

唐山三友化工股份有限公司

600409



2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人么志义、主管会计工作负责人王习文及会计机构负责人（会计主管人员）马欣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	44

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	唐山三友化工股份有限公司
三友集团、实际控制人	指	唐山三友集团有限公司
碱业集团、控股股东	指	唐山三友碱业（集团）有限公司
氯碱公司、三友氯碱	指	唐山三友氯碱有限责任公司
热电公司、三友热电	指	唐山三友热电有限责任公司
钙业公司、志达钙业	指	唐山三友志达钙业有限公司
盐化公司、三友盐化	指	唐山三友盐化有限公司
硅业公司、三友硅业	指	唐山三友硅业有限责任公司
矿山公司、三友矿山	指	唐山三友矿山有限公司
兴达化纤	指	唐山三友集团兴达化纤有限公司
远达纤维	指	唐山三友远达纤维有限公司
青海五彩碱业	指	青海五彩碱业有限公司
设计公司、三友设计	指	唐山三友化工工程设计有限公司
物流公司、三友物流	指	唐山三友物流有限公司
商务酒店、商务公司	指	唐山三友商务酒店有限公司
香港贸易公司	指	唐山三友集团香港国际贸易有限公司
实业公司、三友实业	指	唐山三友实业有限责任公司
大清河盐化、清盐公司	指	河北长芦大清河盐化集团有限公司
永大食盐、永大公司	指	河北永大食盐有限公司
浆粕公司、东光浆粕	指	唐山三友集团东光浆粕有限责任公司
110 万/年纯碱项目	指	公司与青海五彩矿业有限公司合作建设的青海五彩碱业有限公司 110 万吨/年纯碱项目。
PVC	指	聚氯乙烯树脂
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	唐山三友化工股份有限公司
公司的中文名称简称	三友化工
公司的外文名称	Tangshan Sanyou Chemical Industries Co.,Ltd
公司的法定代表人	么志义

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘印江	徐小华
联系地址	河北省唐山市南堡开发区	河北省唐山市南堡开发区
电话	0315-8517654	0315-8519078
传真	0315-8511006	0315-8511006
电子信箱	zhengquanbu@sanyou-chem.com.cn	zhengquanbu@sanyou-chem.com.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	河北省唐山市南堡开发区三友办公大楼七层证券部

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
A 股	上海证券交易所	三友化工	600409

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 12 月 10 日
注册登记地点	唐山市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	130000000009500
税务登记号码	130213721620963
组织机构代码	72162096-3

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,876,303,626.47	5,611,768,863.04	4.71
归属于上市公司股东的净利润	155,346,893.52	186,226,972.59	-16.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,358,541.97	179,072,994.62	-11.57
经营活动产生的现金流量净额	76,203,630.96	-429,161,345.01	--
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,837,237,251.03	5,694,508,876.42	2.51
总资产	19,792,430,930.42	18,793,412,413.76	5.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0840	0.1006	-16.50
稀释每股收益(元/股)	0.0840	0.1006	-16.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0856	0.0968	-11.57
加权平均净资产收益率(%)	2.67	3.46	减少 0.79 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.72	3.33	减少 0.61 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,831,382.01
计入当期损益的政府补助，但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	9,432,650.72
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	7,156.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-352,896.89
少数股东权益影响额	-232,105.64
所得税影响额	-7,035,071.61
合计	-3,011,648.45

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司认真落实年初各项工作部署，积极应对困难形势，按照“调结构、促变革、强创新、稳发展”十二字方针，坚持稳中求进的原则，运用底线思维、强化问题管理，围绕效益挖潜、风险防范等重点工作，狠抓项目建设、提产降耗、费用控制、供销联动等具体措施，变革求新、稳健发展，上半年各项工作取得了新成绩。

报告期内，公司生产纯碱 113.67 万吨，同比增长 6.81%；粘胶短纤维 24.42 万吨，同比增长 18.61%；烧碱 24.51 万吨，同比增长 16.86%；PVC18.01 万吨，与上年基本持平；有机硅环体 2.25 万吨，与上年基本持平。实现营业收入 58.76 亿元，同比增长 4.71%；归属于上市公司股东的净利润 1.55 亿元，同比下降 16.58%。

1、推进项目建设，抓转型促升级

公司重点项目全面展开。上半年公司开工项目达到历年同期最高，青海 110 万吨/年纯碱项目已全面进入试生产阶段，热电联产项目和化纤差别化技术改造项目顺利推进，有机硅二期项目进入全面土建施工阶段。购买永大食盐公司 52.14% 股权事项及与珠海银隆新能源投资合作事项已完成河北省国资委备案，后续事宜正积极有序推进。上海自贸区港裕国际贸易公司注册成立。做强香港贸易公司和物流公司，上半年香港贸易公司营业额 24.5 亿港元，融资 2.08 亿美元，有效降低了资金成本；物流公司新增煤炭业务运作，推进电石、焦炭等业务谋划，创效 640 万元。积极推进曹妃甸精细化工产业园区前期工作并抓住行业周期性底部机会，积极寻找粘胶、纯碱行业兼并重组目标，提高行业集中度和公司的市场份额，以实现进一步巩固公司的行业龙头竞争优势的目标。

2、强化经济运行，做深管理创效

狠抓内控。查摆问题提效率，实施动态运行管理和问题管理，上半年公司查摆各运行环节问题 330 项，制定整改措施 380 项，逐一整改，通过优化管理环节提高管理效率。深入挖潜保效益，针对严峻市场形势，充分发动全员，围绕“三提三降：提产降耗、提效降本、提质降费”开展两轮挖潜增效工作。高效运行高收益，以生产集约化、系统平衡化实现最佳经济运行，月产纯碱、粘胶、烧碱等均创投产最好水平，与同行可比 44 项指标中 40 项第一，纯碱原盐、化纤蒸汽、氯碱电石、热电蒸汽压力等 35 项主要指标再创历史最优。

3、突出创新驱动，促进成果转化

加大创新体系建设。发起并组织成立了生物基竹代尔产业技术创新战略联盟，加快特种树脂研发试验线建设，公司主导产品均建立了试验线。与中科院等 7 家科研院所就 10 项重大科技难题进行联合攻关。加大技术改造力度。关键技术、重点开发试验全面推进。优化产品结构。实施“精品战略”，成功研发医疗卫生用高白竹代尔纤维、藏青、粉红、水蓝、异形超短纤维以及 850 型、1300 型、X-170 型树脂等新产品，全年新产品研发数量将达十余项。

4、狠抓供销运作，推进经营转型

牢牢把握经营主动权，抓好拓市场、稳价格、保效益工作。销售工作突出结构优化。在严峻的市场形势下，同行企业缩量保价，我公司通过“拓腹地、增出口、优布局”增量提价，纯碱、粘胶腹地销量同比增长 10%，出口创汇同比增长 46%，均创历史最优，且做到了行业售价领先、库存最低、回款最好，主导产品产销率达到 100%。供应工作加强渠道优化。上半年公司大宗原燃材料原盐、木浆、电石等价格全部下浮：一是充分利用南盐直供、进口盐存量及价格优势，大力压缩山东高价盐采购量，拉低整体盐价。二是提前应对浆粕“反倾销”影响，与非涉案国供应商达成长期协议。三是科学预判电石市场走势，做到“缓涨领降”，上半年行业内多次率先降价。四是原煤在严格执行低硫煤标准的前提下，通过动态调控价格，强化准入标准、供应商评价、增量坑口煤直供等措施，实现采购价格逐月降低，上半年单价最低降至 2007 年来最低点。

下半年，面对挑战，公司将继续认真贯彻落实各项决策部署，狠抓内控，以成本降低为中心、以问题管理为主线、以供应降价为重点、以科技项目为支撑，重点做好强化管理创效、加快项目建设、狠抓应市而变、突出科技支撑、坚持环境经营、兼并重组等几项工作，确保全面完成年初制定的生产经营目标任务。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,876,303,626.47	5,611,768,863.04	4.71
营业成本	4,812,738,187.73	4,709,909,736.25	2.18
销售费用	183,597,716.73	168,973,778.32	8.65
管理费用	372,591,033.90	326,413,569.79	14.15
财务费用	249,979,928.49	193,462,554.29	29.21
经营活动产生的现金流量净额	76,203,630.96	-429,161,345.01	--
投资活动产生的现金流量净额	-129,669,521.55	-570,749,919.49	77.28
筹资活动产生的现金流量净额	453,212,549.94	1,071,260,926.00	-57.69
研发支出	76,513,051.42	83,348,464.87	-8.20

营业收入变动原因说明：公司纯碱销量、价格，粘胶短纤维销量同比增加

营业成本变动原因说明：公司纯碱、粘胶短纤维销量同比增加

销售费用变动原因说明：公司纯碱、粘胶短纤维销量同比增加，销售费用相应增加

管理费用变动原因说明：职工薪酬、税金同比增加

财务费用变动原因说明：本期银行借款增加，中期票据利息同比增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收入收现同比增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要在建项目基本完工，投入同比减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年 3 月份发行中期票据，本期无发生

研发支出变动原因说明：硅业公司部分研发项目去年完成，本期投入减少

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

按照 2014 年生产经营计划，计划全年生产粘胶短纤 47.40 万吨、纯碱 278.5 万吨、PVC 36.00 万吨、烧碱 48 万吨、有机硅环体 5.07 万吨、氯化钙 15.91 万吨、原盐 40 万吨。

报告期内主要经营指标完成情况：公司生产粘胶短纤维 24.42 万吨，纯碱 113.67 万吨，PVC18.01 万吨，烧碱 24.51 万吨，有机硅环体 2.25 万吨，氯化钙 8.12 万吨，原盐 18.55 万吨。生产经营进度基本符合年初制定的全年生产经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工、化纤	5,940,344,816.11	5,107,027,487.90	14.03	4.39	2.57	增加 1.52 个百分点

电及蒸汽	366,191,751.41	287,985,351.85	21.36	-8.97	-7.34	减少 1.38 个百分点
采矿业	163,536,303.22	74,123,314.86	54.67	6.50	-1.33	增加 3.60 个百分点
内部抵消	-749,871,072.80	-805,708,041.29				
合计	5,720,201,797.94	4,663,428,113.32				
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纯碱	1,463,755,519.07	1,116,693,124.91	23.71	26.24	4.36	增加 16.00 个百分点
粘胶短纤维	2,495,591,790.88	2,241,794,658.92	10.17	5.41	12.37	减少 5.56 个百分点
聚氯乙烯树脂	968,840,249.17	920,535,379.40	4.99	-4.06	-10.06	增加 6.35 个百分点
电	221,553,132.97	187,168,356.11	15.52	-10.40	-7.77	减少 2.41 个百分点
蒸汽	121,047,542.04	87,960,625.04	27.33	-21.90	-18.45	减少 3.08 个百分点
烧碱	379,574,729.27	234,614,021.18	38.19	1.73	12.66	减少 5.99 个百分点
氯化钙	94,581,547.37	72,550,574.09	23.29	8.30	10.40	减少 1.46 个百分点
二甲基硅氧烷混合环体	138,054,181.40	130,402,087.41	5.54	6.21	20.84	减少 11.44 个百分点
室温胶	61,109,439.27	54,665,122.23	10.55	-15.58	-9.73	减少 5.79 个百分点
高温胶	69,639,841.79	66,298,713.59	4.80	-20.61	-11.89	减少 9.42 个百分点
石灰石	163,536,303.22	74,123,314.86	54.67	6.50	-1.33	增加 3.60 个百分点
其他产品	292,788,594.29	282,330,176.87	3.57	-27.40	-24.27	减少 3.99 个百分点
内部抵消	-749,871,072.80	-805,708,041.29				
合计	5,720,201,797.94	4,663,428,113.32				

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 (%)
东北	527,949,191.10	4.67
华北	1,345,172,441.55	-5.15
华东	2,307,487,460.39	8.90
华南	427,063,630.01	-19.17
华中	96,241,389.85	-9.47

西南	28,888.77	-94.62
西北	272,699.27	45.80
国外	1,015,986,097.00	28.98
合计	5,720,201,797.94	4.68

(三) 核心竞争力分析

1、规模优势

公司为国内纯碱、粘胶短纤行业双龙头企业，目前年产粘胶短纤 50 万吨，青海 110 万吨/年纯碱项目正式投产后，公司纯碱年产能达到 330 万吨。有机硅二期扩建完成后，有机硅年产能将达 20 万吨，产能规模进入有机硅行业前列。同时，公司具备 50 万吨/年烧碱、40 万吨/年 PVC 产能，公司已发展成为以纤维素纤维、盐化工产业为主的大型化工化纤企业集团，规模优势明显。

2、循环经济优势

公司已建立了以“两碱一化”为主，热力供应、精细化工等为拓展的较为完备的循环经济体系，实现了以氯碱为中枢，纯碱、粘胶短纤维、有机硅等产品上下游有机串联，资源循环利用。氯碱电石渣浆用于纯碱生产、热电脱硫、化纤脱硝；烧碱、次氯酸钠等直接用管道输送用于粘胶短纤生产，烧碱自用量占总销量的 62%；纯碱生产产生的蒸氨废液、上清液可用于生产氯化钙和晒盐等等。报告期内，公司不断拓展和完善循环经济链条，研发利用价格较低的化纤副产品芒硝替代纯碱生产中的自用碱，有机硅环体用于下游产品生产自用量达 47%。循环经济模式的采用，既提高了整体资源综合利用率，降低了生产经营成本，抗风险能力和盈利能力大幅高于同行业企业。

3、技术创新优势

公司拥有领先的生产技术经验成熟的人才队伍，依托集团国家级博士后科研工作站和国家级技术中心，建立了以市场为导向、产学研相结合的科技研发和自主创新体系。掌握了在纯碱、粘胶短纤、烧碱、聚氯乙烯等产品生产中许多具有自主知识产权的关键核心工艺和技术。先后参与纯碱环保标准，粘胶短纤、工业碳酸钠、高白度粘胶短纤维等国家和行业标准的制定。粘胶短纤 8 万吨/年生产线装备为世界先进水平，关键设备自主研发，实现设备最先进、单线产能最大、综合能耗最低等五项行业之最。氯碱采用离子膜法烧碱（含零极距电解）生产技术，有机硅采用国内最先进三元铜催化体系、三级旋风分离、浓酸水解等关键技术，二甲选择性指标平均 87.09% 以上，装置实现了长周期稳定运行。

4、产品研发优势

公司拥有较强的产品研发能力。多年来，通过自主研发，公司率先在国内研发成功莫代尔纤维、竹代尔纤维、医疗卫材用高白竹代尔纤维、阻燃纤维、变性竹浆粘胶短纤维、着色纤维、抗菌纤维、粘胶超短纤维以及长炭、竹炭、六环石、珍珠负离子等功能化、差别化、高性能粘胶短纤维，产品差别化率达到了 90% 以上，国内最高。同时公司掌握“卫材用高白度粘胶短纤维及其生产工艺”、“高白度强力细旦粘胶短纤维”、“变性竹浆粘胶短纤维”、“珍珠负离子粘胶短纤维”、“椰壳炭粘胶纤维及其制造方法”等 6 项产品发明专利，目前正在大力推进新溶剂纺技术开发。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
热 电 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	全资子公司	113.8	113.8
热 电 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	全资子公司	113.8	113.8
热 电 公司	3,000	一年	6.30	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	全资子公司	113.35	113.35
硅 业 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	113.77	113.77
硅 业 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	113.74	113.74
硅 业 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	113.77	113.77
硅 业 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	113.77	113.77
硅 业 公司	4,000	一年	6.00	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	113.77	113.77
硅 业 公司	4,000	一年	6.30	补充流动资金	否	否	是	否	自有资金非募集资金	控股子公司	115.12	115.12
矿 山 公司	2,000	一年	6.30	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	全资子公司	56.25	56.25
物 流 公司	2,500	一年	6.30	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	全资子公司	73.13	73.13
远 达 公司	10,000	一年	6.30	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司的控股子公司	138.1	138.1
青 海 五 彩 碱 业	15,000	一年	6.90	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	491.07	491.07
矿 山 公司	10,000	一年	6.30	补充流动资金	否	否	否	否	自有资金非募集资金	全资子公司	132.35	132.35

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 主要子公司、参股公司分析

(1) 唐山三友集团兴达化纤有限公司（合并口径）

公司主营业务为粘胶短纤产品的生产与销售，注册资本 121,026.39 万元，总资产 626,274.99 万元，净资产 171,733.96 万元。本报告期，公司共生产粘胶短纤维 24.42 万吨，销售粘胶短纤维 23.59 万吨，实现主营业务收入 252,010.59 万元，利润总额-3,183.33 万元，净利润-3,144.78 万元。其中，兴达化纤本体实现利润总额 2,203.90 万元，净利润 2,236.74 万元，远达纤维实现利润总额-1,872.68 万元，净利润-1,866.96 万元。

(2) 唐山三友氯碱有限责任公司

公司主营业务为聚氯乙烯树脂、烧碱的生产与销售，注册资本 69,964.04 万元，总资产 290,484.77 万元，净资产 146,400.10 万元。本报告期，公司共生产聚氯乙烯树脂 18.01 万吨，烧

碱 24.51 万吨；销售聚氯乙烯树脂 17.96 万吨，烧碱 24.51 万吨，实现主营业务收入 138,178.28 万元，利润总额 6,707.20 万元，净利润 4630.51 万元。

(3) 唐山三友热电有限责任公司

公司主营业务为电、蒸汽的生产与销售，注册资本 23,893.80 万元，总资产 109,673.26 万元，净资产 64,321.15 万元。本报告期，公司共销售电 48,113.53 万度，蒸汽 105.30 万立方，实现主营业务收入 36,619.18 万元，利润总额 4,329.30 万元，净利润 3,265.29 万元。

(4) 唐山三友硅业有限责任公司

公司主营业务为混合甲基环硅氧烷及其下游产品的生产与销售，注册资本 50,969.33 万元，总资产 162,160.11 万元，净资产 59,711.18 万元。本报告期，公司共生产二甲基硅环体 1.07 万吨、室温胶 0.46 万吨、高温胶 0.46 万吨。实现主营业务收入 31,429.46 万元，利润总额 1,128.36 万元，净利润 1,494.90 万元。

(5) 唐山三友矿山有限公司

公司主营矿石产品的生产与销售，注册资本 13,969.00 万元，总资产 56,562.70 万元，净资产 24,102.95 万元。本报告期，公司共生产碱石 118.28 万吨，灰石混渣 155.01 万吨，溶剂灰石 80.66 万吨；销售碱石 117.09 万吨，灰石混渣 149.86 万吨，溶剂灰石 82.25 万吨。实现主营业务收入 16,353.63 万元，利润总额 1,755.03 万元，净利润 1,343.58 万元。

(6) 青海五彩碱业有限公司

公司主营纯碱的生产与销售，注册资本 74,500 万元，总资产 318,098.92 万元，净资产 75,256.85 万元，公司处于试运行阶段。

(7) 唐山三友志达钙业有限公司

公司主营业务为氯化钙的生产与销售，注册资本 12,138 万元，总资产 21,199.01 万元，净资产 3,680.74 万元。本报告期，公司共生产氯化钙 8.12 万吨，销售氯化钙 7.81 万吨。实现主营业务收入 9,458.15 万元，利润总额-21.31 万元，净利润-17.26 万元。

3、 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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
热电联产项目	88,102.00	1.83 %	1,417.19	1,609.07	
合计	88,102.00	/	1,417.19	1,609.07	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司五届十二次董事会、2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配预案》：以总股本 1,850,385,487 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共计派发现金红利 14803.08 万元，占公司 2013 年度归属于上市公司股东净利润的 33.25%。剩余未分配利润结转下一年度。2013 年度不进行资本公积金转增。公司利润分配方案的制定过程、决策程序、分红比例符合《公司章程》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》第十条规定。该利润分配方案已于 2014 年 6 月实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司拟以向激励对象定向发行公司股票的方式实施股票期权激励计划。	详见公司 2013 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《股票期权激励计划（草案）》以及在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券日报上披露的《股权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临 2013-068 号）

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

公司《股票期权激励计划（草案）及摘要》已经公司 2013 年第七次临时董事会审议通过，尚需报河北省国有资产监督管理委员会审核批准，中国证监会备案无异议后，提交股东大会审议。

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司五届十二次董事会、2013 年年度股东大会，审议通过了《关于日常关联交易 2014 年预计及 2013 年完成情况的议案》。详见公司于 2014 年 3 月 29 日披露的《关于 2014 年度日常关联交易预计情况的公告》（公告编号：临 2014-013 号）。

2014 年上半年关联交易预计完成情况：

唐山三友化工股份有限公司 2014 年半年度报告

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(元)	占同类交易金额的比例%
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	购买商品	电	成本加合理利润	276,976,886.04	5.13
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	购买商品	汽	成本加合理利润	213,278,316.50	3.95
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	购买商品	软水	成本加合理利润	1,765,220.00	0.03
唐山三友实业有限责任公司	母公司全资子公司	购买商品	油料	市场价	6,891,520.27	0.13
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	购买商品	天然气	市场价	18,849,979.28	0.35
唐山三友实业有限责任公司	母公司全资子公司	接受劳务	设备清洗	市场价	490,520.00	0.01
唐山三友实业有限责任公司	母公司全资子公司	购买商品	材料	市场价	3,406,209.13	0.06
唐山三友集团东光浆粕有限责任公司	母公司全资子公司	购买商品	设备	市场价	42,735.04	0.01
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	销售商品	水	成本加合理利润	14,771,880.62	0.25
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	销售商品	材料	市场价	2,263,329.97	0.04
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	销售商品	盐酸	市场价	171,946.20	0.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	销售商品	烧碱	市场价	423,888.29	0.01
唐山三友集团有限公司	间接控股股东	销售商品	材料	市场价	216,699.20	0.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	销售商品	原煤	市场价	21,887,162.60	0.37
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	检修费	市场价	18,462.00	0.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	设计费	市场价	47,169.81	0.00
唐山三友实业有限责任公司	母公司全资子公司	销售商品	盐酸	市场价	16,008.52	0.00
唐山三友实业有限责任公司	母公司全资子公司	销售商品	落地碱	市场价	4,630,942.05	0.08
唐山三友实业有限责任公司	母公司全资子公司	销售商品	纯碱	市场价	142,043.50	0.00
长芦大清河盐化集团有限公司	母公司全资子公司	销售商品	原盐	市场价	1,740,278.23	0.03
唐山三友集团东光浆粕有限责任公司	母公司全资子公司	销售商品	盐酸	市场价	224,332.83	0.00

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014年4月28日,公司召开2014年第一次临时董事会审议通过了《关于子公司三友盐化购买河北永大食盐有限公司52.14%股权的议案》。同意公司控股子公司三友盐化以现金方式购买大清河盐化持有的永大食盐公司52.14%股权。	具体详情详见2014年4月30日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《关于购买河北永大食盐有限公司52.14%股权的公告》(公告编号:临2014-024号)。
2014年7月23日,公司召开2014年第三次临时董事会审议通过了《关于确定购买河北永大食盐有限公司52.14%股权价格的议案》。确定公司购买永大公司52.14%股权的交易价格为2511.57万元,由公司控股子公司三友盐化以现金方式购买。	具体详情见2014年7月24日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《关于购买河北永大食盐有限公司52.14%股权的进展公告》(公告编号:临2014-035号)。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
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（B）	340,766.25
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	340,766.25
担保总额占公司净资产的比例(%)	54.05
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	201,566.25
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	25,551.51
上述三项担保金额合计（C+D+E）	227,117.76

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	三友集团、碱业集团	2011 年公司发行股份购买资产之重大资产重组时，三友集团、碱业集团均承诺：在本次重组完成后三年内（包括重组完成当年），即 2011-2013 年度，从三友集团、碱业集团自三友化工取得的现金分红款中提取盈利预测补偿专项资金。设立专用账户存储上述盈利预测补偿专项资金，只有在《盈利预测补偿协议》约定的补偿条件未出现或补偿已实施完毕后，该专用账户中的余款才可用于其它用途。三友集团、碱业集团同时承诺将在本次重组完成后三年（包括重组完成当年）的年度董事会和年度股东大会上提出三友化工分红方案，保证该三个年度三友化工以现金方式累计分配的利润不少于该三个年度实现的年均可分配利润的百分之三十，并承诺在三友化工股东大会审议相关议案时投出赞成票。	承诺期限至 2014 年 6 月 30 日	是	是

	解决同业竞争	三友集团	作为三友化工的实际控制人期间，三友集团及所属控股子公司（包括本公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与三友化工合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于三友化工外，将不会在中国境内从事与三友化工业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	作为三友化工实际控制人期间长期有效	是	是
	解决同业竞争	碱业集团	1、作为三友化工控股股东期间，碱业集团及所属控股子公司（包括本公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与三友化工合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于三友化工外，将不会在中国境内从事与三友化工业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、采取以下措施彻底避免碱业集团热电分厂与公司所属热电公司发生同业竞争：（1）未来将保持热电公司和碱业集团热电分厂现有职能划分，即热电公司作为三友化工的自备电厂，为三友化工提供生产所需电力和蒸汽；碱业集团热电分厂向三友集团系统内除三友化工外的其他公司提供能源，并向南堡开发区其他企业提供电力和蒸汽，同时碱业集团热电分厂作为热电公司的补充，当热电公司生产能力不足时向三友化工提供部分能源。三友化工及其控股子公司优先向热电公司采购电和蒸汽，只有热电公司生产能力暂时无法满足三友化工的日常生产需求时，不足部分由三友化工向碱业集团热电分厂采购。（2）保证碱业集团热电分厂向三友化工销售的电力和蒸汽价格与三友化工向热电公司采购的价格保持一致。（3）保证碱业集团热电分厂未来不再新增客户，碱业集团不再对碱业集团热电分厂进行投入，不再扩大其生产规模，不与热电公司发生竞争。	作为三友化工控股股东期间长期有效	是	是
	股份限售	三友集团、碱业集团	三友集团、碱业集团承诺自 2011 年重大资产重组完成后，认购的三友化工股份自发行结束登记至三友集团、碱业集团帐户之日起三十六个月内不上市交易或转让。	承诺期限至 2014 年 2 月 16 日	是	是
	解决关联交易	三友集团、碱业集团	2011 年公司发行股份购买资产之重大资产重组时，三友集团、碱业集团承诺：三友集团、碱业集团与交易后的三友化工之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，三友集团、碱业集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害三友化工其他股东的合法权益。2、三友集团、碱业集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及三友化工公司章程的有关规定行使股东权利；在三友化工股东大会对有关涉及三友集团、碱业集团的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；三友集团、碱业集团承诺杜绝一切非法占用三友化工的资金、资产的行为。	作为三友化工实际控制人、控股股东期间长期有效	是	是
其他承诺	股份限售	三友集团、碱业集团	三友集团、碱业集团承诺，将分别所持有的公司有限售条件流通股 153,518,490 股、27,147,997 股自 2014 年 2 月	承诺期限至	是	是

		业集团	16 日限售期满之日起自愿延长锁定期一年，至 2015 年 2 月 16 日。锁定期内，三友集团、碱业集团持有的上述股份不出售或转让。	2015 年 2 月 16 日		
--	--	-----	---	-----------------	--	--

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，建立健全内部控制制度，规范公司运作。公司已形成权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。同时，公司不断增强股东大会、董事会和监事会的议事能力和决策能力，充分发挥董事会各专门委员会和独立董事的作用，规范公司行为，加强公司治理结构建设，努力建立公司治理长效运行机制，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理状况符合相关法律、法规的要求。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				69,859		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
唐山三友碱业（集团）有限公司	国有法人	39.67	734,064,469	0	27,147,997	质押 135,000,000
唐山三友集团有限公司	国有法人	9.04	167,257,721	0	153,518,490	无 0
中融国际信托有限公司－融新340号	其他	4.32	79,974,800	0	0	无 0
申万菱信基金－工商银行－陕国投－盛唐8号定向投资集合资金信托计划	其他	3.36	62,090,000	-910,000	0	无 0
华宝信托有限责任公司－时节好雨17号集合资金信托	其他	2.14	39,595,184	-1,556,587	0	无 0
河北长芦大清河盐化集团有限公司	国有法人	2.00	36,974,229	0	0	无 0
招商证券股份有限公司	其他	1.98	36,670,000	19,850,000	0	无 0
华宝信托有限责任公司－时节好雨11号集合资金信托	其他	1.39	25,639,934	-961,400	0	无 0
唐山投资有限公司	国有法人	1.08	19,958,816	0	0	无 0
中海信托股份有限公司－中海·浦江之星119号证券投资结构化集合资金信托	其他	0.80	14,865,220	14,865,220	0	无 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
唐山三友碱业（集团）有限公司	706,916,472		人民币普通股 706,916,472			

中融国际信托有限公司—融新 340 号	79,974,800	人民币普通股	79,974,800
申万菱信基金—工商银行—陕国投—盛唐 8 号定向投资集合资金信托计划	62,090,000	人民币普通股	62,090,000
华宝信托有限责任公司—时节好雨 17 号集合资金信托	39,595,184	人民币普通股	39,595,184
河北长芦大清河盐化集团有限公司	36,974,229	人民币普通股	36,974,229
招商证券股份有限公司	36,670,000	人民币普通股	36,670,000
华宝信托有限责任公司—时节好雨 11 号集合资金信托	25,639,934	人民币普通股	25,639,934
唐山投资有限公司	19,958,816	人民币普通股	19,958,816
中海信托股份有限公司—中海·浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	14,865,220	人民币普通股	14,865,220
唐山三友集团有限公司	13,739,231	人民币普通股	13,739,231
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止 2014 年 6 月 30 日,持有本公司股份超过 5% 以上的股东为唐山三友碱业(集团)有限公司和唐山三友集团有限公司。唐山投资有限公司同时是唐山三友集团有限公司的股东,唐山三友碱业(集团)有限公司是唐山三友集团有限公司的全资子公司,河北长芦大清河盐化集团有限公司是唐山三友碱业(集团)有限公司的全资子公司。除此之外,本公司未知悉其余前 6 名流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	唐山三友集团有限公司	153,518,490			将所持有的公司有限售条件流通股自 2014 年 2 月 16 日限售期满之日起自愿延长锁定期一年。
			2015 年 2 月 16 日	153,518,490	
2	唐山三友碱业(集团)有限公司	27,147,997			将所持有的公司有限售条件流通股自 2014 年 2 月 16 日限售期满之日起自愿延长锁定期一年。
			2015 年 2 月 16 日	27,147,997	
上述股东关联关系或一致行动的说明			唐山三友碱业(集团)有限公司是唐山三友集团有限公司的全资子公司。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:唐山三友化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	1,802,774,032.93	1,404,470,871.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	1,412,911,803.64	1,540,082,419.02
应收账款	五、3	529,599,040.99	355,141,556.43
预付款项	五、4	615,880,427.54	354,079,388.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	35,065,331.97	31,347,297.00
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,334,105,856.30	1,210,997,275.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,730,336,493.37	4,896,118,807.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、7	59,125,743.22	60,105,175.18
固定资产	五、8	10,427,473,519.40	10,496,808,935.98

在建工程	五、9	2,604,076,749.51	2,363,469,876.47
工程物资	五、10	80,729,193.13	50,244,807.94
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	761,427,590.51	770,904,523.65
开发支出		2,579,424.96	1,803,241.80
商誉	五、12	2,391,911.11	2,391,911.11
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	106,290,305.21	130,565,133.99
其他非流动资产	五、14	18,000,000.00	21,000,000.00
非流动资产合计		14,062,094,437.05	13,897,293,606.12
资产总计		19,792,430,930.42	18,793,412,413.76
流动负债：			
短期借款	五、16	5,309,867,038.75	4,395,322,852.46
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、17	92,480,693.00	99,715,043.68
应付账款	五、18	2,134,463,120.95	2,185,360,227.24
预收款项	五、19	392,924,917.36	288,348,977.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	125,273,098.43	120,819,703.35
应交税费	五、21	-129,412,663.33	-214,113,875.09
应付利息	五、22	17,691,386.79	16,713,254.15
应付股利	五、23	1,433,488.52	29,741,242.22
其他应付款	五、24	221,861,444.74	197,454,882.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	五、25	802,118,180.27	572,518,180.27
其他流动负债			
流动负债合计		8,968,700,705.48	7,691,880,488.28
非流动负债：			

长期借款	五、26	2,332,900,000.00	2,667,100,000.00
应付债券	五、27	2,005,029,358.29	1,997,069,922.36
长期应付款	五、28	46,074,622.80	146,074,622.80
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、13	486,104.40	486,104.40
其他非流动负债	五、29	134,945,304.13	128,363,796.51
非流动负债合计		4,519,435,389.62	4,939,094,446.07
负债合计		13,488,136,095.10	12,630,974,934.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	1,850,385,487.00	1,850,385,487.00
资本公积	五、31	2,369,324,479.92	2,229,678,237.70
减：库存股			
专项储备	五、32	41,836,841.95	46,647,228.52
盈余公积	五、33	211,007,405.72	211,007,405.72
一般风险准备			
未分配利润	五、34	1,365,646,975.34	1,358,330,920.78
外币报表折算差额		-963,938.90	-1,540,403.30
归属于母公司所有者权益合计		5,837,237,251.03	5,694,508,876.42
少数股东权益		467,057,584.29	467,928,602.99
所有者权益合计		6,304,294,835.32	6,162,437,479.41
负债和所有者权益总计		19,792,430,930.42	18,793,412,413.76

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

母公司资产负债表
2014 年 6 月 30 日

编制单位:唐山三友化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		546,706,929.18	480,376,777.02
交易性金融资产			
应收票据		395,564,814.78	365,056,616.53
应收账款	十一、1	261,764,293.98	186,164,128.49
预付款项		138,442,309.53	138,183,574.88
应收利息		1,305,416.67	1,352,083.33
应收股利			
其他应收款	十一、2	54,485,295.44	1,813,163.89
存货		221,860,365.39	209,873,587.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		745,000,000.00	715,000,000.00
流动资产合计		2,365,129,424.97	2,097,819,932.11
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	4,363,466,596.84	4,363,466,596.84
投资性房地产		42,486,394.28	43,164,246.32
固定资产		1,840,744,721.77	1,730,963,977.54
在建工程		302,724,791.60	375,046,979.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,808,228.54	31,159,829.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		43,252,591.25	68,360,042.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,623,483,324.28	6,612,161,671.73
资产总计		8,988,612,749.25	8,709,981,603.84
流动负债:			

短期借款		1,098,000,000.00	928,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		23,082,193.00	52,834,396.00
应付账款		674,974,352.34	645,991,699.96
预收款项		20,021,299.94	44,381,380.61
应付职工薪酬		64,336,185.82	65,656,613.06
应交税费		8,441,670.78	-7,796,847.53
应付利息		1,977,222.16	1,935,342.38
应付股利			29,741,242.22
其他应付款		92,319,111.78	155,936,763.96
一年内到期的非流动负债		80,269,931.46	81,869,931.46
其他流动负债			
流动负债合计		2,063,421,967.28	1,998,550,522.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,005,029,358.29	1,997,069,922.36
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,758,333.69	8,154,762.21
非流动负债合计		2,012,787,691.98	2,005,224,684.57
负债合计		4,076,209,659.26	4,003,775,206.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,850,385,487.00	1,850,385,487.00
资本公积		2,303,748,152.94	2,164,101,910.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		195,472,881.35	195,472,881.35
一般风险准备			
未分配利润		562,796,568.70	496,246,118.08
所有者权益（或股东权益）合计		4,912,403,089.99	4,706,206,397.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,988,612,749.25	8,709,981,603.84

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,876,303,626.47	5,611,768,863.04
其中: 营业收入	五、35	5,876,303,626.47	5,611,768,863.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,660,578,497.52	5,434,641,884.64
其中: 营业成本	五、35	4,812,738,187.73	4,709,909,736.25
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、36	31,665,689.42	25,563,678.73
销售费用	五、37	183,597,716.73	168,973,778.32
管理费用	五、38	372,591,033.90	326,413,569.79
财务费用	五、39	249,979,928.49	193,462,554.29
资产减值损失	五、40	10,005,941.25	10,318,567.26
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、41	7,156.98	252,674.99
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)		215,732,285.93	177,379,653.39
加: 营业外收入	五、42	10,617,655.57	19,591,113.01
减: 营业外支出	五、43	6,369,283.75	4,968,035.80
其中: 非流动资产处置损失		4,851,992.52	4,863,771.96
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		219,980,657.75	192,002,730.60
减: 所得税费用	五、44	64,005,684.55	6,306,839.85
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		155,974,973.20	185,695,890.75

归属于母公司所有者的净利润		155,346,893.52	186,226,972.59
少数股东损益		628,079.68	-531,081.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0840	0.1006
（二）稀释每股收益		0.0840	0.1006
七、其他综合收益	五、46	576,464.40	-477,220.35
八、综合收益总额		156,551,437.60	185,218,670.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		155,923,357.92	185,749,752.24
归属于少数股东的综合收益总额		628,079.68	-531,081.84

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,563,169,741.77	1,284,471,836.81
减：营业成本	十一、4	1,212,972,906.51	1,188,581,467.73
营业税金及附加		8,862,747.09	4,507,972.56
销售费用		73,311,928.31	70,135,618.54
管理费用		73,552,719.12	70,057,423.22
财务费用		90,289,243.71	83,073,904.45
资产减值损失		4,934,820.38	7,119,813.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	145,399,110.82	15,821,845.25
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）		244,644,487.47	-123,182,517.90
加：营业外收入		738,797.78	711,329.23
减：营业外支出		296,792.06	265,194.05
其中：非流动资产处置损失		296,792.06	263,286.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		245,086,493.19	-122,736,382.72
减：所得税费用		30,505,203.61	-43,804,065.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		214,581,289.58	-78,932,317.21
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		214,581,289.58	-78,932,317.21

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,802,030,365.27	1,960,154,496.36
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		85,360,106.42	60,411,254.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、47(1)	60,823,472.97	45,424,153.06
经营活动现金流入小计		2,948,213,944.66	2,065,989,903.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,966,099,374.25	1,731,017,370.97
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		572,443,216.12	486,939,702.54
支付的各项税费		249,202,214.38	161,405,711.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、47(2)	84,265,508.95	115,788,463.50
经营活动现金流出小计		2,872,010,313.70	2,495,151,248.93
经营活动产生的现金流量净额		76,203,630.96	-429,161,345.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		60,000,519.00	
取得投资收益收到的现金		7,156.98	564,658.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,300.00	195,485.47
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、47(3)	9,410,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计		69,489,975.98	1,260,144.25

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,367,431.35	516,094,920.97
投资支付的现金		60,000,519.00	53,632,932.57
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	五、47(4)	1,791,547.18	2,282,210.20
投资活动现金流出小计		199,159,497.53	572,010,063.74
投资活动产生的现金流量净额		-129,669,521.55	-570,749,919.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		109,905,000.00	
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		2,978,974,227.82	2,942,346,013.28
发行债券收到的现金			1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47(5)		340,571.21
筹资活动现金流入小计		3,088,879,227.82	3,942,686,584.49
偿还债务支付的现金		2,169,030,041.53	2,701,886,263.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		366,336,636.35	160,539,395.15
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、47(6)	100,300,000.00	9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,635,666,677.88	2,871,425,658.49
筹资活动产生的现金流量净额		453,212,549.94	1,071,260,926.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,443,498.24	1,753,018.04
五、现金及现金等价物净增加额		398,303,161.11	73,102,679.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,404,470,871.82	1,178,221,017.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,802,774,032.93	1,251,323,696.82

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		561,255,444.44	430,286,785.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,612,811.37	2,759,407.04
经营活动现金流入小计		567,868,255.81	433,046,192.89
购买商品、接受劳务支付的现金		376,014,372.38	304,445,031.01
支付给职工以及为职工支付的现金		130,069,552.21	125,115,449.51
支付的各项税费		58,636,949.28	21,194,090.36
支付其他与经营活动有关的现金		13,340,333.06	16,181,195.59
经营活动现金流出小计		578,061,206.93	466,935,766.47
经营活动产生的现金流量净额		-10,192,951.12	-33,889,573.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		435,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		81,891,150.22	13,708,333.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		516,963,450.22	13,708,333.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,905,098.38	9,944,717.94
投资支付的现金		465,000,000.00	544,632,932.57
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		488,905,098.38	554,577,650.51
投资活动产生的现金流量净额		28,058,351.84	-540,869,317.20
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		109,905,000.00	
取得借款收到的现金		290,000,000.00	720,000,000.00
发行债券收到的现金			1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		399,905,000.00	1,720,000,000.00
偿还债务支付的现金		121,600,000.00	913,810,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		229,840,248.56	33,835,494.39
支付其他与筹资活动有关的现金			9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		351,440,248.56	956,645,494.39
筹资活动产生的现金流量净额		48,464,751.44	763,354,505.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		66,330,152.16	188,595,614.83
加：期初现金及现金等价物余额		480,376,777.02	328,897,764.93
六、期末现金及现金等价物余额		546,706,929.18	517,493,379.76

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,850,385,487.00	2,229,678,237.70		46,647,228.52	211,007,405.72		1,358,330,920.78	-1,540,403.30	467,928,602.99	6,162,437,479.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,850,385,487.00	2,229,678,237.70		46,647,228.52	211,007,405.72		1,358,330,920.78	-1,540,403.30	467,928,602.99	6,162,437,479.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		139,646,242.22		-4,810,386.57			7,316,054.56	576,464.40	-871,018.70	141,857,355.91
(一)净利润							155,346,893.52		628,079.68	155,974,973.20
(二)其他综合收益								576,464.40		576,464.40
上述(一)和(二)小计							155,346,893.52	576,464.40	628,079.68	156,551,437.60
(三)所有者投入和减少资本		139,646,242.22								139,646,242.22
1.所有者投入资本		139,646,242.22								139,646,242.22

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-148,030,838.96		-1,433,488.52	-149,464,327.48
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							-148,030,838.96		-1,433,488.52	-149,464,327.48
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-4,810,386.57					-65,609.86	-4,875,996.43
1. 本期提取				21,039,512.25					270,800.45	21,310,312.70
2. 本期使用				25,849,898.82					336,410.31	26,186,309.13
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,850,385,487.00	2,369,324,479.92		41,836,841.95	211,007,405.72		1,365,646,975.34	-963,938.90	467,057,584.29	6,304,294,835.32

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	1,850,385,487.00	2,229,498,877.91		43,234,998.75	211,007,405.72		950,168,992.99	-393,643.69	464,408,096.04	5,748,310,214.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,850,385,487.00	2,229,498,877.91		43,234,998.75	211,007,405.72		950,168,992.99	-393,643.69	464,408,096.04	5,748,310,214.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		179,359.79		3,412,229.77			408,161,927.79	-1,146,759.61	3,520,506.95	414,127,264.69
(一)净利润							445,169,637.53		3,737,475.16	448,907,112.69
(二)其他综合收益								-1,146,759.61		-1,146,759.61
上述(一)和(二)小计							445,169,637.53	-1,146,759.61	3,737,475.16	447,760,353.08
(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							-37,007,709.74		-37,007,709.74	
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							-37,007,709.74		-37,007,709.74	
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			3,412,229.77					-37,608.42	3,374,621.35	
1. 本期提取			40,514,562.58					523,774.19	41,038,336.77	
2. 本期使用			37,102,332.81					561,382.61	37,663,715.42	
(七) 其他		179,359.79						-179,359.79		
四、本期期末余额	1,850,385,487.00	2,229,678,237.70	46,647,228.52	211,007,405.72			1,358,330,920.78	-1,540,403.30	467,928,602.99	6,162,437,479.41

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,850,385,487.00	2,164,101,910.72			195,472,881.35		496,246,118.08	4,706,206,397.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,850,385,487.00	2,164,101,910.72			195,472,881.35		496,246,118.08	4,706,206,397.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		139,646,242.22					66,550,450.62	206,196,692.84
(一)净利润							214,581,289.58	214,581,289.58

(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和(二) 小计							214,581,289.58	214,581,289.58
(三) 所有者 投入和 减少资 本		139,646,242.22						139,646,242.22
1. 所有 者投入 资本		139,646,242.22						139,646,242.22
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3. 其他								
(四) 利润分 配							-148,030,838.96	-148,030,838.96
1. 提取 盈余公 积								
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所							-148,030,838.96	-148,030,838.96

有 者 (或股 东)的 分配								
4. 其他								
(五) 所有者 权益内 部结转								
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)								
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储 备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七)								

其他								
四、本期期末余额	1,850,385,487.00	2,303,748,152.94			195,472,881.35		562,796,568.70	4,912,403,089.99

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	1,850,385,487.00	2,164,101,910.72			195,472,881.35		578,674,608.06	4,788,634,887.13
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,850,385,487.00	2,164,101,910.72			195,472,881.35		578,674,608.06	4,788,634,887.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-82,428,489.98	-82,428,489.98
(一)净利润							-45,420,780.24	-45,420,780.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小							-45,420,780.24	-45,420,780.24

计								
(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							-37,007,709.74	-37,007,709.74
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							-37,007,709.74	-37,007,709.74
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积								

弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期 末余额	1,850,385,487.00	2,164,101,910.72			195,472,881.35		496,246,118.08	4,706,206,397.15

法定代表人：么志义

主管会计工作负责人：王习文

会计机构负责人：马欣

财务报表附注

2014 年 6 月 30 日

一、公司基本情况

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

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

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

本公司于 2006 年 5 月 30 日实施了 2005 年度股东大会决议通过的资本公积转增股本方案，以 2005 年 12 月 31 日总股本 42,000 万股为基数，每 10 股转增 3 股，转增后总股本 54,600 万股。

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 546,000,000 元，股本总数为 54,600 万股，其中：有限售条件股份 24,504 万股，占总股本的 44.88%；无限售条件股份 30,096 万股，占总股本的 55.12%。

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

2008 年 6 月 11 日实施了 2007 年度股东大会决议通过的利润分配及资本公积转增股本方案，以公开增发后的总股本 58,696 万股为基数，每 10 股送 3 股转增 3 股，转增后总股本为 93,913.60 万股。

经中国证监会证监许可[2011]171 号文件核准，公司以 6.29 元/股的价格，向唐山三友集团有限公司（以下简称“三友集团”）、碱业集团定向发行股份购买三友集团持有的唐山三友兴达化纤有限公司（以下简称“兴达化纤”）53.97%股权、碱业集团持有的兴达化纤 6.16%股权和唐山三友远达纤维有限公司（以下简称“远达纤维”）13.33%股权，总发行数量为 120,444,325 股，发行后总股本为 105,958.03 万股。公司于 2011 年 3 月 3 日在河北省工商行政管理局完成变更注册登记，注册资本变更为人民币 1,059,580,325 元。

经中国证监会证监许可[2011]1418 号文核准，公司以 7.95 元/股的价格，非公开发行人民币普通股 17,401 万股。公司于 2012 年 4 月 9 日在唐山市工商行政管理局完成变更注册登记，注册资本变更为人民币 1,233,590,325 元。

经 2012 年 9 月 17 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，以 2012 年 6 月 30 日的总股本 1,233,590,325 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 616,795,162 股，转增后公司总股本为 1,850,385,487 股。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 1,850,385,487 元，股本总数为 185,038.55 万股。

公司注册地为唐山市南堡开发区。总部位于唐山市南堡开发区。

本公司经济性质为股份有限公司，所属行业：化学原料及化学制品制造业。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。

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

I.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

II.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

III.购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、外币业务核算方法

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

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

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

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

III. 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

在对企业境外经营财务报表进行折算前，调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

I. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

II. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

III. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

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

I. 交易性金融资产。

II. 持有至到期投资。

III.贷款和应收款项。

IV.可供出售金融资产。

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

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

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

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

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

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

I.发行方或债务人发生严重财务困难。

II.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

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

IV.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

V.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

VI.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等。

VII.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

VIII.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

IX.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

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

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

10、应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	700 万元以上的应收账款和 50 万元以上的其他应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合 3	公司对合并范围内的关联方应收账款、其他应收款不计提坏账准备。
组合 4	公司对出口业务形成的已收取信用证的应收款项、出口退税款不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

11、存货

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

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

(3)低值易耗品采用领用时一次摊销，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

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

12、长期股权投资

(1)非企业合并形成的长期股权投资的投资成本确定

I.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

III.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

IV.具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)后续计量及损益确认方法

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

I.采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

(1)初始计量：企业取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

I.外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费。

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

III.以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

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

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

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

(3)转换：公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地

产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

I.投资性房地产开始自用。

II.作为存货的房地产，改为出租。

III.自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

IV.自用建筑物停止自用，改为出租。

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

14、固定资产

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

I.该固定资产包含的经济利益很可能流入企业。

II.该固定资产的成本能够可靠计量。

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

(2)固定资产的分类：房屋建筑、机器设备、仪器仪表、运输设备和电器设备。

(3)固定资产的初始计量：固定资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

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

(4)公司固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产计提折旧，计提折旧时采用平均年限法计算。同时考虑到，青海五彩碱业有限公司、唐山三友盐化有限公司地理位置的特殊性，公司目前的固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率%	年折旧率%
----	---------	---------	-------

类别	折旧年限(年)	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑	25-40	5	2.375-3.800
机器设备	10-20	5	4.750-9.500
仪器仪表	6-12	5	7.917-15.833
运输设备	6-12	5	7.917-15.833
电气设备	3-20	5	4.750-31.667

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

15、在建工程

(1)在建工程计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2)在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。按估计预转资产的，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程减值准备确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

I.长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

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

III.其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

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

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

- I.资产支出已经发生。
- II.借款费用已经发生。
- III.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

(3)借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的部分资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

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

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

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

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

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

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

- V.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(2)无形资产的初始计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。

- I. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定

用途所发生的其他支出。

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

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

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

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

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

I.已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响。

II.市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。

III.已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。

IV.其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、长期待摊费用

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

19、收入

(1)销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

I.企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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

III.收入的金额能够可靠计量。

IV.相关经济利益很可能流入企业。

V.相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

(2)提供劳务收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- I.收入的金额能够可靠计量。
 - II.相关的经济利益很可能流入企业。
 - III.交易的完工进度能够可靠确定。
 - IV.交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量。
- (3)让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- I.相关的经济利益很可能流入企业。
- II.收入的金额能够可靠计量。

20、政府补助

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

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

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

21、递延所得税资产及递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

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

22、安全生产费用的计提与使用

依据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”的规定，公司计提安全生产费用，用于安全生产相关支出。

依照财政部 2009 年 6 月 11 日印发的“企业会计准则解释第 3 号”的相关规定，公司按照国家规定提取的安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目，以单独

反映安全生产费期末余额。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1)会计政策变更

无

(2)会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

无

三、税项

(一)主要税种及税率

税项	计税基础	税率
增值税	应纳税销售收入	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
资源税	原盐、石灰石销量、移送量	原盐 15 元/吨、石灰石 2 元/吨

本公司出口执行“免抵退”的政策，纯碱退税率 9%、聚氯乙烯退税率 13%、氯化钙退税率 9%、粘胶短纤维退税率 16%。

(二) 税收优惠

兴达化纤于 2009 年 9 月 15 日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局四部门联合颁发的 GR200913000109 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，所得税适用税率为 15%。2012 年 12 月通过高新技术企业复审，2012 年至 2014 年公司仍按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税。

硅业公司于 2013 年 7 月 22 日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局四部门联合颁发的 GR201313000096 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，所得税适用税率为 15%，2014 年 5 月正式审核通过。

四、企业合并及合并财务报表

(一)子公司情况

1、通过设立或投资方式取得的子公司

公司名称	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	本公司持股比例%	表决权比例%	是否属合并范围
唐山三友氯碱有限责任公司	唐山市南堡开发区	制造业	69,964.04	烧碱、聚氯乙烯	90,542.54	95.07	95.07	是
唐山三友热电有限责任公司	唐山市南堡开发区	制造业	23,893.80	火力发电、热力生产	31,788.72	100.00	100.00	是
唐山三友盐化有限公司	唐山海港开发区大清河	制造业	10,000.00	制盐	9,500.00	95.00	95.00	是
唐山三友硅业有限责任公司	唐山市南堡开发区	制造业	50,969.33	混合甲基环硅氧烷	48,569.33	99.77	99.77	是
唐山三友化工工程设计有限公司	唐山市南堡开发区	服务业	100.00	化工石化医药行业化工工程专业乙级设计	100.00	100.00	100.00	是
青海五彩碱业有限公司	青海省大柴旦	制造业	74,500.00	纯碱的生产与销售	38,000.00	51.00	51.00	是
唐山三友物流有限公司	唐山市南堡开发区	服务业	6,600.00	货物运输	6,600.00	100.00	100.00	是
唐山三友商务酒店有限公司	唐山市路北区	服务业	12,000.00	对酒店项目的非金融投资	12,000.00	100.00	100.00	是
唐山三友集团香港国际贸易有限公司	香港特别行政区	服务业	2,472.00	国际贸易	2,472.00	100.00	100.00	是

(1) 唐山三友氯碱有限责任公司（以下简称“氯碱公司”）是唐山三友化工股份有限公司联合唐山投资有限公司、唐山海亿达集团公司共同设立。公司于 2005 年 1 月 11 日在唐山市工商行政管理局注册成立。2006 年 9 月本公司向氯碱公司单方增资 22,500 万元，增资完成后，公司持有氯碱公司股权比例为 91.88%。2008 年 6 月本公司向氯碱公司单方增资 9,305.2 万元，增资完成后，公司持有氯碱公司股权比例为 93.34%。2012 年 3 月本公司向氯碱公司单方增资 35,272.72 万元，增资完成后，公司持有氯碱公司股权比例为 95.07%。

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

友氯碱有限责任公司的所有股份，收购后持有热电公司比例 100%。

(3) 唐山三友盐化有限公司（以下简称“盐化公司”）是唐山三友化工股份有限公司与河北长芦大清河盐化集团有限公司共同出资设立的。公司于 2006 年 4 月 19 日在乐亭县工商行政管理局注册成立。2011 年 8 月，公司对盐化公司增资 7,500 万元，增资后公司对盐化公司的持股比例 95%。

(4) 唐山三友硅业有限责任公司（以下简称“硅业公司”）是唐山三友化工股份有限公司与其子公司唐山三友氯碱有限责任公司共同投资设立的。公司于 2007 年 11 月 9 日在唐山市南堡开发区工商行政管理局注册成立。本公司对硅业公司直接持股 95.29%，通过氯碱公司间接持股 4.48%。

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

(6) 青海五彩碱业有限公司（以下简称“青海五彩碱业”）于 2010 年 4 月 22 日经青海省海西州工商行政管理局批准成立，青海五彩矿业有限公司全额出资 6,000 万元，2010 年 6 月青海五彩矿业有限公司增资 12,369 万元，增资后公司注册资本 18,369 万元。2011 年 5 月，青海五彩矿业有限公司与本公司共同增资 19,119 万元，2011 年 8 月二期增资 37,012 万元，增资后青海五彩碱业注册资本 7.45 亿元，其中，本公司出资 3.8 亿元，占注册资本总额的 51%；青海五彩矿业有限公司出资 3.65 亿元，占注册资本总额的 49%。

(7) 唐山三友物流有限公司（以下简称“物流公司”）是唐山三友化工股份有限公司的全资子公司，于 2011 年 8 月在唐山市南堡开发区工商行政管理局注册成立。2013 年 3 月本公司向物流公司增资 5,600.00 万元，增资后公司对其持股为 100%。

(8) 唐山三友商务酒店有限公司（以下简称“商务公司”）是唐山三友化工股份有限公司的全资子公司。公司于 2012 年 4 月在唐山市路北区工商行政管理局注册成立。

(9) 唐山三友集团香港国际贸易有限公司（以下简称“香港贸易公司”）是唐山三友化工股份有限公司与其子公司唐山三友兴达有限公司共同投资 2,472.00 万元设立的。公司于 2012 年 7 月在香港注册成立。本公司对香港贸易公司直接持股 66.67%，通过兴达化纤公司间接持股 33.33%。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

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

唐山三友集团兴达化纤有限公司	唐山市南堡开发区	制造业	121,026.39	化纤产品	169,319.99	100.00	100.00	是
唐山三友矿山有限公司	唐山市古冶区	采矿业	13,969.00	碱石、水泥石、建材石	18,737.94	100.00	100.00	是

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

(2) 唐山三友集团兴达化纤有限公司（以下简称“兴达化纤”），系由唐山三友兴达化纤股份有限公司于2009年12月依法变更为现名称。唐山三友兴达化纤股份有限公司（以下简称兴达化纤股份公司）系由唐山三友集团兴达化纤有限公司（以下简称原兴达化纤公司）整体变更设立的股份公司，原兴达化纤公司成立于2004年12月，由唐山三友集团化纤有限公司和唐山宏达投资有限公司共同出资组建，设立时注册资本2,500.00万元。2005年3月，原兴达化纤公司股东同比例增资，注册资本变更为6,114.00万元。2007年8月，唐山三友集团化纤有限公司、中国信达资产管理公司、唐山三友碱业（集团）有限公司共同对原兴达化纤公司增资45,717.96万元，增资后原兴达化纤公司注册资本变更为51,831.96万元。2007年12月，以原兴达化纤公司净资产745,310,817.12元，按1.44:1的比例折合为兴达化纤股份公司518,319,600股，余额计入资本公积。唐山三友集团有限公司于2008年11月完成了对唐山三友集团化纤有限公司的吸收合并，唐山三友集团化纤有限公司持有的兴达化纤股份公司219,150,400.00股股权由唐山三友集团有限公司予以承继。2008年12月，唐山三友集团有限公司对兴达化纤股份公司增资13,168.04万元，增资后兴达化纤股份公司注册资本变更为65,000.00万元。2009年12月，唐山三友化工股份有限公司收购中国信达资产管理公司所持有兴达化纤股份公司39.87%股权。同时，唐山三友兴达化纤股份有限公司变更为唐山三友集团兴达化纤有限公司。2011年2月，公司以非公开发行股票的方式购买三友集团持有的兴达化纤53.97%股权、碱业集团持有的兴达化纤6.16%股权，收购完成后公司持有兴达化纤100%股权。2012年3月，本公司对兴达化纤增资56,026.39万元，增资后兴达化纤注册资本121,026.39万元，本公司持有兴达化纤100%股权。

(3) 唐山三友矿山有限公司（以下简称“三友矿山”），成立于1997年5月28日，公司注册资本13,969.00万元，公司母公司为唐山三友碱业（集团）有限公司，持有三友矿山的股权比例为100%。2012年12月，本公司以现金方式收购了三友矿山的全部股权，三友矿山公司成为

本公司的全资子公司。

(二) 兴达化纤子公司情况

1、通过设立方式取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额(元)	兴达化纤持股比例%	兴达化纤表决权比例%
唐山三友远达纤维有限公司	河北唐山	有限责任	110,000.00万元	化纤产品的生产与销售等	1,103,105,329.90	100	100

唐山三友远达纤维有限公司(以下简称“远达纤维”)系由唐山三友集团兴达化纤有限公司、唐山三友碱业(集团)有限公司共同出资组建,注册资本 30,000 万元。2011 年 2 月,唐山三友碱业(集团)有限公司将其持有的股权全部转让给本公司,同时唐山三友集团兴达化纤有限公司增资 10,000 万元,增资后注册资本为 40,000 万元。2012 年 2 月唐山三友集团兴达化纤有限公司单方增资 70,000 万元,增资后注册资本为 110,000 万元,持股比例 96.36%。2013 年 3 月本公司将持有的 3.64%股权出售给唐山三友集团兴达化纤有限公司,至 2013 年 3 月底,兴达化纤持股比例 100%。

(三) 青海五彩碱业控股子公司情况

1、非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	青海五彩碱业持股比例%		青海五彩碱业表决权比例%
						直接持股	间接持股	
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	青海省海西州	有限责任	7,000.00万元	工业及生活供水、供水管道维修安装	42,994,0000.00	61.42		61.42

大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司(以下简称“水务公司”)是由青海五彩矿业有限公司、海西州发展投资有限公司、青海盐湖三元化工有限公司及大柴旦行政委员会国有投资运营有限公司于 2009 年 5 月 27 日共同出资设立的。注册资本 2,100 万元。各股东于 2009 年 12 月 29 日增资 4,900 万元,增资后注册资本 7,000 万元。变更后青海五彩碱业有限公司出资 4,299.4 万元,占注册资本的 61.42%;青海省海西州发展投资有限公司出 1,299.90 万元,占注册资本的 18.57%;青海盐湖三元化工有限公司出资 1,101.10 万元,占注册资本的 15.73%;大柴旦行政委员会国有投资运营有限公司出资 299.60 万元,占注册资本的 4.28%。2011 年 8 月份青海五彩矿业有限公司将其持有的水务公司 61.42%股权全部转让给青海五彩碱业。

(四) 合并范围发生变更的说明

本期公司合并范围未发生改变。

(五) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

无

2、本期不再纳入合并范围的主体

无

(六) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体唐山三友集团香港国际贸易有限公司报表的折算汇率主要采用：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

五、合并财务报表项目注释(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	287.41		1,820.06	60.49		1,861.29
其中：人民币			1,591.91			1,813.73
港币	287.41	0.7938	228.15	60.49	0.7862	47.56
银行存款	67,461,620.68		1,507,599,653.54	31,508,920.29		1,151,393,139.06
其中：人民币			1,104,725,691.02			970,665,336.48
美元	65,195,857.47	6.1519	401,075,399.68	29,379,726.04	6.0945	179,053,830.06
港币	2,265,763.21	0.7938	1,798,562.84	2,129,194.25	0.7862	1,673,972.52
加元						
其他货币资金	2,666,325.00		295,172,559.33	253,500.00		253,075,871.47
其中：人民币			278,773,020.77			251,533,077.01
美元	2,666,325.00	6.1506	16,399,538.56	253,500.00	6.0860	1,542,794.46
港币						
合计	70,128,233.09		1,802,774,032.93	31,762,480.78		1,404,470,871.82

注 1：截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注 2：其他货币资金为本公司承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金及其他保证金，

其中：承兑汇票保证金 10,762,193.00 元，信用证保证金 233,428,847.23 元，保函保证金 39,898,265.18 元，质押存款 11,020,000.00 元，其他保证金 63,253.92 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,412,911,803.64	1,540,082,419.02
合计	1,412,911,803.64	1,540,082,419.02

(2) 期末公司已质押的应收票据金额共计 53,145,200.00 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
本溪玉晶玻璃有限公司	2014.03.12	2014.09.12	8,240,000.00
石家庄玉晶玻璃有限公司	2014.02.18	2014.08.18	7,000,000.00
本溪玉晶玻璃有限公司	2014.04.29	2014.10.29	5,000,000.00
杭州宏峰纺织集团公司	2014.01.22	2014.07.22	4,000,000.00
厦门国贸集团股份公司	2014.01.14	2014.07.14	3,750,000.00
合计			27,990,000.00

(3) 期末应收票据中，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
福耀玻璃工业集团股份有限公司	2014.03.26	2014.09.26	15,960,000.00
吉林迎新玻璃有限公司	2014.01.02	2014.07.01	10,000,000.00
吉林迎新玻璃有限公司	2014.01.02	2014.07.01	10,000,000.00
本溪玉晶玻璃有限公司	2014.03.31	2014.09.30	10,000,000.00
吉林迎新玻璃有限公司	2014.01.02	2014.07.01	10,000,000.00
合计			55,960,000.00

3、应收账款

(1) 按种类

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款									
组合 1	466,532,764.64	79.51	24,291,391.98	5.21	301,728,899.82	74.72	16,490,119.80	5.47	
组合 4	87,357,668.33	14.89			69,902,776.41	17.31			
组合小计	553,890,432.97	94.40	24,291,391.98	4.39	371,631,676.23	92.03	16,490,119.80	4.44	

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,887,841.81	5.60	32,887,841.81	100.00	32,169,333.02	7.97	32,169,333.02	100.00
合计	586,778,274.78	100.00	57,179,233.79		403,801,009.25	100.00	48,659,452.82	

应收账款种类的说明:

- I. 单项金额重大的应收账款是期末余额 700 万元以上的应收账款。
- II. 组合 1 是按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款。
- III. 组合 4 是公司出口业务期末已收到信用证不计提坏账准备的应收账款。
- IV. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是根据风险预计无法收回的应收账款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	458,060,429.72	98.18	22,903,021.48	288,714,296.01	95.69	14,435,714.81
1 至 2 年	462,412.88	0.10	46,241.29	768,529.64	0.25	76,852.96
2 至 3 年	7,608,090.88	1.63	1,141,213.63	11,844,243.01	3.93	1,776,636.45
3 年以上	401,831.16	0.09	200,915.58	401,831.16	0.13	200,915.58
合计	466,532,764.64	100.00	24,291,391.98	301,728,899.82	100.00	16,490,119.80

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收货款	32,887,841.81	32,887,841.81	100.00	根据风险预计不能收回
合计	32,887,841.81	32,887,841.81	100.00	

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
秦皇岛奥格玻璃有限公司	非关联方	30,199,404.56	一年以内	5.15
SODA INDUSTRY CO.,LIMITED	非关联方	28,888,039.58	一年以内	4.92
河北润安建材有限公司	非关联方	25,607,024.30	一年以内	4.37
广州宝洁有限公司	非关联方	19,372,955.30	一年以内	3.30
唐山三友国际贸易有限公司	非关联方	17,973,420.43	一年以内	3.06

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
合计		122,040,844.17		20.80

4、预付款项

(1) 按账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	525,801,777.39	85.37	272,405,619.22	76.94
1 至 2 年	44,769,333.77	7.27	47,212,444.31	13.33
2 至 3 年	43,907,337.60	7.13	33,256,957.89	9.39
3 年以上	1,401,978.78	0.23	1,204,366.95	0.34
合计	615,880,427.54	100.00	354,079,388.37	100.00

(2) 预付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青藏铁路公司格尔木站	非关联方	51,560,831.08	1 年以内	未到结算期
山东太阳纸业股份有限公司	非关联方	47,962,161.92	1 年以内	未到结算期
察右中旗兰丰化工有限责任公司	非关联方	32,790,551.88	1 年以内	未到结算期
无锡华光锅炉股份有限公司	非关联方	29,490,000.00	1 年以内	未到结算期
河北兴业恒通国际贸易有限公司	非关联方	18,687,258.06	1 年以内	未到结算期
合计		180,490,802.94		

(3) 账龄超过 1 年的预付账款 90,078,650.15 元，主要是尚未结算工程款、设备款。

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

(5) 本报告期无实际核销的预付账款情况。

5、其他应收款

(1) 按种类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	2.56	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	2.95	1,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	37,648,317.55	96.38	2,582,985.58	6.86	9,550,850.20	28.21	1,143,284.30	11.97
组合 4					22,939,731.10	67.76		
组合小计	37,648,317.55	96.38	2,582,985.58		32,490,581.30	95.97	1,143,284.30	3.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	412,231.29	1.06	412,231.29	100.00	365,772.29	1.08	365,772.29	100.00
合计	39,060,548.84	100.00	3,995,216.87		33,856,353.59	100.00	2,509,056.59	

其他应收款种类的说明:

I. 单项金额重大其他应收款是期末余额 50 万元以上的其他应收款。

II. 按组合计提坏账准备的其他应收款是按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

III. 组合 4 是公司出口退税款不计提坏账准备的其他应收款。

IV. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是根据风险预计无法收回的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
唐山市丰南区黑沿子镇人民政府	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	根据风险预计无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	34,711,638.70	92.20	1,735,581.92	7,262,461.50	76.04	363,122.98
1 至 2 年	1,334,201.93	3.54	133,420.20	846,752.78	8.86	84,675.28
2 至 3 年	249,300.00	0.66	37,395.00	72,376.92	0.76	10,856.54
3 年以上	1,353,176.92	3.60	676,588.46	1,369,259.00	14.34	684,629.50
合计	37,648,317.55	100.00	2,582,985.58	9,550,850.20	100.00	1,143,284.30

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
其他应收款	412,231.29	412,231.29	100.00	根据风险预计无法收回
合计	412,231.29	412,231.29		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例%
唐山市国土资源局南堡经济开发区分局	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	51.20
河北唐山南堡经济开发区财政局	非关联方	1,832,823.00	1 年以内	4.69
唐山市丰南区黑沿子镇人民政府	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	2.56
唐山市安全生产监督管理局	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	2.56
中石化工程建设有限公司	非关联方	465,300.00	1 年以内	1.19

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例%
合计		24,298,123.00		62.20

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	858,434,913.80	722,811.63	857,712,102.17	847,962,172.61	722,811.63	847,239,360.98
在产品	44,507,320.29		44,507,320.29	68,294,949.85		68,294,949.85
库存商品	428,591,140.03		428,591,140.03	292,667,531.85		292,667,531.85
包装物	3,295,293.81		3,295,293.81	2,795,432.32		2,795,432.32
合计	1,334,828,667.93	722,811.63	1,334,105,856.30	1,211,720,086.63	722,811.63	1,210,997,275.00

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	722,811.63				722,811.63
合计	722,811.63				722,811.63

(3) 存货跌价准备情况

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

7、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	69,827,411.41			69,827,411.41
房屋、建筑物	67,535,325.73			67,535,325.73
土地使用权	2,292,085.68			2,292,085.68
二、累计折旧和累计摊销合计	9,143,664.23	979,431.96		10,123,096.19
房屋、建筑物	8,914,267.34	959,376.30		9,873,643.64
土地使用权	229,396.89	20,055.66		249,452.55
三、投资性房地产账面净值合计	60,683,747.18			59,704,315.22
房屋、建筑物	58,621,058.39			57,661,682.09
土地使用权	2,062,688.79			2,042,633.13
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	578,572.00			578,572.00
房屋、建筑物				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	578,572.00			578,572.00
五、投资性房地产账面价值合计	60,105,175.18			59,125,743.22
房屋、建筑物	58,621,058.39			57,661,682.09
土地使用权	1,484,116.79			1,464,061.13

8、固定资产及累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	13,766,608,778.60	266,310,141.54	12,375,847.00	14,020,543,073.14
其中: 房屋及建筑物	6,005,114,490.01	97,540,834.09		6,102,655,324.10
机器设备	6,092,634,756.42	132,500,569.74	8,409,006.69	6,216,726,319.47
仪器仪表	461,893,139.33	8,378,961.13	908,705.55	469,363,394.91
电气设备	996,570,653.23	19,113,858.14	369,393.50	1,015,315,117.87
运输设备	210,395,739.61	8,775,918.44	2,688,741.26	216,482,916.79
二、累计折旧合计:	3,210,601,115.78	329,887,072.15	6,519,379.99	3,533,968,807.94
其中: 房屋及建筑物	797,548,777.78	80,149,669.82	1,563.14	877,696,884.46
机器设备	1,912,464,763.38	195,266,814.73	4,227,540.11	2,103,504,038.00
仪器仪表	161,661,790.69	17,625,773.92	577,863.02	178,709,701.59
电气设备	265,551,063.11	29,229,619.10	251,728.64	294,528,953.57
运输设备	73,374,720.82	7,615,194.58	1,460,685.08	79,529,230.32
三、固定资产账面净值合计	10,556,007,662.82			10,486,574,265.20
其中: 房屋及建筑物	5,207,565,712.23			5,224,958,439.64
机器设备	4,180,169,993.04			4,113,222,281.47
仪器仪表	300,231,348.64			290,653,693.32
电气设备	731,019,590.12			720,786,164.30
运输设备	137,021,018.79			136,953,686.47
四、减值准备合计	59,198,726.84		97,981.04	59,100,745.80
其中: 房屋及建筑物	27,864,918.61			27,864,918.61
机器设备	21,149,784.34		58,124.82	21,091,659.52
仪器仪表	702,580.60			702,580.60
电气设备	322,167.12			322,167.12
运输设备	9,159,276.17		39,856.22	9,119,419.95
五、固定资产账面价值合计	10,496,808,935.98			10,427,473,519.40
其中: 房屋及建筑物	5,179,700,793.62			5,197,093,521.03
机器设备	4,159,020,208.70			4,092,130,621.95
仪器仪表	299,528,768.04			289,951,112.72

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电气设备	730,697,423.00			720,463,997.18
运输设备	127,861,742.62			127,834,266.52

(1) 本期计提折旧额 329,887,072.15 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 223,579,932.58 元。

(3) 本期末无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、持有待售的固定资产、未办妥产权证书的固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,604,076,749.51		2,607,778,494.59	2,363,469,876.47		2,363,469,876.47
合计	2,604,076,749.51		2,607,778,494.59	2,363,469,876.47		2,363,469,876.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
糊树脂一期	39,318.59	244,098,778.98	26,662,260.43	461,041.79	
糊树脂二期	10,805.17	43,312,695.17	11,847,246.35		
40/50 二期	18,240.04	91,912,605.75	12,102,945.50		
热电联产项目	88,102.00	1,918,850.13	14,171,878.49		
有机硅二期扩建项目	49,608.00	16,725,557.30	66,637,414.36		
110 万吨/年纯碱项目	287,102.00	1,328,987,339.90	49,640,330.09		
其他技改		636,514,049.24	283,124,730.40	223,118,890.79	
合计	493,175.80	2,363,469,876.47	464,186,805.62	223,579,932.58	

续

项目名称	工程投入占预 算比例%	工程进 度%	利息资本化累 计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(年%)	资金 来源	期末数
糊树脂一期	96.00	96.00	20,276,006.95	9,106,319.45	6.55	自筹	270,299,997.62
糊树脂二期	51.00	70.00				自筹	55,159,941.52
40/50 二期	57.00	90.00				自筹	104,015,551.25
热电联产项目	1.83	1.83				自筹	16,090,728.62
有机硅二期扩建项目	16.80	50.00	491,795.83	491,795.83	6.94	自筹	83,362,971.66
110 万吨/年纯碱项目	100.00	100.00	248,989,911.81	59,633,100.64	7.28	自筹	1,378,627,669.99
其他技改			100,800.00			自筹	696,519,888.85
合计			269,858,514.59	69,231,215.92			2,604,076,749.51

10、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	45,476,345.32	61,545,012.45	39,596,934.61	67,424,423.16
专用设备	4,768,462.62	35,623,718.82	27,087,411.47	13,304,769.97
合计	50,244,807.94	97,168,731.27	66,684,346.08	80,729,193.13

11、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	934,800,828.86			934,800,828.86
土地使用权	657,082,487.55			657,082,487.55
软件、非专利技术	12,109,995.02			12,109,995.02
排污权	9,722,088.00			9,722,088.00
采矿权	255,886,258.29			255,886,258.29
二、累计摊销合计	101,640,104.41	9,476,933.14		111,117,037.55
土地使用权	60,942,989.69	6,663,312.50		67,606,302.19
软件、非专利技术	4,880,336.15	1,485,867.86		6,366,204.01
排污权		-		-
采矿权	35,816,778.57	1,327,752.78		37,144,531.35
三、无形资产账面净值合计	833,160,724.45			823,683,791.31
土地使用权	596,139,497.86			589,476,185.36
软件、非专利技术	7,229,658.87			5,743,791.01
排污权	9,722,088.00			9,722,088.00
采矿权	220,069,479.72			218,741,726.94
四、减值准备合计	62,256,200.80			62,256,200.80
土地使用权	62,256,200.80			62,256,200.80
软件、非专利技术				
排污权				
采矿权				
五、无形资产账面价值合计	770,904,523.65			761,427,590.51
土地使用权	533,883,297.06			527,219,984.56
软件、非专利技术	7,229,658.87			5,743,791.01
排污权	9,722,088.00			9,722,088.00
采矿权	220,069,479.72			218,741,726.94

注：公司期末无形资产无贷款抵押情况。

12、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
氯碱公司	1,952,231.63			1,952,231.63	
盐化公司	439,679.48			439,679.48	
合计	2,391,911.11			2,391,911.11	

13、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 明细

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	14,430,360.83	12,310,628.24
应付工资	25,008,149.16	26,637,940.16
存货跌价准备	180,702.91	180,702.91
固定资产减值准备	12,610,206.33	12,619,733.20
预提性质应付账款	15,143,521.94	14,599,401.94
可抵扣亏损	10,171,945.77	36,995,285.70
递延收益	12,686,403.66	11,157,220.03
投资性房地产减值准备	144,643.00	144,643.00
无形资产减值准备	15,564,050.20	15,564,050.20
固定资产折旧	350,321.41	355,528.61
小计	106,290,305.21	130,565,133.99
递延所得税负债		
无形资产摊销	486,104.40	486,104.40
小计	486,104.40	486,104.40

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
应收账款	59,526,010.77	50,149,703.62
应付工资	108,195,700.68	109,592,620.23
存货	722,811.63	722,811.63
固定资产	51,384,613.19	51,424,469.41
应付账款	62,325,036.30	58,385,607.74
可抵扣亏损	40,687,783.06	147,981,142.82
递延收益	55,107,903.55	47,523,495.69
投资性房地产减值准备	578,572.00	578,572.00
无形资产减值准备	62,256,200.80	62,256,200.80

项目	期末数	期初数
固定资产折旧	1,406,294.84	1,427,123.67
小计	442,190,926.82	530,041,747.61
应纳税暂时性差异		
无形资产摊销	1,944,417.60	1,944,417.60
小计	1,944,417.60	1,944,417.60

14、其他非流动资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预付污水处理厂款项	21,000,000.00		3,000,000.00	18,000,000.00
合计	21,000,000.00		3,000,000.00	18,000,000.00

注：其他非流动资产为远达纤维公司 2012 年预付污水处理厂 3000 万元，按月开票结算计入损益。

15、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	51,168,509.41	10,192,633.52	186,692.27		61,174,450.66
存货跌价准备	722,811.63				722,811.63
固定资产减值准备	59,198,726.84			97,981.04	59,100,745.80
投资性房地产减值准备	578,572.00				578,572.00
无形资产减值准备	62,256,200.80				62,256,200.80
合计	173,924,820.68	10,192,633.52	186,692.27	97,981.04	183,832,780.89

16、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	43,000,000.00	45,798,400.00
保证借款	4,545,034,300.98	3,735,831,038.71
信用借款	721,832,737.77	613,693,413.75
合计	5,309,867,038.75	4,395,322,852.46

注 1：质押借款中：硅业公司 3300.00 万元，系以应收账款提供质押取得的借款；青海五彩碱业 1,000.00 万元，系由青海柴达木融资担保有限责任公司提供质押担保，同时青海五彩碱业以 5 万吨纯碱提货单为青海柴达木融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

注 2：保证借款中，本公司 43,800.00 万元由碱业公司提供担保、30,000.00 万元由三友集团提供担保；兴达化纤 60,600.00 万元由碱业公司提供担保、10,000.00 万元由三友集团提供担保；热电公司 6,000.00 万元由三友集团提供担保；氯碱公司 3,000.00 万元由三友集团提供担保；硅业公司 3,000.00 万元由三友集团提供担保；香港贸易公司 94,132.00 万元由三友集团提供担保；远

达纤维 39,000.00 万元由兴达化纤提供担保；兴达化纤 11,000.00 万元、氯碱公司 54,000.00 万元、热电公司 3,000.00 万元、硅业公司 23,700.00 万元、物流公司 1,500.00 万元、香港贸易公司 61,771.43 万元、五彩碱业 10,000.00 万元由本公司提供担保。

17、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票	92,480,693.00	69,715,043.68
合计	92,480,693.00	99,715,043.68

注：下一会计期间将到期的应付票据金额 92,480,693.00 元。

18、应付账款

(1) 按账龄

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,992,043,233.71	2,074,705,612.62
1 至 2 年	92,458,940.22	55,699,102.30
2 至 3 年	16,234,423.45	39,149,493.14
3 年以上	33,726,523.57	15,806,019.18
合计	2,134,463,120.95	2,185,360,227.24

(2) 期末余额中应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项及应付关联方单位的款项详见本附注六、6 所述。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款，主要是按合同约定未结算工程款款项。

19、预收账款

(1) 按账龄

项目	期末数	期初数
1 年以内	380,545,163.62	280,495,099.84
1 至 2 年	6,336,055.95	2,139,793.72
2 至 3 年	1,342,158.76	2,247,543.74
3 年以上	4,701,539.03	3,466,540.46
合计	392,924,917.36	288,348,977.76

(2) 账龄超过 1 年的预收账款 12,379,753.74 元，主要是未结算货款。

(3) 期末余额中无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项；无预收关联方单位的款项。

20、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	111,326,586.75	379,394,503.55	380,267,719.70	110,453,370.60
二、职工福利费		37,595,852.15	37,595,852.15	
三、社会保险费	670,555.03	105,934,048.17	104,088,770.62	2,515,832.58
养老保险费	428,469.65	65,140,128.81	63,415,893.95	2,152,704.51
失业保险费	42,846.97	6,495,733.85	6,474,310.37	64,270.45
医疗保险费	139,252.65	24,398,229.96	24,328,603.64	208,878.97
工伤保险费	42,846.97	6,086,116.42	6,064,692.94	64,270.45
生育保险	17,138.79	2,688,984.11	2,680,414.70	25,708.20
年金缴费(补充养老保险)		1,124,855.02	1,124,855.02	
四、住房公积金	321,352.23	48,818,173.12	48,657,497.00	482,028.35
五、辞退福利				
六、其他	8,501,209.34	11,020,539.02	7,699,881.46	11,821,866.90
工会经费	852,132.95	7,561,247.49	5,944,798.06	2,468,582.38
职工教育经费	7,649,076.39	3,459,291.53	1,755,083.40	9,353,284.52
合计	120,819,703.35	582,763,116.01	578,309,720.93	125,273,098.43

注：应付职工薪酬余额主要系按规定计提的奖励基金所致，不存在拖欠职工工资情况。

21、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-137,738,236.65	-253,547,597.75
营业税	410,743.68	462,561.54
企业所得税	-6,881,066.49	21,836,052.94
个人所得税	2,786,329.40	4,765,033.75
城市维护建设税	2,588,619.08	1,228,340.83
教育费附加	1,852,976.82	889,824.31
印花税	599,221.54	416,637.13
土地使用税	3,062,035.59	589,982.92
房产税	-633,570.66	-243,668.87
资源税	4,540,284.36	9,488,958.11
合计	-129,412,663.33	-214,113,875.09

注：期末负数余额主要是因为青海五彩碱业、远达纤维增值税留抵税额所致。

22、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	7,132,024.59	6,335,498.41

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	10,559,362.20	10,377,755.74
合计	17,691,386.79	16,713,254.15

23、应付股利

单位名称	期末数	期初数
唐山三友碱业(集团)有限公司		13,015,470.16
唐山三友集团有限公司		16,725,772.06
唐山海亿达集团公司	604,798.40	
唐山投资有限公司	828,690.12	
合计	1,433,488.52	29,741,242.22

24、其他应付款

(1) 按账龄

项目	期末数	期初数
1 年以内	173,467,058.50	164,986,199.42
1 至 2 年	24,103,347.22	11,025,826.21
2 至 3 年	21,124,678.70	17,898,153.91
3 年以上	3,166,360.32	3,544,702.70
合计	221,861,444.74	197,454,882.24

(2) 期末余额中应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项及应付关联方单位的款项详见本附注六、6 所述。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是三友矿山欠碱业公司往来款、河北省国土资源厅采矿价款；青海五彩碱业欠少数股东青海五彩矿业往来款。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 明细

项目	期末数	期初数
保证借款	786,848,248.81	557,248,248.81
信用借款	15,269,931.46	15,269,931.46
合计	802,118,180.27	572,518,180.27

注：保证借款中，本公司 6,500.00 万元、兴达化纤 10,000.00 万元、远达纤维 6,760.00 万元由碱业公司提供担保；氯碱公司 4,000.00 万元、硅业公司 3,800.00 万元、青海五彩碱业 29,794.82 万元由本公司提供担保；远达纤维 17,380.00 万元由兴达化纤提供担保；硅业公司 450.00 万元由热电公司担保。

26、长期借款

(1) 分类明细

项目	期末数	期初数
抵押借款		
保证借款	2,332,900,000.00	2,667,100,000.00
信用借款		
合计	2,332,900,000.00	2,667,100,000.00

注：保证借款中，氯碱公司 29,400 万元、热电公司 8,800.00 万元、青海五彩碱业 100,000.00 万元由本公司提供担保；远达纤维 18,960.00 万元由碱业公司提供担保；硅业公司 3,050.00 万元由热电公司提供担保、15,000.00 万元由氯碱公司提供担保；远达纤维 58,080.00 万元由兴达化纤提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	
					外币金额	本币金额
中行丰南支行	2013/03/04	2021/03/04	人民币	6.55		275,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2012/03/31	2018/03/30	人民币	6.55		180,000,000.00
中国银行股份有限公司青海省分行	2012/04/25	2017/12/15	人民币	7.53		150,000,000.00
中国农业银行唐山南堡开发区支行	2012/07/11	2020/07/10	人民币	6.88		124,000,000.00
中国农业银行唐山南堡开发区支行	2010/05/19	2018/05/18	人民币	6.55		124,000,000.00
合计						853,000,000.00

27、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债	960,000,000.00	2009.11.26	5+3	944,160,000.00	6,067,200.00	30,336,000.00		36,403,200.00	995,048,033.73
中期票据	1,000,000,000.00	2013.03.14	3	991,000,000.00	40,738,055.53	25,550,000.03	51,100,000.00	15,188,055.56	1,009,981,324.56
合计	1,960,000,000.00			1,935,160,000.00	46,805,255.53	55,886,000.03	60,672,000.00	51,591,255.56	2,005,029,358.29

28、长期应付款

项目	期末数	期初数
唐山三友碱业（集团）有限公司	46,074,622.80	146,074,622.80
合计	46,074,622.80	146,074,622.80

注：期末余额系矿山公司 1995 年投产时，碱业集团概算内拨改贷借款余额。

29、其他非流动负债

(1) 明细

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
递延收益-政府补助	110,797,242.89	9,730,000.00	2,816,160.72	117,711,082.17
递延收益-其他	17,566,553.62		332,331.66	17,234,221.96
合计	128,363,796.51	9,730,000.00	3,148,492.38	134,945,304.13

(2) 政府补助明细

递延收益项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
纯碱生产系统反应热及系统余热综合利用	3,035,714.23		178,571.40		2,857,142.83	与资产相关
系统优化节能技术改造项目	654,762.21		39,285.72		615,476.49	与资产相关
浓海水综合利用项目	4,464,285.77		178,571.40		4,285,714.37	与资产相关
环保专项治理-废气回收项目	133,333.16		100,000.02		33,333.14	与资产相关
环保专项治理-三期污水处理厂	160,416.97		12,499.98		147,916.99	与资产相关
创新体系研究补贴款	281,931.62		11,388.06		270,543.56	与资产相关
超短粘胶纤维项目	110,857.27		6,928.56		103,928.71	与资产相关
酸浴处理技术项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关(注1)
200000m ³ /h 废气回收项目	5,800,000.00		300,000.00		5,500,000.00	与资产相关
莫代尔纤维研发项目补贴	250,000.00				250,000.00	与资产相关(注1)
8万吨差别化粘胶短纤维项目贷款贴息	2,600,000.05		133,333.32		2,466,666.73	与资产相关
16万吨差别化粘胶短纤维项目贷款贴息	14,478,333.36		638,749.98		13,839,583.38	与资产相关
粘胶纤维压榨半纤维素的高值利用技术研究		3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关(注1)
纤维素纤维工程技术研究中心仪器设备更新改造		600,000.00			600,000.00	与资产相关(注1)
有机硅系列产品深加工项目	7,274,260.11		153,541.68		7,120,718.43	与资产相关
氨碱废液项目	4,999,999.96		357,142.86		4,642,857.10	与资产相关
技术改造项目财政贴息	11,611,428.90	4,410,000.00	524,285.70		15,497,143.20	与资产相关
高纯度重质碱专利技术引进项目补助	150,000.00				150,000.00	与资产相关(注1)
大柴旦行委发改局纯碱项目贷款贴息	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关(注1)
海西州发改委垃圾场填埋专项资金	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关(注1)
海西州发改委石灰污水回收利用专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关(注1)
海西州发改委污水处理厂建设专项资金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关(注1)
液相水合法优质重灰技术项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关(注1)
环境治理专项资金	6,870,051.17				6,870,051.17	与收益相关(注2)
资源节约与综合利用资金	1,736,111.10		83,333.34		1,652,777.76	与资产相关
矿产资源保护项目补助	1,463,376.03		76,550.70		1,386,825.33	与资产相关

递延收益项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
环保专项资金	972,380.98	1,220,000.00	21,978.00		2,170,402.98	与资产相关
非煤矿山整治专项资金	450,000.00				450,000.00	与收益相关 (注 3)
合计	110,797,242.89	9,730,000.00	2,816,160.72		117,711,082.17	

注 1: 项目尚在建设期, 收到的补助款项计入递延收益, 待项目完工结转固定资产后, 按照相应固定资产的使用年限摊销计入营业外收入。

注 2: 专项资金规定用于矿山绿化、覆土等费用化支出, 收到时计入递延收益, 发生相关费用支出时, 转入营业外收入。

注 3: 补助资金申报项目用于非煤矿山整治费用支出, 收到资金时项目尚未开始, 计入递延收益。

(3) 其他明细

递延收益项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
引水管线租赁费	16,006,553.62		312,831.66	15,693,721.96
土地租赁费	1,560,000.00		19,500.00	1,540,500.00
合计	17,566,553.62		332,331.66	17,234,221.96

注: 预收的租赁费, 由于受益期限长计入递延收益, 按照收益期结转计入其他业务收入。

30、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,850,385,487.00						1,850,385,487.00
合计	1,850,385,487.00						1,850,385,487.00

31、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	2,061,064,016.32	139,646,242.22		2,200,710,258.54
其他资本公积	168,614,221.38			168,614,221.38
合计	2,229,678,237.70	139,646,242.22		2,369,324,479.92

注: 资本公积本期增加系根据 2011 年重大资产重组时公司与唐山三友集团有限公司、唐山三友碱业(集团)有限公司签署的《盈利预测补偿协议》收到的补偿款。

32、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	46,647,228.52	21,039,512.25	25,849,898.82	41,836,841.95
合计	46,647,228.52	21,039,512.25	25,849,898.82	41,836,841.95

注：期末余额为氯碱公司、硅业公司、矿山公司、兴达化纤依据国家规定提取的安全生产费。

33、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	211,007,405.72			211,007,405.72
合计	211,007,405.72			211,007,405.72

34、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前年初未分配利润	1,358,330,920.78	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,358,330,920.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,346,893.52	
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	148,030,838.96	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,365,646,975.34	

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,720,201,797.94	5,464,572,863.00
其他业务收入	156,101,828.53	147,196,000.04
合计	5,876,303,626.47	5,611,768,863.04

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	4,663,428,113.32	4,619,636,467.59
其他业务成本	149,310,074.41	90,273,268.66
合计	4,812,738,187.73	4,709,909,736.25

(3) 主营业务（分行业）

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工、化纤	5,940,344,816.11	5,107,027,487.90	5,690,685,146.70	4,979,138,688.89

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电及蒸汽	366,191,751.41	287,985,351.85	402,265,554.22	310,800,289.68
采矿业	163,536,303.22	74,123,314.86	153,555,454.86	75,122,204.94
内部抵消	-749,871,072.80	-805,708,041.29	-781,933,292.78	-745,424,715.92
合计	5,720,201,797.94	4,663,428,113.32	5,464,572,863.00	4,619,636,467.59

(4) 主营业务 (分产品)

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
纯碱	1,463,755,519.07	1,116,693,124.91	1,159,476,052.24	1,070,074,932.19
粘胶短纤维	2,495,591,790.88	2,241,794,658.92	2,367,573,544.42	1,995,051,565.27
聚氯乙烯树脂	968,840,249.17	920,535,379.40	1,009,789,980.61	1,023,514,811.10
电	221,553,132.97	187,168,356.11	247,269,602.80	202,939,713.44
蒸汽	121,047,542.04	87,960,625.04	154,995,951.42	107,860,576.24
烧碱	379,574,729.27	234,614,021.18	373,103,941.68	208,253,764.04
氯化钙	94,581,547.37	72,550,574.09	87,335,656.92	65,717,577.81
二甲基硅氧烷混合环体	138,054,181.40	130,402,087.41	129,987,359.11	107,910,499.62
室温胶	61,109,439.27	54,665,122.23	72,383,316.33	60,558,811.06
高温胶	69,639,841.79	66,298,713.59	87,719,450.96	75,248,525.95
石灰石	163,536,303.22	74,123,314.86	153,555,454.86	75,122,204.94
其他产品	292,788,594.29	282,330,176.87	403,315,844.43	372,808,201.85
内部抵消	-749,871,072.80	-805,708,041.29	-781,933,292.78	-745,424,715.92
合计	5,720,201,797.94	4,663,428,113.32	5,464,572,863.00	4,619,636,467.59

(5) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	527,949,191.10	441,990,282.47	504,372,953.10	470,888,353.07
华北	1,345,172,441.55	813,190,667.85	1,418,235,658.65	1,046,928,173.99
华东	2,307,487,460.39	2,091,280,714.69	2,118,831,378.58	1,862,003,574.24
华南	427,063,630.01	373,444,799.68	528,372,810.48	464,255,299.25
华中	96,241,389.85	78,298,617.77	106,312,952.12	90,070,978.84
西南	28,888.77	22,668.12	536,856.48	458,960.73
西北	272,699.27	122,213.55	187,030.35	1,242,664.08

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外	1,015,986,097.00	865,078,149.19	787,723,223.24	683,788,463.39
合计	5,720,201,797.94	4,663,428,113.32	5,464,572,863.00	4,619,636,467.59

(6) 销售前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
SODA INDUSTRY CO.,LIMITED	149,883,263.40	2.55
本溪玉晶玻璃有限公司	87,394,746.82	1.49
PT.SINAR PANTAR DJAJA	79,379,960.81	1.35
RSM CO	72,803,014.23	1.24
SRI REJEKI ISMAN,PT(SRITEX)	66,615,731.26	1.13
	456,076,716.52	7.76

36、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	486,898.50	1,072,794.80
城市维护建设税	12,335,681.08	8,190,894.19
教育费附加	8,848,973.82	5,864,728.42
资源税	9,158,829.07	9,989,038.91
其他业务税金	835,306.95	446,222.41
合计	31,665,689.42	25,563,678.73

37、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	16,768,175.05	13,858,087.03
运输装卸费	90,295,176.52	75,762,117.23
物料消耗	2,511,443.14	2,304,272.19
仓储费	3,474,189.11	2,649,804.26
出口费用	49,715,674.12	45,375,910.29
销售机构经费	10,652,442.43	16,565,365.02
广告费	1,479,873.58	2,503,773.58
包装费	3,725,195.97	4,707,505.86
其他	4,975,546.81	5,246,942.86
合计	183,597,716.73	168,973,778.32

38、管理费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	161,647,532.42	118,980,566.72
修理费	17,343,730.97	17,123,230.08
办公费	3,580,825.66	4,116,785.04
水电费	5,488,753.69	6,387,741.22
物料消耗	3,827,897.37	3,970,669.73
劳务费	11,029,092.08	10,195,721.54
业务招待费	9,424,722.01	10,483,170.83
税金	25,598,010.09	17,083,951.38
排污费	19,258,599.79	17,040,313.67
技术开发费	20,973,663.55	19,275,089.25
存货盘亏毁损及报废	14,471,800.39	15,390,579.59
折旧费	14,256,265.24	14,211,305.60
开办费	169,589.35	3,574,874.19
其他支出	65,520,551.29	68,579,570.95
合计	372,591,033.90	326,413,569.79

39、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	223,785,119.40	190,660,204.71
减：利息收入	5,839,577.95	6,560,542.92
汇兑损失	-5,313,164.14	10,559,792.94
手续费及其他	37,347,551.18	-1,196,900.44
合计	249,979,928.49	193,462,554.29

40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,005,941.25	10,109,515.90
存货跌价损失		209,051.36
固定资产减值准备		
合计	10,005,941.25	10,318,567.26

41、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	7,156.98	252,674.99

项目	本期金额	上期金额
合计	7,156.98	252,674.99

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	20,610.51	106,467.45
其中：固定资产处置利得	20,610.51	106,467.45
政府补助	9,432,650.72	12,675,539.69
无法支付的应付款项	26,251.80	4,606,664.59
其他	1,138,142.54	2,202,441.28
合计	10,617,655.57	19,591,113.01

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
纯碱生产系统反应热及系统余热综合利用	178,571.40	178,571.40	与资产相关
系统优化节能技术改造项目	39,285.72	39,285.72	与资产相关
浓海水综合利用项目	178,571.40	178,571.40	与资产相关
芒硝净化浓海水政府补助	250,000.00		与收益相关
名牌奖励		40,000.00	与收益相关
环保专项治理--废气回收项目	100,000.02	100,000.02	与资产相关
环保专项治理--三期污水处理厂	12,499.98	12,499.98	与资产相关
创新体系研究补贴款	11,388.06	8,600.94	与资产相关
超短粘胶纤维项目	6,928.56	6,928.56	与资产相关
200000m ³ /h 废气回收项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
财政厅专利补助	2,000.00		与收益相关
南堡财政局 2012 年唐山科技创新优秀企业奖	100,000.00		与收益相关
唐山市财政局创新示范企业奖励	200,000.00		与收益相关
收唐山市财政局省名牌产品省著名商标政府奖励		40,000.00	与收益相关
收市科技局优秀专利补贴		5,000.00	与收益相关
收中国发明协会奖金		4,000.00	与收益相关
*收市科技局 2012 年省奖奖金		20,000.00	与收益相关
8 万吨差别化粘胶短纤维项目贷款贴息	133,333.32	133,333.32	与资产相关
16 万吨差别化粘胶短纤维项目贷款贴息	638,749.98	212,916.66	与资产相关
河北省财政厅专利申请资助金	3,000.00		与收益相关
唐山市财政局科技奖励	10,000.00		与收益相关

项目	本期金额	上期金额	说明
技术改造项目贴息款	524,285.70	524,285.70	与资产相关
在线监测补贴款	33,030.00		与收益相关
新产品开发	153,541.68	151,898.09	与资产相关
环保排污补助	18,460.00		与收益相关
氯碱废液项目	357,142.86	357,142.86	与资产相关
资源节约利用奖	83,333.34	83,333.34	与资产相关
资源保护项目	76,550.70	76,550.68	与资产相关
环保专项资金	21,978.00	25,641.02	与资产相关
减免资源税	6,000,000.00		与收益相关
风电占地补偿款		10,176,980.00	与收益相关
合计	9,432,650.72	12,675,539.69	

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	4,851,992.52	4,863,771.96
其中：固定资产处置损失	4,851,992.52	4,863,771.96
其他	1,517,291.23	104,263.84
合计	6,369,283.75	4,968,035.80

44、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,658,163.27	48,306,437.69
递延所得税费用	24,347,521.28	-41,999,597.84
合计	64,005,684.55	6,306,839.85

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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, 应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。

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股, 影响发行在外普通股或潜在普通股数量, 但不影响所有者权益金额的, 应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期内发生同一控制下企业合并, 合并方在合并日发行新股份并作为对价的, 计算报告期末的基本每股收益时, 应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理 (按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时, 应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时, 合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时, 合并方在合并日发行的新股份不予加权计算 (权重为零)。

报告期发生同一控制下企业合并, 合并方在合并日发行新股份并作为对价的, 计算报告期和比较期间的稀释每股收益时, 比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的, 计算报告期的每股收益时:

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方 (法律上子公司) 加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = 被购买方 (法律上母公司) 加权平均股数 × 购买日起次月到报告期期末的累计月数 ÷ 报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的, 计算比较期间的每股收益时:

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方 (法律上子公司) 加权平均股数 × 收购协议中的换股比例

46、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		

项目	本期金额	上期金额
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	576,464.40	-477,220.35
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	576,464.40	-477,220.35
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	576,464.40	-477,220.35

47、现金流量表注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	5,827,514.05	6,414,963.68
罚款收入	171,832.03	173,853.20
政府补贴	7,826,490.00	10,632,229.98
往来款及其他	46,997,636.89	28,203,106.20
合计	60,823,472.97	45,424,153.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用付现	44,797,287.23	74,396,832.50
营业费用付现	13,466,230.94	26,777,543.08
手续费	8,891,266.71	6,569,950.17

项目	本期金额	上期金额
往来款及其他	17,110,724.07	8,044,137.75
合计	84,265,508.95	115,788,463.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补贴	9,410,000.00	500,000.00
合计	9,410,000.00	500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
商务酒店公司筹建期投资支出	291,547.18	2,282,210.20
付河北科技大学粘胶纤维压榨半纤维素的高值利用技术研究项目补贴款	1,500,000.00	
合计	1,791,547.18	2,282,210.20

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三友商务酒店筹建期存款利息		340,571.21
合计		340,571.21

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三友矿山公司偿还碱业公司长期应付款	100,000,000.00	
质押担保保险费	300,000.00	9,000,000.00
合计	100,300,000.00	9,000,000.00

48、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	155,974,973.20	185,695,890.75
加：计提的资产减值准备	10,005,941.25	10,318,567.26
固定资产折旧	318,491,024.99	279,241,019.31
无形资产摊销	9,476,933.14	8,605,386.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,831,382.01	4,757,304.51

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	223,785,119.40	190,660,204.71
投资损失（减：收益）	-7,156.98	-252,674.99
递延所得税资产减少（减：增加）	24,274,828.78	-42,738,559.43
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-123,108,581.30	-183,973,823.74
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,103,105,150.15	87,844,883.66
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,555,584,316.62	-969,319,543.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,203,630.96	-429,161,345.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,802,774,032.93	1,251,323,696.82
其中：库存现金	1,820.06	9,998.93
可随时用于支付的银行存款	1,507,599,653.54	1,048,320,227.28
可随时用于支付的其他货币资金	295,172,559.33	202,993,470.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,802,774,032.93	1,251,323,696.82

六、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
唐山三友碱业（集团）有限公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	王春生	火力发电；蒸汽、热水生产及供应	159,265.00	39.67	39.67	10479317-2

2、本企业母公司控股股东情况

名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）
唐山三友集团有限公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	么志义	工业投资、资产管理	242,625.21

3、本企业子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
唐山三友志达钙业有限公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	周学全	制造业	12,138.00	84.43	84.43	72338188-X
唐山三友氯碱有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	陈炳谦	制造业	69,964.04	95.07	95.07	76984414-9

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
唐山三友热电有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	马连明	制造业	23,893.80	100.00	100.00	77770190-6
唐山三友盐化有限公司	控股子公司	有限责任公司	唐山海港开发区大清河	曾宪果	制造业	10,000.00	95.00	95.00	78865943-2
唐山三友硅业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	李晓明	制造业	50,969.33	95.29	95.29	66905770-3
唐山三友化工工程设计有限公司	全资子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	韩立山	服务业	100.00	100.00	100.00	55605408-X
唐山三友物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	黄银龙	服务业	6,600.00	100.00	100.00	58360414-7
唐山三友集团兴达化纤有限公司	全资子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	张会平	制造业	121,026.39	100.00	100.00	76982054-2
青海五彩碱业有限公司	控股子公司	有限责任公司	青海省大柴旦	李建渊	制造业	74,500.00	51.00	51.00	69851202-3
唐山三友远达纤维有限公司	间接控股子公司	有限责任公司	唐山市南堡开发区	张会平	制造业	110,000.00	100.00	100.00	69468168-X
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	间接控股子公司	有限责任公司	青海省海西州	李建渊	制造业	7,000.00	61.42	61.42	67917557-8
唐山三友商务酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司	唐山市路北区	周金柱	服务业	12,000.00	100.00	100.00	59541092-1
唐山三友集团香港国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港特别行政区	郑晓晨	服务业	2,472.00	100.00	100.00	1770693
唐山三友矿山有限公司	全资子公司	有限责任公司	唐山古冶镇赵各庄西	周金柱	采矿业	13,969.00	100.00	100.00	23471662-6

4、本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
唐山三友实业有限责任公司	同一母公司	23471610-8
河北长芦大清河盐化集团有限公司	同一母公司	10507179-6
唐山三友集团东光浆粕有限责任公司	同一母公司	60163515-9
青海五彩矿业有限公司	子公司参股股东	66191097-6

5、关联交易情况

(1) 关联交易合同

①受国家宏观经济环境影响，自2012年11月份以来原煤价格持续下滑，使公司控股股东唐山三友碱业（集团）有限公司蒸汽生产成本存在下降空间。为此，经我公司与碱业集团协商，自2013年4月1日起调整蒸汽关联交易价格，不含税价格由现行120元/吨调整到110元/吨，电不含税价格维持0.46元/度。2014年蒸汽不含税价格110元/吨，电不含税价格0.46元/度。

②本公司与碱业集团于1999年12月16日签订了《土地使用权租赁协议》，于2002年4月25日签订了《土地使用权租赁协议之补充协议》，按照协议约定，本公司承租碱业集团位于唐

山市南堡开发区的土地总面积为 193,824.58 平方米的土地使用权，租期为 20 年，支付方式为按年支付，每年支付 17.77 万元。

③本公司与碱业集团于 1999 年 12 月 10 日签订了《房产租赁协议》，按照协议约定，本公司承租碱业集团总面积为 3,175.88 平方米的房产，租金为 31.76 万元/年，因房产租赁面积增加 5800 平方米，所以自 2006 年起调整为 89.76 万元/年。

④本公司与碱业集团于 2001 年 1 月 1 日签订了《陡河输水管线租赁协议》，按照协议约定，本公司承租碱业集团拥有的陡河水库取水泵站的房屋、3 台水泵、电气设备及其他附属设备，自泵站至本公司澄清水池的输水管线的管道及阀门、安全装置、计量检测仪器等附属设备，管线总长 63.33 公里，租金为 200.00 万元/年。2011 年 1 月 1 日双方续签，租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 1 日，租金为 380.00 万元/年。

⑤2009 年度本公司与三友集团签订了《办公楼租赁协议书》，2013 年底协议到期，2014 年续签协议，按照协议规定，本公司将 1 号综合办公楼租赁给三友集团做为办公使用，租赁期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，租金为 310.00 万元/年。

⑥热电公司承租碱业集团土地面积 152.25 亩，自 2011 年 1 月 1 日起至 2040 年 12 月 31 日止，共计 30 年整。租金标准为每年 8,000 元/亩，合同年租金为 121.8 万元，每年年末支付。

⑦2010 年 4 月 1 日，本公司全资子公司设计公司与碱业集团签订《房屋租赁协议书》，按照协议规定，设计公司承租碱业集团办公用房房屋，月租金为 1,250 元，年租金为 15,000 元，租期为 2010 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日。

⑧2011 年 8 月，盐化公司与清盐公司签订《合作协议》，按照协议规定清盐公司提供地上建筑物、构筑物用于盐化公司经营原盐生产和销售业务，同时为盐化公司的生产经营提供相关的配套服务，盐化公司每生产 1 吨原盐支付清盐公司 8.44 元的合作经营费用。

(2) 关联采购

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上期发生	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
唐山三友碱业(集团)有限公司	电	成本加合理利润	276,976,886.04	5.13	201,711,323.20	3.39
唐山三友碱业(集团)有限公司	汽	成本加合理利润	213,278,316.50	3.95	210,627,720.00	3.54
唐山三友碱业(集团)有限公司	软水	成本加合理利润	1,765,220.00	0.03	1,481,596.00	0.03
唐山三友碱业(集团)有限公司	原煤	市场价			22,348,813.95	0.38
唐山三友实业有限责任	油料	市场价	6,891,520.27	0.13	5,613,850.10	0.09

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上期发生	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
公司						
唐山三友碱业(集团)有限公司	天然气	市场价	18,849,979.28	0.35	22,125,801.35	0.37
唐山三友实业有限责任公司	设备清洗	市场价	490,520.00	0.01	729,040.00	0.01
唐山三友碱业(集团)有限公司	设备	市场价			5,213,345.87	0.09
唐山三友集团有限公司	木浆	市场价			125,208,345.11	2.10
唐山三友实业有限责任公司	材料	市场价	3,406,209.13	0.06		
唐山三友集团东光浆粕有限责任公司	设备	市场价	42,735.04	0.01		
合计			521,701,386.26	9.67	595,059,835.59	10.00

(3) 关联销售

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上期发生	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
唐山三友碱业(集团)有限公司	水	成本加合理利润	14,771,880.62	0.25	14,586,180.70	0.26
唐山三友碱业(集团)有限公司	材料	市场价	2,263,329.97	0.04	1,009,048.00	0.02
唐山三友碱业(集团)有限公司	盐酸	市场价	171,946.20		212,824.61	
唐山三友碱业(集团)有限公司	烧碱	市场价	423,888.29	0.01	440,605.25	0.01
唐山三友集团有限公司	材料	市场价	216,699.20		192,967.62	
唐山三友碱业(集团)有限公司	原煤	市场价	21,887,162.60	0.37	19,095,844.32	0.34
唐山三友碱业(集团)有限公司	检修费	市场价	18,462.00		10,267.50	0.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	设计费	市场价	47,169.81			
唐山三友实业有限责任公司	盐酸	市场价	16,008.52			
唐山三友实业有限责任公司	落地碱	市场价	4,630,942.05	0.08	117,504.00	0.00
唐山三友实业有限责任公司	纯碱	市场价	142,043.50		2,766,786.32	0.05
长芦大清河盐化集团有限公司	原盐	市场价	1,740,278.23	0.03	8,169,406.68	0.15
唐山三友集团有限公司	木浆	市场价			134,205,535.67	2.39
唐山三友集团东光浆粕有限责任公司	设备	市场价			10,467.99	
唐山三友集团东光	盐酸	市场价	224,332.83			

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上期发生	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
浆粕有限责任公司						
合计			46,554,143.82	0.78	180,817,438.66	3.22

(4) 关联租赁

① 公司出租情况

出租方	承租方	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
唐山三友化工股份有限公司	唐山三友集团有限公司	房屋	2014.01.01	2014.12.31	市场价	1,500,000.00

② 公司承租情况

出租方	承租方	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工股份有限公司	房屋	1999.12.10	2019.12.9	市场价	448,800.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工股份有限公司	土地	1999.12.16	2019.12.15	市场价	88,850.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工股份有限公司	陡河管线	2011.01.01	2021.12.31	市场价	1,900,000.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友热电有限责任公司	土地	2011.01.01	2040.12.31	市场价	609,000.00
唐山三友碱业(集团)有限公司	唐山三友化工工程设计有限公司	房屋	2010.04.01	2020.03.31	市场价	7,500.00

(5) 关联方资产转让

关联方名称	关联交易内容	关联交易原则	本期发生		上期发生	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
唐山三友碱业(集团)有限公司	土地使用权	评估价			22,937,600.00	

(6) 其他关联交易

根据盐化公司与清盐公司签订《合作协议》，清盐公司提供地上建筑物、构筑物用于盐化公司经营原盐生产和销售业务，同时为盐化公司的生产经营提供相关的配套服务，盐化公司每生产 1 吨原盐支付清盐公司 8.44 元的合作经营费用。本期共向清盐公司支付合作费用 1,575,435.72 元。

6、关联方应收应付款项

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日
应付账款：		
唐山三友实业有限责任公司	4,511,951.04	169,685.37

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日
唐山三友碱业(集团)有限公司	116,490,807.21	14,900,580.16
河北长芦大清河盐化集团有限公司	1,185.20	1,185.20
唐山三友集团有限公司	172,132.44	115,808,828.52
合计	121,176,075.89	130,880,279.25
其他应付款:		
唐山三友碱业(集团)有限公司	49,995.88	
唐山三友集团有限公司	2,073,167.79	2,313,991.85
河北长芦大清河盐化集团有限公司	34,627,335.84	40,005,195.81
合计	36,750,499.51	42,319,187.66
长期应付款:		
唐山三友碱业(集团)有限公司	46,074,622.80	146,074,622.80
合计	46,074,622.80	146,074,622.80

七、或有事项

报告期本公司为氯碱公司提供担保 87,400.00 万元,其中短期借款担保 54,000.00 万元,中长期借款担保 33,400.00 万元; 为热电公司提供担保 11,800.00 万元,其中短期借款担保 3,000.00 万元,中长期借款担保 8,800.00 万元; 为硅业公司提供担保 27,500.00 万元, 其中短期借款担保 23,700.00 万元, 中长期借款担保 3,800.00 万元; 为兴达化纤提供担保 11,000.00 万元全部为短期借款担保; 为香港贸易提供担保 61,771.43 万元, 全部为短期借款担保; 为青海五彩碱业提供担保 139,794.82 万元, 其中短期借款担保 10,000.00 万元, 中长期借款担保 129,794.82 万元; 为物流公司提供担保 1,500.00 万元全部为短期借款担保; 本报告期无需披露的其他或有事项。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

1、应收账款

(1) 按种类

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	239,970,884.25	78.14	12,761,158.05	5.32	167,897,504.58	77.37	9,580,741.38	5.71
组合 3	34,554,567.78	11.25			27,847,365.29	12.23		
组合 4								
组合小计	274,525,452.03	89.39	12,761,158.05	4.65	195,744,869.87	86.00	9,580,741.38	4.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,578,735.07	10.61	32,578,735.07	100.00	31,860,226.28	14.00	31,860,226.28	100.00
合计	307,104,187.10	100.00	45,339,893.12		227,605,096.15	100.00	41,440,967.66	

应收账款种类的说明:

- I. 单项金额重大的应收账款是期末余额 700 万元以上的应收账款。
- II. 组合 1 是按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款。
- III. 组合 4 是公司出口业务期末已收到信用证不计提坏账准备的应收账款
- IV. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是根据风险预计无法收回的应收账款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	232,326,018.45	96.81	11,616,300.92	156,024,424.65	92.93	7,801,221.24
1 至 2 年	37,454.87	0.02	3,745.49	28,836.92	0.02	2,883.69
2 至 3 年	7,607,410.93	3.17	1,141,111.64	11,844,243.01	7.05	1,776,636.45
3 年以上						
合计	239,970,884.25	100.00	12,761,158.05	167,897,504.58	100.00	9,580,741.38

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收货款	32,578,735.07	32,578,735.07	100.00	根据风险预计无法收回
合计	32,578,735.07	32,578,735.07		

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(5) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的款项; 应收关联方单位款项为香港贸易公司 34,554,567.78 元。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
唐山三友集团香港国际贸易有限公司	关联方	34,554,567.78	1 年以内	11.25
秦皇岛奥格玻璃有限公司	非关联方	30,199,404.56	1 年以内	9.83
河北润安建材有限公司	非关联方	25,607,024.30	1 年以内	8.34
广州宝洁有限公司	非关联方	19,372,955.30	1 年以内	6.31
唐山三友国际贸易有限公司	非关联方	17,973,420.43	1 年以内	5.85
合计		127,707,372.37		41.58

2、其他应收款

(1) 按种类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	1.77	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	34.21	1,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	21,891,779.28	38.66	1,141,888.96	5.22	1,573,880.75	53.85	105,994.04	6.73
组合 3	33,735,405.12	59.57			345,277.18	11.81		
组合 4								
组合小计	55,627,184.40	98.23	1,141,888.96	2.05	1,919,157.93	65.66	105,994.04	5.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,619.45	0.00	3,619.45	100.00	3,619.45	0.12	3,619.45	100.00
合计	56,630,803.85	100.00	2,145,508.41		2,922,777.38	100.00	1,109,613.49	

其他应收款种类的说明:

I. 单项金额重大其他应收款是期末余额 50 万元以上的其他应收款。

II. 按组 1 是按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

III. 组合 4 是应收出口退税款不计提坏账。

IV. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是根据风险预计无法收回的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
唐山市丰南区黑沿子镇人民政府	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	根据风险预计无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	20,945,779.28	95.68	1,047,288.96	1,027,880.75	65.31	51,394.04
1 至 2 年	946,000.00	4.32	94,600.00	546,000.00	34.69	54,600.00
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	21,891,779.28	100.00	1,141,888.96	1,573,880.75	100.00	105,994.04

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
其他应收款	3,619.45	3,619.45	100.00	根据风险预计无法收回
合计	3,619.45	3,619.45	100.00	

(5) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；期末应收关联方款项为氯碱公司 33,735,405.12 元。

(6) 前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例%
唐山三友氯碱有限责任公司	子公司	33,735,405.12	1 年以内	59.57
唐山市国土资源局南堡经济开发区分局	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	26.49
河北唐山南堡经济开发区财政局	非关联方	1,365,848.00	1 年以内	2.41
唐山市丰南区黑沿子镇人民政府	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	1.77
华润电力(唐山曹妃甸)有限公司	非关联方	926,418.90	1 年以内	1.64
合计		52,027,672.02		91.88

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增加	减少	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
唐山三友氯碱有限责任公司	成本法	392,697,373.41	905,425,373.41			905,425,373.41	95.07%	95.07%
唐山三友志达钙业有限公司	成本法	95,401,442.42	95,401,442.42			95,401,442.42	84.43%	84.43%
唐山三友热电有限责任公司	成本法	120,000,000.00	317,887,213.81			317,887,213.81	100.00%	100.00%
唐山三友盐化有限公司	成本法	20,000,000.00	95,000,000.00			95,000,000.00	95.00%	95.00%
唐山三友硅业有限责任公司	成本法	90,000,000.00	485,693,300.00			485,693,300.00	95.29%	95.29%
唐山三友化工工程设计有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00%	100.00%
青海五彩碱业有限公司	成本法	380,000,000.00	380,000,000.00			380,000,000.00	51.00%	51.00%

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增加	减少	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
唐山三友物流有限公司	成本法	10,000,000.00	66,000,000.00			66,000,000.00	100.00%	100.00%
唐山三友集团兴达化纤有限公司	成本法	528,178,433.64	1,693,199,898.57			1,693,199,898.57	100.00%	100.00%
唐山三友商务酒店有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	100.00%	100.00%
唐山三友集团香港国际贸易有限公司	成本法	16,480,000.00	16,480,000.00			16,480,000.00	66.67%	66.67%
唐山三友矿山有限公司	成本法	187,379,368.63	187,379,368.63			187,379,368.63	100.00%	100.00%
合计		1,961,136,618.10	4,363,466,596.84			4,363,466,596.84		

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,462,691,772.29	1,157,867,368.64
其他业务收入	100,477,969.48	126,604,468.17
合计	1,563,169,741.77	1,284,471,836.81

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,116,693,124.91	1,073,884,778.99
其他业务成本	96,279,781.60	114,696,688.74
合计	1,212,972,906.51	1,188,581,467.73

(3) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,462,691,772.29	1,116,693,124.91	1,157,867,368.64	1,073,884,778.99
合计	1,462,691,772.29	1,116,693,124.91	1,157,867,368.64	1,073,884,778.99

(4) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	1,462,691,772.29	1,116,693,124.91	1,157,867,368.64	1,073,884,778.99
合计	1,462,691,772.29	1,116,693,124.91	1,157,867,368.64	1,073,884,778.99

(5) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	302,619,622.73	231,637,051.03	253,975,457.11	235,554,075.55
华北	666,933,243.77	498,892,810.20	483,384,596.50	448,323,680.79
华东	144,665,804.55	111,865,752.58	146,037,169.08	135,444,781.75
华南	121,785,055.12	92,640,717.85	70,287,363.94	65,189,271.53
华中	4,533,611.53	3,683,760.44	2,565,787.41	2,379,685.38
国外	222,154,434.59	177,973,032.81	201,616,994.60	186,993,283.99
合计	1,462,691,772.29	1,116,693,124.91	1,157,867,368.64	1,073,884,778.99

(6) 销售前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
本溪玉晶玻璃有限公司	87,394,746.82	5.59
福耀玻璃工业集团股份有限公司	55,997,033.33	3.58
漳州旗滨玻璃有限公司	50,128,069.35	3.21
石家庄玉晶玻璃有限公司	45,233,418.81	2.89
河北润安建材有限公司	42,263,288.63	2.70
合计	281,016,556.94	17.97

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	124,069,731.35	
处置长期股权投资产生的投资收益		2,174,857.80
委托贷款投资收益	21,329,379.47	13,646,987.45
合计	145,399,110.82	15,821,845.25

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	214,581,289.58	-78,932,317.21
加: 资产减值准备	4,934,820.38	7,119,813.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,851,007.60	44,999,873.65
无形资产摊销	351,600.63	404,309.70
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)	293,739.04	263,286.05
财务费用(收益以“-”号填列)	91,940,621.51	81,220,184.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-145,399,110.82	-15,821,845.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	25,107,451.31	-43,804,142.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,986,777.42	-23,123,873.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,822,834.54	-161,163,075.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,044,758.39	154,948,212.46
经营活动产生的现金流量净额	-10,192,951.12	-33,889,573.58

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	546,706,929.18	517,439,379.76
其中：库存现金	79.76	654.75
可随时用于支付的银行存款	500,686,475.42	475,155,051.89
可随时用于支付的其他货币资金	46,020,374.00	42,337,673.12
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	546,706,929.18	517,493,379.76

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
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；	-4,831,382.01
计入当期损益的政府补助，但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；	9,432,650.72
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；	
债务重组损益	
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；	
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；	7,156.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-352,896.89
小计	4,255,528.80
减：所得税影响数	7,035,071.61
非经常性损益净额	-2,779,542.81
归属于少数股东的非经常性损益净额	232,105.64
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-3,011,648.45

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

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.0840	0.0840
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.0856	0.0856

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

项目	期初金额	期末金额	变动幅度	原因
应收账款	355,141,556.43	529,599,040.99	49.12%	对优质客户适当延长信用周期
预付款项	354,079,388.37	615,880,427.54	73.94%	主要是按合同规定预付工程款、设备款、材料款
工程物资	50,244,807.94	80,729,193.13	60.67%	主要是硅业二期项目工程物资增加
预收款项	288,348,977.76	392,924,917.36	36.27%	本期远达纤维预收货款增加
应交税费	-214,113,875.09	-129,412,663.33	39.56%	本期增值税增加
应付股利	29,741,242.22	1,433,488.52	-95.18%	期初应付碱业公司、三友集团股利本期支付
一年内到期的非流动负债	572,518,180.27	802,118,180.27	40.10%	一年内到期长期借款增加
长期应付款	146,074,622.80	46,074,622.80	-68.46%	本期三友矿山公司偿还碱业公司长期应付款 1 亿元

2、利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	原因
投资净收益	7,156.98	252,674.99	-97.17%	上期为购买理财产品盈利,本期减少
营业外收入	10,617,655.57	19,591,113.01	-45.80%	本期收到政府补助同比减少
所得税	64,005,684.55	6,306,839.85	914.86%	本期递延所得税费用增加

3、现金流量表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	2,802,030,365.27	1,960,154,496.36	42.95%	本期销售商品收到现金同比增加
收到的税费返还	85,360,106.42	60,411,254.5	41.30%	本期收到出口退税款同比增加
收到的其他与经营活动有关的现金	60,823,472.97	45,424,153.06	33.90%	本期青海五彩碱业收到青海五彩矿业往来款增加
支付的各项税费	249,202,214.38	161,405,711.92	54.39%	本期支付增值税、所得税同比增加
取得投资收益所收到的现金	7,156.98	564,658.78	-98.73%	上期为购买理财产品盈利,本期减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	72,300.00	195,485.47	-63.02%	本期报废固定资产处置收益同比减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	137,367,431.35	516,094,920.97	-73.38%	本期固定资产项目投资同比减少

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	原因
吸收投资所收到的现金	105,905,000.00		不适用	本期收到盈利预测补偿款
收到的其他与筹资活动有关的现金		340,571.21	-100.00%	上期为三友商务酒店筹建期存款利息
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	366,336,636.35	160,539,395.15	128.19%	本期分红款同比增加、支付中期票据利息
支付的其他与筹资活动有关的现金	100,300,000.00	9,000,000.00	1014.44%	本期三友矿山公司偿还碱业公司长期应付款 1 亿元
汇率变动对现金的影响额	-1,443,498.24	1,753,018.04	-182.34%	境外子公司的现金流量折算差异减少

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 载有董事长亲笔签名的半年度报告原件
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：么志义
唐山三友化工股份有限公司
2014 年 8 月 29 日