

# 太原化工股份有限公司

600281

## 2010 年年度报告

## 目 录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介 .....	13
八、 董事会报告 .....	15
九、 监事会报告 .....	20
十、 重要事项 .....	21
十一、 财务会计报告 .....	24
十二、 备查文件 .....	94

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
狄重阳	董事长	因工作变动已提出辞职	

(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	邢亚东
主管会计工作负责人姓名	赵敏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王建保

公司负责人邢亚东、主管会计工作负责人赵敏及会计机构负责人（会计主管人员）王建保声明：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	sxtjxl@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工西三条 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	公司变更注册登记日期	2008 年 12 月 10 日
	公司变更注册登记地点	山西省工商行政管理局
	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	-294,320,313.05
利润总额	-266,733,557.52
归属于上市公司股东的净利润	-223,107,265.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-250,750,259.18
经营活动产生的现金流量净额	136,850,578.85

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

## 1、同时按照国际会计准则与按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				

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

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				

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	470,629.25
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）	12,683,730.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,651,474.33
所得税影响额	-58,530.11
少数股东权益影响额（税后）	-104,310.42
合计	27,642,993.21

## (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	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	3,110,156,768.35	2,783,778,547.92	11.73	3,740,957,679.71
利润总额	-266,733,557.52	-282,607,773.64	不适用	14,203,447.48
归属于上市公司股东的净利润	-223,107,265.97	-259,026,701.72	不适用	16,502,729.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-250,750,259.18	-268,920,787.42	不适用	16,780,367.74
经营活动产生的现金流量净额	136,850,578.85	4,907,779.69	2,688.44	240,498,156.75
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,942,485,912.63	3,888,576,315.39	1.39	3,758,680,735.72
所有者权益(或股东权益)	837,878,013.66	1,060,219,051.06	-20.97	1,318,761,615.56

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.43	-0.50	不适用	0.032
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.43	-0.50	不适用	0.032
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.49	-0.52	不适用	0.033
加权平均净资产收益率 (%)	-23.52	-21.78	减少 1.74 个百分点	1.256
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-26.43	-22.61	减少 3.82 个百分点	1.278
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.27	0.010	2,600	0.468
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.63	2.06	-20.87	2.564

#### 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
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、无限售条件流通股股份	514,402,025	100						514,402,025	100
1、人民币普通股	514,402,025	100						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

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (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

报告期末股东总数				31,817 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	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	50.82	261,407,825	0	质押 65,400,000 冻结 15,395,821
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.75	3,845,815	0	无
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.58	3,000,000	0	无
徐妙根	境内自然人	0.47	2,414,086	0	无
包一晨	境内自然人	0.46	2,350,663	0	无
罗华锋	境内自然人	0.38	1,937,329	0	无
吴晓威	境内自然人	0.35	1,815,992	0	无
祝云霞	境内自然人	0.35	1,785,700	0	无
卜剑国	境内自然人	0.33	1,702,184	0	无
彭兴国	境内自然人	0.30	1,563,619	0	无
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	261,407,825		人民币普通股 261,407,825		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,845,815		人民币普通股 3,845,815		
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	3,000,000		人民币普通股 3,000,000		
徐妙根	2,414,086		人民币普通股 2,414,086		
包一晨	2,350,663		人民币普通股 2,350,663		
罗华锋	1,937,329		人民币普通股 1,937,329		
吴晓威	1,815,992		人民币普通股 1,815,992		
祝云霞	1,785,700		人民币普通股 1,785,700		
卜剑国	1,702,184		人民币普通股 1,702,184		
彭兴国	1,563,619		人民币普通股 1,563,619		
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。				

因太原化学工业集团有限公司与内蒙古兰太事业股份有限公司合同纠纷，太原化学工业集团有限公司持有的本公司股权 2010 年 1 月 26 日被内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院强制执行划转 391600 股。

## 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 50.82% 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。2010 年 11 月 24 日山西省人民政府作出由阳泉煤业（集团）有限责任公司托管太原化学工业集团有限公司，但截止本报告期末，太原化学工业集团有限公司持有本公司的股权尚未划入阳泉煤业（集团）有限责任公司。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

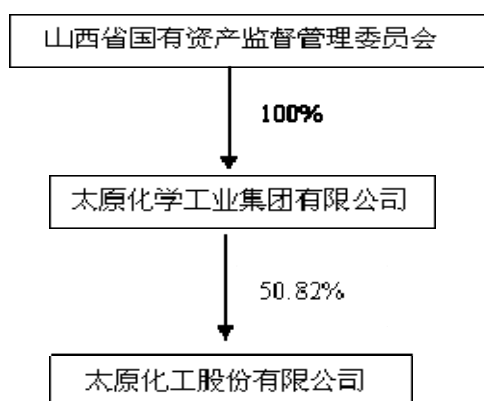
单位：元 币种：人民币

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



## 2、 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	变动原因	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	47	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0			是
邢亚东	董事、副董事长	男	54	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0			是
武晋生	董事	男	52	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0			是
王桂芝	董事	女	55	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0			是
赵英杰	董事、总经理	男	48	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		24.99	否
杨培武	董事	男	48	2009年5月16日	2011年8月20日	0	0		7.7	否
赵永祥	独立董事	男	45	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		3	否
周崇武	独立董事	男	46	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		3	否
王孝书	独立董事	男	72	2009年2月12日	2011年8月20日	0	0		3	否
胡向前	监事会主席	男	47	2010年4月22日	2011年8月20日	0	0			是
黄民娴	监事	女	44	2010年4月22日	2011年8月20日	0	0			是
赵玉平	监事	男	44	2010年4月22日	2011年8月20日	0	0		3.31	否
闫旭光	职工监事	男	47	2010年4月22日	2011年8月20日	0	0		1.72	否
康喜义	职工监事	男	46	2010年4月22日	2011年8月20日	0	0		1.19	否
隋同亮	副总经理	男	52	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		18.74	否
刘会敏	副总经理	男	47	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		24.74	否
王兆平	副总经理	男	48	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		21.13	否
贾晓亮	副总经理、董秘	男	48	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		13.67	否
岳春英	副总经理	男	50	2009年12月8日	2011年8月20日	0	0		13.65	否
赵随民	副总经理	男	42	2009年12月8日	2011年8月20日	0	0		13.05	否
赵敏	财务总监	女	42	2008年8月20日	2011年8月20日	0	0		18.74	否
刘昌林	原监事会副主席	男	57	2008年8月20日	2010年4月22日	0	0		13.84	否
程国霖	原职工监事	男	55	2005年6月29日	2010年4月22日	0	0		1.27	否
李国军	原职工监事	男	50	2005年6月29日	2010年4月22日	0	0		0.76	否
张小平	原监事	男	56	2007年9月22日	2010年4月22日	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	187.5	/

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：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。

黄民娴：曾任太化集团有限公司职工大学党支部副书记，太化集团有限公司审计监察考核部部长，现任本公司监事会监事。

赵玉平：曾任本公司焦化分公司经理助理，纪委副书记，氯碱分公司党委副书记兼纪委书记、工会主席，现任本公司监事会监事。

闫旭光：现任本公司合成氨分公司党委副书记兼纪委书记、工会主席，现任本公司监事会职工监事。

康喜义：现任本公司焦化分公司经理助理、原料处处长，任本公司监事会职工监事。

隋同亮：曾为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：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，合成氨分公司经理。

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：曾为本公司财务部部长，现任本公司财务总监

刘昌林：曾任本公司董事、董事会秘书，本公司监事会副主席。

程国霖：曾任本公司职工监事，分公司党委副书记。

李国军：曾任本公司职工监事、分公司管理人员。

张小平：曾为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。

(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
武晋生	太原化学工业集团有限公司	总经理、副董事长	2008-04		是
胡向前	太原化学工业集团有限公司	董事	2006-04		是
胡向前	太原化学工业集团有限公司	党委常委、党委副书记	2008-05		是
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
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		是
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
黄民娴	太原化学工业集团有限公司	审计监察考核部部长	2008-01		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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010年度实际支付187.5万元。

(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
黄民娴	监事	聘任	换届
赵玉平	监事	聘任	换届
闫旭光	监事	聘任	换届
康喜义	监事	聘任	换届
刘昌林		离任	换届
程国霖		离任	换届
李国军		离任	换届
张小平		离任	换届

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	6,071
公司需承担费用的离退休职工人数	724
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,525
销售人员	139
技术人员	592
财务人员	89
管理人员	661
其他人员	65
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生	4
大学	895
大专	1,987
中专	2,331
初中	854

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照证监会出台的《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、制定公司的各项制度、公司章程，完成了对第四届监事会换届工作。公司能按照《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，做好公司的日常规范运行。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，能遵守和维护股东合法权益，能按照法律、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	5	4	1	0	0	否
邢亚东	否	5	4	1	0	0	否
武晋生	否	5	4	1	0	0	否
王桂芝	否	5	4	1	0	0	否
赵英杰	否	5	4	1	0	0	否
杨培武	否	5	4	1	0	0	否
赵永祥	是	5	4	1	0	0	否
周崇武	是	5	4	1	0	0	否
王孝书	是	5	4	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## 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。2010 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	对公司产生的影响	改进措施
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管理工作，公司拥有独立银行帐户，依法独立纳税。		

(四) 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
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 18 日	《中国证券报》《上海证券报》	2010 年 5 月 19 日

太原化工股份有限公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 5 月 18 日上午 9:00 在公司五楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表 2 名, 代表股份数 261,607,826 股, 占公司总股本的 50.86%。会议以现场记名投票方式表决。会议由本公司董事会召集, 董事长狄重阳先生主持, 公司董事、监事和董事会秘书出席了会议, 经理和其他高级管理人员列席了会议。与会股东审议并表决通过了九项议案。

- 1、审议通过了公司 2009 年度董事会工作报告;
- 2、审议通过了公司 2009 年度监事会工作报告;
- 3、审议通过了公司 2009 年年报及摘要的说明议案;
- 4、审议通过了公司 2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算的议案;
- 5、审议通过了公司 2009 年利润分配的预案;
- 6、审议通过了公司 2010 年度日常关联交易的议案;
- 7、审议通过了审议 2009 年度独立董事述职报告;
- 8、审议通过了关于继续聘任天健正信会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度的财务审计机构的议案;
- 9、审议通过了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。

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。

## (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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 4 月 22 日	《中国证券报》《上海证券报》	2010 年 4 月 23 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 12 月 7 日	《中国证券报》《上海证券报》	2010 年 12 月 8 日

2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 4 月 22 日上午 9:00 在公司五楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表 2 名, 代表股份数 261,607,826 股, 占公司总股本的 50.86%。会议以现场记名投票方式表决。会议由本公司董事会召集, 董事长狄重阳先生主持, 公司董事、监事和董事会秘书出席了会议, 经理和其他高级管理人员列席了会议。与会股东审议并表决通过了两项议案。

- 1、选举产生了公司第四届监事会监事  
分别由胡向前、黄民娴、赵玉平、闫旭光、康喜义五位监事组成。

2、审议通过了关于粗苯加氢资产租赁给太原宝源化工有限公司经营的议案。  
第二次临时股东大会于 2010 年 12 月 7 日上午 9:00 在公司五楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表 1 名, 代表股份数 261,407,825 股, 占公司总股本的 50.82%。会议以现场记名投票方式表决。会议由本公司董事会召集, 董事长狄重阳先生主持, 公司董事、监事和董事会秘书出席了会议, 经理和其他高级管理人员列席了会议。与会股东审议并表决通过了五项议案。

- 1、关于公司 2 万吨/年纳米级超细碳酸钙项目变更向山西丰海纳米科技有限公司转让全套设备，资金用于补充公司生产流动资金的议案
  - 2、关于完善 6 万吨 / 年离子膜烧碱装置节能改造采用设备租赁融资的议案
  - 3、关于收购控股子公司太原宝源化工有限公司部分股权将其变为分公司的议案
  - 4、关于为山西鑫兴联科贸有限公司提供担保的议案
  - 5、关于与山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司提供互保的议案
- 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

本报告期是公司历经考验，艰难运行的一年。全年市场有所回缓，但整体经济形势起伏较大，不确定因素俱多。前三季度，公司经济受市场振幅摆动，进入四季度，受国家节能减排，电能紧缺等因素制约，产量负荷严重受限，而原材料市场高位徘徊，导致成本不断上升，消耗反弹，企业艰难运行。面对现状，公司加强调度指挥，积极采取调控措施，及时调整产品结构，强化各项管理，严控工艺指标，控制消耗，确保公司生产经营形势安全运行。全年共完成营业收入 311015.68 万元，实现利润负 26023.65 万元。

### 2.对公司未来的展望

#### 1) 行业发展趋势及公司面临的市场竞争局面

目前国际原油价格不断攀升，煤炭价格也不断上涨，作为煤化工企业，完善产业链无疑成为企业发展的方向。阳泉煤业集团托管太化集团、国务院正式批复山西省为国家资源型经济转型发展"国家综合配套改革试验区并把山西确定为煤炭工业可持续发展试点省份。省委省政府以转型发展为主线，提出"十二五"期间在经济上再造一个新山西，带动了全省经济的转型跨越发展；阳煤集团托管太化后，给我们提供了强有力的资金、资源保障。同时，借助太化搬迁，产业结构将得到极大的调整优化，后续发展潜力巨大。

我公司是煤化工综合大型企业，在阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳煤集团”）托管太化集团后，炼焦配煤、动力煤、化工块煤已实现阳煤集团内供，产业链逐步加长，在大大降低成本，增加盈利水平的同时，提高了市场竞争力，纯苯年计划向阳煤集团内部企业提供 6 万吨，使苯加氢的抗风险能力加强；今年，国际油价高位运行的势态，短期内不会改变，这无疑不是为公司的电石法生产 PVC 提供了有力的市场机会，竞争优势明显。

#### 2) 新年度的工作计划:

2011 年是实现生产经营状况的根本转变最关键的一年。做好 2011 年的工作意义更加深远重大。今年的工作重点为"维护生产稳定，确保生产安全，全面实现扭亏为盈。"具体思路：以扭亏工作为主线，努力实施、落实好扭亏方案，全力提高公司经济运行质量，确保实现全年扭亏目标；以安全生产为前提，努力强化安全责任意识，及时消除安全隐患，杜绝安全事故的发生；以稳定职工队伍为保障，努力消除不稳定因素，加强沟通、加大宣传，构建阳煤集团旗下的和谐太化；以转变领导干部工作作风为切入点，努力提高领导素质、精干队伍、优化结构，为后续发展做好优秀管理人才的储备。确保公司 2011 年扭亏为盈，年内要抓好以下几点工作：

(一) 提高产能、满负荷生产。借助今年不断攀升的化工产品市场，主要生产企业采取满负荷、长周期稳定生产。具体为：一是完善合成氨分公司氨醇系统节能改造工程，形成氨醇 23 万吨/年生产能力；二是加快氯碱分公司新增 3 万吨/年离子膜碱改造工程，新增产能 4.8 万吨/年烧碱，使第二套离子膜碱综合产能达到 10.8 万吨/年以上。氯碱分公司离子膜碱总产能可达 15 万吨/年以上，与现有 PVC 装置配套，项目投入生产后，产量同比将会有较

大幅度的增加；三是努力挖潜，焦化分公司焦炭产量由原 70 万吨/年提高到 85 万吨/年。

(二) 节能降耗，降低生产成本。由于金融危机影响，公司资金极度短缺，近两年设备检修上欠账较多，使企业消耗增大，成本增加。2011 年我们将生产企业设备进行全面检修，进一步提高设备的生产效率，降低生产消耗。同时，进一步加大生产管理，双管齐下，确保生产成本大幅降低。

(三) 营销增效，降低原料和采购成本。依托阳泉煤业（集团）有限责任公司在资源上的强有力支持，在营销上将采取集中直接采购、逐步置换中间商的措施，具体为：主要原料大部分实现由阳泉煤业（集团）有限责任公司直供，这样，采购成本将大大降低。

(四) 调整融资结构，降低财务费用。2011 年将高息融资全部进行置换，改善、优化融资结构，降低融资成本。

2011 年，我们将紧紧围绕扭亏增盈展开工作，结合市场变化和公司运行不断调整经营策略，确保实现全年扭亏的目标。

### 3) 2010 年资金使用计划及资金来源情况：

根据 2010 年公司生产经营的计划，公司资金需求主要是补充流动资金和技改投资支出，同时调整融资结构降低财务费用。现已落实流动资金 3 亿元；固定资产投资 4392 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式及行业走势的分析和公司当前的形势，预计 2010 年将实现扭亏。利润的不确定因素主要有以下两点：

一是市场的影响，国内钢铁企业盈利空间的大小，决定冶炼焦的市场走向，近年来钢铁行业对焦炭价格的挤压很大。同时其它化工产品市场存在不确定、不稳定因素。

采取的对策：进一步降低原料煤的成本，努力把握国家产业政策的变化，及时调整营销策略。积极扩展市场空间，以良好的市场信誉和产品的质量赢得更大利润。

二是粗苯的价格始终维持在高位，纯苯市场竞争激烈，价格倒挂明显，且未来走势也不容乐观。

采取对策：借助集团优势和地区优势，做好市场研判，不失时机地加大原料的采购量，减少中间经营环节，加大原料粗苯厂家直接采购量，不断拓展产品销售终端客户。并采取企业联合的方式，降低原料成本。

### 3、公司技术创新和节能情况：

报告期，公司以科学的发展观为指导，通过技术创新深化企业节能减排的工作力度，积极发展循环经济，通过一系列生产工艺的改进、生产管理制度的规范化，节能降耗成效显著，不但提前完成了政府今年下达的节能降耗指标，更是有目的地提高了设备产能、进一步降低了产品成本，增强了应对市场价格波动的能力。通过科学配煤，降低了入炉煤消耗，供水管道网改造和电石回收装置进行了改进；对造气炉化工工艺大胆创新，实现连续造气；对硝酸闪发汽进行系统回收，降低了冬季生产和生活采暖的能耗。另一方面继续在内部管理和节能降耗上加大管理力度，强化对节能降耗指标的一体化考核，建立有效机制。全年煤、电、水、蒸汽的消耗相比公司计划指标有较大幅度降低。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、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 (%)
分产品						
氨系列	575,127,537.80	562,663,771.41	12,463,766.39	29.95	15.86	增加 11.91 个百分点
氯碱系列	132,685,686.46	117,281,991.88	15,403,694.58	75.26	55.69	增加 11.11 个百分点
聚氯乙烯系列	459,944,434.58	511,967,028.95	-52,022,594.37	82.49	75.25	增加 4.60 个百分点
焦炭及深加工	1,249,435,357.02	1,176,422,087.95	73,013,269.07	7.92	7.03	增加 0.78 个百分点
粗苯精制系列	349,485,197.06	388,965,124.47	-39,479,927.41	-8.77	-1.03	减少 8.70 个百分点
铂网	246,975,094.14	237,777,396.10	9,197,698.04	-10.87	-11.39	增加 0.56 个百分点
其他	12,707,848.92	7,876,715.76	4,831,133.16	18.68	1.85	增加 10.24 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	2,145,020,431.37	19.03
华南	187,877,863.27	998.88
华东	513,643,413.03	33.52
东北	71,179,494.55	362.14
西北	18,108,449.44	-7.97
西南	48,641,502.88	-38.51
中南	141,890,001.44	-51.07

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 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	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
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	是	4,416	4,194	否						
合计		8,671	7,872							

- 1)募集资金投入七个项目已完成五个项目，并取得了较好的效益。
- 2)年产 2 万吨纳米超细碳酸钙项目，由于市场环境长期不好等因素，项目一直未完成投产，为减少损失；公司决定并经 2010 年 12 月 7 日太原化工股份有限公司第二次临时股东大会审议通过，“年产 2 万吨纳米超细碳酸钙项目变更向山西丰海纳米科技有限公司转让全套设备，资金用于补充公司生产流动资金”，详见 2010 年 10 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》公司公告，现在实施中。
- 3)年产 3 万吨环己酮技改项目，由于受金融危机及市场影响，放缓投入。

### 3、 募集资金变更项目情况

年产 2 万吨纳米超细碳酸钙项目，由于市场环境长期不好等因素，项目一直未完成投产，为减少损失；公司决定并经 2010 年 12 月 7 日太原化工股份有限公司第二次临时股东大会审议通过，“年产 2 万吨纳米超细碳酸钙项目变更向山西丰海纳米科技有限公司转让全套设备，资金用于补充公司生产流动资金”，详见 2010 年 10 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》公司公告，现在实施中。

### 4、 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
锅炉改造	1,518	在建	

(三) 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。

### (四) 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 2010 年第一次董事会会议	2010 年 4 月 6 日	1、审议公司内幕信息知情人登记制度，2、审议关于调整董事会专门委员会委员的议案，3、审议关于修订董事会部分机构工作职责和调整有关人事的议案，4、审议公司以银行承兑汇票质押方式开立银行质量保函的议案，5、审议关于粗苯加氢资产租赁给太原宝源化工有限公司经营的议案，6、审议公司外派人员管理办法，7、审议关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 4 月 7 日
公司 2010 年第二次董事会会议	2010 年 4 月 23 日	1、公司 2009 年度董事会工作报告；2、公司 2009 年度总经理工作报告；3、公司 2009 年年报及摘要；4、公司 2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算的议案；5、公司 2009 年利润分配的预案；6、公司 2010 年度日常关联交易的议案；7、听取 2009 年度独立董事述职报告；8、审计委员会关于天健正信会计师事务所有限公司 2010 年度审计的工作总结和下年度续聘财务审计机构议案；9、公司 2010 年第一季度报告正文及摘要；10、关于为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的议案；11、关于召开 2009 年度股东大会的议案；	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 4 月 27 日

公司 2010 年 第三次 董事会 会议	2010 年 8 月 26 日	1、公司 2010 年半年度报告正文及摘要；2、关于拟将公司 2 万吨/年纳米级超细碳酸钙项目变更投入山西丰海纳米科技有限公司 3 万吨/年纳米氧化锌项目的议案；3、关于为山西鑫兴联科贸有限公司提供担保的议案；4、关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 8 月 30 日
公司 2010 年 第四次 董事会 会议	2010 年 9 月 21 日	关于公司完善 6 万吨 / 年离子膜烧碱装置节能改造采用设备租赁融资的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 9 月 27 日
公司 2010 年 第五次 董事会 会议	2010 年 10 月 22 日	1、公司 2010 年第三季度报告正文及摘要；2、关于公司 2 万吨/年纳米级超细碳酸钙项目变更，向山西丰海纳米科技有限公司转让全套设备，资金用于补充公司生产流动资金的议案；3、关于收购控股子公司太原宝源化工有限公司部分股权将其变为分公司的议案；4、关于与山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司提供互保的议案；5、关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日

公司 2010 年共召开五次董事会，第四次会议为通讯表决方式，其余均为现场表决方式进行。

## 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法律法规及上级监管要求，执行公司股东大会决议，进一步完善了公司法人治理结构，进行了监事会的换届工作，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，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、狠抓节能节排，全力以赴组织生产，基本确保了公司经济的平稳运行。

## 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

本公司审计委员会组织机构和职责健全，有相关的工作制度。2010 年完成了履职任务。在 2010 年度报告审计中按照中国证监会《关于做好上市公司 2010 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，审计工作情况报告如下：

### （1）财务审计工作情况

董事会财务审计委员会成员在审阅了天健正信会计师事务所提交的《2010 年度审计工作计划》后，于 2011 年 1 月 12 日召开审计委员会会议就上述审计工作计划与会计师事务所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 2010 年度审计工作的顺利完成；同时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审计工作计划进行审计工作；在审计过程中，审计委员会于 4 月 11 日，4 月 21 日召开与会计师事务所事中、事后沟通会，分别就 2010 年度报表汇总、会计调整事项、各分子公司的往来账款的审阅情况、会计政策运用；针对汇总情况及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) 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 2011 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

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，规范运行，履行工作职责。

5、 董事会对于内部控制责任的声明

公司尚未建立健全内控体系和实施内部控制。

6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 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 2010 年度归属于母公司所用者的净利润-223,107,265.97 元，加上年初未分配利润-25,435,054.21 元，2010 年度可供分配的利润为-248,542,320.18 元。本期提取专项储备资金 7,665,251.86 元(安全生产费用),本期使用 6,899,023.29 元，结余 1,250,365.79 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 2010 年度亏损，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

监事会会议情况	监事会会议议题
<p>2010 年度公司监事会召开了四次会议，列席公司董事会会议四次，参加了年度股东大会和两次临时股东大会。主要对 2009 年度及 2010 年第一到第三季度公司生产经营、财务报告等进行了监督检查，审议并通过有关议案。</p>	<p>1、2010 年 4 月 6 日公司召开了第三届监事会 2010 年第一次会议，审议通过了公司关于粗苯加氢资产租赁给太原宝源化工有限公司经营的议案；审议通过公司监事会换届的议案。（见 2010 年 4 月 7 日《上海证券报》、《中国证券报》）2、2010 年 4 月 23 日公司召开第四届监事会 2010 年第一次会议，会议选举胡向前先生为公司第四届监事会主席；审议通过第三届监事会 2009 年度工作报告；审议通过了公司 2009 年度报告正文及摘要；审议通过了公司 2010 年第一季度报告；审议通过公司 2010 年关联交易的议案。（见 2010 年 4 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》）3、2010 年 8 月 26 日，公司召开第四届监事会 2010 年第二次会议，审议通过公司 2010 年半年度报告。4、2010 年 10 月 22 日，公司召开第四届监事会 2010 年第三次会议，审议通过公司 2010 年三季报。</p>

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律法规对公司股东大会、董事会召开程序的事项，董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度进行监督，没有发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务状况进行了检查，监事会相信天健正信会计师事务所有限责任公司出具的审计意见和对有关事项所做的评价是客观公正的，符合公司报告期的财务状况和公司经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，没有发现公司募集资金的使用存在问题。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司进行的关联交易公平、定价合理，没有损害公司和非控股股东权益，未发现内幕交易行为。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况：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		1,585,643.88	3.57			
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		625,000.00	10.02			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	水	合同价		1,198,304.87	18.96			
太原化学工业集团有限公司	控股股东	销售商品	电	合同价		1,974,136.64	14.64			
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		4,336,410.01	41.22			
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		6,824,705.58	14.12			

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				93,894,332.82
太原化学工业集团房地产开发有限公司	其他关联人				120,151,212.00
合计					214,045,544.82
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)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保类 型	担保期	担保 是否 已经 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
太原煤气化股份 有限公司	2010 年 1 月 22 日	13,000	连带责 任担保	2010 年 1 月 22 日~2011 年 1 月 21 日	否	否
山西亚太焦化冶 镁有限公司	2010 年 5 月 13 日	5,000	连带责 任担保	2010 年 5 月 13 日~2011 年 6 月 22 日	否	否
山西美锦焦化有 限公司	2010 年 5 月 13 日	5,000	连带责 任担保	2010 年 5 月 13 日~2011 年 6 月 12 日	否	否
山西丰喜华瑞煤 化工有限公司	2006 年 4 月 30 日	14,000	连带责 任担保	2006 年 4 月 30 日~2011 年 7 月 29 日	否	否
报告期内担保发生额合计					37,000	
报告期末担保余额合计					37,000	
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					0	
报告期末对子公司担保余额合计					0	
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额					37,000	
担保总额占公司净资产的比例(%)					44.16	

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、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	6

## (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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明：

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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
关于太原化学工业集团有限公司部分股权被解除质押和质押的公告	《中国证券报》C08 《上海证券报》B16	2010年2月3日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司对媒体有关报道的澄清公告	《中国证券报》D005 《上海证券报》B16	2010年2月4日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司第四届董事会2010年第一次会议决议暨召开2010年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》D016 《上海证券报》B32	2010年4月7日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司第三届监事会2010年第一次会议决议公告	《中国证券报》D017 《上海证券报》B32	2010年4月7日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D016 《上海证券报》B8	2010年4月23日	http://www.thgf.cn
第四届董事会2010年第二次会议决议暨召开2009年年度股东大会通知公告	《中国证券报》D087 《上海证券报》B32	2010年4月27日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司关于2010年度日常关联交易公告	《中国证券报》D087 《上海证券报》B32	2010年4月27日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司第四届监事会2010年第一次会议决议公告	《中国证券报》D087 《上海证券报》B32	2010年4月27日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司关于为山西亚太焦化冶镁有限公司和山西美锦焦化有限公司提供担保的公告	《中国证券报》D087 《上海证券报》B32	2010年4月27日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B19	2010年5月19日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司关于举行2009年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B19	2010年5月19日	http://www.thgf.cn
关于太原化学工业集团有限公司持有太原化工股份有限公司权益变动的公告	《中国证券报》A33 《上海证券报》B28	2010年7月9日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司第四届董事会2010年第三次会议决议公告	《中国证券报》B038 《上海证券报》50	2010年8月30日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司关于为山西鑫兴联科贸有限公司提供担保的公告	《中国证券报》B038 《上海证券报》50	2010年8月30日	http://www.thgf.cn
关于太原化学工业集团有限公司出售股票收益交付本公司的公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》B25	2010年9月14日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司第四届董事会2010年第四次会议决议公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》44	2010年9月27日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司第四届董事会2010年第五次会议决议暨召开2010年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》D016 《上海证券报》23	2010年10月25日	http://www.thgf.cn
本公司与山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司互保的公告	《中国证券报》D016 《上海证券报》23	2010年10月25日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司停牌公告	《中国证券报》A24 《上海证券报》B8	2010年11月25日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》16	2010年11月27日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司2010年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B8	2010年12月8日	http://www.thgf.cn
关于太原化学工业集团有限公司部分股权被解除质押和质押的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B24	2010年12月23日	http://www.thgf.cn
太原化工股份有限公司公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B25	2010年12月28日	http://www.thgf.cn
关于太原化学工业集团有限公司部分股权被解除质押的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B80	2010年12月31日	http://www.thgf.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师梁青民、刘洪升审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 160007 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（以下简称太化股份公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 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公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

### 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，太化股份公司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公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师:梁青民

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:刘洪升

报告日期： 2011 年 4 月 22 日



## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 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	五、(一)	420,099,234.67	328,265,308.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(二)	27,285,975.00	67,466,166.00
应收账款	五、(三)	300,405,160.70	312,937,193.97
预付款项	五、(五)	473,638,294.21	410,873,530.90
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、(四)	120,868,787.86	163,699,661.24
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	464,899,339.58	467,634,448.01
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		1,807,196,792.02	1,751,639,029.01
<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	五、(七)	11,036,661.77	11,036,661.77
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	1,237,887,129.30	1,311,107,806.58
在建工程	五、(九)	658,194,425.38	583,758,976.90
工程物资	五、(十)	3,145,096.63	3,265,594.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十一)	181,836,090.34	186,538,747.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	4,634,994.33	9,242,484.44
递延所得税资产	五、(十三)	38,554,722.86	31,987,014.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,135,289,120.61	2,136,937,286.38
资产总计		3,942,485,912.63	3,888,576,315.39

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	658,700,000.00	705,900,000.00
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、(十六)	622,847,800.00	430,200,000.00
应付账款	五、(十七)	727,802,644.37	747,564,819.21
预收款项	五、(十八)	209,178,540.48	190,508,249.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	70,977,048.52	56,663,326.45
应交税费	五、(二十)	25,416,074.78	36,315,246.68
应付利息			
应付股利	五、(二十一)	995,220.00	953,620.00
其他应付款	五、(二十二)	602,600,766.27	429,381,695.64
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
其他流动负债	五、(二十三)	8,492,287.50	
流动负债合计		2,927,010,381.92	2,605,979,245.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(二十四)	30,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、(二十五)	29,700,000.00	29,700,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(二十六)	47,522,222.22	44,705,952.38
非流动负债合计		107,222,222.22	114,405,952.38
负债合计		3,034,232,604.14	2,720,385,197.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、(二十七)	514,402,025.00	514,402,025.00
资本公积	五、(二十八)	516,127,033.05	516,127,033.05
减：库存股			
专项储备	五、(二十九)	1,250,365.79	484,137.22
盈余公积	五、(三十)	54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十一)	-248,542,320.18	-25,435,054.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		837,878,013.66	1,060,219,051.06
少数股东权益		70,375,294.83	107,972,066.79
所有者权益合计		908,253,308.49	1,168,191,117.85
负债和所有者权益总计		3,942,485,912.63	3,888,576,315.39

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**  
2010 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		416,752,005.31	304,354,162.69
交易性金融资产			
应收票据		25,825,975.00	56,675,550.00
应收账款	十一、(一)	338,478,067.60	328,675,418.99
预付款项		388,824,419.89	352,385,097.78
应收利息			
应收股利		12,381,200.93	11,706,200.93
其他应收款	十一、(二)	153,249,884.49	176,672,642.42
存货		376,769,521.33	355,206,937.41
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		1,712,281,074.55	1,586,438,730.22
<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	十一、(三)	136,945,491.77	136,945,491.77
投资性房地产			
固定资产		1,217,527,773.16	1,289,617,762.09
在建工程		505,839,967.17	448,108,622.33
工程物资		3,145,096.63	3,265,594.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		181,836,090.34	186,538,747.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,634,994.33	9,242,484.44
递延所得税资产		38,871,264.49	31,828,271.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,088,800,677.89	2,105,546,973.84
资产总计		3,801,081,752.44	3,691,985,704.06
<b>流动负债:</b>			
短期借款		658,700,000.00	704,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		622,847,800.00	430,200,000.00
应付账款		650,661,725.23	673,048,032.28
预收款项		122,780,583.38	109,054,776.49
应付职工薪酬		69,750,978.43	56,429,523.10
应交税费		29,150,411.01	41,027,977.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		655,121,568.80	495,554,397.28
一年内到期的非流动负债			8,492,287.50
其他流动负债		8,492,287.50	
流动负债合计		2,817,505,354.35	2,518,706,994.31
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		30,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		29,700,000.00	29,700,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		45,222,222.22	42,405,952.38
非流动负债合计		104,922,222.22	112,105,952.38
负债合计		2,922,427,576.57	2,630,812,946.69
<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		1,250,365.79	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		-205,839,256.45	-22,361,523.10
所有者权益(或股东权益)合计		878,654,175.87	1,061,172,757.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,801,081,752.44	3,691,985,704.06

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**  
2010 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	五、(三十二)	3,110,156,768.35	2,783,778,547.92
其中: 营业收入		3,110,156,768.35	2,783,778,547.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,404,795,608.98	3,078,668,910.25
其中: 营业成本	五、(三十二)	3,074,609,703.90	2,797,417,238.80
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、(三十三)	2,547,306.78	5,615,220.47
销售费用	五、(三十四)	29,875,439.49	21,054,935.79
管理费用	五、(三十五)	186,476,435.22	182,976,219.14
财务费用	五、(三十六)	83,174,896.62	64,339,385.96
资产减值损失	五、(三十八)	28,111,826.97	7,265,910.09
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、(三十七)	318,527.58	
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)		-294,320,313.05	-294,890,362.33
加: 营业外收入		28,290,567.01	15,222,975.54
减: 营业外支出	五、(四十)	703,811.48	2,940,386.85
其中: 非流动资产处置损失		116,000.20	863,889.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-266,733,557.52	-282,607,773.64
减: 所得税费用	五、(四十一)	-6,497,065.91	-926,873.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-260,236,491.61	-281,680,899.88
归属于母公司所有者的净利润		-223,107,265.97	-259,026,701.72
少数股东损益		-37,129,225.64	-22,654,198.16
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、(四十二)	-0.43	-0.50
(二) 稀释每股收益	五、(四十二)	-0.43	-0.50
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-260,236,491.61	-281,680,899.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-223,107,265.97	-259,026,701.72
归属于少数股东的综合收益总额		-37,129,225.64	-22,654,198.16

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**  
2010 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	十一、(四)	2,651,223,876.90	2,181,519,172.36
减: 营业成本	十一、(四)	2,571,190,674.34	2,180,097,504.57
营业税金及附加		2,276,239.47	4,739,610.88
销售费用		25,697,351.21	14,516,330.31
管理费用		166,958,442.44	161,679,907.06
财务费用		75,399,974.44	60,531,708.55
资产减值损失		28,440,644.75	5,962,163.82
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		993,527.58	675,000.00
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)		-217,745,922.17	-245,333,052.83
加: 营业外收入		27,828,567.01	14,920,975.54
减: 营业外支出		603,371.28	2,637,823.90
其中: 非流动资产处置损失		44,200.96	863,889.33
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-190,520,726.44	-233,049,901.19
减: 所得税费用		-7,042,993.09	-1,550,916.9
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-183,477,733.35	-231,498,984.29
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		-183,477,733.35	-233,049,901.19

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

## 合并现金流量表

2010 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		2,991,876,264.57	3,055,528,507.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十三)、1	130,457,839.60	218,984,045.34
经营活动现金流入小计		3,122,334,104.17	3,274,512,552.81
购买商品、接受劳务支付的现金		2,688,094,682.47	2,914,316,700.06
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		212,915,289.48	209,164,833.02
支付的各项税费		20,517,234.09	34,375,284.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十三)、2	63,956,319.28	111,747,955.11
经营活动现金流出小计		2,985,483,525.32	3,269,604,773.12
经营活动产生的现金流量净额		136,850,578.85	4,907,779.69
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		466,263.57	1,200.00
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	五、(四十三)、3	4,500,000.00	7,300,000.00
投资活动现金流入小计		4,966,263.57	7,301,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,582,098.63	74,340,793.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,582,098.63	74,340,793.72
投资活动产生的现金流量净额		-72,615,835.06	-67,039,593.72
<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
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		788,700,000.00	761,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十三)、4	55,949,520.00	
筹资活动现金流入小计		844,649,520.00	765,779,000.00
偿还债务支付的现金		845,900,000.00	660,596,645.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,289,426.59	52,167,396.68
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	五、(四十三)、5	28,000,000.00	2,801,770.00
筹资活动现金流出小计		923,189,426.59	715,565,812.59
筹资活动产生的现金流量净额		-78,539,906.59	50,213,187.41
<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>		-14,305,162.80	-11,918,626.62
加:期初现金及现金等价物余额		54,920,447.24	66,839,073.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,615,284.44	54,920,447.24

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**  
2010 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		2,270,917,139.40	2,391,132,743.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		139,905,552.99	189,437,409.77
经营活动现金流入小计		2,410,822,692.39	2,580,570,153.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,967,366,585.54	2,172,486,009.97
支付给职工以及为职工支付的现金		199,706,669.39	199,873,782.50
支付的各项税费		18,746,774.67	25,482,171.48
支付其他与经营活动有关的现金		80,340,827.62	180,254,522.89
经营活动现金流出小计		2,266,160,857.22	2,578,096,486.84
经营活动产生的现金流量净额		144,661,835.17	2,473,666.29
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		466,263.57	1,200.00
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		4,500,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		4,966,263.57	5,001,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,377,774.32	59,030,719.99
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		70,377,774.32	89,630,719.99
投资活动产生的现金流量净额		-65,411,510.75	-84,629,519.99
<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		788,700,000.00	744,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,949,520.00	
筹资活动现金流入小计		839,649,520.00	744,900,000.00
偿还债务支付的现金		844,900,000.00	644,096,645.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,741,090.38	49,354,414.13
支付其他与筹资活动有关的现金		23,000,000.00	2,801,770.00
筹资活动现金流出小计		912,641,090.38	696,252,830.04
筹资活动产生的现金流量净额		-72,991,570.38	48,647,169.96
<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>		6,258,754.04	-33,508,683.74
加: 期初现金及现金等价物余额		31,009,301.04	64,517,984.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,268,055.08	31,009,301.04

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

2010 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		484,137.22	54,640,910.00		-25,435,054.21		107,972,066.79	1,168,191,117.85
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		484,137.22	54,640,910.00		-25,435,054.21		107,972,066.79	1,168,191,117.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				766,228.57			-223,107,265.97		-37,596,771.96	-259,937,809.36
(一)净利润							-223,107,265.97		-37,129,225.64	-260,236,491.61
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-223,107,265.97		-37,129,225.64	-260,236,491.61
(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									-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				766,228.57					-157,846.32	608,382.25
1.本期提取				7,665,251.86					1,618,841.69	9,284,093.55
2.本期使用				6,899,023.29					1,776,688.01	8,675,711.30
(七)其他										
四、本期末余额	514,402,025.00	516,127,033.05		1,250,365.79	54,640,910.00		-248,542,320.18		70,375,294.83	908,253,308.49



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	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
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				5,001,333.06					1,626,909.93	6,628,242.99
2. 本期使用				4,517,195.84					1,469,063.61	5,986,259.45
(七) 其他										
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

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

2010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		291,213.94	54,640,910.00		-22,361,523.10	1,061,172,757.37
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	514,402,025.00	514,200,131.53		291,213.94	54,640,910.00		-22,361,523.10	1,061,172,757.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				959,151.85			-183,477,733.35	-182,518,581.50
(一) 净利润							-183,477,733.35	-183,477,733.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-183,477,733.35	-183,477,733.35
(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				959,151.85				959,151.85
1. 本期提取				5,686,667.57				5,686,667.57
2. 本期使用				4,727,515.72				4,727,515.72
(七) 其他								
四、本期期末余额	514,402,025.00	514,200,131.53		1,250,365.79	54,640,910.00		-205,839,256.45	878,654,175.87

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	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“一”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
(七)其他								
四、本期末余额	514,402,025.00	514,200,131.53		291,213.94	54,640,910.00		-22,361,523.10	1,061,172,757.37

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

## 财务报表附注

### 【一】公司的基本情况

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，股票代码：600281，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。

本公司的母公司为太原化学工业集团有限公司，太原化学工业集团有限公司的控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 【二】公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1. 同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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**

对于非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（八）外币业务**

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。

### **（九）金融工具**

#### **1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法**

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产和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，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期但尚未领取的债券利息，单

独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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。

#### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，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确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，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确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即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。

本公司可供出售金融资产按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。支付的价款中包含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。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接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。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除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。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### 2. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 3. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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”。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产



可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司对可能发生的应收款项坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，并计入当期损益。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额 500 万元的应收账款，单项金额 100 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

本公司以应收款项的账龄作为风险特征划分组合，按组合采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

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

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额虽不重大，但客户信用状况恶化的应收款项单独计提坏账准备，计提坏账准备的方法是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料(包括包装物、低值易耗品)、在产品、库存商品等。

## 2. 发出存货的计价方法

- 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；

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。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，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## （十二） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不

具有共同控制或重大影响，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，均按照初始投资成本计价。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十三） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	5	2.375-3.800
机器设备	14-18	5	5.278-6.786
运输工具	12	5	7.917
其他设备	3-13	5	7.308-31.667

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十四） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十五） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

#### （十六）无形资产

无形资产是指本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。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
工业用地	50 年	

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果预计某项长期待摊费用不能为公司带来经济利益的，则将该长期待摊费用的账面价值予以转销，计入当期损益。

#### （十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与

或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （十九）收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十）安全生产费

本公司依照财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局财企【2006】478号文件《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》有关规定，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 10 000 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。

道路交通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。

### （二十一）政府补助

政府补助，是指本公司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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。



递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### **（二十三）经营租赁、融资租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### **1. 本公司作为出租人**

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

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

#### **2. 本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

### **（二十四）主要会计政策、会计估计的变更**

#### **1. 会计政策变更**

本报告期会计政策未发生变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

### (二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 【三】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、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。

## 【四】企业合并及合并财务报表

本公司的子公司均为通过投资设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
太原宝源化工有限公司	控股	太原市	工业	6,000.00		粗苯加工
山西名源化工有限公司	控股	太原市	工业	8,000.00		化工
山西太恒达化工股份有限公司	控股	太原市	工业	10,000.00		甲醇
太原华贵金属有限公司	控股	太原市	工业	984.70		催化网的开发等
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并

太原宝源化工有限公司	55.00	55.00	3,300.00		是
山西名源化工有限公司	51.00	51.00	4,080.00		是
山西太恒达化工股份有限公司	45.00	45.00	4535.883		是
太原华贵金属有限公司	68.55	68.55	675.00		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
太原宝源化工有限公司	有限公司	77013209-3	-2,921.605390		
山西名源化工有限公司	有限公司	66445605-1	3,602.062416		
山西太恒达化工股份有限公司	有限公司	66043089-0	5,226.459143		
太原华贵金属有限公司	有限公司	11014753-X	1,130.613314		

## 【五】合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	150,369.19	964,016.60
银行存款	40,464,915.25	53,956,430.64
其他货币资金	379,483,950.23	273,344,861.65
合 计	420,099,234.67	328,265,308.89

（1）其他货币资金为银行承兑汇票和信用证的保证金存款。

（2）截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司以定期存款 100 万元出质在晋商银行大营盘支行取得短期借款 90 万元，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### （二）应收票据

#### （1）应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	27,285,975.00	67,466,166.00
商业承兑汇票		
合 计	27,285,975.00	67,466,166.00

（2）年末无已质押的应收票据。

（3）年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宽城金海精选有限公司	2010.7.6	2011.1.5	20,000,000.00	
宽城大成铸造有限公司	2010.9.29	2011.3.29	11,000,000.00	
大连圣强贸易有限公司	2010.11.18	2011.5.18	10,000,000.00	
河北智慧彩钢建材有限公司	2010.7.23	2011.1.23	10,000,000.00	

金沂蒙集团有限公司	2010.12.8	2011.6.8	10,000,000.00	
合 计			61,000,000.00	

### (三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	368,221,533.68	94.44	68,665,122.32	76.73	299,556,411.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,677,350.57	5.56	20,828,601.23	23.27	848,749.34
合 计	389,898,884.25	100.00	89,493,723.55	100.00	300,405,160.70
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	376,142,557.60	94.55	64,054,112.97	75.46	312,088,444.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,677,350.57	5.45	20,828,601.23	25.54	848,749.34
合 计	397,819,908.17	100.00	84,882,714.20	100.00	312,937,193.97

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	188,119,335.03	51.09	5,643,580.03	182,475,755.00
1-2年	33,815,868.93	9.18	1,690,793.45	32,125,075.48
2-3年	21,767,968.71	5.91	3,265,195.31	18,502,773.40
3-4年	19,552,703.14	5.31	5,865,810.94	13,686,892.20
4-5年	2,830,863.46	0.77	1,132,345.38	1,698,518.08
5年以上	102,134,794.41	27.74	51,067,397.21	51,067,397.20
合 计	368,221,533.68	100.00	68,665,122.32	299,556,411.36
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	207,370,412.97	55.13	6,221,112.39	201,149,300.58
1-2年	41,122,046.44	10.93	2,056,102.32	39,065,944.12
2-3年	20,004,967.33	5.32	3,000,745.11	17,004,222.22
3-4年	3,941,141.56	1.05	1,182,342.47	2,758,799.09

4—5 年	2,581,839.94	0.69	1,032,735.99	1,549,103.95
5 年以上	101,122,149.36	26.88	50,561,074.69	50,561,074.67
合 计	376,142,557.60	100.00	64,054,112.97	312,088,444.63

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	年末账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
山东海洋农药厂	896,845.79	896,845.79	100.00	预计无法收回
西宁星火化工厂	2,073,394.40	2,073,394.40	100.00	预计无法收回
忻州玻璃瓶厂	4,813,348.84	4,813,348.84	100.00	预计无法收回
徐州溶剂厂	3,667,239.18	3,667,239.18	100.00	预计无法收回
常宁银河化工有限公司	1,611,646.85	1,611,646.85	100.00	预计无法收回
太原洗涤剂厂	822,869.23	822,869.23	100.00	预计无法收回
辽宁辽源造纸厂	3,548,259.63	3,548,259.63	100.00	预计无法收回
太原制药厂	3,164,001.90	2,531,201.52	80.00	收回可能性较小
太原磷肥厂	1,079,744.75	863,795.79	80.00	收回可能性较小
合 计	21,677,350.57	20,828,601.23		

(2) 本年无转回或收回情况。

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 年末应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
太原化学工业集团有限公司	11,803,697.13	354,110.91	7,277,528.48	218,325.85
合 计	11,803,697.13	354,110.91	7,277,528.48	218,325.85

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	26,297,940.70	1 年以内	6.74
第二名	客户	21,188,619.70	1 年以内	5.43
第三名	客户	16,381,432.53	1 年以内	4.20
第四名	客户	14,250,611.04	1 年以内	3.65
第五名	客户	13,040,222.39	1 年以内	3.34
合计		91,158,826.36		23.36

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
太原化学工业集团有限公司	控股股东	11,803,697.13	3.03
合 计		11,803,697.13	3.03

(7) 公司本年度无终止确认的应收账款。

(8) 公司本年度无以应收账款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产、负

债情况。

#### (四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,225,000.00	3.09	4,180,000.00	8.67	1,045,000.00
按账龄计提坏账准备的其他应收款	162,925,057.33	96.38	43,281,731.65	89.83	119,643,325.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.53	721,848.71	1.50	180,462.18
合计	169,052,368.22	100.00	48,183,580.36	100.00	180,462.18
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,225,000.00	2.71	4,180,000.00	14.53	1,045,000.00
按账龄计提坏账准备的其他应收款	186,344,850.99	96.82	23,870,651.93	82.96	162,474,199.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.47	721,848.71	2.51	180,462.18
合计	192,472,161.88	100.00	28,772,500.64	100.00	163,699,661.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	25,508,021.82	15.66	765,240.64	24,742,781.18
1—2 年	18,600,711.70	11.42	930,035.57	17,670,676.13
2—3 年	31,134,939.23	19.11	4,670,240.89	26,464,698.34
3—4 年	32,287,850.78	19.82	9,686,355.24	22,601,495.54
4—5 年	4,669,075.96	2.87	1,867,630.38	2,801,445.58
5 年以上	50,724,457.84	31.12	25,362,228.93	25,362,228.91
合计	162,925,057.33	100.00	43,281,731.65	119,643,325.68
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	78,565,940.70	42.16	2,356,978.22	76,208,962.48
1—2 年	35,622,757.73	19.12	1,781,137.90	33,841,619.83
2—3 年	36,626,822.89	19.65	5,494,023.43	31,132,799.46
3—4 年	16,821,583.37	9.03	5,046,475.02	11,775,108.35

4—5 年	1,618,358.05	0.87	647,343.23	971,014.82
5 年以上	17,089,388.25	9.17	8,544,694.13	8,544,694.12
合 计	186,344,850.99	100.00	23,870,651.93	162,474,199.06

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
太原市石油化学厂	5,225,000.00	4,180,000.00	80.00	预计收回的可能性较小
太原磷肥厂	902,310.89	721,848.71	80.00	预计收回的可能性较小
合 计	6,127,310.89	4,901,848.71		

(2) 本年无转回或收回情况。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况。

(4) 年末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款和其他关联单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	往来款	非关联方	19,130,113.80	1-3 年	11.32
第二名	往来款	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	2.96
第三名	往来款	非关联方	3,355,550.15	3-4 年	1.98
第四名	往来款	非关联方	3,325,278.20	3-4 年	1.97
第五名	往来款	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	1.77
合计			33,810,942.15		20.00

(6) 公司本年度无终止确认的其他应收款。

(7) 公司本年度无以其他应收款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产、负债情况。

(8) 公司本年度将账龄超过五年的预付款项 32,250,127.78 元转入本项目列报，并计提坏账准备，导致账龄五年以上年初余额与年末余额不勾稽。

## (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	240,961,847.62	50.88	183,983,911.58	44.78
1—2 年 (含)	68,451,563.35	14.45	90,834,842.57	22.11

2—3 年（含）	76,592,916.00	16.17	68,200,438.28	16.60
3 年以上	87,631,967.24	18.50	67,854,338.47	16.51
合 计	473,638,294.21	100.00	410,873,530.90	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
第一名	供应商	34,945,981.05	7.38	1 年以内	合同尚未履行完毕
第二名	供应商	34,477,226.86	7.28	0-4 年	合同尚未履行完毕
第三名	供应商	30,517,718.91	6.44	2-4 年	合同尚未履行完毕
第四名	供应商	29,594,314.90	6.25	1 年以内	合同尚未履行完毕
第五名	供应商	24,598,210.00	5.19	2-3 年	合同尚未履行完毕
合计		154,133,451.72	32.54		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
太原市华功科贸有限公司	30,041,762.86	1-4 年	合同未履行完毕
太原元宜洋工贸有限公司	30,517,718.91	2-4 年	合同未履行完毕
山西鑫兴联科贸有限公司	24,598,210.00	2-3 年	合同未履行完毕
太原东方金属硅厂	18,493,079.63	2-3 年	合同未履行完毕
合 计	103,650,771.40		

## （六） 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	152,299,358.43	4,890,617.27	147,408,741.16	204,628,987.07	800,879.37	203,828,107.70
在产品	120,080,492.10	263,122.35	119,817,369.75	100,473,977.67	263,122.35	100,210,855.32
周转材料	913,543.80	215,548.00	697,995.80	1,636,077.40	215,548.00	1,420,529.40
库存商品	202,847,364.45	5,872,131.58	196,975,232.87	168,315,759.57	6,140,803.98	162,174,955.59
合 计	476,140,758.78	11,241,419.20	464,899,339.58	475,054,801.71	7,420,353.70	467,634,448.01

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	800,879.37	4,089,737.90			4,890,617.27
在产品	263,122.35				263,122.35
周转材料	215,548.00				215,548.00
库存商品	6,140,803.98			268,672.40	5,872,131.58
合 计	7,420,353.70	4,089,737.90		268,672.40	11,241,419.20



(3) 年初计提跌价准备的部分库存商品本年销售 540,057.69 元, 相应转销存货跌价准备 268,672.40 元。

### (七) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
山西丰海纳米科技有限公司	成本法	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	500,000.00	500,000.00		500,000.00
山西焦炭集团国内贸易公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计		11,036,661.77	11,036,661.77		11,036,661.77
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
山西丰海纳米科技有限公司	15.60	15.60			
山西焦炭集团国际贸易公司	1.67	1.67			
山西焦炭集团国内贸易公司	3.33	3.33			318,527.58
合计					318,527.58

### (八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	2,171,866,886.06	37,094,322.21		20,816,117.00	2,188,145,091.27
1、房屋建筑物	502,757,454.04	2,986,748.19		10,451,620.30	495,292,581.93
2、机器设备	1,602,665,516.86	28,930,915.79		7,434,017.51	1,624,162,415.14
3、运输设备	52,896,464.94	4,982,017.62		2,444,373.19	55,434,109.37
4、其他	13,547,450.22	194,640.61		486,106.00	13,255,984.83
	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	852,731,567.36		96,816,858.60	7,317,976.11	942,230,449.85
1、房屋建筑物	191,331,701.83		10,873,742.71	1,373,017.02	200,832,427.52
2、机器设备	618,035,206.42		83,529,404.66	4,586,526.83	696,978,084.25
3、运输设备	35,062,293.23		1,947,235.67	1,269,278.41	35,740,250.49
4、其他	8,302,365.88		466,475.56	89,153.85	8,679,687.59
三、固定资产净值	1,319,135,318.70	—		—	1,245,914,641.42

合计				
1、房屋建筑物	311,425,752.21	—	—	294,460,154.41
2、机器设备	984,630,310.44	—	—	927,184,330.89
3、运输设备	17,834,171.71	—	—	19,693,858.88
4、其他	5,245,084.34	—	—	4,576,297.24
		—	—	
四、固定资产减值准备累计金额合计	8,027,512.12	—	—	8,027,512.12
1、房屋建筑物	1,300,491.52	—	—	1,300,491.52
2、机器设备	6,367,383.60	—	—	6,367,383.60
3、运输设备	343,422.00	—	—	343,422.00
4、其他	16,215.00	—	—	16,215.00
五、固定资产账面价值合计	1,311,107,806.58	—	—	1,237,887,129.30
1、房屋建筑物	310,125,260.69	—	—	293,159,662.89
2、机器设备	978,262,926.84	—	—	920,816,947.29
3、运输设备	17,490,749.71	—	—	19,350,436.88
4、其他	5,228,869.34	—	—	4,560,082.24
		—	—	

(2) 本年计提的折旧额为 96,816,858.60 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产的原价为 21,150,959.31 元。

(4) 期末原值 26,001,186.33 元、净值 20,651,326.68 元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，该贷款已经逾期，在其他流动负债中列报，年末余额 8,492,287.50 元。

### (九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
在建工程	6,628,45,439.16	4,651,013.78	658,194,425.38	588,409,990.68	4,651,013.78	583,758,976.90
合计	6,628,45,439.16	4,651,013.78	658,194,425.38	588,409,990.68	4,651,013.78	583,758,976.90

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化

硝铵改性	6,396.80	自筹	44,333,768.87		18,678,978.76	
水变压吸附改造工程	4,497.58	自筹	35,485,758.06		6,445,128.19	
造气粉煤气化改造	5,042.61	自筹、贷款	47,941,214.13	1,165,500.00	2,184,560.16	
纳米碳酸钙	4,416.00	募集	41,941,151.78			
环己酮扩建	4,935.00	募集	36,777,240.28	450,000.00	545,720.00	
PVC 扩建工程	25,085.00	自筹	56,653,808.99	202,276.88	1,238,569.64	
粗苯加氢二期	20,418.00	自筹	167,969,083.44		12,441,830.35	
六万吨甲醇合成工程	7,855.85	自筹	61,487,789.83		6,299,871.43	
锅炉改造	2,349.63	自筹	13,825,817.04		1,359,240.56	
型煤改造	1,875.96	自筹	13,178,347.70		503,850.55	
合计			519,593,980.12	1,817,776.88	49,697,749.64	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
硝铵改性			63,012,747.63		99	99
水变压吸附改造工程			41,930,886.25		93	93
造气粉煤气化改造			50,125,774.29	1,165,500.00	99	99
纳米碳酸钙			41,941,151.78		95	95
环己酮扩建			37,322,960.28	450,000.00	76	76
PVC 扩建工程			57,892,378.63	202,276.88	23	23
粗苯加氢二期			180,410,913.79		88	88
六万吨甲醇合成工程			67,787,661.26		86	86
锅炉改造			15,185,057.60		65	65
型煤改造			13,682,198.25		73	73
合计			569,291,729.76	1,817,776.88		

## (3) 在建工程减值准备计提情况

项目	计提原因	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
				转回	转销	
纳米碳酸钙		4,651,013.78				4,651,013.78
合计		4,651,013.78				4,651,013.78

\*本公司已与山西丰海纳米科技有限公司签定资产转让协议，拟将纳米碳酸钙项目成套设备转让给山西丰海纳米科技有限公司，详见本附注十.（二）。

\*\*年产 3 万吨环己酮项目受金融危机影响，放缓投入。

## (十) 工程物资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工程用材料	3,265,594.03	16,908,273.54	17,028,770.94	3,145,096.63
合计	3,265,594.03	16,908,273.54	17,028,770.94	3,145,096.63

## (十一) 无形资产与开发支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	202,214,272.60			202,214,272.60
1、土地使用权	202,214,272.60			202,214,272.60
二、无形资产累计摊销额合计	15,675,524.82	4,702,657.44		20,378,182.26
1、土地使用权	15,675,524.82	4,702,657.44		20,378,182.26
三、无形资产账面净值合计	186,538,747.78			181,836,090.34
1、土地使用权	186,538,747.78			181,836,090.34
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	186,538,747.78			181,836,090.34
1、土地使用权	186,538,747.78			181,836,090.34

(1) 本年摊销额为 4,702,657.44 元。

(2) 年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。

## (十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
铂网	7,243,831.74	3,531,167.54	6,302,475.59		4,472,523.69
触煤	591,283.63	189,097.64	617,910.63		162,470.64
办公楼广场改造	1,407,369.07		1,407,369.07		
合计	9,242,484.44	3,720,265.18	8,327,755.29		4,634,994.33

## (十三) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备影响数	134,340,317.71	32,983,710.36	111,336,858.20	26,962,294.97
存货跌价准备影响数	11,241,419.20	2,401,381.02	7,420,353.70	1,855,088.43
固定资产减值准备影响数	8,027,512.12	2,006,878.03	8,027,512.12	2,006,878.03
在建工程减值准备影响数	4,651,013.78	1,162,753.45	4,651,013.78	1,162,753.45
合计	158,260,262.81	38,554,722.86	131,435,737.80	31,987,014.88
项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
合 计				

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项 目	年末数	年初数	未确认原因
坏账准备影响数	3,336,986.20	2,318,356.64	子公司太恒达处于在建期间
合 计	3,336,986.20	2,318,356.64	

#### (十四) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	113,655,214.84	24,022,089.07			137,677,303.91
存货跌价准备	7,420,353.70	4,089,737.90		268,672.40	11,241,419.20
固定资产减值准备	8,027,512.12				8,027,512.12
在建工程减值准备	4,651,013.78				4,651,013.78
合 计	133,754,094.44	28,111,826.97		268,672.40	161,597,249.01

#### (十五) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	60,900,000.00	30,000,000.00	
抵押借款		50,000,000.00	
保证借款	547,800,000.00	575,900,000.00	
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
合 计	658,700,000.00	705,900,000.00	

\*质押借款年末余额 60,900,000.00 元，其中 30,000,000.00 元以太原化学工业集团有限公司 2540 万股权出质；30,000,000.00 元以本公司焦化分公司库存精煤 2 万吨和焦炭 3 万吨出质；900,000.00 元以本公司 100 万元定期存单出质。

\*\*抵押借款年初余额 50,000,000.00 元，以土地和房地产进行抵押，本年已归还。

\*\*\*保证借款年末余额 547,800,000.00 元，其中山西美锦能源集团有限公司担保 96,000,000.00 元；太原煤气化股份有限公司担保 315,000,000.00 元；山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司和太原化学工业集团有限公司共同担保 136,800,000.00 元。

(2) 本公司无已经到期尚未偿还的短期借款。

#### (十六) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
----	--------	--------	----

银行承兑汇票	622,847,800.00	430,200,000.00	
商业承兑汇票			
合计	622,847,800.00	430,200,000.00	

下一会计期间将到期的金额 622,847,800.00 元。

### (十七) 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	518,149,689.43	71.19	520,744,944.12	69.66
1—2 年	48,333,962.94	6.64	115,575,481.06	15.46
2—3 年	70,888,190.04	9.74	25,245,417.13	3.38
3 年以上	90,430,801.96	12.43	85,998,976.90	11.50
合计	727,802,644.37	100.00	747,564,819.21	100.00

截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
揭阳市宝和金属工贸有限公司	11,331,031.66	货款	合同尚未履行完毕
浙江美阳国际石化医药工程有限公司	4,760,000.00	设备款	合同尚未履行完毕
洛阳海洋石油化工科技咨询有限公司	3,800,000.00	设备款	合同尚未履行完毕
山西煤炭运销集团临汾蒲县有限公司	3,686,950.28	货款	合同尚未履行完毕
太原华汇达物资贸易有限公司	3,014,025.95	货款	合同尚未履行完毕
合计	26,592,007.89		

(2) 年末应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

### (十八) 预收款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	177,224,463.40	84.72	140,257,570.76	73.62
1—2 年	2,696,466.92	1.29	20,004,527.73	10.50
2—3 年	8,869,939.72	4.24	5,820,788.28	3.06
3 年以上	20,387,670.44	9.75	24,425,362.91	12.82
合计	209,178,540.48	100.00	190,508,249.68	100.00

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
巨化集团公司锦纶厂	5,002,371.88	货款	合同尚未履行完毕
云南云峰化学工业公司	3,899,485.79	货款	合同尚未履行完毕
济南化肥厂	1,597,353.96	货款	合同尚未履行完毕
山西隆仁物资有限公司	1,513,130.00	货款	合同尚未履行完毕
平安化肥有限公司	1,215,820.00	货款	合同尚未履行完毕
合计	13,228,161.63		

(2) 年末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

#### (十九) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,629,767.20	145,292,062.19	145,110,627.36	3,811,202.03
职工福利费		9,498,310.02	9,498,310.02	
社会保险费	31,291,720.70	66,366,080.26	57,014,911.47	40,642,889.49
其中：医疗保险费	101,266.96	16,715,476.05	15,972,741.18	844,001.83
基本养老保险费	15,131,579.54	45,322,663.48	39,481,157.28	20,973,085.74
失业保险费	14,535,840.61	3,200,041.97	509,535.14	17,226,347.44
工伤保险费		139,110.00	117,048.00	22,062.00
生育保险	1,520,347.59	600,479.89	546,361.00	1,574,466.48
大病保险	2,686.00	388,308.87	388,068.87	2,926.00
住房公积金	14,305,000.61	6,149,595.63	2,114,125.94	18,340,470.30
辞退福利				
工会经费和职工教育经费	7,436,837.94	2,323,070.46	1,577,421.70	8,182,486.70
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	56,663,326.45	229,629,118.56	215,315,396.49	70,977,048.52

#### (二十) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-10,241,483.43	-1,786,643.66
营业税	2,259,190.59	2,252,927.73
企业所得税	2,448,950.73	4,102,993.14

个人所得税	907,949.21	784,569.19
城市维护建设税	6,298,672.78	6,627,315.14
印花税	1,468,294.09	1,364,046.54
房产税	2,849,373.98	2,646,327.21
土地使用税	2,162,929.25	2,084,082.49
教育费附加	7,283,559.12	8,400,078.45
价格调控基金	6,313,118.44	6,261,172.35
河道工程维护管理	3,665,520.02	3,578,378.10
合计	25,416,074.78	36,315,246.68

**(二十一) 应付股利**

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额
北京东方化肥厂	545,000.00	525,000.00
个人股东	450,220.00	428,620.00
合计	995,220.00	953,620.00

**(二十二) 其他应付款**

(1) 账龄分析如下:

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	316,723,103.21	52.56	255,401,211.32	59.48
1—2 年	150,011,356.38	24.90	79,867,863.83	18.60
2—3 年	50,393,144.28	8.36	53,795,177.68	12.53
3 年以上	85,473,162.40	14.18	40,317,442.81	9.39
合计	602,600,766.27	100.00	429,381,695.64	100.00

(2) 年末其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况:

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
太原化学工业集团有限公司	93,894,332.82	37,772,330.82
太原化学工业集团房地产开发有限公司	120,151,212.00	76,130,000.00
合计	214,045,544.82	113,902,330.82

(3) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
太原化学工业集团房地产开发有限公司	120,151,212.00	往来及借款
太原化学工业集团有限公司	93,894,332.82	往来款
中信富通融资租赁有限公司	54,604,773.41	其他款项
山西华源电化有限公司	30,000,000.00	往来款



上海宝钢工程技术有限公司	22,990,298.00	往来款
合计	321,640,616.23	

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
太原化学工业集团房地产开发有限公司	41,300,000.00	往来款
太原化学工业集团有限公司	24,500,000.00	往来款
上海宝钢工程技术有限公司	22,990,298.00	往来款
山西华源电化有限公司	19,000,000.00	往来款
太原市美宏佳化工有限公司	16,785,144.02	往来款
合计	124,575,442.02	

### (二十三) 其他流动负债

其他流动负债明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国建设银行股份有限公司太原新建路支行	2007.9.3	2010.9.2	人民币	7.0200		8,492,287.50		
合计						8,492,287.50		

其他流动负债为太原市财政局通过中国建设银行股份有限公司太原新建路支行对本公司的委托贷款，用于加氢法粗笨精制示范项目，以机器设备作抵押，本金 11,323,050.00 元。截止 2010 年 12 月 31 日已归还 2,830,762.50 元，剩余 8,492,287.50 元尚未归还。报告期初列报为一年内到期的非流动负债，期末调入本项目列报。

### (二十四) 长期借款

(1) 长期借款分类列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证借款	30,000,000.00	40,000,000.00
合计	30,000,000.00	40,000,000.00

保证借款由太原煤气化股份有限公司提供担保。

(2) 长期借款明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
兴业银行太原支行	2009.6.19	2012.6.18	人民币	5.6700		30,000,000.00		40,000,000.00
合计						30,000,000.00		40,000,000.00

**(二十五) 专项应付款**

专项应付款明细项目如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
筛贮焦系统改造①	7,000,000.00			7,000,000.00
12 万吨/年粗苯加氢精制技术改造②	9,000,000.00			9,000,000.00
“粗苯加氢精制”技术改造项目焦炭技改资金③	4,000,000.00			4,000,000.00
焦炉气制硫酸铵技改④	7,000,000.00			7,000,000.00
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
合计	29,700,000.00			29,700,000.00

①见 26、其他非流动负债注释①

②③见 26、其他非流动负债注释②

④见 26、其他非流动负债注释④

**(二十六) 其他非流动负债**

项目	年末账面余额	年初账面余额
筛贮焦系统改造贴息资金①	2,785,714.29	3,000,000.00
苯加氢精制技术改造项目焦炭技改贴息资金②	2,601,190.47	2,833,333.33
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③	6,428,571.43	6,928,571.43
焦炉气制硫酸铵技改④	3,000,000.00	3,000,000.00
污水三期改造⑤	1,689,285.71	1,842,857.14
导热油蒸氨粗苯改造⑥	4,134,523.81	4,463,095.24
湿法脱硫装置改造项目⑦	2,352,380.95	2,538,095.24
粗苯加氢污染减排综合改造工程⑧	2,300,000.00	2,300,000.00
热泵项目⑨	2,930,555.56	3,000,000.00
5 万吨己二酸项目⑩	2,000,000.00	2,000,000.00
12 万吨粗苯加氢项目⑪	3,000,000.00	3,000,000.00
环保节能专项资金⑫	14,300,000.00	9,800,000.00
合计	47,522,222.22	44,705,952.38

①筛贮焦系统改造项目焦炭技改资金原始金额 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 1,000 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，在专项应付款列报。按照资产受益期累计分摊 214,285.71 元，年末摊余金额 2,785,714.29 元。

②粗苯加氢精制技术改造项目焦炭技改资金原始金额 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 1,300 万，在专项应付款列报。按照资产受益期累计分摊 648,809.53 元，年末摊余金额 2,601,190.47 元。

③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原始金额 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。按照资产受益期累计分摊 571,428.57 元，年末摊余金额 6,428,571.43 元。

④焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金原始金额 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 1,000 万元，其中贴息 300 万元，注入政府资本金 700 万元，在专项应付款列示。

⑤污水处理三期改造工程原始金额 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。按照资产受益期累计分摊 460,714.29 元，年末摊余金额 1,689,285.71 元。

⑥焦化废水导热油蒸氨粗苯改造工程原始金额 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。按相关资产受益期累计分摊 465,476.19 元，年末摊余金额 4,134,523.81 元。

⑦湿法脱硫装置改造项目原始金额 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。按照资产受益期累计分摊 247,619.05 元，年末摊余金额 2,352,380.95 元。

⑧粗苯加氢污染减排综合改造工程原始金额 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《关于下达二〇〇九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，用于粗苯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。

⑨热泵项目原始金额 300 万元专项补助资金。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。2010 年按照资产受益期分摊 69,444.44 元，年末摊余金额 2,930,555.56 元。

⑩5 万吨己二酸专项项目工程建设补助资金原始金额 200 万元。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补助资金 200 万元，用于公司年产 5 万吨己二酸项目工程的建设。

⑪12 万吨粗苯加氢项目专项资金原始金额 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。

⑫环保节能专项资金 1,430 万元，其中：

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》，收到用于合成氨分公司气化节能改造及环境治理工程专项资金 630 万元，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；

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/秒污水处理装置专项资金 350 万元，达到减排 COD 1485 吨、NH<sub>3</sub>-N1040 吨、SS1127 吨的绩效目标；

根据太原市财政局、太原市环保局并财城【2010】159 号《关于下达 2009 年中央环境保护专项资金预算的通知》，下达太原市西山地区综合治理项目专项资金 800 万元，专项用于合成氨分公司造气渣山搬迁治理工程。本期收到专项资金 450 万元，渣山搬迁治理工程尚未结束。

## （二十七） 股本

（1）本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份	514,402,025.00							514,402,025.00	
1 人民币普通股	514,402,025.00							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									
无限售条件股份合计									
股份总数	514,402,025.00							514,402,025.00	

**(二十八) 资本公积**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
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

**(二十九) 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	484,137.22	7,665,251.86	6,899,023.29	1,250,365.79
合计	484,137.22	7,665,251.86	6,899,023.29	1,250,365.79

**(三十) 盈余公积**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	54,640,910.00			54,640,910.00
合计	54,640,910.00			54,640,910.00

**(三十一) 未分配利润**

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	-25,435,054.21	233,591,647.51
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	-25,435,054.21	233,591,647.51
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-223,107,265.97	-259,026,701.72

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		
年末未分配利润	-248,542,320.18	-25,435,054.21

### (三十二) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	3,110,156,768.35	2,783,778,547.92
其中：主营业务收入	3,026,361,155.98	2,598,923,331.89
其他业务收入	83,795,612.37	184,855,216.03
营业成本	3,074,609,703.90	2,797,417,238.80
其中：主营业务成本	3,002,954,116.52	2,621,364,004.70
其他业务成本	71,655,587.38	176,053,234.10

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	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
化学原料及化学制品制造业	1,167,757,658.84	1,191,912,792.24	770,301,832.49	853,102,322.57
贵金属加工	246,975,094.14	237,777,396.10	277,099,109.81	268,328,960.83
焦化行业	1,598,920,554.08	1,565,387,212.42	1,540,814,308.14	1,492,199,277.79
其他	12,707,848.92	7,876,715.76	10,708,081.45	7,733,443.51
合计	3,026,361,155.98	3,002,954,116.52	2,598,923,331.89	2,621,364,004.70

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	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	575,127,537.80	562,663,771.41	442,561,034.67	485,645,221.81
氯碱系列	132,685,686.46	117,281,991.88	75,708,910.75	75,328,688.83
聚氯乙烯系列	459,944,434.58	511,967,028.95	252,031,887.07	292,128,411.93
焦碳及深加工	1,249,435,357.02	1,176,422,087.95	1,157,743,225.18	1,099,166,782.41
粗苯精制系列	349,485,197.06	388,965,124.47	383,071,082.96	393,032,495.38
铂网	246,975,094.14	237,777,396.10	277,099,109.81	268,328,960.83
其他	12,707,848.92	7,876,715.76	10,708,081.45	7,733,443.51
合计	3,026,361,155.98	3,002,954,116.52	2,598,923,331.89	2,621,364,004.70

(4) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	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
国内收入	3,026,361,155.9	3,002,954,116.52	2,598,923,331.89	2,621,364,004.70
国外收入				
合计	3,026,361,155.9	3,002,954,116.52	2,598,923,331.89	2,621,364,004.70

## (5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	219,097,543.83	7.04
第二名	136,398,926.38	4.39
第三名	133,422,264.88	4.29
第四名	132,752,036.45	4.27
第五名	117,698,264.06	3.78
合计	739,369,035.60	23.77

## (三十三) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
营业税	1,448,062.61	1,863,085.55
城建税	613,927.77	2,637,066.23
教育费附加	485,316.40	1,115,068.69
合计	2,547,306.78	5,615,220.47

## (三十四) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,952,839.35	2,904,788.54
业务招待费	1,831,124.24	2,005,535.26
运输费	14,256,678.02	5,651,281.97
水资费	1,036,472.68	
差旅费	1,131,790.97	957,143.38
租赁费	3,078,362.44	4,704,976.10
物料消耗	829,848.78	210,237.71
邮电费	19,358.00	27,842.30
折旧	76,550.56	36,232.18
装卸费	3,144,958.54	2,923,197.31
包装费	32,984.57	52,744.70
保险费	279,540.03	180,396.88
修理费	58,731.49	122,153.99
其他	1,146,199.82	1,278,405.47
合计	29,875,439.49	21,054,935.79

**(三十五) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	96,141,648.89	86,102,460.39
折旧及摊销	7,882,112.11	7,342,918.52
办公费	7,218,109.89	9,354,632.22
差旅费	3,077,080.52	2,439,425.96
修理费	12,392,868.74	15,961,905.37
物料消耗	4,076,432.17	5,169,087.48
业务招待费	3,361,133.13	3,537,370.65
税金	4,161,861.05	5,625,897.79
聘请中介机构费	1,582,086.89	836,901.60
研究与开发费	569,033.47	153,408.49
租赁费	120,000.00	1,400,000.00
技术服务费	9,320,000.00	12,470,000.00
水电费	5,454,681.06	3,466,875.95
停工损失	8,664,616.27	10,307,291.84
取暖费	888,100.00	945,763.50
排污费	116,454.00	204,133.00
绿化费	81,940.00	750,058.00
劳动保护费	194,803.61	370,487.87
资产租赁及服务费	10,548,341.00	4,730,277.26
其他	10,625,132.42	11,807,323.25
合计	186,476,435.22	182,976,219.14

**(三十六) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	56,891,870.51	51,974,969.31
减：利息收入	1,934,178.96	7,700,801.74
汇兑损益		
贴现利息	21,043,520.11	14,819,980.10
其他	7,173,684.96	5,245,238.29
合计	83,174,896.62	64,339,385.96

**(三十七) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	318,527.58	
合计	318,527.58	



## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
山西焦炭集团国内贸易有限公	318,527.58	
合计	318,527.58	

## (三十八) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	24,022,089.07	6,014,380.37
存货跌价损失	4,089,737.90	1,251,529.72
合计	28,111,826.97	7,265,910.09

## (三十九) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	586,629.45	142,515.65	586,629.45
其中: 固定资产处置利得	586,629.45	142,515.65	586,629.45
无形资产处置利得			
政府补助	11,000,000.00	10,300,000.00	11,000,000.00
递延收益分摊	1,683,730.16	1,394,047.62	1,683,730.16
其他	15,020,207.40	3,386,412.27	15,020,207.40
合计	28,290,567.01	15,222,975.54	28,290,567.01

其他收入主要包括: 控股股东太原化学工业集团有限公司出售持有本公司的股票收益根据证券法的相关规定转入本公司 12,223,611.49 元。

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额	备注
煤炭基金补助	2,000,000.00		
淘汰落后产能补贴资金	2,000,000.00		
工业经济运行调节专项资金补贴款		10,000,000.00	
创新基金		300,000.00	
离子膜烧碱项目奖励资金	5,600,000.00		
焦炉烟气余热回收项目奖励资金	1,400,000.00		
合计	11,000,000.00	10,300,000.00	

**(四十) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	116,000.20	863,889.33	116,000.20
其中：固定资产处置损失	116,000.20	863,889.33	116,000.20
无形资产处置损失			
对外捐赠	1,000.00	76,461.00	1,000.00
河道管理费	61,117.40	318,916.52	
价格调控基金	157,960.81	599,891.23	
滞纳金罚款支出	200,267.62	730,389.97	200,267.62
其他	167,465.45	350,838.80	167,465.45
合计	703,811.48	2,940,386.85	484,733.27

**(四十一) 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	70,642.07	362,653.40
递延所得税调整	-6,567,707.98	-1,289,527.16
合计	-6,497,065.91	-926,873.76

**(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

**3. 计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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）	-0.43	-0.43	-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）	-0.49	-0.49	-0.52	-0.52

**4. 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	-223,107,265.97	-259,026,701.72
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	27,642,993.21	9,894,085.70
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-250,750,259.18	-268,920,787.42

项目	序号	本年数	上年数
年初股份总数	4	514,402,025.00	514,402,025.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	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		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	514,402,025.00	514,402,025.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	514,402,025.00	514,402,025.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	-0.43	-0.50
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.49	-0.52
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)] \div (13+19)$	-0.43	-0.50
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.49	-0.52

## (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi + M0 - Sj \times Mj + M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (四十三) 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	本年金额	上年金额
收到的政府拨入款项	11,000,000.00	10,300,000.00
收利息	1,934,178.96	7,700,801.74
其他及资金往来	117,523,660.64	200,983,243.60
合计	130,457,839.60	218,984,045.34

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
资产租赁及管理费	7,255,393.00	16,740,715.20
排污费	286,968.00	8,092,583.50
技术开发费	7,720,000.00	12,153,408.49
办公费	7,527,733.95	9,445,540.78
业务招待费	4,513,728.81	5,542,905.91
保险费	714,706.45	655,874.69
差旅费	948,613.90	1,745,092.95
水电费	4,184,731.98	3,611,963.44
中介费	2,716,556.89	1,029,901.60
手续费及服务费	6,824,559.30	5,008,519.13
运输费及出省费	9,459,511.65	8,351,065.20
修理费	7,159,237.67	7,511,239.11
其他费用及资金往来	4,644,577.68	31,859,145.11
合计	63,956,319.28	111,747,955.11

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到与资产相关的项目补助	4,500,000.00	7,300,000.00
合计	4,500,000.00	7,300,000.00

## 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
向非金融机构借款	55,949,520.00	
合计	55,949,520.00	

#### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
筹资费用		2,801,770.00
偿还非金融机构借款	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	2,801,770.00

#### (四十四) 现金流量表补充资料

##### (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	-260,236,491.61	-281,680,899.88
加: 资产减值准备	27,843,154.57	7,265,910.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,816,858.60	91,502,026.50
无形资产摊销	4,702,657.44	4,702,657.44
长期待摊费用摊销	8,327,755.29	7,918,392.94
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)	-470,629.25	721,373.68
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)	56,891,870.51	53,555,349.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-318,527.58	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,567,707.98	-1,002,621.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,085,957.07	-22,442,471.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,911,289.49	-125,941,462.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	248,858,885.42	270,309,524.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,850,578.85	4,907,779.69
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:		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	40,615,284.44	54,920,447.24
减：现金的年初余额	54,920,447.24	66,839,073.86
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,305,162.80	-11,918,626.62

## (2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	40,615,284.44	54,920,447.24
其中：库存现金	150,369.19	964,016.60
可随时用于支付的银行存款	40,464,915.25	53,956,430.64
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	40,615,284.44	54,920,447.24
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	379,483,950.23	273,344,861.65

## 【六】关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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 (%)
太原化学工业集团有限公司	国有经济	太原市义井街 20 号	狄重阳	化工产品	100,526 万元	11011281-2	50.82%	50.82%

本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

本公司的其他关联方情况

关联方名称	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

## (二) 关联方交易

### 1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
太原化学工业集团有限公司	产品	1,585,643.88	3.57%	1,879,139.67	4.07%	市场价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	劳务	625,000.00	10.02%	26,040.00	0.00%	合同价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	水	1,198,304.87	18.96%	988,342.78	3.82%	合同价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	电	1,974,136.64	14.64%	1,221,852.79	7.41%	合同价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	蒸汽	4,336,410.01	41.22%	2,202,768.16	10.13%	合同价及董事会决议
合计		9,719,495.40		6,318,143.40		

### 2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
太原化学工业集团有限公司	材料			36,638.96	0.00%	市场价及董事会决议
太原化学工业集团有限公司	劳务	6,824,705.58	14.12%	5,191,455.14	40.79%	合同价及董事会决议
合计		6,824,705.58		5,228,094.10		

### 3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
太原化学工业集团有限公司	本公司	土地使用权及固定资产	2010.1.1	2010.12.31	合同价	10,548,341.00

### 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
太原化学工业集团有限公司	本公司	13680 万元	2010.9.29	2011.11.25	否	短期借款
太原化学工业集团有限公司	本公司	20000 万元	2010.12.3	2011.6.3	否	应付票据

### 5、其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
技术服务费	太原化学工业集团有限公司	9,320,000.00	12,470,000.00	合同价
资金占用费	太原化学工业集团房地产开发有限公司	3,155,025.00		合同价
合计		12,475,025.00	12,470,000.00	

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，2010 年度支付租赁及服务费用 1,054.83 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，2010 年度支付技术服务费 932 万元。该协议履行期限 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

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。

根据本公司与太原化学工业集团房地产开发有限公司签订的借款合同，向其借入流动资金 6400 万元，年利率 5.31%，2010 年度支付资金占用费 315.50 万元。

### （三）关联方往来款项余额



## 应收关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
	应收账款				
太原化学工业集团有限公司		11,803,697.13	354,110.91	7,277,528.48	218,325.85
合计		11,803,697.13	354,110.91	7,277,528.48	218,325.85

## 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
	其他应付款		
太原化学工业集团有限公司		93,894,332.82	37,772,330.82
太原化学工业集团房地产开发有限公司		120,151,212.00	76,130,000.00
合计		214,045,544.82	113,902,330.82

## 【七】或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司对外提供担保金额合计 37,000 万元：

(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 2010 年 12 月 31 日，本公司为太原煤气化股份有限公司提供 13,000 万元的流动资金借款担保。

(2) 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 2010 年 12 月 31 日，担保借款余额 14,000 万元。担保债权保证期间：2006 年 4 月 30 日至 2011 年 7 月 29 日。

(3) 2010 年 5 月 13 日，本公司与上海浦东发展银行太原分行签订《最高额保证合同》，本公司为山西亚太焦化冶镁有限公司提供总额不超过 1 亿元的流动资金借款担保，担保期限一年。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为山西亚太焦化冶镁有限公司 3,500 万元的流动资金借款和 1,500 万元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

(4) 2010 年 5 月 13 日，本公司与上海浦东发展银行太原分行签订《最高额保证合同》，本公司为山西美锦焦化有限公司提供最高不超过 5,000 万元的流动资金借款担保，担保期限一年。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为山西美锦焦化有限公司 3,500 万元的流动资金借款和 1,500 万元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

## 【八】重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 【九】其他重大事项

(一) 根据山西省人民政府 2010 年 11 月 24 日第 72 次常务会议精神及山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革函(2010)531 号文件，本公司的母公司太原化学工业集团有限公司被阳泉煤业(集团)有限责任公司(以下简称“阳煤集团”)托管，阳泉煤业托管太原化学工业集团有限公司(以下简称“太化集团”)后，对太化集团进行全权管理，负责企业人财物供销等全面管理。阳煤集团通过委托管理的方式获得本公司的控制权，本次托管前，太化集团持有本公司股份数额为 26,140.78 万股，比例为 50.82%，本次托管完成后，阳煤集团通过太化集团控制本公司。

阳煤集团将通过作为本公司的控股股东太化集团，依据其表决权依法参与本公司的决策。阳煤集团将支持本公司董事会、监事会、经营层或其所属其他机构及其人员的独立运作，不直接参与本公司的经营管理，不干预本公司依法自主经营。阳煤集团目前也无对本公司生产经营及其经营方式构成实质性影响的任何计划或安排，在资产、业务、机构、人员和财务等各方面依法依规维持并保证本公司的独立性。

阳煤集团通过太化集团对本公司的实际控制从 2011 年 1 月开始。

(二) 年产 2 万吨纳米超细碳酸钙项目，是本公司 2000 年 9 月 25 日上市的募集资金项目。该项目经省经贸委晋经贸投资专字(2002)6 号文《关于太化股份有限公司引进意大利技术 2 万吨/年纳米碳酸钙项目可行性研究报告的批复》批准，并经 2002 年 4 月 5 日公司第一届董事会第二次会议审议通过了生产规模由 1 万吨/年提升到 2 万吨/年。该项目计划投资 4,416 万元，2003 年 5 月支付 4,050 万元购置引进设备，截止目前实际投资 4,194 万元。项目于 2003 年 11 月 26 日正式破土动工，在建过程中因市场发生了较大变化，该高新产品的应用后市场还没有完全建立起来，产品风险大。为了对广大投资者负责，保护投资者的利益，慎重起见，公司决定暂缓该项目的进一步投入，项目一直未完成。

为了使该项目资金尽快发挥效益，本公司与山西丰海纳米科技有限公司于 2010 年 10 月 11 日达成资产转让协议，根据北京京都中新资产评估有限公司京都中新评报字(2010)第 150 号评估报告，委估设备资产账面价值 37,290,138 元，评估价值为 43,130,290 元，本公司拟以 43,130,290 元的评估设备价款向该公司转让成套设备。山西丰海纳米科技有限公司在资产转让协议生效后 30 个工作日内向本公司支付评估值的 2,000 万元，余款将在 2011 年 10 月 31 日内分三次付清。本公司转让变现资金将用于补充生产流动资金。该事项已于 2010 年 12 月 7 日经本公司 2010 年第二次临时股东会决议审议批准。截止 2010 年 12 月 31 日本公司收到资产转让价款 200 万元。

## 【十】资产负债表日后事项

本公司于 2010 年 9 月 21 日与中信富通融资租赁有限公司签订融资租赁合同，所需资金 6,007.47 万元，采取设备租赁融资形式解决；经与中信富通融资租赁有限公司协商，向该公司租赁融资 6,000 万元，租赁期从 2010 年 9 月起至 2015 年 9 月止；租赁年利率 7.2%（即在中国人民银行公布的 3-5 年期贷款基准利率基础上再上浮 25%），手续费 3%/年，综合融资成本 13.02-13.5%，从承租起每月还款 119 万元，每年还手续费 180 万元，总还款 8,062.45 万元，中信富通融资租赁有限公司于 2010 年 11 月份汇入本公司款项 6,000 万元。

本公司于 2011 年 3 月 25 日与中信富通融资租赁有限公司签订合同提前终止协议，本公司应在 2011 年 3 月 25 日前一次性向中信富通融资租赁有限公司偿还《融资租赁合同》项下第六期租金及所有尚未到期的本金，并支付提前还款费用，本公司应付金额共计 57,290,912.43 元，本公司已于 2011 年 3 月 25 日向中信富通融资租赁有限公司付清上述款项。

对于上述资产负债表日后事项本公司 2010 年 12 月 31 日资产负债表日将该应付款项从长期应付款调整至其他应付款列报。年末余额 54,604,773.41 元。

## 【十一】母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收账款

（1） 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	405,357,969.22	94.92	67,728,650.96	76.48	337,629,318.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	21,677,350.57	5.08	20,828,601.23	23.52	848,749.34
合计	427,035,319.79	100.00	88,557,252.19	100.00	338,478,067.60
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	390,503,500.99	94.74	62,676,831.34	75.06	327,826,669.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账	21,677,350.57	5.26	20,828,601.23	24.94	848,749.34
合计	412,180,851.56	100.00	83,505,432.57	100.00	328,675,418.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	231,558,891.92	57.12	6,946,766.74	224,612,125.18
1—2 年	32,397,492.68	7.99	1,619,874.64	30,777,618.04
2—3 年	21,410,577.39	5.28	3,211,586.61	18,198,990.78
3—4 年	19,157,189.19	4.73	5,747,156.75	13,410,032.44
4—5 年	2,136,428.10	0.53	854,571.24	1,281,856.86
5 年以上	98,697,389.94	24.35	49,348,694.98	49,348,694.96
合 计	405,357,969.22	100.00	67,728,650.96	337,629,318.26
账龄结构	年初账面余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	226,881,417.56	58.10	6,806,442.52	220,074,975.04
1—2 年	40,764,655.12	10.44	2,038,232.75	38,726,422.37
2—3 年	19,377,279.98	4.96	2,906,592.01	16,470,687.97
3—4 年	3,213,563.50	0.82	964,069.05	2,249,494.45
4—5 年	1,717,974.25	0.44	687,189.71	1,030,784.54
5 年以上	98,548,610.58	25.24	49,274,305.30	49,274,305.28
合 计	390,503,500.99	100.00	62,676,831.34	327,826,669.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
山东海洋农药厂	896,845.79	896,845.79	100.00	预计无法收回
西宁星火化工厂	2,073,394.40	2,073,394.40	100.00	预计无法收回
忻州玻璃瓶厂	4,813,348.84	4,813,348.84	100.00	预计无法收回
徐州溶剂厂	3,667,239.18	3,667,239.18	100.00	预计无法收回
常宁银河化工有限公司	1,611,646.85	1,611,646.85	100.00	预计无法收回
太原洗涤剂厂	822,869.23	822,869.23	100.00	预计无法收回
辽宁辽源造纸厂	3,548,259.63	3,548,259.63	100.00	预计无法收回
太原制药厂	3,164,001.90	2,531,201.52	80.00	收回可能性较小
太原磷肥厂	1,079,744.75	863,795.79	80.00	收回可能性较小
合计	21,677,350.57	20,828,601.23		

(2) 本年无转回或收回情况

(3) 本年无实际核销的应收账款情况

(4) 年末应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
太原化学工业集团有限公司	11,803,697.13	354,110.91	7,277,528.48	218,325.85
合计	11,803,697.13	354,110.91	7,277,528.48	218,325.85

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	54,626,212.68	1 年以内	12.79
第二名	客户	26,297,940.70	1 年以内	6.16
第三名	客户	21,188,619.70	1 年以内	4.96
第四名	客户	16,381,432.53	1 年以内	3.84
第五名	客户	14,250,611.04	1 年以内	3.34
合计		132,744,816.65		31.09

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
太原宝源化工有限公司	子公司	54,626,212.68	12.79
太原化学工业集团有限公司	母公司	11,803,697.13	2.76
合计		66,429,909.81	15.55

(7) 公司本年度无终止确认的应收账款情况。

(8) 公司本年度无以应收账款为标的资产进行资产证券化, 继续涉入形成的资产、负债情况。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,225,000.00	2.61	4,180,000.00	8.88	1,045,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	194,220,172.16	96.94	42,195,749.85	89.59	152,024,422.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.45	721,848.71	1.53	180,462.18
合计	200,347,483.05	100.00	47,097,598.56	100.00	153,249,884.49

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,225,000.00	2.61	4,180,000.00	17.64	1,045,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	194,254,104.96	96.94	18,806,924.72	79.32	175,447,180.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	902,310.89	0.45	721,848.71	3.04	180,462.18
合计	200,381,415.85	100.00	23,708,773.43	100.00	176,672,642.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	60,452,188.14	31.12	1,813,565.63	58,638,622.51
1—2年	12,899,367.56	6.64	644,968.37	12,254,399.19
2—3年	43,324,271.90	22.31	6,498,640.79	36,825,631.11
3—4年	25,549,698.20	13.16	7,664,909.47	17,884,788.73
4—5年	4,236,575.96	2.18	1,694,630.38	2,541,945.58
5年以上	47,758,070.40	24.59	23,879,035.21	23,879,035.19
合计	194,220,172.16	100.00	42,195,749.85	152,024,422.31

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	97,235,106.04	50.06	2,917,053.19	94,318,052.85
1—2年	47,013,252.38	24.20	2,350,662.62	44,662,589.76
2—3年	29,858,670.31	15.37	4,478,800.56	25,379,869.75
3—4年	4,411,417.37	2.27	1,323,425.22	3,087,992.15
4—5年	1,308,463.05	0.67	523,385.22	785,077.83
5年以上	14,427,195.81	7.43	7,213,597.91	7,213,597.90
合计	194,254,104.96	100.00	18,806,924.72	175,447,180.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
太原市石油化学厂	5,225,000.00	4,180,000.00	80.00	预计收回的可能性较小
太原磷肥厂	902,310.89	721,848.71	80.00	预计收回的可能性较小
合计	6,127,310.89	4,901,848.71		

(2) 本年度无转回或收回情况。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款情况。

(4) 年末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	往来款	子公司	25,670,371.50	1 年以内	12.81
第二名	往来款	子公司	12,412,837.77	0-4 年	6.20
第三名	往来款	非关联方	19,130,113.80	1-3 年	9.55
第四名	往来款	非关联方	5,000,000.00	1-4 年	2.50
第五名	往来款	非关联方	3,355,550.15	1 年以内	1.67
合 计			65,568,873.22		32.73

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
太原华贵金属公司	子公司	25,670,371.50	12.81
太原宝源化工有限公司	子公司	12,412,837.77	6.20
合 计		38,083,209.27	19.01

(7) 本年度无终止确认的其他应收款情况。

(8) 本年度无以其他应收款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产、负债情况。

(9) 公司本年度将账龄超过五年的预付款项 32,250,127.78 元转入本项目列报，并计提坏账准备，导致账龄五年以上年初余额与年末余额不勾稽。

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
(1) 太原华贵金属有限公司	成本法	6,750,000.00	6,750,000.00		6,750,000.00
(2) 太原宝源化工有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00
(3) 山西丰海纳米科技有限公司	成本法	9,536,661.77	9,536,661.77		9,536,661.77
(4) 山西焦炭集团国际贸易公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
(5) 山西焦炭集团国内贸易公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(6) 山西太恒达化工有限公司	成本法	45,358,830.00	45,358,830.00		45,358,830.00
(7) 山西名源化工有限公司	成本法	10,200,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00
合计		106,345,491.77	136,945,491.77	-	136,945,491.77
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
(1) 太原华贵金属有限公司	68.55%				
(2) 太原宝源化工有限公司	55.00%				
(3) 山西丰海纳米科技有限公司	15.60%				
(4) 山西焦炭集团国际贸易公司	1.67%				
(5) 山西焦炭集团国内贸易公司	3.33%				318,527.58
(6) 山西太恒达化工有限公司	45.00%				
(7) 山西名源化工有限公司	51.00%				
合计					318,527.58

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,651,223,876.90	2,181,519,172.36
其中: 主营业务收入	2,473,590,320.25	1,972,622,908.03
其他业务收入	177,633,556.65	208,896,264.33
营业成本	2,571,190,674.34	2,180,097,504.57
其中: 主营业务成本	2,418,189,555.46	1,991,792,286.38
其他业务成本	153,001,118.88	188,305,218.19

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	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
化学原料及化学制品制造业	1,170,198,586.11	1,196,330,349.79	770,301,832.49	854,551,508.56
焦化行业	1,286,639,836.72	1,211,394,298.87	1,185,582,294.14	1,125,837,345.05
其他	16,751,897.42	10,464,906.80	16,738,781.40	11,403,432.77
合计	2,473,590,320.25	2,418,189,555.46	1,972,622,908.03	1,991,792,286.38



## (3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	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
铵系列	577,568,465.07	567,081,328.96	442,561,034.67	487,094,407.80
氯碱系列	132,685,686.46	117,281,991.88	75,708,910.75	75,328,688.83
聚氯乙烯系列	459,944,434.58	511,967,028.95	252,031,887.07	292,128,411.93
焦碳及深加工	1,286,639,836.72	1,211,394,298.87	1,185,582,294.14	1,125,837,345.05
其他	16,751,897.42	10,464,906.80	16,738,781.40	11,403,432.77
合计	2,473,590,320.25	2,418,189,555.46	1,972,622,908.03	1,991,792,286.38

## (4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	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
国内收入	2,473,590,320.25	2,418,189,555.46	1,972,622,908.03	1,991,792,286.38
国外收入	-	-	-	-
合计	2,473,590,320.25	2,418,189,555.46	1,972,622,908.03	1,991,792,286.38

## (5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	219,097,543.83	8.26
第二名	136,398,926.38	5.14
第三名	133,422,264.88	5.03
第四名	132,752,036.45	5.01
第五名	117,698,264.06	4.44
合计	739,369,035.60	27.88

## (五) 投资收益

## (1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	993,527.58	675,000.00
合计	993,527.58	675,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
太原华贵金属有限公司	675,000.00	675,000.00	
山西焦炭集团国内贸易有限公司	318,527.58		
合计	993,527.58	675,000.00	

**(六) 现金流量表补充资料**

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	-183,477,733.35	-231,498,984.29
加: 资产减值准备	28,171,972.35	5,962,163.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,424,004.18	90,775,858.58
无形资产摊销	4,702,657.44	4,702,657.44
长期待摊费用摊销	8,327,755.29	7,918,392.94
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)	-542,428.49	721,373.68
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)	50,194,147.80	50,638,821.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-993,527.58	-675,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,042,993.09	-1,309,367.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,293,911.52	15,063,525.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,567,343.66	-185,561,254.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	204,759,235.80	245,735,479.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,661,835.17	2,473,666.29
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:		
现金的年末余额	37,268,055.08	31,009,301.04
减: 现金的年初余额	31,009,301.04	64,517,984.78
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,258,754.04	-33,508,683.74

**【十二】补充资料****a) 当期非经常性损益明细表**

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(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	470,629.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,683,730.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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入和支出	14,651,474.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	27,805,833.74	
减：所得税影响额	58,530.11	
非经常性损益净额（影响净利润）	27,747,303.63	
减：少数股东权益影响额	104,310.42	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	27,642,993.21	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-250,750,259.18	

**b) 净资产收益率和每股收益**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	-23.52%	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.43%	-0.49	-0.49

报告期利润	上年数		
	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	-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	-22.61%	-0.52	-0.52

c) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	差异变动金额	变动幅度	原因分析
	(或 2010 年度)	(或 2009 年度)			
应收票据	27,285,975.00	67,466,166.00	-40,180,191.00	-59.56%	注 1
其他应收款	120,868,787.86	163,699,661.24	-42,830,873.38	-26.16%	注 2
长期待摊费用	4,634,994.33	9,242,484.44	-4,607,490.11	-49.85%	注 3
应付票据	622,847,800.00	430,200,000.00	192,647,800.00	44.78%	注 4
应交税费	25,416,074.78	36,315,246.68	-10,899,171.90	-30.01%	注 5
其他应付款	602,600,766.27	429,381,695.64	173,219,070.63	40.34%	注 6
未分配利润	-248,542,320.18	-25,435,054.21	-223,107,265.97	877.16%	注 7
营业税金及附加	2,547,306.78	5,615,220.47	-3,067,913.69	-54.64%	注 5
销售费用	29,875,439.49	21,054,935.79	8,820,503.70	41.89%	注 8
财务费用	83,174,896.62	64,339,385.96	18,835,510.66	29.28%	注 9
资产减值损失	28,111,826.97	7,265,910.09	20,845,916.88	286.90%	注 10
营业外收入	28,290,567.01	15,222,975.54	13,067,591.47	85.84%	注 11
营业外支出	703,811.48	2,940,386.85	-2,236,575.37	-76.06%	注 12

- 注1、 主要原因是到期收回票据或背书转让导致余额减少；
- 注2、 主要原因是收回部分其他应收款项；
- 注3、 主要原因是长期待摊费用按政策进行摊销；
- 注4、 主要原因是本期产量增加及材料价格上涨，使用银行承兑汇票采购的业务相应增加；
- 注5、 主要原因是本年应交税金进项税额增长幅度大于销售税额的增长幅度，导致应交增值减少，相应税金及附加减少，且增值税留抵增加；
- 注6、 主要原因是资金往来增加；
- 注7、 本年亏损增加导致未分配利润余额较上年大幅减少；
- 注8、 主要原因是销售量增加及运输方式变化导致运输费用增大；
- 注9、 主要原因是票据贴现息和借款利息支出增加所致；
- 注10、 主要原因是部分逾期应收款项账龄延长，导致计提的坏账准备增加；
- 注11、 主要原因是本年向大股东收回其买卖期短于六个月的股票出售收益，导致营业外收入增加；
- 注 12、 主要原因是本年固定处置净损失及应缴纳的河道管理费和价格调控基金较上年减少所致。

### 【十三】财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011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

太原化工股份有限公司

2011年4月22日