册会计师，已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求，由其审定的财务报表能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况，圆满完成了本次审计工作。

### （3）对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议

我们建议继续聘任天健正信会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度的财务报表审计机构。

### （4）董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

第四届董事会 2009 年第二次会议于 2009 年 2 月 12 日审议通过了关于调整董事会专门委员会委员议案。调整薪酬与考核委员成员并确立了新的召集人。薪酬与考核委员会根据公司薪酬与考核委员会工作实施细则，能按要求运行，积极开展工作，履行工作职责。

### （六）利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年度实现净利润-259,026,701.72 元，加上年初未分配利润 233,591,647.51 元，2009 年度可供分配的利润为-25,435,054.21 元。本期提取专项储备资金 6,470,396.67 元(安全生产费用)，本期使用 5,986,259.45 元，结余 484,137.22 元。根据《公司法》、《公司章程》有关规定，不计提法定盈余公积和任意盈余公积。

由于公司 2009 年度亏损，结合公司实际，2009 年度不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年4月23日公司召开了第三届监事会2009年第一次会议	审议通过了公司2008年度监事会工作报告；审议通过公司2008年度报告正文、摘要；审议通过公司2009年日常关联交易的议案；审议通过公司2009年第一季度报告正文及摘要；审议通过公司增补监事的议案。
2009年5月16日公司召开第三届监事会2009年第二次会议	选举胡向前先生为监事会主席
2009年8月19日，公司召开第三届监事会2009年第三次会议	审议通过公司2009年半年度报告；审议通过关于6万吨/年离子膜烧碱技术发行工程项目的议案
2009年10月27日，公司召开第三届监事会2009年第四次会议	审议通过公司2009年三季报

报告期内公司监事会成员列席、参加了五次董事会会议，一次年度股东大会，两次临时股东大会，董事会和股东大会的召开程序、过程、决议形成合法有效，符合公司章程规定。

### 十、重要事项

#### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

#### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	产品	市场价		1,879,139.67	4.07			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	劳务	合同价		26,040	0			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	水	合同价		988,342.78	3.82			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	电	合同价		1,221,852.79	7.41			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	蒸汽	合同价		2,202,768.16	10.13			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	购买商品	材料	市场价		36,638.96	0			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	购买商品	劳务	合同价		5,191,455.14	40.79			

因化工生产行业的特点，公用工程及生产设施关联紧密，产品的互供和劳务不可分割，存在着互供与劳务提供的关联关系。但本公司一贯坚持公开、公平、公正和“三定价”原则与关联事项充分披露的规定，履行签订的“综合服务协议”。太化集团与股份公司关联交易不影响上市公司独立性。本公司对关联方不存在依赖关系。



2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
太原化学工业集团有限公司	控股股东				37,772,330.82
太原化学工业集团房地产开发有限公司	其他关联人				76,130,000.00
合计					113,902,330.82
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		0			
关联债权债务清偿情况		0			
与关联债权债务有关的承诺		0			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		0			

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）										
担保方	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保
太原化工股份有限公司	太原煤气化股份有限公司	25,000	2009年11月27日	2009年11月27日	2010年11月26日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	太原理工天成科技股份有限公司	7,650	2009年12月3日	2009年12月3日	2010年12月3日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	太原理工天成科技股份有限公司	1,000	2009年3月13日	2009年3月13日	2010年3月12日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	太原理工天成科技股份有限公司	2,000	2009年11月2日	2009年11月2日	2010年11月1日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	太原理工天成科技股份有限公司	3,480	2009年7月1日	2009年7月1日	2010年6月30日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	太原理工天成科技股份有限公司	5,000	2009年7月13日	2009年7月13日	2010年7月12日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	山西亚太焦化冶镁有限公司	2,500	2009年5月12日	2009年5月12日	2010年5月11日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	山西亚太焦化冶镁有限公司	1,000	2009年6月25日	2009年6月25日	2010年6月24日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	山西亚太焦化冶镁有限公司	1,500	2009年11月18日	2009年11月18日	2010年5月18日	连带责任担保			否	否
太原化工股份有限公司	山西美锦焦化有限公司	2,500	2009年5月12日	2009年5月12日	2010年5月11日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	山西美锦焦化有限公司	1,000	2009年6月18日	2009年6月18日	2010年6月17日	连带责任担保	否	否	否	否
太原化工股份有限公司	山西美锦焦化有限公司	1,500	2009年12月8日	2009年12月8日	2010年6月8日	连带责任担保			否	否
太原化工股份有限公司	山西鑫兴联科贸有限公司	1,000	2009年7月20日	2009年7月20日	2010年7月19日	连带责任	否	否	否	否

太原化工股份有限公司	山西丰喜华瑞煤化工有限公司	26,000	2006年4月30日	2006年4月30日	2011年7月29日	担保 连带 责任 担保	否	否	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						81,130				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						81,130				
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>										
报告期内对子公司担保发生额合计						0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0				
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>										
担保总额（A+B）						81,130				
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						28,119				

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司股东：太原化学工业集团有限公司、浙江兰申信息科技投资有限公司承诺：（1）所持股份自股权分置改革方案实施之日起，36个月内不出售。（2）在前款承诺期满之日起12个月内，本承诺人所持股份通过上海证券交易所挂牌交易出售价格不低于股权分置改革方案公布前三十个交易日收盘价算术平均价的150%；若股权分置改革方案实施日至上述股东出售原非流通股股份之日期间因分红、送股或公积金转增股本而导致股价发生除权除息情形，则上述出售价格之复权价格不低于股权分置改革方案公布前三十个交易日收盘价算术平均价的150%。	承诺事项于2009年10月9日已履行完毕。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第四届董事会2009年第一次会议决议暨召开2009年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》A12 《上海证券报》C62	2009年1月23日	http://www.sse.cn
公司2008年业绩预减公告	《中国证券报》A12 《上海证券报》C62	2009年1月23日	http://www.sse.cn

公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》C8	2009 年 2 月 13 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司第四届董事会 2009 年第二次会议决议公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》C8	2009 年 2 月 13 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司第四届董事会 2009 年第三次会议决议暨召开 2009 年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》C085 《上海证券报》48	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司 2009 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》C085 《上海证券报》48	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司 2009 年第一次监事会决议公告	《中国证券报》C085 《上海证券报》48	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D004 《上海证券报》C8	2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司第三届监事会 2009 年第二次会议决议公告	《中国证券报》D004 《上海证券报》C8	2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
关于举行 2008 年年度业绩报告说明会公告	《中国证券报》D011 《上海证券报》C8	2009 年 5 月 22 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司第四届董事会 2009 年第四次会议决议公告	《中国证券报》D004 《上海证券报》C8	2009 年 7 月 16 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司第四届董事会 2009 年第五次会议暨召开 2009 年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》D064 《上海证券报》C32	2009 年 8 月 21 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
第三届监事会 2009 年第三次会议决议公告	《中国证券报》D064 《上海证券报》C32	2009 年 8 月 21 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
关于保荐机构变更的公告	《中国证券报》C004 《上海证券报》176	2009 年 8 月 29 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司 2009 年第二次临时股东大会决议	《中国证券报》D005 《上海证券报》B9	2009 年 9 月 16 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司股改限售流通股上市公告	《中国证券报》D004 《上海证券报》B11	2009 年 9 月 25 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司 2009 年年度业绩预告	《中国证券报》D007 《上海证券报》B9	2009 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司 2009 年第三季度报告正文公告	《中国证券报》D007 《上海证券报》B9	2009 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
关于太原化学工业集团有限公司部分股权解除质押和质押的公告	《中国证券报》C08 《上海证券报》B17	2009 年 12 月 4 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司第四届董事会 2009 年第七次会议决议公告	《中国证券报》D004 《上海证券报》B16	2009 年 12 月 9 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>
公司关于所聘会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》A12 《上海证券报》B17	2009 年 12 月 22 日	<a href="http://www.sse.cn">http://www.sse.cn</a>

十一、财务报告

**审计报告**

天健正信审（2010）GF 字第 160006 号

**太原化工股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的太原化工股份有限公司（以下简称“太化股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

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

**二、注册会计师的责任**

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为，太化股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了太化股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：郭新民

中国注册会计师：霍永升

报告日期：2010 年 4 月 22 日

**合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:太原化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		328,265,308.89	236,601,826.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		67,466,166.00	12,416,294.72
应收账款		312,937,193.97	311,715,383.80
预付款项		410,873,530.90	420,306,436.96
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		163,699,661.24	172,571,617.44
买入返售金融资产			
存货		467,634,448.01	445,191,976.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		762,720.00	
流动资产合计		1,751,639,029.01	1,598,803,535.90
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,036,661.77	11,036,661.77
投资性房地产			
固定资产		1,311,107,806.58	1,289,592,582.90
在建工程		583,758,976.90	614,857,170.12
工程物资		3,265,594.03	13,587,843.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		186,538,747.78	191,241,405.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,242,484.44	8,577,143.35
递延所得税资产		31,987,014.88	30,984,392.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,136,937,286.38	2,159,877,199.82
资产总计		3,888,576,315.39	3,758,680,735.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款		705,900,000.00	611,985,883.41

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		430,200,000.00	249,450,000.00
应付账款		747,564,819.21	878,447,427.41
预收款项		190,508,249.68	172,111,761.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		56,663,326.45	48,267,467.77
应交税费		36,315,246.68	12,512,524.91
应付利息		0.00	0.00
应付股利		953,620.00	912,020.00
其他应付款		429,381,695.64	254,512,113.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		8,492,287.50	36,141,525.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,605,979,245.16	2,264,340,723.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		40,000,000.00	5,661,525.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		29,700,000.00	33,100,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		44,705,952.38	35,400,000.00
非流动负债合计		114,405,952.38	74,161,525.00
负债合计		2,720,385,197.54	2,338,502,248.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		514,402,025.00	514,402,025.00
资本公积		516,127,033.05	516,127,033.05
减：库存股			
专项储备		484,137.22	
盈余公积		54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备			
未分配利润		-25,435,054.21	233,591,647.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,060,219,051.06	1,318,761,615.56
少数股东权益		107,972,066.79	101,416,871.63
所有者权益合计		1,168,191,117.85	1,420,178,487.19
负债和所有者权益总计		3,888,576,315.39	3,758,680,735.72

法定代表人：狄重阳

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：王建保

### 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:太原化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		304,354,162.69	234,280,737.04
交易性金融资产			
应收票据		56,675,550.00	10,747,702.72
应收账款		328,675,418.99	313,249,173.57
预付款项		352,385,097.78	406,276,809.44
应收利息			
应收股利		11,706,200.93	11,031,200.93
其他应收款		176,672,642.42	174,051,552.40
存货		355,206,937.41	370,270,462.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		762,720.00	
流动资产合计		1,586,438,730.22	1,519,907,638.88
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		136,945,491.77	106,345,491.77
投资性房地产			
固定资产		1,289,617,762.09	1,266,332,413.98
在建工程		448,108,622.33	513,449,727.10
工程物资		3,265,594.03	13,587,843.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		186,538,747.78	191,241,405.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,242,484.44	8,577,143.35
递延所得税资产		31,828,271.40	30,518,904.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,105,546,973.84	2,130,052,929.07
资产总计		3,691,985,704.06	3,649,960,567.95



<b>流动负债：</b>			
短期借款		704,900,000.00	610,785,883.41
交易性金融负债			
应付票据		430,200,000.00	249,450,000.00
应付账款		673,048,032.28	853,776,113.64
预收款项		109,054,776.49	142,326,962.74
应付职工薪酬		56,429,523.10	48,078,540.05
应交税费		41,027,977.66	12,761,657.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		495,554,397.28	330,097,833.34
一年内到期的非流动负债		8,492,287.50	36,141,525.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,518,706,994.31	2,283,418,515.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		40,000,000.00	5,661,525.00
应付债券			
长期应付款		29,700,000.00	33,100,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		42,405,952.38	35,400,000.00
非流动负债合计		112,105,952.38	74,161,525.00
负债合计		2,630,812,946.69	2,357,580,040.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		514,402,025.00	514,402,025.00
资本公积		514,200,131.53	514,200,131.53
减：库存股			
专项储备		291,213.94	
盈余公积		54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备			
未分配利润		-22,361,523.10	209,137,461.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,061,172,757.37	1,292,380,527.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,691,985,704.06	3,649,960,567.95

法定代表人：狄重阳

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：王建保

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,783,778,547.92	3,740,957,679.71
其中:营业收入		2,783,778,547.92	3,740,957,679.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,078,668,910.25	3,723,453,048.34
其中:营业成本		2,797,417,238.80	3,418,291,026.23
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		5,615,220.47	9,534,912.63
销售费用		21,054,935.79	19,004,521.04
管理费用		182,976,219.14	182,704,892.94
财务费用		64,339,385.96	69,135,733.33
资产减值损失		7,265,910.09	24,781,962.17
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“—”号填列)		0.00	200,380.39
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)		-294,890,362.33	17,705,011.76
加:营业外收入		15,222,975.54	3,207,331.41
减:营业外支出		2,940,386.85	6,708,895.69
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-282,607,773.64	14,203,447.48
减:所得税费用		-926,873.76	-3,449,832.73
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-281,680,899.88	17,653,280.21
归属于母公司所有者的净利润		-259,026,701.72	16,502,729.65
少数股东损益		-22,654,198.16	1,150,550.56
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.50	0.03
(二)稀释每股收益		-0.50	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-281,680,899.88	17,653,280.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-259,026,701.72	16,502,729.65
归属于少数股东的综合收益总额		-22,654,198.16	1,150,550.56

法定代表人:狄重阳

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,181,519,172.36	3,473,366,655.64
减:营业成本		2,180,097,504.57	3,171,493,842.64
营业税金及附加		4,739,610.88	9,307,731.03
销售费用		14,516,330.31	17,266,148.26
管理费用		161,679,907.06	177,498,224.90
财务费用		60,531,708.55	64,317,479.05
资产减值损失		5,962,163.82	24,822,248.71
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)		675,000.00	875,380.39
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)		-245,333,052.83	9,536,361.44
加:营业外收入		14,920,975.54	2,290,881.41
减:营业外支出		2,637,823.90	6,063,070.45
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-233,049,901.19	5,764,172.40
减:所得税费用		-1,550,916.90	-6,845,408.58
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-231,498,984.29	12,609,580.98
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-231,498,984.29	12,609,580.98

法定代表人:狄重阳

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

## 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,055,528,507.47	3,616,666,903.19
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		218,984,045.34	75,710,613.52
经营活动现金流入小计		3,274,512,552.81	3,692,377,516.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,914,316,700.06	3,046,308,719.52
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		209,164,833.02	198,136,559.84
支付的各项税费		34,375,284.93	110,205,923.74
支付其他与经营活动有关的现金		111,747,955.11	97,228,156.86
经营活动现金流出小计		3,269,604,773.12	3,451,879,359.96
经营活动产生的现金流量净额		4,907,779.69	240,498,156.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		0.00	200,380.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00	4,621,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		7,300,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		7,301,200.00	4,821,680.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,340,793.72	273,423,041.21
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,340,793.72	273,423,041.21
投资活动产生的现金流量净额		-67,039,593.72	-268,601,360.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		4,579,000.00	0.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		761,200,000.00	611,985,883.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计		765,779,000.00	618,985,883.41
偿还债务支付的现金		660,596,645.91	555,525,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,167,396.68	66,168,514.06
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,801,770.00	1,020,000.00
筹资活动现金流出小计		715,565,812.59	622,714,314.06
筹资活动产生的现金流量净额		50,213,187.41	-3,728,430.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,918,626.62	-31,831,634.72
加:期初现金及现金等价物余额		66,839,073.86	98,670,708.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,920,447.24	66,839,073.86

法定代表人:狄重阳

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,391,132,743.36	3,273,297,817.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		189,437,409.77	102,174,212.31
经营活动现金流入小计		2,580,570,153.13	3,375,472,029.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,172,486,009.97	2,747,073,664.63
支付给职工以及为职工支付的现金		199,873,782.50	194,423,362.99
支付的各项税费		25,482,171.48	109,222,026.84
支付其他与经营活动有关的现金		180,254,522.89	86,488,952.84
经营活动现金流出小计		2,578,096,486.84	3,137,208,007.30
经营活动产生的现金流量净额		2,473,666.29	238,264,022.18
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			200,380.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00	4,621,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		5,001,200.00	4,821,680.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,030,719.99	256,060,748.55
投资支付的现金		30,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,630,719.99	256,060,748.55
投资活动产生的现金流量净额		-84,629,519.99	-251,239,068.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		744,900,000.00	610,785,883.41
收到其他与筹资活动有关的现金			7,000,000.00
筹资活动现金流入小计		744,900,000.00	617,785,883.41
偿还债务支付的现金		644,096,645.91	566,025,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,354,414.13	64,125,350.02
支付其他与筹资活动有关的现金		2,801,770.00	1,020,000.00
筹资活动现金流出小计		696,252,830.04	631,171,150.02
筹资活动产生的现金流量净额		48,647,169.96	-13,385,266.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-33,508,683.74	-26,360,312.59
加:期初现金及现金等价物余额		64,517,984.78	90,878,297.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,009,301.04	64,517,984.78

法定代表人:狄重阳

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	514,402,025.00	516,127,033.05			54,640,910		233,591,647.51		101,416,871.63	1,420,178,487.19
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	514,402,025.00	516,127,033.05			54,640,910.00		233,591,647.51		101,416,871.63	1,420,178,487.19
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)				484,137.22			-259,026,701.72		6,555,195.16	-251,987,369.34
(一) 净利润							-259,026,701.72		-22,654,198.16	-281,680,899.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-259,026,701.72		-22,654,198.16	-281,680,899.88
(三) 所有者投入和减少资本									29,361,247.00	29,361,247.00
1. 所有者投入资本									29,361,247.00	29,361,247.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-309,700.00	-309,700.00
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									-309,700.00	-309,700.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				484,137.22					157,846.32	641,983.54
1. 本期提取				6,470,396.67					1,626,909.93	8,097,306.60
2. 本期使用				5,986,259.45					1,469,063.61	7,455,323.06
四、本期期末余额	514,402,025.00	516,127,033.05		484,137.22	54,640,910.00		-25,435,054.21		107,972,066.79	1,168,191,117.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	489,906,690.00	516,127,033.05			53,379,951.90		245,784,651.10		100,576,021.07	1,405,774,347.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	489,906,690.00	516,127,033.05			53,379,951.90		245,784,651.10		100,576,021.07	1,405,774,347.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	24,495,335.00				1,260,958.10		-12,193,003.59		840,850.56	14,404,140.07
(一)净利润							16,502,729.65		1,150,550.56	17,653,280.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,502,729.65		1,150,550.56	17,653,280.21
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	24,495,335.00				1,260,958.10		-28,695,733.24		-309,700.00	-3,249,140.14
1.提取盈余公积					1,260,958.10		-1,260,958.10			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	24,495,335.00						-27,434,775.14		-309,700.00	-3,249,140.14
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				4,049,837.15						4,049,837.15
2.本期使用				4,049,837.15						4,049,837.15
四、本期期末余额	514,402,025.00	516,127,033.05			54,640,910.00		233,591,647.51		101,416,871.63	1,420,178,487.19

法定代表人:狄重阳

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	514,402,025.00	514,200,131.53			54,640,910.00		209,137,461.19	1,292,380,527.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	514,402,025.00	514,200,131.53			54,640,910.00		209,137,461.19	1,292,380,527.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				291,213.94			-231,498,984.29	-231,207,770.35
(一)净利润							-231,498,984.29	-231,498,984.29
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-231,498,984.29	-231,498,984.29
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				291,213.94				291,213.94
1.本期提取				3,012,887.58				3,012,887.58
2.本期使用				2,721,673.64				2,721,673.64
四、本期期末余额	514,402,025.00	514,200,131.53		291,213.94	54,640,910.00		-22,361,523.10	1,061,172,757.37



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	489,906,690.00	514,200,131.53			53,379,951.90		225,223,613.45	1,282,710,386.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	489,906,690.00	514,200,131.53			53,379,951.90		225,223,613.45	1,282,710,386.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,495,335.00				1,260,958.10		-16,086,152.26	9,670,140.84
(一)净利润							12,609,580.98	12,609,580.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,609,580.98	12,609,580.98
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	24,495,335.00				1,260,958.10		-28,695,733.24	-2,939,440.14
1.提取盈余公积					1,260,958.10		-1,260,958.10	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	24,495,335.00						-27,434,775.14	-2,939,440.14
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				4,049,837.15				4,049,837.15
2.本期使用				4,049,837.15				4,049,837.15
四、本期末余额	514,402,025.00	514,200,131.53			54,640,910.00		209,137,461.19	1,292,380,527.72

法定代表人:狄重阳

主管会计工作负责人:赵敏

会计机构负责人:王建保

## 会计报表附注：

### （一）公司简介

太原化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经山西省人民政府晋政函(1999)11 号文批准,由太原化学工业集团有限公司（以下简称“太化集团”）作为主要发起人,联合山西永兴化工有限公司、太原双凯化工有限公司、太原美能佳化工有限公司、山西省太原市中都物资贸易有限公司以发起方式设立的股份有限公司,于 1999 年 2 月 26 日在山西省工商行政管理局注册登记,领取 1400001007198（2-2）号企业法人营业执照,股本为人民币 25,390.60 万元。

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

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

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

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

公司注册地址：太原市学府西街高科技园区长治路工西三条 2 号

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

### （二）遵循企业会计准则的声明：

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会的有关规定,进行确认和计量,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （四）主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1) 重要会计政策和会计估计说明

##### （1）会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### （2）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

##### （3）记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业性质的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币

资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

#### (4) 外币业务的核算方法

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### (5) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

#### (6) 金融工具

##### ①金融资产划分为以下四类：

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### B、持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### C、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。

##### D、可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资

产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

②金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

B、其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

③主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

B、金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

④金融资产转移

A、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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值。

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值。

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

B、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A、本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a. 发行方或债务人发生严重财务困难；

b. 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；

c. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f. 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；

g. 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；

h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

B、本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

b. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

c. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

⑥应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于关联方的应收款项和单项金额重大、账龄长的非关联方应收款项（包括应收账款和其他应收款）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于单项金额非重大的以及经单独测试后未发现减值的非关联方应收款项，采用账龄分析法，按如下比率计提坏账准备：

账龄分析法的具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	3%
1—2 年	5%
2—3 年	15%
3—4 年	30%
4—5 年	40%
5 年以上	50%

⑦坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回的应收款项。

(7) 存货核算方法

本公司的存货分类：原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、库存商品等。

①原材料采用计划成本核算，按月分摊材料成本差异；

②库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按“加权平均法”计价；

③完工产品与期末在产品，根据不同产品生产工艺的特点分别采用约当产量法或定额成本法计算产品生产成本；

④低值易耗品采用实际成本核算，领用时一次摊销；

⑤包装物按计划价格核算，领用时一次摊销，并相应结转成本差异；

⑥存货盘点采用永续盘存制；

⑦期末，存货采用成本与可变现净值孰低法计价。以单项存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备并确认为当期损益。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。其中：对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

#### （8）长期股权投资核算方法

##### ①初始投资成本

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认

a、通过同一控制下的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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额的差额，计入资本公积，其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

b、通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

c、除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②后续计量

a、对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

b、对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

c、不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本核算。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

③长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

④长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益

(9) 固定资产核算方法

①固定资产确定标准：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并且使用年限超过一年的有形资产；

②固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备；

③固定资产的计价：按取得时的实际成本计价；

④固定资产折旧：采用“平均年限法”按分类折旧率计提折旧。按预计的净残值率 5%和规定的折旧年限确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	25--40 年	2.375%--3.800%
机器设备	14--18 年	5.278%--6.786%
运输设备	12 年	7.917%
其他设备	3--13 年	7.308%--31.667%

⑤固定资产减值准备：本公司在报告期末，对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏，长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产项目对可收回

金额低于其账面价值的差额部分，计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

⑥固定资产实质上已经发生了减值，应计提减值准备。当存在下列情况之一时，按该项固定资产账面价值全额计提减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### （10）在建工程核算方法

①在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

②在建工程结转固定资产的标准和时点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

③在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司在报告期末，对在建工程进行逐项检查，会计期末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当期损益。认定标准为：

- a、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### （11）借款费用的会计处理

①借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。

应予资本化的借款费用当同时满足以下三个条件：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

③借款费用资本化金额的计算方法：

- a、借款利息的资本化金额：以截止资产负债表日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计算确定。



为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

b、辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的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发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### （12）无形资产的核算方法

①无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出符合条件的作为无形资产入账。

②无形资产摊销方法和期限：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。本公司对受益年限不确定的无形资产不摊销。

③无形资产减值准备：本公司在报告期末，对无形资产进行逐项检查，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到重大不利影响，或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当期损益。

#### （13）长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际受益期限或规定的年限按照直线法摊销。

#### （14）预计负债的确认原则

1、确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### （15）职工薪酬

## 1、包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

## 2、确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

本公司为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行。本公司职工福利费按实际发生额列支。

### （16）收入确认原则

①销售商品的收入在下列条件均能满足时，予以确认：

- A、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入本公司；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②劳务销售的收入在下列条件均能满足时，予以确认：

- 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、交易的完工进度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

③让渡资产使用权等取得的收入：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### （17）所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，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。

本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

- ① 该项交易不是企业合并;
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的, 对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量, 除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

#### (18) 政府补助

1、确认原则: 政府补助同时满足下列条件的, 予以确认:

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (2) 企业能够收到政府补助。

2、计量: 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3、会计处理: 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 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。与收益相关的政府补助, 分别以下列情况处理: (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

#### (19) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与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计提递延所得税。

##### ① 递延所得税资产的确认

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

B、同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- a、该项交易不是企业合并;
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

C、本公司对与子公司、联营公司及合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:

- a、暂时性差异在可预见的未来可能转回;
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

D、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。

②递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

A. 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a、商誉的初始确认；

b、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或可抵扣亏损。

B、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。

#### (20) 安全生产费用

本公司依照财政部、国家发改委、国家安全生产监察管理总局财企【2006】478号文件《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》有关规定，从2007年1月1日起按本公司列入危险化学品名录、剧毒品名录中的产品本年度实际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：

A、全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；

B、全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；

C、全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；

D、全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。

道路运输企业以营业收入为计提依据，按照以下标准逐月提取：

A、客运业务按照0.5%提取；

B、普通货运业务按照1%提取；

C、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取。

根据“财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知”（财会〔2009〕8号）的要求，企业计提的安全生产费直接计入相关产品的成本或当期损益，并在所有者权益内以“专项储备”项目单独列报。按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，将相关资产成本的金额计入固定资产科目，按规定一次性计提折旧并冲减专项储备。按规定范围使用安全生产储备支付的费用性支出，直接冲减专项储备。

### 2) 重要会计政策和会计估计变更的说明，以及重大会计差错更正

#### (1) 本期公司重要会计政策的变更

根据“财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知”（财会〔2009〕8号）的要求，本公司原对计提的安全生产费从利润分配中提取，变更为直接计入相关产品的成本或当期损益，并在所有者权益内以“专项储备”项目单独列报。本公司对此项会计政策的变更采用了追溯调整。

上述会计政策变更的累积影响数为零。

(2) 本期公司会计估计变更及会计差错更正事项

本年度内本公司不存在会计估计变更事项。

本年度内本公司不存在前期会计差错更正事项。

**3) 合并会计报表的编制方法**

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据企业会计准则《第 33 号 - 合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法：当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

(3) 合并范围的变化：报告期内，本公司合并范围未发生变化。

**(五) 主要税项**

1、增值税：本公司经税务机关核定为一般纳税人，主要产品的增值税适用税率如下：

产品名称	适用税率
水、汽、半水煤气	13%
硝酸磷复混肥	13%
其他应税产品	17%

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

2、营业税：运输收入按收入的 3% 缴纳；租赁收入按收入的 5% 缴纳。

3、城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 缴纳。

4、教育费附加：按应纳流转税额的 3% 缴纳。

5、价格调控基金：按应纳流转税额的 1.5% 缴纳。

6、所得税：本公司本年度执行 25% 的所得税税率；本公司子公司太原华贵金属有限公司本年度执行 15% 的所得税税率。

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局晋科工发[2008]109 号文件，太原华贵金属有限公司被认定为高新技术企业，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日所得税执行 15% 的优惠税率。

**（六）控股子公司**

1、同一控制下取得

无

2、非同一控制下合并取得

无

3、其他方式取得

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例	核算方法	是否合并
太原华贵金属有限公司	太原市	984.70	催化网的开发等	675.00	68.55%	成本法	是
太原宝源化工有限公司	太原市	6,000.00	粗苯加工	3,305.00	55.00%	成本法	是
山西名源化工有限公司	太原市	8,000.00	化工	4,080.00	51.00%	成本法	是
山西太恒达化工股份有限公司	太原市	10,000.00	甲醇	4,579.70	45.00%	成本法	是

注：本公司对山西太恒达化工股份有限公司持股比例 45%，为该公司第一大股东。根据公司章程，对该公司具有实质控制权。

(七) 合并会计报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下:

项目	币种	期末数			期初数		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	RMB	964,016.60		964,016.60	52,146.82		52,146.82
银行存款	RMB	53,956,430.64		53,956,430.64	66,786,927.04		66,786,927.04
其他货币资金	RMB	273,344,861.65		273,344,861.65	169,762,752.26		169,762,752.26
合计		328,265,308.89		328,265,308.89	236,601,826.12		236,601,826.12

(2) 其他货币资金全部为银行承兑汇票的保证金。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(4) 变动原因说明详见本附注十四、(三)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类:

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,466,166.00	12,416,294.72
商业承兑汇票		
合计	67,466,166.00	12,416,294.72

(2) 应收票据中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 变动原因说明详见本附注十四、(三)。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日已背书未到期的银行承兑汇票 977,285,275.12 元。到期区间为 2010 年 1 月 1 日——2010 年 6 月 30 日。金额最大的前五名列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	2009.9.24	2010.3.24	28,000,000.00
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	2009.7.14	2010.1.14	20,000,000.00
宽城大城铸造有限公司	2009.10.30	2010.4.29	15,000,000.00
天津市新时代商贸有限公司	2009.7.24	2010.1.24	15,000,000.00
唐山市丰润区金耀隆商贸有限公司	2009.8.29	2010.2.25	15,000,000.00

### 3、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项*	199,957,533.99	50.26%	8,443,116.27	206,942,076.64	52.64%	6,458,434.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项**	197,862,374.18	49.74%	76,439,597.93	186,156,230.53	47.36%	74,924,488.46
合 计	397,819,908.17	100.00%	84,882,714.20	393,098,307.17	100.00%	81,382,923.37

\* 单项金额重大的应收款项是指本公司重大客户且年末欠款 500 万元以上应收账款，按单项进行减值测试；

\*\* 公司经对以往发生坏账损失的应收款项进行分析，确定应收账款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此将其他不重大的应收账款划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、五年以上及个别认定七个组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

(2) 其他不重大应收款账龄列示如下:

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	55,700,987.79	28.14	1,671,029.63	3%	39,399,746.87	21.17	1,181,992.41	3%
1—2 年	6,006,947.31	3.04	300,347.37	5%	13,576,954.18	7.29	678,847.71	5%
2—3 年	7,769,867.61	3.93	1,165,480.15	15%	4,580,873.05	2.46	687,130.98	15%
3—4 年	3,209,637.56	1.62	962,891.27	30%	2,587,789.10	1.39	776,336.74	30%
4—5 年	2,375,433.94	1.20	950,173.58	40%	13,604,614.50	7.31	5,441,845.81	40%
5 年以上	101,122,149.40	51.11	50,561,074.70	50%	90,844,627.44	48.80	45,422,313.72	50%
个别认定	21,677,350.57	10.96	20,828,601.23	80\100%	21,561,625.39	11.58	20,736,021.09	80\100%
合 计	197,862,374.18	100.00	76,439,597.93		186,156,230.53	100.00	74,924,488.46	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

客户名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山东海洋农药厂	896,845.79	896,845.79	100%	无法收回
西宁星火化工厂	2,073,394.40	2,073,394.40	100%	无法收回
忻州玻璃瓶厂	4,813,348.84	4,813,348.84	100%	无法收回
徐州溶剂厂	3,667,239.18	3,667,239.18	100%	无法收回
常宁银河化工有限公司	1,611,646.85	1,611,646.85	100%	无法收回
太原洗涤剂厂	822,869.23	822,869.23	100%	无法收回



辽宁辽源造纸厂	3,548,259.63	3,548,259.63	100%	无法收回
太原磷肥厂	1,079,744.75	863,795.79	80%	收回的可能性较小
太原制药厂	3,164,001.90	2,531,201.52	80%	收回的可能性较小
合计	21,677,350.57	20,828,601.23		

(4) 期末余额中应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项 7,277,528.48 元, 具体明细详见本附注八、(三)。

(5) 期末应收账款前五名合计 118,631,662.25 元, 占全部应收账款余额 29.82%。应收账款年末余额前五名单位列示如下:

单位名称	金额	账龄
河北津西钢铁股份公司	41,167,892.93	1 年以内
唐山国丰钢铁有限公司	22,015,143.95	1 年以内
太原美宏佳化工有限公司	19,740,965.47	1 年以内
承德盛丰钢铁有限公司	18,016,649.90	1 年以内
唐山津西鑫益钢铁有限公司	17,691,010.00	1-2 年
合计	118,631,662.25	

(6) 本年度本公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

(7) 本年度本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	183,983,911.58	44.78	188,644,149.79	44.89
1—2 年	90,834,842.57	22.11	96,957,906.72	23.07
2—3 年	68,200,438.28	16.60	87,483,388.87	20.81
3 年以上	67,854,338.47	16.51	47,220,991.58	11.23
合计	410,873,530.90	100.00	420,306,436.96	100.00

(2) 期末预付款项前五名合计金额为 126,228,426.90 元, 占预付账款全部余额的 30.72%。预付款项年末余额前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
山西鑫兴联科贸有限公司	供货商	31,394,846.50	1-4 年
太原市华功科贸有限公司	供货商	35,318,891.36	0-3 年
太原元宜沔工贸有限公司	供货商	30,517,718.91	1-3 年
太原东方金属硅厂	供应商	18,493,079.63	1-2 年
陕西腾龙煤电集团神木县鑫庆金属镁业有限公司	供货商	10,503,890.50	0-2 年
合计		126,228,426.90	

(3) 预付款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款及预付其他关联方款项。

(4) 1年以上预付款项主要系公司为保证原材料的供应, 提前向原料供应商支付货款所致。

5、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项*	151,750,251.74	78.84	20,461,131.48	126,808,607.08	64.05	17,143,844.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项**	40,721,910.14	21.16	8,311,369.16	71,171,720.63	35.95	8,264,865.72
合 计	192,472,161.88	100.00	28,772,500.64	197,980,327.71	100.00	25,408,710.27

\*单项金额重大的应收款项是指单项金额在 100 万元以上其他应收款;

\*\*公司经对以往发生坏账损失的其他应收款进行分析, 确定其他应收款的账龄与坏账损失存在较强的相关性, 因此将其他不重大的款项划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、五年以上及个别认定七个组合, 根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

(2) 其他不重大其他应收款账龄列示如下:

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,371,771.37	30.38	371,153.14	3%	45,075,989.68	63.33	1,352,279.70	3%
1—2 年	6,585,689.59	16.17	329,284.48	5%	11,276,091.23	15.84	563,804.57	5%
2—3 年	8,345,904.69	20.49	1,251,885.71	15%	3,314,548.07	4.66	497,182.21	15%
3—4 年	2,500,872.35	6.14	750,261.71	30%	1,253,484.90	1.76	376,045.46	30%
4—5 年	1,207,452.18	2.97	482,980.87	40%	709,428.69	1.00	283,771.48	40%
5 年以上	8,807,909.07	21.63	4,403,954.54	50%	8,139,867.17	11.44	4,069,933.59	50%
个别认定	902,310.89	2.22	721,848.71	80%	1,402,310.89	1.97	1,121,848.71	80%
合 计	40,721,910.14	100.00	8,311,369.16		71,171,720.63	100.00	8,264,865.72	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
太原市石油化学厂	5,225,000.00	4,180,000.00	80%	预计收回可能性小
太原磷肥厂	902,310.89	721,848.71	80%	预计收回可能性小
合 计	6,127,310.89	4,901,848.71		

(4) 其他应收款余额无应收持本公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东单位款项及应收其他关联方款项。

(5) 期末其他应收款前五名合计 83,294,987.01 元, 占其他应收款全部余额 43.28%。其他应收款年末余额前五名单位列示如下:

单位名称	金额	账龄
太原美宏佳有限公司	29,777,823.06	1 年以下
太原钜和洁煤公司	22,000,000.00	1 年以下
山西华源电化有限公司	19,130,113.80	0-2 年
山西省物产集团进出口有限公司	9,031,500.00	3-4 年
瑞力丰化学品有限公司	3,355,550.15	2-3 年
合计	83,294,987.01	

(6) 本年度本公司无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移。

(7) 本年度本公司无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化。

## 6、存货

(1) 存货明细如下:

存货类别	期末数			期初数		
	金额	存货跌价准备	存货净额	金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	204,628,987.07	800,879.37	203,828,107.70	220,227,310.72	2,374,774.72	217,852,536.00
在产品	100,473,977.67	263,122.35	100,210,855.32	72,837,573.81	488,139.47	72,349,434.34
周转材料	1,636,077.40	215,548.00	1,420,529.40	2,173,227.90		2,173,227.90
库存商品	168,315,759.57	6,140,803.98	162,174,955.59	157,696,583.76	4,879,805.14	152,816,778.62
合计	475,054,801.71	7,420,353.70	467,634,448.01	452,934,696.19	7,742,719.33	445,191,976.86

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,374,774.72			1,573,895.35	800,879.37
在产品	488,139.47		225,017.12		263,122.35
周转材料		215,548.00			215,548.00
库存商品	4,879,805.14	3,836,833.68	2,575,834.84		6,140,803.98
合计	7,742,719.33	4,052,381.68	2,800,851.96	1,573,895.35	7,420,353.70

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
在产品	可收回金额低于账面价值	可收回金额高于账面价值	0.22%
库存商品	可收回金额低于账面价值	可收回金额高于账面价值	1.53%

(4) 本期原材料消耗转销存货跌价准备 1,573,895.35 元。

(5) 有关存货质押详见本附注七、16

7、其他流动资产

名称	期末数	期初数
供暖费	762,720.00	
合计	762,720.00	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下:

类别	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	金额	长期投资减值准备	长期投资净额			金额	长期投资减值准备	长期投资净额
其他股权投资	11,036,661.77		11,036,661.77			11,036,661.77		11,036,661.77
合计	11,036,661.77		11,036,661.77			11,036,661.77		11,036,661.77

(2) 其他股权投资项目列示如下:

被投资单位名称	核算方法	占被投资单位注册资本比例	初始投资金额	期初数	本期权益增(减)额	期末数	长期股权投资减值准备	本期分得现金股利
山西丰海纳米科技有限公司	成本法	16.92%	9,536,661.77	9,536,661.77		9,536,661.77		
山西焦炭集团国际贸易公司	成本法	1.67%	500,000.00	500,000.00		500,000.00		
山西焦炭集团国内贸易公司	成本法	3.33%	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计				11,036,661.77		11,036,661.77		

(3) 期末本公司不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

(4) 被投资公司与本公司会计政策不存在重大差异。

## 9、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动:

原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	446,991,705.67	56,114,750.37	349,002.00	502,757,454.04
机器设备	1,551,868,681.78	55,914,517.35	5,117,682.27	1,602,665,516.86
运输设备	52,837,488.43	2,484,652.73	2,425,676.22	52,896,464.94
其他设备	12,378,191.17	1,204,259.05	35,000.00	13,547,450.22
合计	2,064,076,067.05	115,718,179.50	7,927,360.49	2,171,866,886.06
累计折旧				
房屋及建筑物	180,804,224.77	10,714,277.11	186,800.05	191,331,701.83
机器设备	543,635,319.38	78,795,112.22	4,395,225.18	618,035,206.42
运输设备	34,376,074.85	2,025,139.27	1,338,920.89	35,062,293.23
其他设备	7,640,353.03	696,212.85	34,200.00	8,302,365.88
合计	766,455,972.03	92,230,741.45	5,955,146.12	852,731,567.36
账面净值				
房屋及建筑物	266,187,480.90			311,425,752.21
机器设备	1,008,233,362.40			984,630,310.44
运输设备	18,461,413.58			17,834,171.71
其他设备	4,737,838.14			5,245,084.34
合计	1,297,620,095.02			1,319,135,318.70
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	1,300,491.52			1,300,491.52
机器设备	6,367,383.60			6,367,383.60
运输设备	343,422.00			343,422.00
其他设备	16,215.00			16,215.00
合计	8,027,512.12			8,027,512.12
固定资产净额				
房屋及建筑物	264,886,989.38			310,125,260.69
机器设备	1,001,865,978.80			978,262,926.84
运输设备	18,117,991.58			17,490,749.71
其他设备	4,721,623.14			5,228,869.34
合计	1,289,592,582.90			1,311,107,806.58

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 91,537,487.65 元。

(3) 本期计提折旧额 92,230,741.45 元。

(4) 期末 26,001,186.33 元的机器设备用于中国建设银行股份有限公司太原新建路支行委托贷款抵押。

#### 10、在建工程

(1) 在建工程明细项目如下:

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
硝铵改性	44,333,768.87		44,333,768.87	41,394,683.98		41,394,683.98
水洗变压吸附改造工程	35,485,758.06		35,485,758.06	35,480,349.96		35,480,349.96
造气粉煤气化改造	47,941,214.13		47,941,214.13	40,089,828.23		40,089,828.23
纳米碳酸钙	41,941,151.78	4,651,013.78	37,290,138.00	41,941,151.78	4,651,013.78	37,290,138.00
超细氧化镁	1,347,702.45		1,347,702.45	1,347,702.45		1,347,702.45
造气污水处理	3,013,155.60		3,013,155.60	3,013,155.60		3,013,155.60
环己酮扩建	36,777,240.28		36,777,240.28	36,777,240.28		36,777,240.28
PVC 扩建工程	56,653,808.99		56,653,808.99	50,350,922.41		50,350,922.41
粗苯加氢二期	167,969,083.44		167,969,083.44	163,355,378.75		163,355,378.75
六万吨甲醇合成工程	61,487,789.83		61,487,789.83	50,480,687.64		50,480,687.64
5 号焦炉	-		-	41,712,598.42		41,712,598.42
捣固焦配套工程	3,838,455.12		3,838,455.12	5,336,180.71		5,336,180.71
压缩机改造	8,107,835.27		8,107,835.27	8,846,839.69		8,846,839.69
焦炉气转化装置	2,040,753.20		2,040,753.20	2,040,753.20		2,040,753.20
渣山破碎工程	1,351,089.70		1,351,089.70	1,194,739.70		1,194,739.70
脱硫改造	2,692,128.48		2,692,128.48	10,437,613.53		10,437,613.53
零星工程	24,680,835.83		24,680,835.83	43,606,055.26		43,606,055.26
锅炉改造	13,825,817.04		13,825,817.04	10,612,775.19		10,612,775.19
工业污水零排放工程				5,885,533.63		5,885,533.63
离子膜、烧碱工程	2,702,526.11		2,702,526.11	1,844,172.59		1,844,172.59
环保设备	3,237,099.80		3,237,099.80	2,009,610.44		2,009,610.44
型煤改造	13,178,347.70		13,178,347.70	9,619,129.96		9,619,129.96
热泵项目	10,286,707.95		10,286,707.95	5,755,447.96		5,755,447.96
筛贮焦系统				6,375,632.54		6,375,632.54
铁运站场改造	4,617,721.05		4,617,721.05			
粗苯加氢污染减排综合改造工程	900,000.00		900,000.00			
合计	588,409,990.68	4,651,013.78	583,758,976.90	619,508,183.90	4,651,013.78	614,857,170.12

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
造气粉煤气化改造	5,042.61	40,089,828.23	7,851,385.90	-	-
PVC 扩建工程	25,085.00	50,350,922.41	8,328,872.58	2,025,986.00	-
粗苯加氢二期	20,418.00	163,355,378.75	4,876,065.20	-	262,360.51
六万吨甲醇合成工程	7,855.85	50,480,687.64	11,007,102.19	-	-
合 计		304,276,817.03	32,063,425.87	2,025,986.00	262,360.51

(续上表)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
造气粉煤气化改造	95.07	1,165,500.00	1,165,500.00	5.6700	自筹、贷款	47,941,214.13
PVC 扩建工程	22.58				自筹	56,653,808.99
粗苯加氢二期	82.27	5,835,130.62			募集、自筹	167,969,083.44
六万吨甲醇合成工程	78.27				自筹	61,487,789.83
合 计		7,000,630.62	1,165,500.00			334,051,896.39

## (3) 在建工程减值准备:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
纳米碳酸钙	4,651,013.78			4,651,013.78
合 计	4,651,013.78		-	4,651,013.78

(4) 年产 2 万吨纳米级超细碳酸钙项目由于市场环境发生了较大变化, 同类生产企业的经济效益不明显。为慎重起见, 公司决定暂缓该项目的进一步投入, 视市场形势发展再作决定。2008 年根据市场情况并参考山西光明资产评估有限公司 2008 年 12 月 23 日出具的晋光评字【2008】第 1026 号评估报告, 对纳米碳酸钙项目计提减值准备 4,651,013.78 元。

(5) 本期完工转入固定资产的在建工程为 91,537,487.65 元。

## 11、工程物资

项 目	期末数	期初数
粗苯精加工工程物资		7,301,699.07
PVC 扩建工程物资	3,265,594.03	6,286,144.50
合 计	3,265,594.03	13,587,843.57

(1) 变动原因说明详见本附注十四、(三)。

12、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	202,214,272.60	191,241,405.22		4,702,657.44	15,675,524.82	186,538,747.78	476个月
合计	202,214,272.60	191,241,405.22		4,702,657.44	15,675,524.82	186,538,747.78	

(1) 期末本公司无形资产不存在减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(2) 本公司 2009 年 1 月 12 日与中信银行股份有限公司太原分行签署 (2009) 并银最抵字第 0002 号最高额抵押合同，将 493642.02 平方米的宗地 (评估价值为 30882.00 万元、权利价值为 9264.60 万元) 和 32310.49 平方米的房地产 (评估价值为 2707.80 万元、权利价值为 812.34 万元) 进行抵押，该项抵押担保的最高额度为人民币玖仟万元的贷款。

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
铂网	5,395,381.07	6,996,618.65	5,148,167.98	7,243,831.74
触煤	1,201,508.59		610,224.96	591,283.63
离子膜周转材料	1,980,253.69	179,746.31	2,160,000.00	
办公楼广场改造		1,407,369.07		1,407,369.07
合计	8,577,143.35	8,583,734.03	7,918,392.94	9,242,484.44

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

递延所得税资产明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
坏账准备影响数	26,962,294.97	25,879,081.58
存货跌价准备影响数	1,855,088.43	1,935,679.83
固定资产减值准备影响数	2,006,878.03	2,006,878.03
在建工程减值准备影响数	1,162,753.45	1,162,753.45
合计	31,987,014.88	30,984,392.89

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	年末数	年初数	备注
计提的坏账准备	2,318,356.64	1,042,523.70	在建期间

15、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	107,640,834.46	6,014,380.37			113,655,214.83
存货跌价准备	7,742,719.33	4,052,381.68	2,800,851.96	1,573,895.35	7,420,353.70



在建工程减值准备	4,651,013.78				4,651,013.78
固定资产减值准备	8,027,512.12				8,027,512.12
合计	128,062,079.69	10,066,762.05	2,800,851.96	1,573,895.35	133,754,094.43

16、短期借款

(1) 短期借款分类列示明细如下:

借款类别	期末数	期初数
	金额	金额
抵押借款	50,000,000.00	13,985,883.41
保证借款	575,900,000.00	568,000,000.00
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	705,900,000.00	611,985,883.41

(2) 短期借款明细:

借款单位	借款金额	借款条件	借款 年利率
中国工商银行股份有限公司太原晋源支行	118,100,000.00	保证	5.8410%
华夏银行太原分行营业部	40,000,000.00	保证	5.8410%
交通银行太原河西支行	100,000,000.00	保证	6.3700%
中国银行股份有限公司太原漪汾支行	110,000,000.00	保证	6.9030%
中国民生银行太原大营盘支行	50,000,000.00	保证	6.9030%
中国建设银行股份有限公司太原南内环西街支行	156,800,000.00	保证	5.3100%
中信银行太原分行营业部	50,000,000.00	土地抵押	5.8410%
渤海银行股份有限公司太原分行	30,000,000.00	质押	5.8410%
中诚信托有限责任公司	50,000,000.00	信用	5.3100%
太原市商业银行大营盘支行	1,000,000.00	保证	7.9650%
合计	705,900,000.00		

(1) 土地抵押的相关抵押事项见本附注七、12

(2) 根据太原化工股份有限公司与中国物资储运总公司太原平阳仓库签订的《出质人作业库质押监管业务合作意向书》及渤海银行股份有限公司太原分行与中国物资储运总公司太原平阳仓库签订的《动产质押与监管协议》约定,以焦化分公司库存精煤和一级冶金焦出质,中国物资储运总公司太原平阳仓库监管,向渤海银行股份有限公司太原分行贷款 3000 万元。

## 17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	430,200,000.00	249,450,000.00
合 计	430,200,000.00	249,450,000.00

(1) 应付票据余额中无应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日止无到期未兑付的票据。

(3) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

## 18、应付账款

(1) 账龄分析如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	520,744,944.12	69.66	544,368,496.39	61.97
1—2 年	115,575,481.06	15.46	90,720,230.79	10.33
2—3 年	25,245,417.13	3.38	137,247,959.45	15.62
3 年以上	85,998,976.90	11.50	106,110,740.78	12.08
合 计	747,564,819.21	100.00	878,447,427.41	100.00

(2) 期末余额中前五名合计 202,798,492.58 元, 占全部应付账款 27.13%。

(3) 应付账款余额中无应付本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 1 年以上应付账款为尚未支付的货款。

## 19、预收款项

(1) 账龄分析如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	140,257,570.76	73.62	118,657,206.64	68.94
1—2 年	20,004,527.73	10.50	7,397,055.01	4.30
2—3 年	5,820,788.28	3.06	1,656,020.75	0.96
3 年以上	24,425,362.91	12.82	44,401,479.56	25.80
合 计	190,508,249.68	100.00	172,111,761.96	100.00

(2) 期末余额中前五名合计 62,815,932.19 元, 占全部预收款项余额的 32.97%。

(3) 预收款项余额中无预收本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 1 年以上预收款项为产品尚未发出, 预收款未结算。

## 20、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,051,196.69	130,088,279.45	133,509,708.94	3,629,767.20
二、职工福利费		15,234,065.93	15,234,065.93	
三、社会保险费	22,180,168.18	61,647,354.94	52,535,802.42	31,291,720.70
其中：医疗保险费	59,536.18	14,540,172.74	14,498,441.96	101,266.96
基本养老保险费	8,821,311.17	44,049,742.47	37,739,474.10	15,131,579.54
失业保险费	12,091,573.66	2,622,969.31	178,702.36	14,535,840.61
生育保险费	1,206,391.17	335,850.42	21,894.00	1,520,347.59
大病保险费	1,356.00	98,620.00	97,290.00	2,686.00
四、工会经费及职工教育经费	7,605,749.64	2,595,872.96	2,764,784.66	7,436,837.94
五、住房公积金	11,430,353.26	7,092,911.12	4,218,263.77	14,305,000.61
合 计	48,267,467.77	216,658,484.40	208,262,625.72	56,663,326.45

应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的职工薪酬。

#### 21、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	-1,786,643.66	-24,338,804.74
营业税	2,252,927.73	1,203,189.77
城建税	6,627,315.14	8,268,130.51
印花税	1,364,046.54	948,405.31
房产税	2,646,327.21	2,065,829.51
企业所得税	4,102,993.14	5,604,269.91
个人所得税	784,569.19	1,634,911.42
土地使用税	2,084,082.49	604,654.88
应抵扣固定资产增值税		-349,275.55
教育费附加	8,400,078.45	8,038,800.73
价格调控基金	6,261,172.35	5,654,517.78
河道工程维护管理	3,578,378.10	3,177,895.38
合 计	36,315,246.68	12,512,524.91

(1) 上述各税项的计缴标准见本附注五。

(3) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

#### 22、应付股利

投资者名称	期末数	期初数
北京东方化肥厂	525,000.00	505,000.00
个人股东	428,620.00	407,020.00
合 计	953,620.00	912,020.00

#### 23、其他应付款

(1) 账龄分析如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	255,401,211.32	59.48	127,258,873.73	50.00
1—2 年	79,867,863.83	18.60	84,735,145.74	33.29
2—3 年	53,795,177.68	12.53	13,352,511.49	5.25
3 年以上	40,317,442.81	9.39	29,165,582.11	11.46
合 计	429,381,695.64	100.00	254,512,113.07	100.00

(2) 期末余额中前五名客户合计 165,665,864.13 元, 占全部其他应付款余额的 38.58%。

(3) 期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项合计 113,902,330.82 元, 具体明细详见本附注八、(三)。

(4) 变动原因说明详见本附注十四、(三)。

#### 24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类明细:

类 别	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	8,492,287.50	36,141,525.00
合 计	8,492,287.50	36,141,525.00

(2) 一年内到期的非流动负债明细

贷款单位	金额	条件	利率 (%)	借款日期	还贷日期	担保人
中国建设银行股份有限公司太原新建路支行	8,492,287.50	保证/抵押	7.02	2007.9	2010.9	太原化学工业集团有限公司
合 计	8,492,287.50					

(3) 相关抵押详见本附注七、9

(4) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

#### 25、长期借款

(1) 长期借款分类明细:

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款		5,661,525.00	转入一年内到期的非流动负债
保证借款	40,000,000.00		
合 计	40,000,000.00	5,661,525.00	

(2) 金额前五名长期借款明细列示如下:

贷款单位	金额	条件	利率 (%)	借款日期	还贷日期	保证人
兴业银行股份有限公司太原南内环支行	40,000,000.00	保证	5.670%	2009.06.19	2012.06.18	太原煤气化股份有限公司
合 计	40,000,000.00					

(3) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

26、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期结转	期末数
12 万吨/年粗苯加氢精制技术改造②	9,000,000.00			9,000,000.00
焦炉气制硫酸铵技改③	7,000,000.00			7,000,000.00
筛贮焦系统改造①	7,000,000.00			7,000,000.00
“粗苯加氢精制”技术改造项目焦炭技改资金④	4,000,000.00			4,000,000.00
煤炭可持续发展基金款	3,000,000.00		3,000,000.00	
原料气栲胶脱硫酸项目	1,500,000.00			1,500,000.00
委托贷款	1,200,000.00			1,200,000.00
造气系统余热回收工程	400,000.00		400,000.00	
合 计	33,100,000.00		3,400,000.00	29,700,000.00

①见 27、其他非流动负债注释①

②④见 27、其他非流动负债注释④

③见 27、其他非流动负债注释⑤

27、其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末数	期初数
筛贮焦系统改造贴息①	3,000,000.00	3,000,000.00
筛焦楼系统改造工程、工业污水零排放及环保应急系统工程②	6,928,571.43	7,000,000.00
污水处理装置③	3,500,000.00	3,500,000.00
粗苯加氢精制技术改造贴息④	2,833,333.33	3,250,000.00
焦炉气制硫酸铵技改⑤	3,000,000.00	3,000,000.00
污水三期改造⑥	1,842,857.14	2,150,000.00
节能专项资金⑦	6,300,000.00	6,300,000.00
焦化废水导热油蒸氨粗苯改造⑧	4,463,095.24	4,600,000.00
湿法脱硫装置改造项目⑨	2,538,095.24	2,600,000.00
12 万吨粗苯加氢项目⑩	3,000,000.00	
5 万吨己二酸项目*	2,000,000.00	
热泵项目**	3,000,000.00	
粗苯加氢污染减排综合改造工程***	2,300,000.00	
合 计	44,705,952.38	35,400,000.00

①筛贮焦系统改造项目焦炭技改资金 300 万元 根据山西省经济委员会晋经能源字【2007】492 号《关于下达太原化工股份有限公司筛贮焦系统改造项目焦炭技改资金使用计划的通知》，安排焦炭技改资金 1000 万元，用于太原化工股份有限公司焦化分公司筛贮焦系统改造，其中安排贴息资金 300 万元，注入政府资本金 700 万元。

②筛焦楼系统改造工程、工业污水零排放及环保应急系统工程 700 万元 根据太原市环境保护局、太原市财政局并环发【2007】161 号、并财城【2007】332 号《关于下达二〇〇七年第四批市环境保护

专项资金计划的通知》，下拨市级环保专项资金 700 万元用于筛焦楼系统改造工程及工业污水零排放及环保应急系统工程，实现减排工业粉尘 150 吨及工业废水零排放。2009 年按照资产受益期摊销 71,428.57 元。

③污水处理装置专项资金 350 万元 根据太原市财政局、太原市环保局并财城【2007】340 号《关于下达 2007 年第二批省级环保专项资金项目补助资金的通知》，下拨 2007 年省级环保补助资金用于建设微悬流塔、板澄清器及 700 立方米/秒污水处理装置，达到减排 COD 1485 吨、NH<sub>3</sub>-N1040 吨、SS1127 吨的绩效目标。

④粗苯加氢精制技术改造项目焦炭技改资金 325 万元 根据山西省经济委员会晋经能源字【2005】360 号与【2006】748《关于下达太原化工股份有限公司粗苯加氢精制技术改造项目焦炭技改资金计划的通知》，同意安排粗苯加氢精制改造项目焦炭技改资金，注入政府资本金 1300 万。2009 年按照资产受益期摊销 416,666.67 元。

⑤焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金 300 万元 根据山西省经济委员会晋经能源字【2008】433 号《关于下达太原化工股份有限公司焦化分公司焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金计划的通知》，同意安排焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金 1000 万元，其中贴息 300 万元，注入政府资本金 700 万元。

⑥污水处理三期改造工程 215 万元 根据太原市环保局、太原市财政局文件并环发【2003】139 号、并财城【2003】248 号《关于下达二〇〇三年第六批市环保补助资金计划的通知》及太原市环保局、太原市财政局文件并环发【2004】114 号、并财城【2004】99 号《关于下达二〇〇四年第一批市环境保护补助专项资金计划的通知》收到环保专项资金 215 万元用于太原化工股份有限公司焦化分公司污水处理三期改造工程。2009 年按照资产受益期摊销 307,142.86 元。

⑦节能专项资金 630 万元 根据山西省财政厅、山西省经济委员会晋财建【2007】606 号《关于下达节能专项资金的通知》，用于太原化工股份有限公司合成氨分公司气化节能改造及环境治理工程，达到减排废气 50000m<sup>3</sup>/h,减排 SO<sub>2</sub>26.4T/a,减排烟尘 30.4T/a, 减排废水 16 m<sup>3</sup>/h。

⑧焦化废水导热油蒸氨粗苯改造工程 460 万元 根据太原市环境保护局、太原市财政局并环发【2005】152 号、并财城【2005】209 号《关于下达二〇〇五年第九批市环境保护专项资金计划的通知》，收到环保专项资金 460 万元用于太原化工股份有限公司焦化分公司焦化废水导热油蒸氨粗苯改造工程，达到减少废水排放 20t/h, 降低生化处理负荷。2009 年按相关资产受益期摊销 136,904.76 元。

⑨湿法脱硫装置改造项目 260 万元 根据太原市财政局、太原市环境保护局并财城【2005】154 号、并环发【2005】122 号《关于上报申请 2005 年省环境保护专项资金项目的报告》，同意安排湿法脱硫装置改造项目专项资金 260 万，用于增加 1 台脱硫塔、1 台再生塔及配套系统改造。2009 年按照资产受益期摊销 61,904.76 元。

⑩煤炭可持续发展基金 300 万元。根据山西省发展和改革委员会文件晋发改工业发【2008】1054 号和山西省财政厅晋财建【2008】332 号文件规定，收到产 12 万吨粗苯加氢项目资金 300 万元，专项用于转型转产和重点接替产业项目建设。

\*5 万吨己二酸项目 200 万煤炭可持续发展基金 根据山西省财政厅文件晋财建【2008】560 号《关于下达 2008 年煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标的通知》，收到省级专项项目工程建设款 200 万元，用于公司年产 5 万吨己二酸项目。

\*\*热泵项目 300 万元煤炭可持续发展基金 根据省财政厅、省环保局晋财建【2008】434 号《关于下达 2008 年度第三批省级环保项目专项补助资金的通知》，收到省级环保项目补助资金 300 万元，用于公司再生水热源替代燃煤锅炉治理污染。

\*\*\*粗笨加氢污染减排综合改造工程 230 万元 根据太原市环境保护局、太原市财政局并环发【2009】120 号、并财城【2009】253 号《关于下达二 00 九年第二批市环境保护专项资金计划的通知》，收到市环境保护专项资金 230 万元，用于粗笨加氢污染减排综合改造工程，用于增加尾气吸附装置，建设 21t/h 密闭式尾气焚烧器系统、建设事故池等

28、股本

项 目	期初数	本期变动增减（+，-）					期末数
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份	266,748,403.00				-266,748,403.00	-266,748,403.00	
1、国家持股							
2、国有法人持股	260,530,480.00				-260,530,480.00	-260,530,480.00	
3、其他内资持股	6,217,923.00				-6,217,923.00	-6,217,923.00	
其中：境内法人持股	6,217,923.00				-6,217,923.00	-6,217,923.00	
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	247,653,622.00				266,748,403.00	266,748,403.00	514,402,025.00
1、人民币普通股	247,653,622.00				266,748,403.00	266,748,403.00	514,402,025.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	514,402,025.00						514,402,025.00

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	477,884,178.05			477,884,178.05
其他资本公积	38,242,855.00			38,242,855.00
合 计	516,127,033.05			516,127,033.05

30、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		5,001,333.06	4,517,195.84	484,137.22
合 计		5,001,333.06	4,517,195.84	484,137.22

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,640,910.00			54,640,910.00
合 计	54,640,910.00			54,640,910.00

32、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项 目	本期数	上期数
调整前 上年末未分配利润	233,591,647.51	245,784,651.10
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	233,591,647.51	245,784,651.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-259,026,701.72	16,502,729.65
减：提取法定盈余公积		1,260,958.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		27,434,775.14
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-25,435,054.21	233,591,647.51

(1) 变动原因说明详见本附注十四、（三）

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本的构成

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,598,923,331.89	2,621,364,004.70	3,665,451,440.44	3,353,457,863.37
其他业务	184,855,216.03	176,053,234.10	75,506,239.27	64,833,162.86
合 计	2,783,778,547.92	2,797,417,238.80	3,740,957,679.71	3,418,291,026.23

(2) 主营业务分产品明细项目列示如下:

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨系列	442,561,034.67	485,645,221.81	702,075,925.22	610,454,852.19
氯碱系列	75,708,910.75	75,328,688.83	176,954,271.82	136,092,968.94



聚氯乙烯系列	252,031,887.07	292,128,411.93	674,052,905.41	627,331,549.22
焦炭及深加工	1,157,743,225.18	1,099,166,782.41	1,344,621,065.17	1,261,179,718.18
营运收入	7,276,103.15	4,427,880.79	14,993,766.40	8,280,797.73
铂网	277,099,109.81	268,328,960.83	304,584,686.97	286,617,940.50
其他	3,431,978.30	3,305,562.72	4,917,178.67	2,622,899.74
粗苯精制系列	383,071,082.96	393,032,495.38	443,251,640.78	420,877,136.87
合 计	2,598,923,331.89	2,621,364,004.70	3,665,451,440.44	3,353,457,863.37

(3) 前五名客户销售收入情况:

客户名称	销售收入总额	占公司营业收入的比例
山西派特化工有限公司	182,693,789.94	6.56%
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	180,221,594.97	6.47%
唐山国丰钢铁有限公司	178,338,178.05	6.41%
承德盛丰钢铁有限公司	161,369,152.00	5.80%
河北津西钢铁股份公司	126,406,940.51	4.54%
合 计	829,029,655.47	29.78%

(4) 分地区主营业务:

地区名称	本期数
	营业收入
华北地区	1,802,069,532.03
华南地区	7,997,011.19
华东地区	384,688,477.08
东北地区	15,402,202.75
西北地区	19,677,546.16
西南地区	79,110,215.41
中南地区	289,978,347.27
合 计	2,598,923,331.89

34、营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	1,863,085.55	565,360.72
城建税	2,637,066.23	6,278,686.38
教育费附加	1,115,068.69	2,690,865.53
合 计	5,615,220.47	9,534,912.63

(1) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

35、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	51,974,969.31	55,953,783.30

减：利息收入	7,700,801.74	4,478,454.87
汇兑损益		
贴现利息	14,819,980.10	15,049,731.19
其他	5,245,238.29	2,610,673.71
合 计	64,339,385.96	69,135,733.33

“其他”为手续费及其他融资费用。

### 36、资产减值损失

类 别	本期数	上期数
坏账准备	6,014,380.37	15,119,437.32
存货跌价准备	1,251,529.72	5,011,511.07
在建工程减值准备		4,651,013.78
合 计	7,265,910.09	24,781,962.17

(1) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

### 37、投资收益

类 别	本期数	上期数
短期投资收益		
长期股权投资按成本法核算取得收益(损失)		200,380.39
合 计		200,380.39

(1) 变动原因说明详见本附注十四、(三)

### 38、营业外收入

项 目	本期数	上期数
固定资产处置利得	142,515.65	65,795.40
罚款收入	7,600.00	8,450.00
政府补助收入*	10,300,000.00	1,456,000.00
递延收益摊销	1,394,047.62	
收滞纳金	550.00	800,000.00
其他	3,378,262.27	877,086.01
合 计	15,222,975.54	3,207,331.41

(1) \*政府补助收入 10,300,000.00 元，其中：根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会文件晋财建【2009】365号《关于下达工业经济运行调节专项资金计划的通知》（为贯彻落实山西省人民政府《关于促进工业经济平稳较快发展的意见》（晋政发【2009】2号），积极应对国际金融危机对我省共有经济的不利影响，切实帮助企业缓解流动资金紧张，增强企业生产经营活力，按照省财政、省经委联合下发的《山西省工业经济运行调节专项资金管理办法》（晋财建【2009】128号）的规定），收到经济运行调节专项资金 1000 万元；根据太原高新技术产业开发区管理委员会《关于下达

太原高新技术产业开发区 2008 年度创新基金项目的通知》（并高新管【2008】70 号）文件，报告期内收到自主创新专项资金 30 万元。

(2) 变动原因说明详见本附注十四、（三）

39、营业外支出

项 目	本期数	上期数
河道管理费	318,916.52	889,735.00
子弟学校经费	170.00	843,680.00
滞纳金	30,088.11	455,000.00
固定资产处置损失	863,889.33	1,122,669.89
捐赠支出	76,461.00	948,000.00
罚款支出	700,301.86	994,955.82
价格调控基金	599,891.23	1,345,432.83
其他	350,668.80	109,422.15
合 计	2,940,386.85	6,708,895.69

变动原因说明详见本附注十四、（三）

40、所得税费用

项 目	本期数	上期数
当期所得税	362,653.40	8,285,746.72
递延所得税费用	-1,289,527.16	-11,735,579.45
合 计	-926,873.76	-3,449,832.73

(1) 本期经营亏损，当期所得税费用减少。

(2) 变动原因说明详见本附注十四、（三）

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 218,984,045.34 元，明细项目如下：

项 目	本期金额
收到的政府拨入款项	10,300,000.00
收利息	7,700,801.74
滞纳金及罚款	7,600.00
保险赔款	550.00
其他及资金往来	200,975,093.60
合 计	218,984,045.34

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 111,747,955.11 元, 明细项目如下:

项 目	本期金额
资产租赁及管理费	16,740,715.20
排污费	8,092,583.50
技术开发费	12,153,408.49
办公费	9,445,540.78
业务招待费	5,542,905.91
保险费	655,874.69
差旅费	1,745,092.95
水电费	3,611,963.44
中介费	1,029,901.60
手续费	3,659,762.51
运输费及出省费	8,351,065.20
修理费	7,511,239.11
其他费用及资金往来	33,207,901.73
合 计	111,747,955.11

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到与资产相关的项目补助	7,300,000.00
合 计	7,300,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
筹资费用	2,801,770.00
合 计	2,801,770.00

## 42、现金流量补充资料:

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量:

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	-281,680,899.88	17,653,280.21
加: 资产减值准备	7,265,910.09	24,781,962.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,502,026.50	95,843,885.92
无形资产摊销	4,702,657.44	4,702,657.44
长期待摊费用摊销	7,918,392.94	13,640,020.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	721,373.68	1,056,874.49
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	53,555,349.31	56,973,783.30
投资损失	-675,000.00	-200,380.39
递延所得税资产减少	-1,002,621.99	-11,735,579.45
递延所得税负债增加		
存货的减少	-22,442,471.15	-147,139,418.26
经营性应收项目的减少	-125,941,462.07	-24,333,818.71
经营性应付项目的增加	270,984,524.82	209,254,889.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,907,779.69	240,498,156.75
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	54,920,447.24	66,839,073.86
减：现金的期初余额	66,839,073.86	98,670,708.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,918,626.62	-31,831,634.72

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	54,920,447.24	66,839,073.86
其中：库存现金	964,016.60	52,146.82
可随时用于支付的银行存款	53,956,430.64	66,786,927.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	54,920,447.24	66,839,073.86
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(八) 关联方及关联交易

1 关联方关系

1)、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
太原化学工业集团有限公司	控股股东	国有经济	太原市义井街 20 号	狄重阳	化工产品	1,005,260,000.00	50.89%	50.89%	山西省国有资产监督管理委员会	11011281-2

2)、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
太原华贵金属有限公司	控股	有限公司	山西省太原市	岳春英	系列催化网开发及销售	9,847,000.00	68.55%	68.55%	11014753-X
太原宝源化工有限公司	控股	有限公司	山西省太原市	刘会敏	化工产品	60,000,000.00	55.00%	55.00%	77013209-3
山西名源化工有限公司	控股	有限公司	山西省太原市	狄重阳	化工产品	80,000,000.00	51.00%	51.00%	66445605-1
山西太恒达化工股份有限公司	控股	有限公司	山西省太原市	郑建宏	研制、开发、生产、销售化工产品和原料	100,000,000.00	45.00%	45.00%	66043089-0

3)、本企业的其他关联方情况

关联公司名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
太原化学工业集团房地产开发有限公司	同一母公司	67019761-5

2、关联方交易

1)、关联销售

关联方	与本公司的关系	交易内容	本年发生额		上年发生额		关联交易定价方式及决策程序
			交易金额	占该类交易的比例	交易金额	占该类交易的比例	
太原化学工业集团有限公司	控股股东	产品	1,879,139.67	4.07%	516,000.00	0.01%	市场价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	控股股东	劳务	26,040.00	0.00%	120,965.08	0.16%	合同价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	控股股东	水	988,342.78	3.82%	1,782,936.62	2.36%	合同价及董事会决议

太原化学工业集团有限公司	控股股东	电	1,221,852.79	7.41%	3,417,812.27	4.50%	合同价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	控股股东	蒸汽	2,202,768.16	10.13%	84,528.80	0.10%	合同价及董事会决议
合计			6,318,143.40		5,922,242.77		

2)、关联采购

关联方	与本公司的关系	交易内容	本年发生额		上年发生额		关联交易定价方式及决策程序
			交易金额	占该类交易的比例	交易金额	占该类交易的比例	
太原化学工业集团有限公司	控股股东	材料	36,638.96	0.00%	4,438.66	0.00%	市场价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	控股股东	劳务	5,191,455.14	40.79%	125,456.90	0.00%	合同价及董事会决议
合计			5,228,094.10		129,895.56		

3)、其他关联交易

关联方	与本公司的关系	交易内容	本年发生额	上年发生额	定价方式
			交易金额	交易金额	
太原化学工业集团有限公司	控股股东	资产租赁及服务	15,690,809.20	22,917,000.00	合同价
太原化学工业集团有限公司	控股股东	技术服务	12,470,000.00	12,860,000.00	合同价
合计			28,160,809.20	35,777,000.00	

根据本公司与太原化工集团有限公司签订协议约定,本公司租赁其部分土地及固定资产供生产经营使用,并由其提供相应的管理服务,2009 年度支付租赁及服务费用 1,569 万元;同时,协议约定,由其技术开发部门为本公司提供技术服务,2009 年度支付技术服务费 1,247 万元。该协议履行期限 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

4)、2007 年 4 月 18 日,太原化学工业集团有限公司与太原化工股份有限公司签订《综合服务合同》,约定集团公司向股份公司提供服务的条件将不低于集团公司向任何独立第三方提供的相同或类似服务的条件,并给予股份公司优于第三方的权利,同等条件下,股份公司应有权获取服务。合同有效期 10 年。

具体服务内容包括:(1)提供供水、供蒸汽、供煤气、供电服务。供水价格按生产水 2.10 元/吨,生活用水 1.50 元/吨;生产用蒸汽按每吨 85 元结算,生活用蒸汽按市场价结算;电费按 0.50 元/度,集团公司代收代缴水资费用按 0.6 元/吨;股份公司焦化分公司生产的煤气价格按生产用以成本价结算,生活用 0.265 元/立方米;(2)装卸、运输服务,价格由供需双方协定;(3)维修服务,根据维修量的大小、技术难易程度及抢修进度指标定价;(4)租赁服务;(5)文化教育服务。

3、关联方往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	太原化学工业集团有限公司	销售商品及提供劳务	7,277,528.48	38,471,994.86
其他应付款	太原化学工业集团有限公司	资金往来	37,772,330.82	
其他应付款	太原化学工业集团房地产开发有限公司	资金往来	76,130,000.00	

### (九) 或有事项

(1) 根据太原化工股份有限公司2009年第二次临时股东大会决议及本公司与太原煤气化股份有限公司2009年11月26日签署的《关于互相提供担保的协议》约定：双方互保额度为人民币捌亿元、互保期限三年。截止2009年12月31日，本公司为太原煤气化股份有限公司提供25,000万元的流动资金借款担保。

(2) 根据2009年5月16日召开的2008年度股东大会决议及公司与山西亚太焦化冶镁有限公司、山西美锦焦化有限公司签订的担保协议，本公司为山西亚太焦化冶镁有限公司和山西美锦焦化有限公司在上海浦东发展银行太原分行流动资金授信提供担保，担保金额分别为壹亿元、伍仟万元，担保期限一年。截止2009年12月31日，本公司为山西亚太焦化冶镁有限公司提供3,500万元的流动资金借款和1,500万元的银行承兑汇票连带责任保证担保，为山西美锦焦化有限公司提供3,500万元的流动资金借款和1,500万元的银行承兑汇票连带责任保证担保。

(3) 2008年12月5日本公司与太原理工天成科技股份有限公司签订的《关于互相提供担保的协议》约定，双方互保金额在2亿元人民币范围内，互保期限为三年。截止2009年12月31日本公司为太原理工天成科技股份有限公司提供19,130万元的流动资金连带责任保证担保。

(4) 截止2009年12月31日本公司为山西鑫兴联科贸有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司太原分行1,000万元的流动资金借款提供连带责任保证担保，担保期一年。

(5) 2006年4月30日，本公司与中国建设银行股份有限公司新绛支行签订《保证合同》，本公司为山西丰喜华瑞煤化工有限公司34,000万元长期借款提供担保。截止2009年12月31日，担保借款余额26,000万元。担保债权保证期间：2006年4月30日至2011年7月29日。

### (十) 重大承诺事项

本年度本公司存在“以自有资产为本公司贷款抵押”的重大承诺事项，详见本附注七、12。

除存在上述承诺事项外，截止2009年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### (十一) 资产负债表日后事项

本公司2010年1月18日与兴业银行股份有限公司太原分行签署兴银晋（对外授信）2010-12-001号基本额度授信合同，本公司取得最高本金3000万元的基本额度授信，授信有效期：2009年12月31日至2010年12月30日，并由太原化学工业集团有限公司提供股权质押担保（兴银晋（对外授信质）2010-12-001号《最高额质押合同》）。

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### (十二) 其他重要事项



本公司无其他重要事项

(十三) 母公司会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	期末数			期初数		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	RMB	738,145.65		738,145.65	33,772.70		33,772.70
银行存款	RMB	30,271,155.39		30,271,155.39	64,484,212.08		64,484,212.08
其他货币资金	RMB	273,344,861.65		273,344,861.65	169,762,752.26		169,762,752.26
合计		304,354,162.69		304,354,162.69	234,280,737.04		234,280,737.04

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司不存在抵押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下:

项目	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收款项*	140,496,845.63	70.11	16,406,040.98	123,924,655.89	62.78	15,198,962.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项**	59,884,570.22	29.89	7,302,732.45	73,484,114.08	37.22	8,158,255.13
合计	200,381,415.85	100.00	23,708,773.43	197,408,769.97	100.00	23,357,217.57

\* 单项金额重大的应收款项是指本公司重大客户且年末欠款 500 万元以上应收账款, 按单项进行减值测试;

\*\* 公司对以往发生坏账损失的应收款项进行分析, 确定应收账款的账龄与坏账损失存在较强的相关性, 因此将其他不重大的应收账款划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、五年以上及个别认定七个组合, 根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

(2) 其他不重大应收款账龄列示如下:

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	36,486,234.71	60.93	1,094,587.04	3%	43,336,725.88	58.97	1,300,101.78	3%
1—2 年	5,737,529.77	9.58	286,876.49	5%	8,280,997.21	11.27	414,049.87	5%
2—3 年	7,646,848.69	12.77	1,147,027.31	15%	13,333,386.78	18.15	2,000,008.02	15%
3—4 年	2,068,372.35	3.45	620,511.71	30%	943,589.90	1.28	283,076.96	30%
4—5 年	897,557.18	1.50	359,022.87	40%	543,819.31	0.74	217,527.73	40%
5 年以上	6,145,716.63	10.26	3,072,858.32	50%	5,643,284.11	7.68	2,821,642.06	50%
个别认定	902,310.89	1.51	721,848.71	80%	1,402,310.89	1.91	1,121,848.71	80%
合计	59,884,570.22	100.00	7,302,732.45		73,484,114.08	100.00	8,158,255.13	

(3) 期末应收账款前五名合计 118,631,662.25 元, 占全部余额的 28.78%。应收账款年末余额前五名单位列示如下:

单位名称	金额	账龄
河北津西钢铁股份公司	41,167,892.93	1 年以内
唐山国丰钢铁有限公司	22,015,143.95	1 年以内
太原美宏佳化工有限公司	19,740,965.47	1 年以内
承德盛丰钢铁有限公司	18,016,649.90	1 年以内
唐山津西鑫益钢铁有限公司	17,691,010.00	1 年以内
合计	118,631,662.25	

(4) 期末余额中应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项 7,277,528.48 元, 具体明细详见本附注八、(三)。

(5) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

客户名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山东海洋农药厂	896,845.79	896,845.79	100%	无法收回
西宁星火化工厂	2,073,394.40	2,073,394.40	100%	无法收回
忻州玻璃瓶厂	4,813,348.84	4,813,348.84	100%	无法收回
徐州溶剂厂	3,667,239.18	3,667,239.18	100%	无法收回
常宁银河化工有限公司	1,611,646.85	1,611,646.85	100%	无法收回
太原洗涤剂厂	822,869.23	822,869.23	100%	无法收回
辽宁辽源造纸厂	3,548,259.63	3,548,259.63	100%	无法收回
太原磷肥厂	1,079,744.75	863,795.79	80%	收回的可能性较小
太原制药厂	3,164,001.90	2,531,201.52	80%	收回的可能性较小
合计	21,677,350.57	20,828,601.23		

(6) 本年度本公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

(7) 本年度本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

### 3、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项*	139,996,845.63	69.87	16,006,040.98	123,924,655.89	62.78%	15,198,962.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项**	60,384,570.22	30.13	7,702,732.45	73,484,114.08	37.22%	8,158,255.13
合 计	200,381,415.85	100.00	23,708,773.43	197,408,769.97	100.00%	23,357,217.57

\*单项金额重大的应收款项是指单项金额在 100 万元以上其他应收款；

\*\*公司经对以往发生坏账损失的其他应收款进行分析，确定其他应收款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此将其他不重大的款项划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、五年以上及个别认定七个组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

(2) 其他不重大其他应收款账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	36,486,234.71	60.42	1,094,587.04	3%	43,336,725.88	58.97	1,300,101.78	3%
1—2 年	5,737,529.77	9.50	286,876.49	5%	8,280,997.21	11.27	414,049.87	5%
2—3 年	7,646,848.69	12.66	1,147,027.31	15%	13,333,386.78	18.15	2,000,008.02	15%
3—4 年	2,068,372.35	3.43	620,511.71	30%	943,589.90	1.28	283,076.96	30%
4—5 年	897,557.18	1.49	359,022.87	40%	543,819.31	0.74	217,527.73	40%
5 年以上	6,145,716.63	10.18	3,072,858.32	50%	5,643,284.11	7.68	2,821,642.06	50%
个别认定	1,402,310.89	2.32	1,121,848.71	80%	1,402,310.89	1.91	1,121,848.71	80%
合 计	60,384,570.22	100.00	7,702,732.45		73,484,114.08	100	8,158,255.13	

(3) 期末其他应收款前五名合计 108,324,876.13，占其他应收款全部余额的 54.06%。其他应收款年末余额前五名单位列示如下：

单位名称	金额	账 龄
太原美宏佳有限公司	29,777,823.06	1 年以下
太原华贵金属公司	25,004,101.50	1 年以下
太原钜和洁煤公司	22,000,000.00	1 年以下
山西华源电化有限公司	19,130,113.80	0-2 年
太原宝源化工有限公司	12,412,837.77	0-2 年
合 计	108,324,876.13	

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
太原市石油化学厂	5,225,000.00	4,180,000.00	80%	预计收回可能性较小
太原磷肥厂	902,310.89	721,848.71	80%	预计收回可能性较小
合 计	6,127,310.89	4,901,848.71		

(5) 其他应收款余额无应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项及应收其关联方款项。

#### 4、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

类别	期初数			本年增加	本年减少	期末数		
	金额	投资减值	长期投资净额			金额	投资减值	长期投资净额
对子公司投资	95,308,830.00		95,308,830.00	30,600,000.00		125,908,830.00		125,908,830.00
其他股权投资	11,036,661.77		11,036,661.77			11,036,661.77		11,036,661.77
合计	106,345,491.77		106,345,491.77	30,600,000.00		136,945,491.77		136,945,491.77

(2) 对子公司的长期股权投资项目列示如下：

被投资公司名称	核算方法	投资类别	占被投资公司注册资本比例	期末数	期初数
太原华贵金属有限公司	成本法	子公司	68.55%	6,750,000.00	6,750,000.00
太原宝源化工有限公司	成本法	子公司	55.00%	33,000,000.00	33,000,000.00
山西名源化工有限公司	成本法	子公司	51.00%	40,800,000.00	10,200,000.00
山西太恒达化工有限公司	成本法	子公司	45.00%	45,358,830.00	45,358,830.00
合计				125,908,830.00	95,308,830.00

(3) 其他股权投资项目列示如下：

被投资公司名称	核算方法	投资类别	占被投资公司注册资本比例	期末数	期初数
山西丰海纳米科技有限公司	成本法	不具有重大影响	16.92%	9,536,661.77	9,536,661.77
山西焦炭集团国际贸易公司	成本法	不具有重大影响	1.67%	500,000.00	500,000.00
山西焦炭集团国内贸易公司	成本法	不具有重大影响	3.33%	1,000,000.00	1,000,000.00
合计				11,036,661.77	11,036,661.77

(4) 期末本公司不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本的构成

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,972,622,908.03	1,991,792,286.38	3,359,786,753.47	3,065,879,922.87
其他业务	208,896,264.33	188,305,218.19	113,579,902.17	105,613,919.77
合计	2,181,519,172.36	2,180,097,504.57	3,473,366,655.64	3,171,493,842.64

(2) 主营业务分产品明细:

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨系列	442,561,034.67	487,094,407.80	702,075,925.22	610,454,852.19
氯碱系列	75,708,910.75	75,328,688.83	176,954,271.82	136,092,968.94
聚氯乙烯系列	252,031,887.07	292,128,411.93	674,052,905.41	627,331,549.22
焦炭及深加工	1,185,582,294.14	1,125,837,345.05	1,344,621,065.17	1,261,179,718.18
营运收入	13,306,803.10	8,097,870.05	14,993,766.40	8,280,797.73
其他	3,431,978.30	3,305,562.72	4,917,178.67	2,622,899.74
粗苯精制系列			442,171,640.78	419,917,136.87
合 计	1,972,622,908.03	1,991,792,286.38	3,359,786,753.47	3,065,879,922.87

(3) 前五名客户销售收入情况:

客户名称	销售收入总额	占公司营业收入的比例
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	180,221,594.97	8.26%
唐山国丰钢铁有限公司	178,338,178.05	8.18%
承德盛丰钢铁有限公司	161,369,152.00	7.40%
河北津西钢铁股份公司	126,406,940.51	5.79%
宽城大成铸造有限公司	111,132,006.51	5.09%
合 计	757,467,872.04	34.72%

(4) 分地区主营业务:

地区名称	本期数
	营业收入
华北地区	1,657,068,208.06
华南地区	6,343,161.96
华东地区	194,596,285.93
东北地区	12,008,275.80
西北地区	6,452,723.70
中南地区	96,154,252.58
合 计	1,972,622,908.03

6、投资收益

(1) 投资收益(损失)明细项目列示如下:

类 别	本期数	上期数
短期投资收益		
长期股权投资按成本法核算取得收益(损失)	675,000.00	875,380.39
合 计	675,000.00	875,380.39

(2) 长期股权投资成本法核算取得收益明细项目列示如下:

单位名称	本期数	上期数
太原华贵金属有限公司	675,000.00	675,000.00
山西焦煤集团国际贸易公司		184,344.80
山西焦煤集团国内贸易公司		16,035.59
合 计	675,000.00	875,380.39

6、现金流量补充资料:

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量:

补 充 资 料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-231,498,984.29	12,609,580.98
加: 资产减值准备	5,962,163.82	24,822,248.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,775,858.58	94,522,398.9
无形资产摊销	4,702,657.44	4,702,657.44
长期待摊费用摊销	7,918,392.94	13,252,988.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	721,373.68	1,056,874.49
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	50,638,821.76	55,140,779.26
投资损失	-675,000.00	-875,380.39
递延所得税资产减少	-1,309,367.32	-13,529,741.55
递延所得税负债增加		
存货的减少	15,063,525.37	-125,761,016.80
经营性应收项目的减少	-185,561,254.90	35,077,350.98
经营性应付项目的增加	245,735,479.21	137,245,282.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,473,666.29	238,264,022.18
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	31,009,301.04	64,517,984.78
减: 现金的期初余额	64,517,984.78	90,878,297.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,508,683.74	-26,360,312.59

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	31,009,301.04	64,517,984.78
其中：库存现金	738,145.65	33,772.70
可随时用于支付的银行存款	30,271,155.39	64,484,212.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	31,009,301.04	64,517,984.78
四、母公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (十四) 补充资料

## 1、非经常性损益项目

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）的有关规定，公司报告期内非经常性损益明细如下：

非经常性损益项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-721,373.68	-1,056,874.49
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	11,694,047.62	1,456,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,229,024.36	-806,836.96
非经常性损益合计（影响利润总额）	13,201,698.30	-407,711.45
减：所得税影响数	3,271,285.18	-130,073.36
非经常性损益净额（影响净利润）	9,930,413.12	-277,638.09
其中：影响少数股东损益	36,327.42	
影响归属于母公司普通股股东净利润	9,894,085.70	-277,638.09
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-268,920,787.42	16,780,367.74

## 2、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）的要求，本公司2009年度净资产收益率及每股收益如下：

### 1) 计算结果：

报告期利润	加权平均净资产收益率	本年数	
		每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-21.78%	-0.50	-0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-22.61%	-0.52	-0.52

报告期利润	加权平均净资产收益率	上年数	
		每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.26%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.28%	0.03	0.03



## 2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-259,026,701.72	16,502,729.65
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	9,894,085.70	-277,638.09
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-268,920,787.42	16,780,367.74
年初股份总数	4	514,402,025.00	514,402,025.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	514,402,025.00	514,402,025.00
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	-0.50	0.03
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	-0.52	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.50	0.03
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.52	0.03

## 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达30%以上（含30%），且占公司报表日资产总额5%以上（含5%）或报告期利润总额10%以上（含10%）的项目分析：

项目	2009.12.31 (2009年度)	2008.12.31 (2008年度)	差异变动金额	差异变动金额差异变动幅度	原因分析
货币资金	328,265,308.89	236,601,826.12	91,663,482.77	38.74%	票据保证金增加
应收票据	67,466,166.00	12,416,294.72	55,049,871.28	443.37%	票据结算增加
工程物资	3,265,594.03	13,587,843.57	-10,322,249.54	-75.97%	工程领用

应付票据	430,200,000.00	249,450,000.00	180,750,000.00	72.46%	票据结算增加
应交税费	36,315,246.68	12,512,524.91	23,802,721.77	190.23%	进项税减少
其他应付款	429,381,695.64	254,512,113.07	174,869,582.57	68.71%	资金往来增加及关联单位借入扶持资金资金增加
一年内到期的非流动负债	8,492,287.50	36,141,525.00	-27,649,237.50	-76.50%	长期借款偿还
长期借款	40,000,000.00	5,661,525.00	34,338,475.00	606.52%	金融机构项目借款增加
未分配利润	-25,435,054.21	233,591,647.51	-259,026,701.72	-110.89%	经营亏损加大
营业税金及附加	5,615,220.47	9,534,912.63	-3,919,692.16	-41.11%	销售减少, 应交税金减少
资产减值损失	7,265,910.09	24,781,962.17	-17,516,052.08	-70.68%	存货减值减少, 在建工程未发生新的减值情况
投资收益	-	200,380.39	-200,380.39	-100.00%	报告期内成本法核算的被投资单位无股利分配
营业外收入	15,222,975.54	3,207,331.41	12,015,644.13	374.63%	收到政府补助增加
营业外支出	2,940,386.85	6,708,895.69	-3,768,508.84	-56.17%	应交流转税减少, 附加税费减少; 非流动资产处置损失减少
所得税费用	-926,873.76	-3,449,832.73	2,522,958.97	-73.13%	可抵扣差异减少, 递延所得税资产影响减少

#### (十五) 财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于2010年4月22 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

#### 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告本
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正文
- 3、其他有关资料

董事长: 狄重阳  
太原化工股份有限公司  
2010 年 4 月 23 日