

唐山三友化工股份有限公司

600409

2010 年半年度报告



2010 年 8 月 2 日

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	65

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	么志义
主管会计工作负责人姓名	刘宽清
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王习文

公司负责人么志义、主管会计工作负责人刘宽清及会计机构负责人（会计主管人员）王习文声明：保证半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	唐山三友化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三友化工
公司的法定英文名称	Tangshan Sanyou Chemical Industries Co., Ltd
公司法定代表人	么志义

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建华	刘和
联系地址	河北省唐山市南堡开发区	河北省唐山市南堡开发区
电话	0315-8519078	0315-8511642
传真	0315-8519188	0315-8511006
电子信箱	zhengquanbu@sanyou-chem. com. cn	zhengquanbu@sanyou-chem. com. cn

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省唐山市南堡开发区
注册地址的邮政编码	063305
办公地址	河北省唐山市南堡开发区
办公地址的邮政编码	063305
公司国际互联网网址	http://www. sanyou-chem. com. cn
电子信箱	zhengquanbu@sanyou-chem. com. cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www. sse. com. cn
公司半年度报告备置地点	河北省唐山市南堡开发区公司办公楼四层

(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	三友化工	600409	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点：河北省工商行政管理局

公司最后一次变更注册登记日期：2008 年 9 月 18 日

企业法人营业执照注册号：130000000009500

税务登记号码：130213721620963

组织机构代码：72162096-3

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	6,911,877,238.15	6,943,406,821.53	-0.45
所有者权益（或股东权益）	2,737,412,497.31	2,655,796,154.17	3.07
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	2.9148	2.8279	3.07
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	88,756,627.46	-14,260,785.36	不适用
利润总额	89,860,602.77	-12,467,762.33	不适用
归属于上市公司股东的净利润	76,203,837.09	-24,509,724.03	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	75,264,910.29	-26,225,518.38	不适用
基本每股收益(元)	0.0811	-0.0261	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.0801	-0.0279	不适用
稀释每股收益(元)	0.0811	-0.0261	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.82	-1.01	
经营活动产生的现金流量净额	-57,463,144.27	-455,128,133.42	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额（元）	-0.0612	-0.4846	不适用

2、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	-193,900.3
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）	753,571.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,304.23
所得税影响额	-136,076.06
少数股东权益影响额（税后）	-28,972.45
合计	938,926.80

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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		97,749 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
唐山三友碱业（集团）有限公司	国有法人	50.18	471,277,648	0	0	质押 115,999,999
唐山投资有限公司	国有法人	1.42	13,305,877	0	0	无
王涛	未知	0.27	2,579,100	2,579,100	0	未知
巴益双	未知	0.22	2,083,292	2,083,292	0	未知
北京德和投资有限公司	其他	0.22	2,056,755	2,056,755	0	未知
辽宁艾海滑石有限公司	其他	0.20	1,919,000	1,919,000	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.16	1,483,059	-369,300	0	未知
高春蓉	未知	0.15	1,455,191	0	0	未知
太平洋证券股份有限公司	其他	0.14	1,297,532	1,297,532	0	未知
刘晓群	未知	0.13	1,215,999	1,215,999	0	未知
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			
唐山三友碱业（集团）有限公司	471,277,648		人民币普通股			
唐山投资有限公司	13,305,877		人民币普通股			
王涛	2,579,100		人民币普通股			
巴益双	2,083,292		人民币普通股			
北京德和投资有限公司	2,056,755		人民币普通股			
辽宁艾海滑石有限公司	1,919,000		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,483,059		人民币普通股			
高春蓉	1,455,191		人民币普通股			
太平洋证券股份有限公司	1,297,532		人民币普通股			
刘晓群	1,215,999		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止 2010 年 6 月 30 日,持有本公司股份超过 5%以上的股东只有唐山三友碱业（集团）有限公司一家,为本公司的控股股东,其所持本公司的 9600 万股股份质押给中国信达资产管理公司,2000 万股质押给交银金融租赁有限责任公司。第二大股东同时是间接控股股东唐山三友集团有限公司的股东。除此之外,本公司未知悉前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人,未知其所持股份的质押、冻结情况。					

2、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。

唐山三友碱业（集团）有限公司持有本公司 50.18%的股权,为本公司的控股股东。三友集团持有碱业集团 100%的股权,同时三友集团股东持股比较分散,中国东方资产管理公司等四家金融资产管理公司持有的三友集团股权属阶段性持股,四家资产管理公司各自独立行使其在三友集团的表决权,不构成一致行动,三友集团无实际控制人,因此三友集团为本公司最终国有控股主体,即三友集团为本公司现实实际控制人,本公司无最终实际控制人。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、2010 年上半年，面对复杂严峻的经济形势，公司超前谋划，积极应对。以“科技成本、科技进步、科技创新”为主线，科学组织生产经营，在深抓内部管控的同时，实施系列变革提效措施，使公司经济效率和经营业绩双提升。报告期内公司实现营业收入 236624 万元，净利 7620.38 万元，每股收益 0.0811 元。

(1) 准确把握供销市场，完善并健全市场操作与协调联动机制，努力提高经营贡献率。今年上半年，在纯碱市场起伏较大的情况下，公司严格“款、价、量”的操作准则，合理调整产品结构和市场布局，大力开拓腹地市场；在加强与同行业的沟通与协调的同时，及时捕捉市场信息，提高对市场的预测力和决策力，以确保公司利益最大化。面对原盐减产、原煤价格不断上行的不利局面，公司及及时调整采购结构，在拿住低价区域量，稳定主渠道量的同时，开发新渠道，并通过预付款形式锁定采购价格，以此达到保生产、降成本的目标。

(2) 缩短业务流程，优化机构设施，推进变革提效。经济形势不确定因素的增加，使企业面临新一轮竞争压力。应对后危机挑战，公司提出变革提效的管理思路。上半年公司通过推行工资总额动态包干、工時計奖、成本费用否决等机制变革；精简、压缩和合并部分车间部室等系列措施，使公司内部始终处于激活状态并调动了全员的内在积极性和创造力。

(3) 多措并举，制定成本降低路线图，实现“三个科技”增效。企业核心竞争力来自于内功，而科技成本、科技进步、科技创新是提升企业核心竞争力的根本手段。今年以来公司获得可修复的凉碱炉冷却管组等四项专利授权，高吸收、低残留聚氯乙烯树脂通过省级新产品鉴定，实施真空蒸馏、改造汽提塔螺旋板降低蒸汽等技术创新项目并将收益体现在成本降低路线图中。

(4) 强化预算管理，突出风险防范。公司通过完善全面预算管理体系，加强预算的事前、事中控制力度和事后分析能力，使可控成本再次降低。建立各项风险预警机制，以便及早发现问题，及时采取应急处理措施。

2、经营中的问题与困难

(1) 国家宏观政策的调控以及下游行业的供需矛盾，使纯碱、PVC 市场面临挑战。应对措施：

- A、及时调整产品结构，不断开拓腹地市场。
- B、开发新产品，加大产品差别化率。
- C、加强内外销售市场的平衡，确保市场份额的稳定。

(2) 资源紧张致使原煤采购成本居高不下。应对措施：

- A、锁定主渠道，开发新货源。
- B、结合生产用量，加大褐煤采购量。

C、加大督导，提升煤质。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
化工	2,228,503,982.16	1,939,619,329.71	12.96	53.64	50.25	增加 1.97 个百分点
电及蒸汽	263,204,335.41	230,158,493.77	12.56	5.66	12.43	减少 5.27 个百分点
内部抵消	-275,981,420.43	-301,189,644.69				
合计	2,215,726,897.14	1,868,588,178.79				
分产品						
纯碱	1,085,258,962.20	922,580,671.27	14.99	38.25	38.00	增加 0.15 个百分点
烧碱	174,357,995.83	149,704,249.79	14.14	5.74	65.38	减少 30.96 个百分点
聚氯乙烯树脂	870,208,111.93	804,629,559.64	7.54	92.51	67.05	增加 14.09 个百分点
电	192,201,799.90	175,561,191.99	8.66	43.74	33.47	增加 7.03 个百分点
蒸汽	71,002,535.51	54,597,301.78	23.11	-34.74	-22.11	减少 12.47 个百分点
内部抵消	-275,981,420.43	-301,189,644.69				
合计	2,117,047,984.94	1,805,883,329.78				

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 5,540 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,988,906,919.35	60.02
国外	226,819,977.79	1.11
合计	2,215,726,897.14	

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	公司债	96,000	9,800.00	82,884.00	13,116.00	存于募集资金专用账户

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1110 号文核准，公司于 2009 年 11 月 26 日至 2009 年 12 月 2 日向社会公开发行面值不超过 96,000 万元的公司债券。募集资金总额为人民币 96000 万元，扣除发行费用 1584 万元，募集资金净额为 94,416 万元。上年度已使用 71,500 万元，报告期内已使用 9,800 万元，累计使用 81,300 万元，剩余募集资金 13116 万元。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新增第四碱渣场	5,664.06	100.00%	
合计	5,664.06	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，提高公司质量。

报告期内，公司新制订了《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等规章制度，进一步加强了内幕信息保密性，提高了年报信息披露的质量和透明度。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分配预案》：公司 2009 年度不进行利润分配，亦不以公积金转增股本。公司未分配利润用于补充公司生产经营所需的流动资金。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

经公司 2009 年年度股东大会审议批准，公司 2009 年度不进行现金分红。详见公司 2010 年 6 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
唐山三友矿山有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	石灰石	市场价	54,380,354.88	2.58
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	购买商品	电	成本加合理利润	65,635,475.52	3.11
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	购买商品	汽	成本加合理利润	137,093,320.00	6.50
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	购买商品	软水	成本加合理利润	4,588,200.00	0.22
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	购买商品	原煤	市场价	63,385,701.56	3.01
唐山三友实业有限责任公司	母公司	购买商品	油料	市场价	2,499,994.95	0.12
长芦大清河盐化集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	原盐	市场价	79,263,077.58	3.76
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	购买商品	天然气	市场价	10,128,673.07	0.48
唐山三友实业有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	设备清洗	市场价	603,720.00	0.03
小计					417,578,517.56	19.81
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	销售商品	水	成本加合理利润	12,766,846.60	0.54
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	销售商品	材料	市场价	6,545,173.31	0.28
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	销售商品	烧碱	市场价	294,486.31	0.01
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	销售商品	盐酸	市场价	652,335.04	0.03

唐山三友集团兴达化纤有限公司	联营公司	销售商品	水	成本加合理利润	1,643,397.50	0.07
唐山三友集团兴达化纤有限公司	联营公司	销售商品	电	市场价	969,124.32	0.04
唐山三友集团兴达化纤有限公司	联营公司	销售商品	烧碱	市场价	53,140,088.83	2.25
唐山三友集团兴达化纤有限公司	联营公司	销售商品	次氯酸钠	市场价	648,955.55	0.03
唐山三友集团有限公司	间接控股股东	销售商品	材料	市场价	193,715.04	0.01
唐山三友碱业(集团)有限公司	母公司	销售商品	原煤	市场价	78,656,862.21	3.32
唐山三友远达纤维有限公司	其他关联人	销售商品	电	市场价	188,189.68	0.01
唐山三友实业有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	落地碱	市场价	407,535.33	0.02
小计					156,106,709.72	6.61

一、关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：

公司所在地唐山市南堡开发去，地理位置相对独立，另外公司由控股股东资产重组剥离部分资产上市，原来为公司提供石灰石、电、蒸汽的设施均留在了集团公司，在本公司全资子公司热电公司无法全部满足公司系统电力、蒸汽需要的情况下，电及蒸汽的关联交易情况将会继续存在，因此关联交易的发生是维护公司正常生产经营所必需的。

二、关联交易对上市公司独立性的影响：

公司与关联方之间的关联交易均采用市场价或成本加合理利润的定价原则，交易合理，价格公平，对本公司的独立性不会产生任何影响。

三、公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施：

1、2005年本公司投资设立热电公司，公司系统（包括母公司及所属子公司）由热电公司供应电、汽，其不足部分再向碱业集团购买。目前由于热电公司无法全部满足公司系统电力、蒸汽需要的情况下，电及蒸汽的关联交易情况将会继续存在

2、公司向碱业集团全资子公司唐山三友矿山有限公司（以下简称“三友矿山”）采购石灰石。三友矿山是唐山地区最大的石灰石生产企业，其生产的石灰石品位较高，地理位置距公司也较近，仅60公里，运输成本低。公司向三友矿山采购石灰石符合公司利益。由于目前的实际情况，公司与三友矿山的石灰石关联交易还会继续存在。

解决措施：随着公司发展循环经济措施的不断完善，已实现用氯碱公司排放的电石渣浆及外购电石灰替代部分石灰石，对三友矿山的采购依赖也在减少。

3、氯碱公司向碱业公司全资子公司大清河盐化采购原盐。大清河盐化是碱业公司于2005年8月收购的原盐生产企业。其生产的原盐质量较好，适合氯碱公司用于生产烧碱，大清河盐化距离氯碱公司也较近，氯碱公司向大清河盐化采购原盐符合氯碱公司利益。

解决措施：碱业集团于2007年8月出具了《承诺函》，承诺在盐化公司100万吨盐田技术改造工程建设后，将大清河盐化与原盐生产和销售有关的经营性资产全部注入三友盐化。资产注入后，三友盐化将会形成完整的生产链条，同时也解决了三友盐化与大清河盐化在未来生产中可能会出现同业竞争问题，以及氯碱公司与大清河盐化在原盐购销上的关联交易。

4、关联方销售

氯碱公司生产的烧碱是兴达化纤所需原材料，氯碱公司与兴达化纤仅一路之隔，烧碱产品销售的运输成本较高，而氯碱公司可以将烧碱以管道直接输送到兴达化纤，有效降低交易双方的运输成本，对于氯碱公司、兴达化纤都可以降低成本，对双方都利。

解决措施：2009 年 12 月，公司收购了兴达化纤 39.87%的股权。目前，公司拟分别向三友集团、碱业集团发行股份，购买三友集团持有的兴达化纤 53.97%股权、碱业集团持有的兴达化纤 6.16%股权，以及碱业集团持有的远达纤维 20%股权。兴达化纤缴纳远达纤维剩余 10,000 万元实收资本及本次交易完成后，本公司将直接持有兴达化纤 100%股权和远达纤维 13.33%股权，同时通过兴达化纤控制远达纤维其余 86.67%股权，兴达化纤、远达纤维都将成为本公司的全资控股子公司。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	91,900.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	91,900.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	33.57
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）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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
发行时所作承诺	<p>唐山三友碱业（集团）有限公司所作承诺：</p> <p>为避免与唐山三友化工股份有限公司（以下简称“三友化工”）将来可能会产生的同业竞争，我公司做出如下承诺：</p> <p>一、关于我公司热电分厂的承诺</p> <p>针对目前我公司热电分厂与三友化工控股子公司唐山三友热电有限责任公司存在同业情形，我公司承诺：我公司所属的热电分厂在维持现有客户基础上不再新增客户，同时在保证三友化工纯碱正常生产经营的前提下不再扩大生产规模。</p> <p>二、关于河北长芦大清河盐化集团有限公司的承诺</p> <p>为解决唐山三友盐化有限公司与我公司的全资子公司河北长芦大清河盐化集团有限公司将来可能出现的同业情形，我公司承诺：我公司将在唐山三友盐化有限公司百万吨盐田技术改造工程建成后，将河北长芦大清河盐化集团有限公司与原盐生产和销售有关的经营性资产全部注入唐山三友盐化有限公司。</p> <p>除上述业务外，我公司亦承诺，在我公司作为三友化工的控股股东期间，我公司及所属控股子公司（包括我公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与三友化工合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于三友化工外，将不会在中国境内从事与三友化工业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>特此承诺。</p>	<p>截止目前，控股股东所作出的承诺一直在严格履行中，没有违反承诺的事项。</p>

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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
报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东等均无处罚及整改情况。

(十三) 其他重大事项的说明

为了完善公司上下游产业链，避免同业竞争，增加新的利润增长点，公司启动重组兴达化纤事宜，公司拟分别向三友集团、碱业集团发行股份，购买三友集团持有的兴达化纤 53.97% 股权、碱业集团持有的兴达化纤 6.16% 股权，以及碱业集团持有的远达纤维 20% 股权。兴达化纤缴纳远达纤维剩余 10,000 万元实收资本及本次交易完成后，本公司将直接持有兴达化纤 100% 股权和远达纤维 13.33% 股权，同时通过兴达化纤控制远达纤维其余 86.67% 股权，兴达化纤、远达纤维都将成为本公司的全资控股子公司。

公司发行股份购买资产相关事宜已经公司四届十一次董事会审议通过，相关程序正在进行中，敬请关注公司公告。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
四届九次董事会决议公告 四届七次监事会决议公告 日常关联交易公告 关于对重大会计政策、 会计估计变更或会计差错更正说明的 公告 2009 年年度报告全文 2009 年年度报 告摘要	《中国证券报》D010 版 《上海证券报》 B11/B12 版 《证券日报》 E3 E4 版	2010 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于“09 三友债”跟踪评级结果的公 告 2009 年 9.6 亿公司债跟踪评级报告	《中国证券报》D004 版 《上海证券报》 B72 版 《证券日报》 C4 版	2010 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司债券受托管理事务报告（2009 年 度）		2010 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告 四届十次董事会决议公告 关于为子公司提供担保的公告	《中国证券报》D016 版 《上海证券报》 B83 版 《证券日报》 D32 版	2010 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年年度股东大会的通 知	《中国证券报》B008 版 《上海证券报》B22 版 《证券日报》 C4 版	2010 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度业绩网上集体说明 会的公告	《中国证券报》B004 版 《上海证券报》B1 版 《证券日报》B2 版	2010 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》 B005 版 《上海证券报》 27 版 《证券日报》 C3 版	2010 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：唐山三友化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	788,038,972.54	1,228,580,175.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	168,801,322.10	169,065,913.97
应收账款	五、3	228,737,594.31	127,041,218.84
预付款项	五、4	312,201,472.88	203,822,202.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	5,239,394.39	7,197,115.05
买入返售金融资产			
存货	五、6	285,533,491.36	188,080,048.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,788,552,247.58	1,923,786,673.37
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	502,586,423.45	475,655,629.65
投资性房地产	五、9	46,433,676.95	47,090,594.21
固定资产	五、10	3,451,588,804.18	3,169,243,699.64
在建工程	五、11	947,405,038.27	1,156,257,308.04
工程物资	五、12	68,797.00	3,050,163.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	124,971,142.69	121,558,004.18
开发支出			
商誉	五、14	1,952,231.63	1,952,231.63
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、15	48,318,876.40	44,812,517.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,123,324,990.57	5,019,620,148.16
资产总计		6,911,877,238.15	6,943,406,821.53
流动负债：			

短期借款	五、17	334,000,000.00	574,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	503,025,924.45	461,112,456.80
应付账款	五、19	930,463,269.15	871,223,330.14
预收款项	五、20	52,486,738.62	55,909,470.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	45,010,959.86	37,384,016.73
应交税费	五、22	-49,240,798.52	-49,275,971.45
应付利息	五、23		2,956,458.17
应付股利			
其他应付款	五、24	282,077,405.38	313,211,894.97
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	五、25	207,500,000.00	187,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,305,323,498.94	2,454,021,655.79
非流动负债：			
长期借款	五、26	793,100,000.00	791,850,000.00
应付债券	五、27	982,255,884.50	950,509,314.08
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、28	25,203,571.66	25,957,143.04
非流动负债合计		1,800,559,456.16	1,768,316,457.12
负债合计		4,105,882,955.10	4,222,338,112.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	939,136,000.00	939,136,000.00
资本公积	五、30	1,123,951,062.76	1,123,345,038.76
减：库存股			
专项储备	五、31	20,166,557.53	15,360,075.48
盈余公积	五、32	126,340,297.82	126,340,297.82
一般风险准备			
未分配利润	五、33	527,818,579.20	451,614,742.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,737,412,497.31	2,655,796,154.17
少数股东权益		68,581,785.74	65,272,554.45
所有者权益合计		2,805,994,283.05	2,721,068,708.62
负债和所有者权益总计		6,911,877,238.15	6,943,406,821.53

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：刘宽清

会计机构负责人：王习文

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:唐山三友化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		374,748,393.63	943,978,747.89
交易性金融资产			
应收票据		97,759,913.33	97,219,658.07
应收账款	十一、1	198,420,703.53	103,030,134.33
预付款项		190,886,316.34	101,805,682.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	2,430,341.05	3,201,067.17
存货		91,435,244.24	70,259,065.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		280,000,000.00	280,000,000.00
流动资产合计		1,235,680,912.12	1,599,494,355.90
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,975,266,553.09	1,947,335,759.29
投资性房地产		46,433,676.95	47,090,594.21
固定资产		1,037,563,831.58	920,577,467.27
在建工程		124,194,717.94	220,743,602.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,935,050.82	11,052,425.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,464,307.00	37,283,194.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,232,858,137.38	3,184,083,042.08
资产总计		4,468,539,049.50	4,783,577,397.98
流动负债:			
短期借款		60,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		110,142,964.82	265,876,200.00
应付账款		330,880,971.45	368,496,447.14
预收款项		20,722,723.76	28,360,932.85
应付职工薪酬		42,134,509.84	35,226,020.89
应交税费		-6,168,530.06	-6,575,403.81
应付利息			707,943.50
应付股利			
其他应付款		110,754,442.27	244,832,808.59
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		668,467,082.08	1,046,924,949.16
非流动负债：			
长期借款		355,600,000.00	355,600,000.00
应付债券		982,255,884.50	950,509,314.08
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,215,476.28	5,433,333.40
非流动负债合计		1,343,071,360.78	1,311,542,647.48
负债合计		2,011,538,442.86	2,358,467,596.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		939,136,000.00	939,136,000.00
资本公积		1,128,577,693.23	1,127,971,669.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		126,340,297.82	126,340,297.82
一般风险准备			
未分配利润		262,946,615.59	231,661,834.29
所有者权益（或股东权益）合计		2,457,000,606.64	2,425,109,801.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,468,539,049.50	4,783,577,397.98

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：刘宽清

会计机构负责人：王习文

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、34	2,366,242,011.25	1,534,494,230.14
其中:营业收入		2,366,242,011.25	1,534,494,230.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、34	2,303,810,153.59	1,548,755,015.50
其中:营业成本		2,004,045,653.27	1,321,062,763.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	10,379,266.37	5,849,511.03
销售费用		95,294,657.49	79,577,354.99
管理费用		129,427,021.87	114,482,616.88
财务费用		60,222,175.44	27,963,613.85
资产减值损失	五、36	4,441,379.15	-180,845.14
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)	五、37	26,324,769.80	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		26,324,769.80	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		88,756,627.46	-14,260,785.36
加:营业外收入	五、38	1,422,773.76	2,143,529.99
减:营业外支出	五、39	318,798.45	350,506.96
其中:非流动资产处置损失		193,900.30	299,708.32
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		89,860,602.77	-12,467,762.33
减:所得税费用	五、40	10,690,486.72	6,482,665.84
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		79,170,116.05	-18,950,428.17
归属于母公司所有者的净利润		76,203,837.09	-24,509,724.03
少数股东损益		2,966,278.96	5,559,295.86
六、每股收益:	五、41		
(一)基本每股收益		0.0811	-0.0261
(二)稀释每股收益		0.0811	-0.0261
七、其他综合收益	五、42	606,024.00	0.00
八、综合收益总额		79,776,140.05	-18,950,428.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,809,861.09	-24,509,724.03
归属于少数股东的综合收益总额		2,966,278.96	5,559,295.86

法定代表人:么志义

主管会计工作负责人:刘宽清

会计机构负责人:王习文

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,135,509,170.90	800,133,178.01
减:营业成本		959,307,049.39	678,111,641.97
营业税金及附加		5,813,703.91	1,998,411.80
销售费用		70,316,868.50	68,873,716.94
管理费用		60,188,711.96	59,262,726.72
财务费用		40,136,254.32	12,552,604.81
资产减值损失		3,989,525.58	-448,646.99
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)	十一、5	33,873,290.87	2,584,150.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		33,873,290.87	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		29,630,348.11	-17,633,126.64
加:营业外收入		699,922.22	1,549,687.46
减:营业外支出		226,601.91	317,684.70
其中:非流动资产处置损失		134,438.46	296,999.71
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,103,668.42	-16,401,123.88
减:所得税费用		-1,181,112.88	1,556,866.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		31,284,781.30	-17,957,990.22
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		606,024.00	0.00
七、综合收益总额		31,890,805.30	-17,957,990.22

法定代表人:么志义

主管会计工作负责人:刘宽清

会计机构负责人:王习文

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	五、43		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,196,129,456.08	960,504,009.39
收到的税费返还			722,406.65
收到其他与经营活动有关的现金		5,426,532.82	8,279,445.03
经营活动现金流入小计		1,201,555,988.90	969,505,861.07
购买商品、接受劳务支付的现金		929,409,196.21	1,161,868,936.53
客户贷款及垫款净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		144,139,494.18	108,045,404.00
支付的各项税费		104,658,824.56	92,072,689.19
支付其他与经营活动有关的现金		80,811,618.22	62,646,964.77
经营活动现金流出小计		1,259,019,133.17	1,424,633,994.49
经营活动产生的现金流量净额		-57,463,144.27	-455,128,133.42
二、投资活动产生的现金流量:	五、43		
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		39,353.75	40,865.31
投资活动现金流入小计		66,353.75	40,865.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,287,165.50	241,905,424.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,303,107.62
投资活动现金流出小计		126,287,165.50	243,208,531.64
投资活动产生的现金流量净额		-126,220,811.75	-243,167,666.33
三、筹资活动产生的现金流量:	五、43		
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	493,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	493,000,000.00
偿还债务支付的现金		338,750,000.00	173,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,107,246.92	68,779,358.67
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		376,857,246.92	242,529,358.67
筹资活动产生的现金流量净额		-256,857,246.92	250,470,641.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影	五、43		

响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、43	-440,541,202.94	-447,825,158.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,228,580,175.48	1,055,107,058.06
六、期末现金及现金等价物余额	五、43	788,038,972.54	607,281,899.64

法定代表人：么志义 主管会计工作负责人：刘宽清 会计机构负责人：王习文

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		365,355,937.88	568,199,886.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,539,892.89	14,026,332.31
经营活动现金流入小计		368,895,830.77	582,226,218.38
购买商品、接受劳务支付的现金		656,451,938.89	650,679,623.83
支付给职工以及为职工支付的现金		75,179,560.86	66,519,095.00
支付的各项税费		48,217,264.70	31,989,301.27
支付其他与经营活动有关的现金		53,591,206.35	40,331,760.98
经营活动现金流出小计		833,439,970.80	789,519,781.08
经营活动产生的现金流量净额		-464,544,140.03	-207,293,562.70
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,548,521.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,584,150.60
投资活动现金流入小计		7,575,521.07	2,584,150.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,929,775.80	43,303,698.92
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,929,775.80	43,303,698.92
投资活动产生的现金流量净额		-43,354,254.73	-40,719,548.32
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	148,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	148,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,331,959.50	37,511,343.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		111,331,959.50	107,511,343.50
筹资活动产生的现金流量净额		-61,331,959.50	40,488,656.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-569,230,354.26	-207,524,454.52
加:期初现金及现金等价物余额		943,978,747.89	528,213,321.23
六、期末现金及现金等价物余额		374,748,393.63	320,688,866.71

法定代表人: 么志义

主管会计工作负责人: 刘宽清

会计机构负责人: 王习文

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	939,136,000.00	1,123,345,038.76		15,360,075.48	126,340,297.82		451,614,742.11		65,272,554.45	2,721,068,708.62
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	939,136,000.00	1,123,345,038.76		15,360,075.48	126,340,297.82		451,614,742.11		65,272,554.45	2,721,068,708.62
三、本期增减变动金额		606,024.00		4,806,482.05			76,203,837.09		3,309,231.29	84,925,574.43
(一)净利润							76,203,837.09		2,966,278.97	79,170,116.06
(二)其他综合收益		606,024.00								606,024.00
上述(一)和(二)小计		606,024.00					76,203,837.09		2,966,278.97	79,776,140.06
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				4,806,482.05					342,952.32	5,149,434.37
1.本期提取				6,411,636.04					457,483.34	6,869,119.38
2.本期使用				1,605,153.99					114,531.02	1,719,685.01
四、本期末余额	939,136,000.00	1,123,951,062.76		20,166,557.53	126,340,297.82		527,818,579.20		68,581,785.74	2,805,994,283.05

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	939,136,000.00	966,148,948.78			126,340,297.82		452,030,041.56		221,764,213.29	2,705,419,501.45
加:会计政策变更				10,384,869.25			-10,762,528.23		-26,946.74	-404,605.72
前期差错更正							-4,640,677.05			-4,640,677.05
其他										
二、本年初余额	939,136,000.00	966,148,948.78		10,384,869.25	126,340,297.82		436,626,836.28		221,737,266.55	2,700,374,218.68
三、本期增减变动金额)		157,196,089.98		4,975,206.23			14,987,905.83		-156,464,712.10	20,694,489.94
(一)净利润							38,466,305.83		12,526,530.12	50,992,835.95
(二)其他综合收益		157,196,089.98								157,196,089.98
上述(一)和(二)小计		157,196,089.98					38,466,305.83		12,526,530.12	208,188,925.93
(三)所有者投入和减少资本									-169,346,233.37	-169,346,233.37
1.所有者投入资本									-169,346,233.37	-169,346,233.37
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-23,478,400.00			-23,478,400.00
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							-23,478,400.00			-23,478,400.00
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			4,975,206.23				354,991.15	5,330,197.38	
1. 本期提取			7,628,142.11				544,283.55	8,172,425.66	
2. 本期使用			2,652,935.88				189,292.40	2,842,228.28	
四、本期期末余额	939,136,000.00	1,123,345,038.76	15,360,075.48	126,340,297.82		451,614,742.11	65,272,554.45	2,721,068,708.62	

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：刘宽清

会计机构负责人：王习文

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	939,136,000.00	1,127,971,669.23			126,340,297.82		231,661,834.29	2,425,109,801.34
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	939,136,000.00	1,127,971,669.23			126,340,297.82		231,661,834.29	2,425,109,801.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		606,024.00					31,284,781.30	31,890,805.30
(一)净利润							31,284,781.30	31,284,781.30
(二)其他综合收益		606,024.00						606,024.00
上述(一)和(二)小计		606,024.00					31,284,781.30	31,890,805.30
(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								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	939,136,000.00	1,128,577,693.23			126,340,297.82		262,946,615.59	2,457,000,606.64

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	939,136,000.00	964,613,619.67			126,340,297.82		258,879,078.73	2,288,968,996.22
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	939,136,000.00	964,613,619.67			126,340,297.82		258,879,078.73	2,288,968,996.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		163,358,049.56					-27,217,244.44	136,140,805.12
(一)净利润							-3,738,844.44	-3,738,844.44
(二)其他综合收益		163,358,049.56						163,358,049.56
上述(一)和(二)小计		163,358,049.56					-3,738,844.44	159,619,205.12
(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							-23,478,400.00	-23,478,400.00
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							-23,478,400.00	-23,478,400.00
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								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	939,136,000.00	1,127,971,669.23			126,340,297.82		231,661,834.29	2,425,109,801.34

法定代表人:么志义

主管会计工作负责人:刘宽清

会计机构负责人:王习文

财务报表附注

一、公司基本情况

唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经河北省人民政府冀股办（1999）48号文批准，以唐山三友碱业（集团）有限公司（以下简称碱业公司）作为主发起人，联合国投建化实业公司（现更名为国投资产管理公司）、河北省建设投资公司、河北省经济开发投资公司（现更名为国富投资公司）、唐山投资有限公司，共同发起设立。碱业公司以其所属的制碱分厂、经营部的经营性资产和唐山三友集团进出口有限公司50%的股权作为出资投入本公司（该股权已在2002年4月出售），其他4家发起人以现金出资。根据河北省财政厅、河北省国有资产管理局冀财管（1999）82号文件关于对国有股权处置的批复，各发起人将评估后的净资产32,645.17万元，按76.58%的折股比例折为发起人股25,000万股。公司已于1999年12月28日在河北省工商行政管理局注册，工商注册登记号为1300001001528（现已变更为130000000009500）。公司法定代表人：么志义；公司住所：河北省唐山市南堡开发区。本公司成立时注册资本为25,000万元。

公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2003]48号文批准，于2003年6月4日发行人民币普通股10,000万股，每股发行价6.00元，股票发行后公司总股本为35,000万股，其中国有法人股为25,000万股，占总股本的71.43%，社会公众股10,000万股，占总股本的28.57%。经上海证券交易所[2003]59号文批准，本公司的10,000万股A股已经于2003年6月18日在上海证券交易所上市交易。股票简称“三友化工”，股票代码“600409”。公司于2003年11月5日在河北省工商行政管理局变更注册登记，注册资本变更为人民币35,000万元。

本公司于2005年7月1日实施2004年度股东大会审议通过的用资本公积金每10股转增2股的方案，注册资本增加7,000万元，公司已于2006年3月6日完成工商登记变更手续。本公司于2005年12月7日实施股权分置改革对价方案，流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的3.4股股份对价，股票简称变为“G唐三友”。截至2005年12月31日，本公司总股本42,000万股，其中：有限售条件股份25,920万股，占总股本的61.71%；无限售条件股份16,080万股，占总股本的38.29%。

本公司于2006年5月30日实施了2005年度股东大会决议通过的资本公积转增股本方案，以2005年12月31日总股本42,000万股为基数，每10股转增3股，转增后总股本54,600万股。截至2007年12月31日，本公司注册资本为人民币546,000,000元，股本总数为54,600万股，其中：有限售条件股份24,504万股，占总股本的44.88%；无限售条件股份30,096万股，占总股本的55.12%。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]3号”文件核准，于2008年1月18日公开增发人民币普通股4,096.00万股，截至2008年1月24日，本公司注册资本为人民币586,960,000元，股本总数为58,696万股。

2008年6月11日实施了2007年度股东大会决议通过的利润分配及资本公积转增股本方案，以公开增发后的总股本58696万股为基数，每10股送3股转增3股，转增后总股本为93,913.60万股。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 939,136,000 元，股本总数为 93,913.60 万股，已全部流通。

公司注册地为唐山市南堡开发区。总部位于唐山市南堡开发区。

本公司经济性质为股份有限公司，所属行业：化学原料及化学制品制造业。

公司经营范围：纯碱、氯化钙、烧碱、聚氯乙烯、混合甲基环硅氧烷等系列产品的生产、销售，拥有自营进出口权。本公司属基础原材料行业，本公司的主要产品包括：纯碱、氯化钙、烧碱、聚氯乙烯、混合甲基环硅氧烷等，主要应用于玻璃、有色金属、合成洗涤剂、化学建材等行业。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础：

本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——基本准则》和其他各项具体准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

I. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。

II. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

III. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

IV. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,购买方应当将其计入合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时对合并范围内的所有重大内部交易和往来业务进行抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短(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确定为现金等价物。

8、外币业务核算方法

外币交易应当在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

公司在资产负债表日,应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

(1)外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,应当予以资本化,计入相关资产的成本,其余均计入当期财务费用。

(2)以历史成本计量的外币非货币性项目,采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

(3)以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算。

9、金融工具

(1)分类:公司在金融资产初始确认时根据持有目的和风险管理目标划分为以下四类:

I. 交易性金融资产;

II. 持有至到期投资;

III. 贷款和应收款项;

IV. 可供出售金融资产。

公司在初始确认时将某项金融资产划分为交易性金融资产,不能重分类为其他类金融资产;其他类金融资产也不能重分类为交易性金融资产。

(2)确认和计量:初始确认金融资产按照公允价值计量。与交易性金融资产相关的交易费用直接计入当期损益;其他类别的金融资产相关交易费用发生时计入初始确认金额。

交易性金融资产按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

持有至到期投资、委托贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量，实际利率与名义利率差别较小的，也可按名义利率摊余成本进行后续计量。

(3)减值：在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，当存在下列一项或若干项客观证据表明该金融资产发生减值时，计提减值准备。

I. 发行方或债务人发生严重财务困难；

II. 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；

III. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

IV. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

V. 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；

VI. 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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

VII. 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；

VIII. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

IX. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、委托贷款按单项资产计提减值准备，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值。

可供出售金融资产公允价值出现大幅度持续下跌时，应计提减值准备，同时将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，应当将该权益工具投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

持有至到期投资、委托贷款和应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，通过资本公积转回，不得通过损益转回。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(4)公允价值确定：金融资产存在活跃市场的，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础，不存在活跃市场的，以估值技术确定其公允价值，具体包括：参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、 应收款项

(1)应收款分类标准

单项金额重大的欠款是指期末余额为应收款项前5名的客户。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定法。

单项金额不重大但按账龄特征进行组合后该组合的风险较大的应收款项系指期末单项金额未达到上述单项金额重大的应收款项的确认标准的，分别按资产类型、行业分布、区域分布、担保物类型、逾期状态等特征进行组合后，确认为组合风险较大的应收款项。具体包括账龄在3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法：账龄分析法并结合个别认定法。

其他不重大的应收款项系指除已包括在上述范围以外的应收款项

(2)坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末公司对应收款项（包括应收款和其他应收款）按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项，对于有证据证明发生减值的，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大的应收款项，分账龄按比例提取坏账准备。公司对合并范围内单位间应收款项不计提坏账准备。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，履行审批程序后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款	其他应收款
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%

(3)坏账的确认标准：

I. 债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

II. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

III. 债务人逾期未履行偿债义务超过 3 年，有其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

11、 存货

(1)存货的分类：存货分为原材料、辅助材料、备品备件、包装物、委托加工材料、在产品、自制半成品、低值易耗品和产成品等。

(2)存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，原材料、包装物按计划成本核算，月末分别计算差异率分配材料成本差异；销售产成品采用加权平均法核算。

(3)低值易耗品采用领用时一次摊销，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

(4)期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。主要原材料及产成品按品种、其他存货按类别，以存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

12、 长期股权投资

(1)初始投资成本确定

I. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款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。

II. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

III. 投资者投入的长期股权投资，按照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的除外。

IV. 通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，按照非货币性资产交换准则、债务重组准则有关规定确定。

(2)后续计量及损益确认方法

公司对控股子公司的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

I. 采用成本法核算的长期股权投资，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。

II. 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

III. 按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

IV. 本公司处置长期股权投资，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。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

共同控制或重大影响以下的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，其减值按照金融资产减值的有关规定处理；对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资，由于被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低在可预计的未来期间内难以恢复的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

13、投资性房地产

(1)初始计量：企业取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

I. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费。

II. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

III. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，满足准则规定的确认条件时，计入投资性房地产成本；不满足准则规定的确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

(2)后续计量：公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的情况下，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)转换：公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- I. 投资性房地产开始自用。
- II. 作为存货的房地产，改为出租。
- III. 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- IV. 自用建筑物停止自用，改为出租。

(4)减值：公司不对采用公允价值模式计量的投资性房地产计提减值。采用成本模式计量的投资性房地产减值与固定资产减值政策一致。

14、 固定资产

(1)固定资产确认条件：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，并且同时满足以下条件：

- I. 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- II. 该固定资产的成本能够可靠计量。

与固定资产有关的后续支出，符合以上确认条件的，计入固定资产成本；不符合规定的确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

(2)固定资产的分类：房屋建筑、机器设备、仪器仪表、运输设备和电器设备。

(3)固定资产的初始计量：固定资产按照成本进行初始计量。

I. 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

II. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

III. 投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

IV. 通过非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关准则规定确定。

(4)公司固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑	25-40	5	3.800-2.375
机器设备	14	5	6.786
仪器仪表	12	5	7.917
运输设备	12	5	7.917
电气设备	20	5	4.752

(5)固定资产减值准备确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在发生减值迹象，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，且减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、 在建工程

(1)在建工程计价：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。

(2)在建工程结转固定资产的时点：本公司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。按估计预转资产的，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程减值准备确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，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，计提时按工程项目分别计提。

I. 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；

II. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

III. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 借款费用

(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利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2)借款费用资本化的期间：资本化期间是指借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，当以下三个条件同时具备时，借款费用开始资本化：

- I. 资产支出已经发生；
- II. 借款费用已经发生；
- III. 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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时应当停止资本化。

(3)借款费用资本化金额的计算方法：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，以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确定。

为购建或者生产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的部分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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1)确认标准：为公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。并且同时满足以下条件：

- I. 与该无形资产包含的经济利益很可能流入企业；
- II. 该无形资产的成本能够可靠计量。

公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出同时满足以下条件时才能确认为无形资产：

- I. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

IV. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(2)无形资产的初始计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。

I. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

II. 自行开发的无形资产，其成本包括自满足确认条件起至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

III. 投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

IV. 通过非货币性资产交换、债务重组、政府补助、和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关准则规定确定。

(3)无形资产摊销政策：公司无形资产区分为使用寿命确定的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命确定的无形资产采用直线法在使用寿命内进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不作摊销。

(4)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备

I. 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

II. 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

III. 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

IV. 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该费用在受益期内平均摊销。

19、收入

(1)销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

I. 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

II. 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

III. 收入的金额能够可靠计量；

IV. 相关经济利益很可能流入企业；

V. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

(2)提供劳务收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

I. 收入的金额能够可靠计量；

II. 相关的经济利益很可能流入企业；

III. 交易的完工进度能够可靠确定；

IV. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量。

(3)让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

I. 相关的经济利益很可能流入企业；

II. 收入的金额能够可靠计量。

20、政府补助

是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在资产的账面价值小于其计税价值，或负债的账面价值大于其计税价值，并且有确凿证据表明公司未来能够获得足够的应纳税所得额时，以账面价值与计税价值之间的差额形成的可抵扣暂时性差异乘以公司适用所得税率确认递延所得税资产。公司在资产的账面价值大于其计税价值，或负债的账面价值小于其计税价值，以账面价值与计税价值之间的差额形成的应纳税暂时性差异乘以公司适用所得税率确认递延所得税负债。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1)会计政策变更

无

(2)会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

无

三、税项

(一)主要税种及税率

税项	计税基础	税率
增值税	应纳税销售收入	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值的 70%	12%

本公司出口执行“免抵退”的政策，纯碱退税率 9%、聚氯乙烯退税率 13%、氯化钙退税率 9%。从 2010 年 4 月 1 日起，地方教育费附加税率调整为 2%。

(二) 税收优惠

无

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资方式取得的子公司

公司名称	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	本公司持股比例	表决权比例	是否属合并范围
唐山氯碱有限责任公司	唐山市南堡开发区	制造业	51,805.20	烧碱、聚氯乙烯	55,269.82	93.34	93.34	是
唐山三友热电有限责任公司	唐山市南堡开发区	制造业	23,893.80	火力发电、热力生产	31,788.72	100.00	100.00	是
唐山三友盐化有限公司	乐亭县大清河	制造业	2,500.00	初级制卤	2,000.00	80.00	80.00	是
唐山三友硅业有限责任公司	唐山市南堡开发区	制造业	50,969.33	混合甲基环硅氧烷	48,569.33	95.29	95.29	是
唐山三友化工工程设计有限公司	唐山市南堡开发区	服务业	100.00	化工石化医药行业化工工程专业乙级设计	100.00	100.00	100.00	是

(1) 唐山氯碱有限责任公司（以下简称“氯碱公司”）是唐山三友化工股份有限公司联合唐山投资有限公司、唐山海亿达集团公司共同设立。公司于 2005 年 1 月 11 日在唐山市工商行政管理局注册成立。2006 年 9 月 本公司向氯碱公司单方增资 22,500 万元，增资完成后，公司持有氯碱公司股权比例为 91.88%。2008 年 6 月 本公司向氯碱公司单方增资 9,305.2 万元，增资完成后，公司持有氯碱公司股权比例为 93.34%。

(2) 唐山三友热电有限责任公司（以下简称“热电公司”）是由唐山三友化工股份有限公司、唐山三友碱业（集团）有限公司、唐山供电公司工会委员会、唐山宏达投资有限公司共同设立。公司于 2005 年 7 月 18 日在唐山市工商行政管理局注册成立。2008 年 6 月 1 日唐山氯碱有限责任公司以自有土地使用权向唐山三友热电责任公司单方出资，增资后本公司持有热电公司比例 50.22%。2008 年 8 月 7 日，唐山供电公司工会委员会将其持有股份转让给孙振良。2009 年 9 月，公司收购了唐山三友碱业（集团）有限公司、孙振良、唐山宏达投资有限公司、唐山氯碱有限责任公司的所有股份，收购后持有热电公司比例 100%。

(3) 唐山三友盐化有限公司（以下简称“盐化公司”）是唐山三友化工股份有限公司与河北长芦大清河盐化集团有限公司共同出资设立的。公司于 2006 年 4 月 19 日在乐亭县工商行政管理局注册成立。

(4) 唐山三友硅业有限责任公司(以下简称“硅业公司”)是唐山三友化工股份有限公司与其子公司唐山氯碱有限责任公司共同投资设立的。公司于 2007 年 11 月 9 日在唐山市南堡开发区工商行政管理局注册成立。

(5) 唐山三友化工工程设计有限公司(以下简称“设计公司”)是唐山三友化工股份有限公司的全资子公司。公司于 2010 年 4 月 6 日在唐山市南堡开发区工商行政管理局注册成立。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	本公司持股比例	表决权比例	是否属合并范围
唐山三友志达钙业有限公司	唐山市南堡开发区	制造业	12,138.00	氯化钙	9,540.14	84.43%	84.43%	是

唐山三友志达钙业有限公司(以下简称“志达钙业”)是由唐山三友碱业(集团)有限公司和丰南市第二盐场共同设立的。2001 年 8 月碱业公司将其所持有的全部股份转让给唐山三友化工股份有限公司。2004 年 12 月唐山三友化工股份有限公司单方增资 6,738 万元,注册资本变为 12,138 万元。2008 年 3 月丰南市第二盐场将其持有的该公司股份 15.57%全部转让给唐山市丰南黑沿子镇经济发展服务中心。

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

无

(二)、合并范围发生变更的说明

本期新增全资子公司唐山三友化工工程设计有限公司纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释(单位:人民币元)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			9,905.58			2,002.42
银行存款	5,820,748.47		714,768,393.67	1,528,820.85		1,026,480,920.68
其中:人民币			675,240,272.89			1,016,041,826.16
美元	5,820,748.47	6.7909	39,528,120.78	1,528,820.85	6.8282	10,439,094.52
其他货币资金			73,260,673.29			202,097,252.38
合计	5,820,748.47		788,038,972.54	1,528,820.85		1,228,580,175.48

注:其他货币资金为办理银行承兑汇票的保证金。

2、应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	168,801,322.10	169,065,913.97
合计	168,801,322.10	169,065,913.97

期末公司已抵押的应收票据情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额
秦皇岛开发区华博工贸有限公司	2010-1-18	2010-7-18	1,950,000.00
信义超白光伏玻璃(东莞)有限公司	2010-2-8	2010-8-5	8,175,924.45
信义超白光伏玻璃(东莞)有限公司	2010-4-29	2010-10-29	6,620,301.33
郑州宇通客车股份有限公司	2010-4-23	2010-10-23	5,396,739.04
合计			22,142,964.82

3、应收账款

(1) 按种类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	62,062,808.70	21.68	3,103,140.44	5.38	54,880,056.42	30.29	9,556,482.85	17.66
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账款	37,347,510.97	13.04	37,347,510.97	64.84	38,648,411.84	21.33	38,648,411.84	71.40
其他不重大应收账款	186,930,358.20	65.28	17,152,432.15	29.78	87,637,462.30	48.38	5,919,817.03	10.94
合计	286,340,677.87	100.00	57,603,083.56	100.00	181,165,930.56	100.00	54,124,711.72	100.00

(2) 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:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京凌云建材化工有限公司	7,901,197.39	7,121,397.90	90.13	根据风险预计不能收回
广州京炜贸易有限公司	1,941,600.57	893,695.47	46.03	根据风险预计不能收回
合计	9,842,797.96	8,015,093.37	--	--

(3) 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账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3年以上	37,347,510.97	13.04	37,347,510.97	38,648,411.84	21.33	38,648,411.84
合计	37,347,510.97	13.04	37,347,510.97	38,648,411.84	21.33	38,648,411.84

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
藁城大同供销社	业务往来	132,374.77	吊销营业执照	否
石家庄化轻建材贸易中心	业务往来	324,707.51	注销登记	否
浙江萧山市商城物资公司	业务往来	5,300.48	注销登记	否
河北星光实业总公司	业务往来	4,626.33	注销登记	否
石家庄合成化工总公司	业务往来	125,525.52	注销登记	否
中铝实业开发总公司贸易分公司	业务往来	351,378.68	注销登记	否
合计	--	943,913.29	--	--

(5) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的款项; 无应收关联方单位

款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
秦皇岛奥格玻璃有限公司	非关联方	25,001,016.11	1 年以内	8.73
秦皇岛耀华玻璃股份有限公司	非关联方	10,074,745.42	1 年以内	3.52
漳州旗滨玻璃有限公司	非关联方	9,151,256.70	1 年以内	3.20
福耀玻璃工业集团股份有限公司	非关联方	9,035,820.00	1 年以内	3.16
广州南玻玻璃有限公司	非关联方	8,799,970.47	1 年以内	3.07
合计		62,062,808.70		21.68

4、 预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	301,049,677.89	96.43	184,466,747.17	90.50
1 至 2 年	10,637,949.87	3.41	19,261,562.89	9.45
2 至 3 年	472,961.00	0.15	55,891.97	0.03
3 年以上	40,884.12	0.01	38,000.00	0.02
合计	312,201,472.88	100.00	203,822,202.03	100.00

本期期末比期初金额增加 108,379,270.85 元，增幅为 53.17%，主要原因为公司为了锁定原材料资源预付了部分货款。

(1) 预付账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东埭口盐化贸易有限公司	非关联方	66,837,773.96	1 年以内	预付货款尚未收到发票
神华煤炭运销公司	非关联方	22,925,643.45	1 年以内	预付货款尚未收到发票
孝义市龙成煤焦有限公司	非关联方	22,900,000.00	1 年以内	预付货款尚未收到发票
河北省盐业公司京唐港分公司	非关联方	19,445,200.95	1 年以内	预付货款尚未收到发票
中国神华能源股份有限公司煤炭销售中心	非关联方	15,528,080.73	1 年以内	预付货款尚未收到发票
合计		147,636,699.09		

(2) 账龄超过 1 年的预付账款 11,151,794.99 元，主要原因是预付设备款尚未结算。

(3) 期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；无预付关联方单位款项。

5、 其他应收款

(1) 按种类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	3,146,930.82	52.14	413,846.54	52.09	3,922,604.83	49.20	246,130.24	31.74
单项金额不重大但按信	53,619.45	0.89	26,809.73	3.37	283,619.45	3.55	256,809.73	33.11

用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	2,833,481.45	46.97	353,981.06	44.54	3,766,434.08	47.25	272,603.34	35.15
合计	6,034,031.72	100.00	794,637.33	100.00	7,972,658.36	100.00	775,543.31	100.00

(2) 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:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京化工学院计算机系	230,000.00	230,000.00	100	根据风险预计不能收回
合计	230,000.00	230,000.00	--	--

(3) 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其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内				230,000.00	2.88	230,000.00
1至2年						
2至3年						
3年以上	53,619.45	0.89	26,809.73	53,619.45	0.67	26,809.73
合计	53,619.45	0.89	26,809.73	283,619.45	3.55	256,809.73

(4) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项; 无应收关联方单位款项。

(5) 前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
唐山市安全生产监督管理局	非关联方	1,240,000.00	1-2年	20.55%
唐山市丰南区黑沿子镇人民政府	非关联方	1,000,000.00	2-3年	16.57%
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	非关联方	392,499.22	1年	6.50%
唐山市丰南区北阳钢铁原料厂	非关联方	284,431.60	1年	4.71%
北京化工学院计算机系	非关联方	230,000.00	1-2年	3.81%
合计		3,146,930.82	--	52.14%

6、 存货及存货跌价准备

(1) 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	167,814,326.88	543,425.07	167,270,901.81	118,543,761.18	591,007.71	117,952,753.47
在产品	31,471,077.59	-	31,471,077.59	24,328,492.57		24,328,492.57
库存商品	85,739,881.85	-	85,739,881.85	45,254,866.11		45,254,866.11
包装物	1,051,630.11	-	1,051,630.11	543,935.85		543,935.85
合计	286,076,916.43	543,425.07	285,533,491.36	188,671,055.71	591,007.71	188,080,048.00

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	591,007.71			47,582.64	543,425.07
合计	591,007.71			47,582.64	543,425.07

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增加	减少	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
唐山三友集团兴达化纤有限公司	权益法	467,969,249.56	475,655,629.65	26,930,793.80		502,586,423.45	39.87	39.87			
合计		467,969,249.56	475,655,629.65	26,930,793.80		502,586,423.45					

本期的增加数为公司按照股权比例应享有的当期被投资单位调整后的净利润确认的投资收益以及被投资单位资本公积变动按照股权比例应享有的份额。

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
唐山三友集团兴达化纤有限公司	有限公司	唐山市南堡开发区	于得友	化纤产品	65,000.00	39.87%	39.87%

被投资单位名称	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
唐山三友集团兴达化纤有限公司	285,453.52	175,351.47	110,102.05	142,392.18	5,998.42	联营企业	76982054-2

9、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	48,404,428.72			48,404,428.72
1. 房屋、建筑物	48,404,428.72			48,404,428.72
二、累计折旧和累计摊销合计	1,313,834.51	656,917.26		1,970,751.77
1. 房屋、建筑物	1,313,834.51	656,917.26		1,970,751.77
三、投资性房地产账面净值合计	47,090,594.21			46,433,676.95
1. 房屋、建筑物	47,090,594.21			46,433,676.95
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-			-
1. 房屋、建筑物	-			-
五、投资性房地产账面价值合计	47,090,594.21			46,433,676.95
1. 房屋、建筑物	47,090,594.21			46,433,676.95

10、固定资产及累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	4,406,064,119.65	390,621,904.28	2,491,730.08	4,794,194,293.85
其中：房屋及建筑物	1,481,076,866.56	240,024,256.44	42,917.00	1,721,058,206.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	2,336,787,364.17	132,885,324.86	2,029,436.08	2,467,643,252.95
仪器仪表	205,536,526.55	879,098.50	177,783.00	206,237,842.05
电气设备	324,688,816.46	13,243,314.08	22,094.00	337,910,036.54
运输设备	57,974,545.91	3,589,910.40	219,500.00	61,344,956.31
二、累计折旧合计:	1,186,024,967.34	107,792,296.80	2,001,962.26	1,291,815,301.88
其中:房屋及建筑物	302,812,652.81	22,579,758.30		325,392,411.11
机器设备	743,151,689.76	67,649,753.71	1,809,449.40	808,991,994.07
仪器仪表	58,264,160.50	7,596,275.07	136,879.27	65,723,556.30
电气设备	63,223,794.75	7,633,191.70	5,210.49	70,851,775.96
运输设备	18,572,669.52	2,333,318.02	50,423.10	20,855,564.44
三、固定资产账面净值合计	3,220,039,152.31			3,502,378,991.97
其中:房屋及建筑物	1,178,264,213.75			1,395,665,794.89
机器设备	1,593,635,674.41			1,658,651,258.88
仪器仪表	147,272,366.05			140,514,285.75
电气设备	261,465,021.71			267,058,260.58
运输设备	39,401,876.39			40,489,391.87
四、减值准备合计	50,795,452.67		5,264.88	50,790,187.79
其中:房屋及建筑物	26,251,201.00			26,251,201.00
机器设备	22,325,635.34		4,846.07	22,320,789.27
仪器仪表	925,719.09			925,719.09
电气设备	328,025.31		418.81	327,606.50
运输设备	964,871.93			964,871.93
五、固定资产账面价值合计	3,169,243,699.64			3,451,588,804.18
其中:房屋及建筑物	1,152,013,012.75			1,369,414,593.89
机器设备	1,571,310,039.07			1,636,330,469.61
仪器仪表	146,346,646.96			139,588,566.66
电气设备	261,136,996.40			266,730,654.08
运输设备	38,437,004.46			39,524,519.94

(1) 本期计提折旧额 107,792,296.80 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 380,219,746.78 元。

(3) 公司期末固定资产原值中有 201,161,493.00 元,用于氯碱公司抵押借款。

(4) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
电气设备	647,700.00	548,649.87		99,050.13	
机器设备	3,724,370.27	2,491,326.88	18,405.45	1,214,637.94	
仪器仪表	49,690.66	41,934.82		7,755.84	
小计	4,421,760.93	3,081,911.57	18,405.45	1,321,443.91	

11、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	947,405,038.27		947,405,038.27	1,156,257,308.04		1,156,257,308.04
合计	947,405,038.27		947,405,038.27	1,156,257,308.04		1,156,257,308.04

(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	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
废液综合治理项目	15,100.00	155,281,325.18		77,640,662.59		100.00	100%				自筹	77,640,662.59
新增第四碱渣场	4,500.00	48,925,008.96	10,198,152.08	56,640,653.42		100.00	100%				自筹	2,482,507.62
6万吨/年有机硅项目	79,139.00	659,266,493.52	16,471,879.35			100.00	100%	38,351,167.44	13,828,579.16	5.64	募集	675,738,372.87
3万吨/年有机硅系列产品项目	9,791.00	14,632,708.19	4,358,153.32			19.39	19%				自筹	18,990,861.51
15万吨氯化钙扩建		472,043.40		472,043.40		100.00	100%				自筹	0.00
其他		277,679,728.79	140,339,292.26	245,466,387.37								172,552,633.68
合计	108,530.00	1,156,257,308.04	171,367,477.01	380,219,746.78	0.00			38,351,167.44	13,828,579.16	5.64		947,405,038.27

12、 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	3,050,163.02	1,268,163.09	4,249,529.11	68,797.00
合计	3,050,163.02	1,268,163.09	4,249,529.11	68,797.00

本期期末比期初金额减少 2,981,366.02 元，减幅为 97.74%，主要原因为工程领用。

13、 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	126,006,039.07	4,769,733.62		130,775,772.69
土地使用权	124,660,569.05	4,769,733.62		129,430,302.67
软件	1,345,470.02			1,345,470.02
二、累计摊销合计	4,448,034.89	1,356,595.11		5,804,630.00
土地使用权	3,961,313.22	1,302,626.59		5,263,939.81
软件	486,721.67	53,968.52		540,690.19
三、无形资产账面净值合计	121,558,004.18			124,971,142.69
土地使用权	120,699,255.83			124,166,362.86
软件	858,748.35			804,779.83
四、减值准备合计				-
土地使用权				-
软件				-
五、无形资产账面价值合计	121,558,004.18			124,971,142.69
土地使用权	120,699,255.83			124,166,362.86
软件	858,748.35			804,779.83

14、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
氯碱公司	1,952,231.63			1,952,231.63	
合计	1,952,231.63			1,952,231.63	

15、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 明细

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	14,329,953.59	13,502,626.64
设备维修费等	2,961,317.50	3,986,749.60
应付工资	8,134,744.63	6,433,200.63
存货跌价准备	135,856.27	147,751.93
固定资产减值准备	10,748,644.10	10,749,960.32
预提性质应付账款	9,596,514.53	7,425,799.33
开办费	110,952.86	166,429.30
递延收益	2,300,892.92	2,400,000.04
小计	48,318,876.40	44,812,517.79

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
引起暂时性差异的资产项目		
应收账款	57,319,814.36	54,010,506.57
应付工资	32,538,978.51	25,732,802.52
存货	543,425.07	591,007.71
固定资产	42,994,576.40	42,999,841.28
应付账款	50,231,328.13	45,650,195.69
递延收益	9,203,571.68	9,600,000.20
长期待摊费用	443,811.44	665,717.20
小计	193,275,505.59	179,250,071.17

16、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	54,900,255.03	4,736,740.07	295,360.92	943,913.29	58,397,720.89
二、存货跌价准备	591,007.71			47,582.64	543,425.07
三、固定资产减值准备	50,795,452.67			5,264.88	50,790,187.79
合计	106,286,715.41	4,736,740.07	295,360.92	996,760.81	109,731,333.75

17、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	274,000,000.00	434,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	140,000,000.00
合计	334,000,000.00	574,000,000.00

保证借款期末余额中：氯碱公司 2000 万元、热电公司 20400 万元、硅业公司 5000 万元，全部由本公司提供担保。

18、 应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	150,000,000.00	
银行承兑汇票	353,025,924.45	461,112,456.80
合计	503,025,924.45	461,112,456.80

19、 应付账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	834,365,157.33	780,276,250.77
1-2 年	34,772,812.36	34,553,809.22
2-3 年	28,247,148.71	39,971,673.82
3 年以上	33,078,150.75	16,421,596.33
合计	930,463,269.15	871,223,330.14

(1) 期末余额中应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项及应付关联方单位的款项详见本附注六、10 所述。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要是志达钙业应付唐山三友碱业(集团)有限公司的电和蒸汽款尚未结清。

20、 预收账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,882,002.12	54,460,192.49
1-2 年	2,191,083.29	583,185.44
2-3 年	564,333.87	133,422.04
3 年以上	849,319.34	732,670.46
合计	52,486,738.62	55,909,470.43

(1) 账龄超过 1 年的预收账款 3,604,736.50 元, 主要是未结算货款。

(2) 期末余额中无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项; 预收关联方单位款项详见本附注六、10 所述。

21、 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,274,562.51	98,903,096.69	91,908,080.69	33,269,578.51
二、职工福利费		10,675,016.37	10,675,016.37	
三、社会保险费		27,611,572.09	27,611,572.09	
养老保险费		18,365,150.81	18,365,150.81	
失业保险费		1,837,557.14	1,837,557.14	
医疗保险费		5,829,555.53	5,829,555.53	
工伤保险费		904,001.61	904,001.61	
年金缴费(补充养老保险)		675,307.00	675,307.00	
四、住房公积金		10,678,865.00	10,678,865.00	
五、辞退福利				
六、其他	11,109,454.22	2,531,237.96	1,899,310.83	11,741,381.35
工会经费	34,749.72	1,742,411.78	1,442,289.29	334,872.21
职工教育经费	11,074,704.50	788,826.18	457,021.54	11,406,509.14
合计	37,384,016.73	150,399,788.11	142,772,844.98	45,010,959.86

应付职工薪酬余额主要系本公司以前年度保留的工资储备及计提的年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

22、 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-46,041,035.85	-41,681,706.10
营业税	215,791.11	52,547.88
企业所得税	-4,844,222.55	-9,934,407.39
个人所得税	101,500.81	553,893.36
城市维护建设税	711,809.96	1,063,206.42
教育费附加	508,435.70	607,546.53
印花税	-46,806.27	18,823.00
土地使用税		2,500.00
房产税	153,728.57	41,624.85
合计	-49,240,798.52	-49,275,971.45

23、 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		1,619,046.00
短期借款应付利息		1,337,412.17
合计		2,956,458.17

24、 其他应付款

项目	期末数	期初数
1 年以内	261,289,230.49	216,693,774.13
1-2 年	14,786,582.46	92,005,209.02
2-3 年	3,729,612.60	3,216,770.86
3 年以上	2,271,979.83	1,296,140.96
合计	282,077,405.38	313,211,894.97

(1) 期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；应付关联方单位的款项详见本附注六、10 所述。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是尚未支付的工程款和设备款。

25、 一年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	207,500,000.00	167,500,000.00
合计	207,500,000.00	187,500,000.00

保证借款万元中：氯碱公司 12750 万元，硅业公司 8000 万元，全部由本公司提供担保。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行唐山分(支)行	2009-1-4	2010-12-11	人民币	5.76		50,000,000.00		50,000,000.00

渤海银行股份有限公司天津分行	2008-9-18	2011-3-15	人民币	7.29		30,000,000.00		30,000,000.00
中国进出口银行总行	2008-4-22	2011-4-21	人民币	7.74		30,000,000.00		48,750,000.00
中国进出口银行总行	2008-10-8	2010-8-27	人民币	7.56		25,000,000.00		25,000,000.00
中国进出口银行总行	2008-8-28	2010-8-27	人民币	7.56		15,000,000.00		15,000,000.00
合计						150,000,000.00		168,750,000.00

26、 长期借款

(1) 分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	623,100,000.00	591,850,000.00
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	793,100,000.00	791,850,000.00

保证借款万元中：氯碱公司 22750 万元、硅业公司 16000 万元由本公司提供担保，股份公司本部 13760 万元，由唐山三友碱业（集团）有限公司提供担保，9800 万元由唐山三友碱业（集团）有限公司和唐山三友集团共同担保；抵押借款 5000 元，系氯碱公司借款，以其大型设备作为抵押，同时由本公司提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	
					外币金额	本币金额
交通银行唐山分(支)行	2009-1-4	2012-11-12	人民币	5.76		145,000,000.00
建行南堡支行	2009-3-10	2012-3-10	人民币	4.86		98,000,000.00
交通银行唐山分(支)行	2007-2-13	2012-2-12	人民币	6.15		80,000,000.00
渤海银行天津分行	2008-9-18	2011-9-15	人民币	7.29		50,000,000.00
交通银行唐山分(支)行	2007-1-12	2011-11-11	人民币	6.48		50,000,000.00
合计						423,000,000.00

27、 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债	960,000,000.00	2009.11.26	5+3	944,160,000.00	6,349,314.08	31,746,570.42		38,095,884.50	982,255,884.50
合计	960,000,000.00	2009.11.26	5+3	944,160,000.00	6,349,314.08	31,746,570.42		38,095,884.50	982,255,884.50

28、 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	25,203,571.66	25,957,143.04
合计	25,203,571.66	25,957,143.04

29、 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	939,136,000.00						939,136,000.00

30、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	953,210,817.38			953,210,817.38
其他资本公积	170,134,221.38	606,024.00		170,740,245.38
合计	1,123,345,038.76	606,024.00		1,123,951,062.76

本期其他资本公积增加 606,024.00 元, 为公司按照投资比例确认的化纤公司的资本公积变动额。

31、 专项储备

项目	期末余额	期初余额
安全生产费	20,166,557.53	15,360,075.48
合计	20,166,557.53	15,360,075.48

本公司氯碱公司依据国家规定按销售收入的一定比例提取了安全生产费。

32、 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	126,340,297.82			126,340,297.82
合计	126,340,297.82			126,340,297.82

33、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	451,614,742.11	--
加: 会计政策变更		--
前期会计差错更正		--
调整后年初未分配利润	451,614,742.11	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	76,203,837.09	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	527,818,579.20	

34、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,215,726,897.14	1,467,214,935.77

其他业务收入	150,515,114.11	67,279,294.37
营业成本	2,004,045,653.27	1,321,062,763.89

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,228,503,982.16	1,939,619,329.71	1,450,457,033.49	1,290,943,780.74
电及蒸汽	263,204,335.41	230,158,493.77	249,111,708.10	204,707,523.00
内部抵消	-275,981,420.43	-301,189,644.69	-232,353,805.82	-241,874,481.77
合计	2,215,726,897.14	1,868,588,178.79	1,467,214,935.77	1,253,776,821.97

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	1,085,258,962.20	922,580,671.27	785,004,702.66	668,530,728.14
电	192,201,799.90	175,561,191.99	133,717,100.79	131,538,395.06
蒸汽	71,002,535.51	54,597,301.78	108,797,251.33	70,095,295.72
烧碱	174,357,995.83	149,704,249.79	164,888,123.97	90,522,812.18
聚氯乙烯树脂	870,208,111.93	804,629,559.64	452,028,745.75	481,665,883.52
液氯	22,924,741.46	15,588,482.77	13,838,075.09	15,896,026.05
盐酸	8,405,607.13	8,097,023.03	9,113,460.84	15,314,789.40
氯化钙	49,978,621.80	32,666,383.94	25,583,925.18	19,013,541.45
其他产品	17,369,941.81	6,352,959.27	6,597,355.98	3,073,832.22
内部抵消	-275,981,420.43	-301,189,644.69	-232,353,805.82	-241,874,481.77
合计	2,215,726,897.14	1,868,588,178.79	1,467,214,935.77	1,253,776,821.97

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,988,906,919.35	1,669,391,510.78	1,242,882,276.47	1,083,563,601.11
国外	226,819,977.79	199,196,668.01	224,332,659.30	170,213,220.86
合计	2,215,726,897.14	1,868,588,178.79	1,467,214,935.77	1,253,776,821.97

(5) 销售前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津乐金新型建材有限公司	74,626,228.21	3.37%
大连实德塑胶工业有限公司	72,078,205.13	3.25%
上海海螺化工有限公司	70,868,376.07	3.20%

涿州永盛塑胶有限公司	53,918,803.42	2.43%
唐山三友集团兴达化纤有限公司	53,871,983.68	2.43%
合计	325,363,596.51	14.68%

35、 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,870.75	486.00	5.00%
城市维护建设税	6,333,556.44	3,717,714.79	7.00%
教育费附加	4,041,839.18	2,131,310.24	5.00%
合计	10,379,266.37	5,849,511.03	

36、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,441,379.15	2,309,675.94
二、存货跌价损失		-2,490,521.08
合计	4,441,379.15	-180,845.14

本期资产减值损失比上年增加 4,622,224.29 元，主要原因是本期计提了坏账损失。

37、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,324,769.80	
合计	26,324,769.80	

38、 营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		1,980.00
其中：固定资产处置利得		1,980.00
政府补助	753,571.38	1,453,571.38
其他	669,202.38	687,978.61
合计	1,422,773.76	2,143,529.99

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
纯碱生产系统反应热及余热综合利用	178,571.40	178,571.40	与资产相关的政府补助
系统优化节能技术改造项目	39,285.72	39,285.72	与资产相关的政府补助
聚氯乙烯、烧碱改扩建工程	178,571.40	178,571.40	与资产相关的政府补助
氯碱废液与电石渣浆综合利用项目	357,142.86	357,142.86	与资产相关的政府补助
环保专项资金		700,000.00	与收益相关的政府补助
合计	753,571.38	1,453,571.38	

39、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	193,900.30	299,708.32

其中：固定资产处置损失	193,900.30	299,708.32
其他支出	124,898.15	50,798.64
合计	318,798.45	350,506.96

40、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	14,196,845.33	6,561,236.68
递延所得税调整	-3,506,358.61	-78,570.84
合计	10,690,486.72	6,482,665.84

41、 每股收益

项目	本期	上期
基本每股收益	0.0811	-0.0261
稀释每股收益	0.0811	-0.0261

计算过程

(一) 分子：	本年数	上年同期数
税后净利润		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	76,203,837.09	-24,509,724.03
基本每股收益计算扣除非经常性损益归属于母公司普通股股东的损益	75,264,910.29	-26,225,518.38
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	76,203,837.09	-24,509,724.03
稀释每股收益核算扣除非经常性损益归属于母公司普通股股东的损益	75,264,910.29	-26,225,518.38
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	939,136,000.00	939,136,000.00
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	939,136,000.00	939,136,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0811	-0.0261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0801	-0.0279
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0811	-0.0261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0801	-0.0279

42、 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	606,024.00	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	606,024.00	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	606,024.00	

43、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
存款利息收入	4,139,681.89
罚款收入	162,037.25
收包装物及押金	1,124,813.68
合计	5,426,532.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数
管理费用付现	22,746,100.00
营业费用付现	57,414,226.48
金融机构手续费	651,291.74
小计	80,811,618.22

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年累计数
银行存款利息	39,353.75
合计	39,353.75

44、 现金流量表补充资料

(1) 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	79,170,116.05	-18,950,428.17
加：资产减值准备	4,441,379.15	2,382,530.94

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,792,296.50	86,434,295.00
无形资产摊销	1,356,595.11	566,807.80
长期待摊费用摊销	209,089.39	1,785,849.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	193,900.30	296,999.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	62,055,273.87	35,737,052.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,324,769.80	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,506,358.01	-48,490.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-30,080.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-97,453,443.36	18,989,003.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-266,034,768.43	-131,869,977.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,637,544.96	-450,421,696.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,463,144.27	-455,128,133.42

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	788,038,972.54	1,228,580,175.48
其中：库存现金	9,905.58	2,002.42
可随时用于支付的银行存款	714,768,393.67	1,026,480,920.68
可随时用于支付的其他货币资金	73,260,673.29	202,097,252.38
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	788,038,972.54	1,228,580,175.48

六、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	表决权比例	组织机构代码
唐山三友碱业（集团）有限公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	曾宪果	火力发电；蒸汽、热水生产及供应	159,265.00	50.18%	50.18%	10479317-2

2、本企业母公司控股股东情况

名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）
唐山三友集团有限公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	么志义	工业投资、资产管理	237,573.00

3、本企业子公司情况

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（万元）	持股比例	表决权比例	组织机构代码
唐山三友志达钙业有限公司	控股子公司	有限公司	唐山市南堡开发区	李喜文	制造业	12,138.00	84.43%	84.43%	72338188x
唐山氯碱有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	陈炳谦	制造业	51,805.20	93.34%	93.34%	76984414-9
唐山三友热电有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	王俊成	制造业	23,893.80	100.00%	100.00%	77770190-6
唐山三友盐化有限公司	控股子公司	有限公司	乐亭县大清河	于得友	制造业	2,500.00	80.00%	80.00%	78865943-2
唐山三友硅业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	马德春	制造业	50,969.33	95.29%	95.29%	66905770-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
唐山三友化工工程设计有限公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	李索海	服务业	100.00	100.00%	100.00%	55605408-X

4、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
唐山三友集团兴达化纤有限公司	有限公司	唐山市南堡开发区	于得友	化纤产品	65,000.00	39.87%	39.87%

单位：万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
唐山三友集团兴达化纤有限公司	285,453.52	175,351.47	110,102.05	142,392.18	5,998.42	76982054-2

5、本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
唐山三友矿山有限公司	同一母公司	23471662-6
唐山三友实业有限责任公司	同一母公司	23471610-8
河北长芦大清河盐化集团有限公司	同一母公司	10507179-6

6、关联交易合同

(1) 鉴于自2008年10月份以来，电煤价格持续大幅下跌，煤炭价格与宏观经济同步下滑，煤炭价格仍有下跌趋势，导致公司控股股东唐山三友碱业（集团）有限公司电力、蒸汽生产成本存在下降的空间。为此公司与唐山三友碱业（集团）有限公司协商，自2009年1月1日起蒸汽价格由160元/吨调整为120元/吨，电价格由0.59元/度下调到0.46元/度。

(2) 本公司与唐山三友碱业（集团）有限公司于1999年12月16日签订了《土地使用权租赁协议》，于2002年4月25日签订了《土地使用权租赁协议之补充协议》，按照协议约定，本公司承租唐山三友碱业（集团）有限公司位于唐山市南堡开发区的土地总面积为193,824.58平方米的土地使用权，租期为20年，支付方式为按年支付，每年支付17.77万元。

(3) 本公司与唐山三友碱业（集团）有限公司于1999年12月10日签订了《房产租赁协议》，按照协议约定，本公司承租唐山三友碱业（集团）有限公司总面积为3,175.88平方米的房产，租金为31.76万元/年，因房产租赁面积增加5800平方米，所以自2006年起调整为89.76万元/年。

(4) 本公司与唐山三友碱业（集团）有限公司于2001年1月1日签订了《陡河输水管线租赁协议》，按照协议约定，本公司承租唐山三友碱业（集团）有限公司拥有的陡河水库取水泵站的房屋、3台水泵、电气设备及其他附属设备，自泵站至本公司澄清水池的输水管线的管道及阀门、安全装置、计量检测仪器等附属设备，管线总长63.33公里，租金为200.00万元/年，自2006年起调整为380.00万元/年。

(5) 本公司与唐山三友集团有限公司签订了《办公楼租赁协议书》，按照协议规定，本公司将1号综合办公楼租赁给唐山三友集团有限公司做为办公使用，租金为310.00万元/年。

7、关联采购

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
唐山三友矿山有限公司	石灰石	市场价	54,380,354.88	2.58	38,950,514.96	2.98
唐山三友碱业(集团)有限公司	电	成本加合理利润	65,635,475.52	3.11	27,747,671.59	2.12
唐山三友碱业(集团)有限公司	汽	成本加合理利润	137,093,320.00	6.50	124,689,000.00	9.54
唐山三友碱业(集团)有限公司	软水	成本加合理利润	4,588,200.00	0.22	1,539,048.00	0.12
唐山三友碱业(集团)有限公司	原煤	市场价	63,385,701.56	3.01	-	
唐山三友实业有限责任公司	油料	市场价	2,499,994.95	0.12	223,996.50	0.02
长芦大清河盐化集团有限公司	原盐	市场价	79,263,077.58	3.76	66,946,504.98	5.12
唐山三友碱业(集团)有限公司	材料	市场价	1,425.00	0.00		
唐山三友集团兴达化纤有限公司	材料	市场价	3,230.84	0.00		
唐山三友碱业(集团)有限公司	天然气	市场价	10,128,673.07	0.48	13,405,157.02	1.03
唐山三友实业有限责任公司	设备清洗	市场价	603,720.00	0.03	349,400.00	0.03
合计			417,583,173.40		273,851,293.05	

8、关联销售

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
唐山三友碱业(集团)有限公司	水	成本加合理利润	12,766,846.60	0.54	4,565,013.75	0.30
唐山三友碱业(集团)有限公司	材料	市场价	6,545,173.31	0.28	2,013,460.22	0.13
唐山三友碱业(集团)有限公司	烧碱	市场价	294,486.31	0.01	421,283.85	0.03
唐山三友碱业(集团)有限公司	盐酸	市场价	652,335.04	0.03	503,876.93	0.03
唐山三友集团兴达化纤有限公司	水	成本加合理利润	1,643,397.50	0.07	993,353.75	0.06
唐山三友集团兴达化纤有限公司	电石渣浆	市场价		0.00	212,008.00	0.01
唐山三友集团兴达化纤有限公司	电	市场价	969,124.32	0.04	1,341,559.18	0.09
唐山三友集团兴达化纤有限公司	烧碱	市场价	53,140,088.83	2.25	60,869,917.78	3.97
唐山三友集团兴达化纤有限公司	盐酸	市场价	82,939.32	0.00	156,792.30	0.01
唐山三友集团兴达化纤有限公司	次氯酸钠	市场价	648,955.55	0.03	501,801.94	0.03
唐山三友集团有限公司	材料	市场价	193,715.04	0.01	199,350.16	0.01
唐山三友碱业(集团)有限公司	原煤	市场价	78,656,862.21	3.32	-	
唐山三友远达纤维有限公司	电	市场价	188,189.68	0.01		
唐山三友集团兴达化纤有限公司	氯化钙	市场价	3,145.30	0.00		
唐山三友集团兴达化纤有限公司	材料	市场价	1,733.60	0.00		
唐山三友实业有限责任公司	落地碱	市场价	407,535.33	0.02		
唐山三友实业有限责任公司	盐酸	市场价	72,059.84	0.00		

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
合计			156,266,587.78		71,778,417.86	

9、关联租赁

出租方	承租方	租赁资产情况	年度租金	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益对公司的影响
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工股份有限公司	房屋	897,600.00	1999年12月10日	2019年12月9日		
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工股份有限公司	土地	177,700.00	1999年12月16日	2049年12月15日		
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工股份有限公司	陡河管线	3,800,000.00	2001年1月1日	2010年12月31日		
唐山三友化工股份有限公司	唐山三友集团有限公司	房屋	3,100,000.00	2009年1月1日	2013年12月31日	1,550,000.00	占净利润的2.03%

10、关联往来

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
预收账款:		
唐山三友集团兴达化纤有限公司	44,145.11	18,542.68
合计	44,145.11	18,542.68
应付账款:		
唐山三友实业有限责任公司	102,563.40	232,249.46
唐山三友碱业(集团)有限公司	110,026,822.18	123,840,278.95
河北长芦大清河盐化集团	16,384,502.37	3,021,420.04
唐山三友矿山有限公司	10,680,783.78	3,876,716.73
合计	137,194,671.73	130,970,665.18
其他应付款:		
唐山三友集团兴达化纤有限公司	25,315.60	21,458,403.01
合计	25,315.60	21,458,403.01

七、或有事项

本报告期公司为氯碱公司万元银行借款 42500 万元提供担保；为热电公司银行借款 20400 万元提供担保；为硅业公司银行借款 29000 万元提供担保；本报告期无需披露的其他或有事项。

八、承诺事项

本报告期无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

为了完善公司上下游产业链，避免同业竞争，增加新的利润增长点，公司启动重组兴达化纤事宜，公司拟分别向三友集团、碱业集团发行股份，购买三友集团持有的兴达化纤53.97%股权、碱业集团持有的兴达化纤6.16%股权，以及碱业集团持有的远达纤维20%股权。本次交易完成后，本公司将直接持有兴达化纤100%股权和远达纤维20%股权，同时通过兴达化纤控制远达纤维其余80%股权，兴达化纤、远达纤维都将成为本公司的全资控股子公司。

公司发行股份购买资产相关事宜已经公司四届十一次董事会审议通过，相关程序正在进行中，敬请关注公司公告。

十一、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、应收账款

（1）按种类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	62,062,808.70	24.45	3,103,140.44	5.59	54,880,056.42	35.29	9,556,482.85	18.21
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账款	37,288,553.12	14.68	37,288,553.12	67.17	38,589,453.99	24.81	38,589,453.99	73.52
其他不重大应收账款	154,581,780.67	60.87	15,120,745.40	27.24	62,047,387.16	39.90	4,340,826.40	8.27
合计	253,933,142.49	100.00	55,512,438.96	100.00	155,516,897.57	100.00	52,486,763.24	100.00

（2）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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京凌云建材化工有限公司	7,901,197.39	7,121,397.90	90.13	根据风险预计不能收回
广州京炜贸易有限公司	1,941,600.57	893,695.47	46.03	根据风险预计不能收回
合计	9,842,797.96	8,015,093.37		

（3）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账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3年以上	37,288,553.12	14.68	37,288,553.12	38,589,453.99	24.81	38,589,453.99
合计	37,288,553.12	14.68	37,288,553.12	38,589,453.99	24.81	38,589,453.99

（4）本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
藁城大同供销社	业务往来	132,374.77	吊销营业执照	否
石家庄化轻建材贸易中心	业务往来	324,707.51	注销登记	否
浙江萧山市商城物资公司	业务往来	5,300.48	注销登记	否

河北星光实业总公司	业务往来	4,626.33	注销登记	否
石家庄合成化工总公司	业务往来	125,525.52	注销登记	否
中铝实业开发总公司贸易分公司	业务往来	351,378.68	注销登记	否
合计		943,913.29		

(5) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;无应收关联方单位款项。

(6) 前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
秦皇岛奥格玻璃有限公司	非关联方	25,001,016.11	1 年以内	9.85
秦皇岛耀华玻璃股份有限公司	非关联方	10,074,745.42	1 年以内	3.97
漳州旗滨玻璃有限公司	非关联方	9,151,256.70	1 年以内	3.60
福耀玻璃工业集团股份有限公司	非关联方	9,035,820.00	1 年以内	3.56
广州南玻玻璃有限公司	非关联方	8,799,970.47	1 年以内	3.47
合计		62,062,808.70		24.45

2、其他应收款

(1) 按种类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	2,006,930.82	68.58	423,846.54	85.38	2,562,900.67	69.69	396,645.03	83.24
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其他应收款	53,619.45	1.83	26,809.73	5.40	53,619.45	1.46	26,809.73	5.63
其他不重大其他应收款	866,234.84	29.59	45,787.79	9.22	1,061,054.54	28.85	53,052.73	11.13
合计	2,926,785.11	100.00	496,444.06	100.00	3,677,574.66	100.00	476,507.49	100.00

(2) 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款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京化工学院计算机系	230,000.00	230,000.00	100.00%	根据风险预计不能收回
合计	230,000.00	230,000.00		

(3) 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其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	53,619.45	1.83	26,809.73	53,619.45	1.46	26,809.73
合计	53,619.45	1.83	26,809.73	53,619.45	1.46	26,809.73

(4) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；应收关联方单位款项，详见本附注六、10 所述。

(5) 前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
唐山市丰南区黑沿子镇人民政府	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	34.17
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	非关联方	392,499.22	1 年	13.41
唐山市丰南区北阳钢铁原料厂	非关联方	284,431.60	1 年	9.72
北京化工学院计算机系	非关联方	230,000.00	1-2 年	7.86
唐山市安全生产监督管理局	非关联方	100,000.00	1-2 年	3.42
合计		2,006,930.82	—	68.58

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增加	减少	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
唐山氯碱有限责任公司	成本法	392,697,373.41	552,698,173.41			552,698,173.41	93.34%	93.34%
唐山三友志达钙业有限公司	成本法	95,401,442.42	95,401,442.42			95,401,442.42	84.43%	84.43%
唐山三友热电有限责任公司	成本法	120,000,000.00	317,887,213.81			317,887,213.81	100.00%	100.00%
唐山三友盐化有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	80.00%	80.00%
唐山三友硅业有限责任公司	成本法	90,000,000.00	485,693,300.00			485,693,300.00	95.29%	95.29%
唐山三友化工工程设计有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%
唐山三友集团化纤有限公司	权益法	467,969,249.56	475,655,629.65	26,930,793.80		502,586,423.45	39.87%	39.87%
合计		1,187,068,065.39	1,947,335,759.29	27,930,793.80		1,975,266,553.09		

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,085,258,962.20	785,004,702.66
其他业务收入	50,250,208.70	15,128,475.35
营业成本	959,307,049.39	678,111,641.97

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,085,258,962.20	922,580,671.27	785,004,702.66	668,530,728.14
合计	1,085,258,962.20	922,580,671.27	785,004,702.66	668,530,728.14

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	1,085,258,962.20	922,580,671.27		668,530,728.14

			785,004,702.66	
合计	1,085,258,962.20	922,580,671.27	785,004,702.66	668,530,728.14

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	913,744,425.77	767,282,353.10	573,022,543.32	506,948,641.57
国外	171,514,536.43	155,298,318.17	211,982,159.34	161,582,086.57
合计	1,085,258,962.20	922,580,671.27	785,004,702.66	668,530,728.14

(5) 销售前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
信义超白光伏玻璃（东莞）有限公	53,020,000.00	4.89
福耀玻璃工业集团股份有限公司	44,908,417.40	4.14
河北南玻玻璃有限公司	44,455,393.74	4.10
漳州旗滨玻璃有限公司	40,787,149.30	3.76
秦皇岛奥格玻璃有限公司	38,252,933.60	3.52
合计	221,423,894.04	20.41

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,324,769.80	
其他	7,548,521.07	2,584,150.60
合计	33,873,290.87	2,584,150.60

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,284,781.30	-17,957,990.22
加：资产减值准备	3,989,525.58	2,041,874.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,782,890.33	28,355,927.27
无形资产摊销	117,374.28	164,514.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	134,438.46	296,999.71
财务费用（收益以“－”号填列）	42,370,586.42	14,032,943.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,873,290.87	-2,584,150.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,181,112.88	459,341.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-30,080.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,176,178.66	16,922,135.59

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-184,240,731.82	-86,594,798.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-333,752,422.17	-162,400,279.56
经营活动产生的现金流量净额	-464,544,140.03	-207,293,562.70

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	374,748,393.63	943,978,747.89
其中：库存现金	3,029.14	568.14
可随时用于支付的银行存款	368,484,691.20	857,341,885.60
可随时用于支付的其他货币资金	6,260,673.29	86,636,294.15
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	374,748,393.63	943,978,747.89

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	合计
非流动资产处置损益	-193,900.30
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）	753,571.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,304.23
少数股东权益影响额	-28,972.45
所得税影响额	-136,076.06
合计	938,926.80

(二) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号（2010 年修订）的要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.0811	0.0811
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.0801	0.0801

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

项目	期末金额	期初金额	变动幅度	原因
应收账款	228,737,594.31	127,041,218.84	80.05	公司本部及子公司产品销量及售价同比增加。
预付款项	312,201,472.88	203,822,202.03	53.17	公司为了锁定原材料资源预付了部分货款。

项目	期末金额	期初金额	变动幅度	原因
存货	285,533,491.36	188,080,048.00	51.81	主要是库存商品和原材料比期初增加。
工程物资	68,797.00	3,050,163.02	-97.74	本期工程领用。
短期借款	334,000,000.00	574,000,000.00	-41.81	本期偿还了部分借款。

2、利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	原因
营业收入	2,366,242,011.25	1,534,494,230.14	54.20	本期产品售价及销量同比上升。
营业成本	2,004,045,653.27	1,321,062,763.89	51.70	本期产品成本同比下降。
营业税金及附加	10,379,266.37	5,849,511.03	77.44	本期实现的增值税同比增加,导致计提的城建税及教育费附加同比增加。
财务费用	60,222,175.44	27,963,613.85	115.36	本期计提 9.6 亿公司债的利息所致。
资产减值损失	4,441,379.15	-180,845.14	2,555.90	本期计提了坏账损失。
营业外收入	1,422,773.76	2,143,529.99	-33.62	本期收到的政府补助同比减少。
所得税费用	10,690,486.72	6,482,665.84	64.91	本年应纳税所得额同比增加。

3、现金流量表项目

项目	本年	上年	变动幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	-57,463,144.27	-455,128,133.42	87.37	因为本期收到的货款较去年同期上升,支付的货款较去年同期有所下降。
投资活动产生的现金流量净额	-126,220,811.75	-243,167,666.33	48.09	本期支付工程款减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-256,857,246.92	250,470,641.33	-202.55	本期偿还了部分借款。

八、备查文件目录

- 1、会计报告原件
- 2、半年度报告文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：么志义

唐山三友化工股份有限公司

2010 年 7 月 29 日