

公司代码：600281

公司简称：太化股份

# 太原化工股份有限公司 2018 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵英杰、主管会计工作负责人王建保及会计机构负责人（会计主管人员）甄小玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

受国家宏观经济政策影响和行业及区域政策限制，公司面临转型发展的挑战，正积极寻求新的利润增长点。此陈述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

至报告期，公司根据省市“西山综合整治”精神，主要化工生产装置关停，面临发展和转型考验，经营成果存在不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	126

## 第一节 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		
西山综合整治	指	太原市西山地区生态环境综合整治工作
山西省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
国投运营	指	山西省国有资本投资运营有限公司
阳煤集团	指	阳泉煤业（集团）有限责任公司
太化集团	指	太原化学工业集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	太原化工股份有限公司
公司的中文简称	太化股份
公司的外文名称	TAIYUAN CHEMICAL INDUSTRY CO. LTD.
公司的外文名称缩写	TCICL
公司的法定代表人	赵英杰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志平	陈永新
联系地址	山西省太原市义井街20号	山西省太原市义井街20号
电话	0351-5638003	0351-5638116
传真	0351-5638000	0351-5638000
电子信箱	Mishuchu8003@126.com	Thgf600281@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西示范区长治路工西三条2号
公司注册地址的邮政编码	030006
公司办公地址	山西省太原市义井街20号
公司办公地址的邮政编码	030021
公司网址	http://www.th600281.cn
电子信箱	<a href="mailto:Mishuchu8003@126.com">Mishuchu8003@126.com</a> <a href="mailto:Thgf600281@163.com">Thgf600281@163.com</a>
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

### 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	《上海证券报》、《中国证券报》
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	本公司董事会
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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	318,270,497.35	324,514,961.93	-1.92
归属于上市公司股东的净利润	-35,899,626.81	-31,159,887.55	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,328,231.72	-24,048,115.32	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-53,616,995.47	-57,455,339.69	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	522,683,945.54	559,211,321.43	-6.53
总资产	1,660,780,881.25	1,710,803,517.05	-2.92

## (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)	-0.0698	-0.0606	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0698	-0.0606	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0570	-0.0467	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-6.63	-5.82	减少0.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.42	-4.49	减少0.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币  
附注(如适用)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外	-8,761,881.14	

收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	15.75	
所得税影响额	2,190,470.30	
合计	-6,571,395.09	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司所从事的主要业务有三大块，分别为贵金属回收加工、石油化工设备管道工程安装、贸易业务。

贵金属回收加工业的经营模式为生产代工型，根据客户的订单，加工产品，同时回收产品再次加工，为企业的技术及其他服务。贵金属加工业是化工行业氨氧化制硝酸用铂催化剂，本身业务份额不大。本公司控股子公司华贵金属有限公司是集科工贸为一体的新技术企业，其前身是当时我国唯一的铂网定点生产基地。公司现拥有 16 项专利，企业核心竞争力为科技研发能力，主业是铂铑钯系列贵金属催化剂的研制和生产，是国家“氨氧化制硝酸用铂催化剂”行业标准的制定者。企业已在全国 28 个省（市）建立了经营网络，企业的产品多次获国家及省、部级奖励，产品在市场的占有率 20%左右。

石油化工设备管道工程业的经营模式主要为采取承包方式，通过不同形式建立承发包关系，采取具体的承包方式，进行投标或协议签订合同，根据签订的包工合同，按要求接受订货，组织施工。本公司的全资子公司工程建设公司具备石油化工设备管道安装工程总承包二级资质，房屋建筑施工工程总承包三级资质（含钢结构专业承包三级资质）。目前行业形势总体受石油化工业增长缓慢的影响，市场份额小，业务量少，导致市场竞争十分激烈。报告期内公司此业务的开展主要集中在太化集团相关联的化工企业居多，现正强化施工组织管理水平，进一步提升专业资质的级别，找市场，做大产业。

贸易业务的经营模式主要为自营方式。根据市场需求，买卖双方协商，主要对商品名称、规格型号、数量、价格、包装、产地、装运期、付款条件、结算方式、索赔、仲裁等内容进行商谈，签订《购货合同》。现受国内外经济形势不稳定及经济下行压力持续加大，贸易业务波动较大，市场节奏难以把握，风险较大。目前公司此业务的开展多集中在化工行业中曾与本公司生产、研

制、开发、销售、经营等方面业务交往密切的领域，以此维系本公司的客户源，同时控制公司的交易风险。

新成立的太原太化能源科技有限公司为本公司的全资子公司，主要业务为配售电、能源管理，以属地内配售电为主；公司已设立，各项资质在审核办理中。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司上市时是一家综合性煤化工企业，2011 年根据省、市“西山综合整治”精神，陆续关停了主要化工生产装置，公司处于调整产业结构，转型发展期。目前的生产经营是与原化工行业密切联系的工程建设、贵金属加工、贸易业务。所以本报告期公司核心竞争力离不开与化工生产、销售、经营中的服务业与利用土地资源和区域优势，进行土地开发相关的非化产业的转型发展。体现在煤化工生产、研制、开发及化工经营、焦炭深加工领域中积累的丰富的化工技术、人才、管理、优质品牌及区域优势和危化品生产、运输等的资质和管理经验。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

本报告期，公司面对国际政治和经济复杂多变形势及国内深化供给侧改革，调结构促发展的形势，结合公司转型发展的现状，一方面强化贵金属加工、物流贸易、工程建设的安全运行、优化管理、创新经营模式，将现有业务做精做强，另一方面积极试水新业务新领域，为转型发展打基础。同时努力有效把控资产处置与公司发展的协调性，实现公司利益最大化；基本确保了公司生产经营平稳运行。报告期内，公司实现营业收入 3.18 亿元，利润总额-3,965.55 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-3,589.96 万元。

公司上半年贸易收入 17,665.91 万元，比去年同期下降 26.93%，实体收入 14,161.14 万元，比去年同期增加 71.16%，运行质量进一步提高。贸易业务收入减少是公司针对上半年市场行情，积极管控交易风险，规范贸易流程，主要以经营化工产品业务。贵金属加工业根据铂网催化剂市场受化工去产能等影响，面对新增产能减少，而旧装置减量、退出等压力，积极抓好铂、铑、钯系列贵金属催化剂研制和生产的的同时，挖掘贵金属回收的潜力，推进“1000 吨/年煤化工催化剂处置及 5000kg/年铂铑钯系列催化剂加工”项目的实施，并利用自身三元铂催化剂在氢氰酸使用上的高氧化率和消耗低、使用寿命长的优势，保持自己的国内氢氰酸铂催化剂市场的领先地位。在铂催化剂国内市场份额上，本公司贵金属加工业务占有率基本保持上年水平。工程建设公司面对激烈的市场竞争，强化施工管理，基本保持了阳煤集团内部市场占有率。

公司在做好现有业务平稳运行的基础上，结合国家和省内经济结构调整、产业布局的新政策导向，做了大量调研和论证工作，并有意尝试和扩展新的业务。

2018年下半年，公司将加大力度实施现有产能的升级和新项目的落地，继续拓展和涉足新的业务领域，加快实现公司的转型发展。

## (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	318,270,497.35	324,514,961.93	-1.92
营业成本	307,346,747.51	312,510,373.73	-1.65
销售费用	659,424.47	1,609,828.18	-59.04
管理费用	12,246,665.81	11,914,325.11	2.79
财务费用	11,800,246.33	10,381,580.53	13.67
经营活动产生的现金流量净额	-53,616,995.47	-57,455,339.69	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,725,852.27	-9,985,941.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,444,815.08	-254,874,556.70	不适用
研发支出	283,265.18	436,842.90	-35.16

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	49,508,800.17	2.98	132,296,462.99	7.73	-62.58	主要是归还往来款所致。
预付账款	109,643,016.21	6.60	83,541,556.08	4.88	31.24	主要为预付设

						备工程款增加所致。
应付票据	20,000,000.00	1.20	10,000,000.00	0.58	100.00	主要是银行承兑汇票增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 太化股份 2018-009 号	2018 年 5 月 17 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 太化股份 2018-017 号	2018 年 8 月 4 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**三、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□适用 √不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(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**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司已在第六届董事会 2018 年第一次会议审议通过,并经 2017 年度股东大会审议通过,并在《关于预计 2018 年日常关联交易的公告》中详细披露了预计 2018 年度日常关联交易的情况。公司预计 2018 年日常关联交易总金额 52107 万元,其中采购总额为 35540 万元;销售金额为 16567 万元。报告期内,公司关联方交易实际发生额未超过预计数,实际发生情况请参见财务报表附注十二、5。</p>	<p>相关信息请查询上交所指定网址(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)、《上海证券报》、《中国证券报》2018 年 4 月 21 日临 2018-004 号公告和 2018 年 5 月 17 日临 2018-009 号公告。</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山西三维瑞德焦化有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	焦炭	市场价		15,865.84	90.28	现款或银行承兑		
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	其他关联人	提供劳务	劳务	市场价		456.39	17.08	现款或银行承兑		
阳煤集团太原化工新材料有限公司	其他关联人	提供劳务	劳务	市场价		552.24	20.67	现款或银行承兑		
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	其他关联人	销售商品	兰炭	市场价		550.76	3.12	现款或银行承兑		
山西三维瑞德焦化有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	劳务	市场价		427.32	15.99	现款或银行承兑		
太化文化产业发展有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	劳务	市场价		52.41	1.96	现款或银行承兑		
太原化学工业集团有限公司	控股股东	提供劳务	劳务	市场价		45.05	1.69	现款或银行承兑		
山西宜利塑胶制品有限公司	其他关联人	销售商品	电费	市场价		21	4.36	现款或银行承兑		
太原化学工业	母公司的全资	销售商品	电费	市场价		276.25	57.31	现款或银		

集团物 业管理 有限公 司	子公司							行承 兑		
太原科 源达精 细化工 有限公 司	其他关 联人	提供劳 务	劳务	市场价		180.11	6.74	现款 或银 行承 兑		
合计				/	/	18,427.37		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

**(二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供	关联方向上市公司提供资金
-----	------	--------	--------------

		资金			期初余额	发生额	期末余额
		期初余额	发生额	期末余额			
太原化学工业集团有限公司	控股股东				14,337.09	-1,767.30	12,569.79
太原化学工业集团房地产开发有限公司	其他关联人				5,789.28	-0.72	5,788.56
阳泉煤业(集团)有限责任公司	其他关联人				12,880.08	-405.31	12,474.77
合计					33,006.45	-2,173.33	30,833.12
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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													
						3,050							

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,050
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,050
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.67
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	3,050
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,050
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,335
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
太原化学工业集 团有限公司	0	223,653,339	43.48	0	冻结	19,899,925	国有法人
					质押	91,000,000	
胡殿君	-100,000	4,140,000	0.80	0	无	0	境内自然人
山西太钢投资有 限公司	0	3,748,867	0.73	0	无	0	境内自然人
李宝奇	119,900	3,411,700	0.66	0	无	0	境内自然人
唐燕	-146,829	3,221,800	0.63	0	无	0	境内自然人
吕秋白	0	2,354,600	0.46	0	无	0	境内自然人
尹改荣	0	2,116,400	0.41	0	无	0	境内自然人

王伟	1,805,089	1,805,089	0.35	0	无	0	境内自然人
陈素芳	1,592,700	1,592,700	0.31	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	1,522,700	0.30	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
太原化学工业集团有限公司	223,653,339	人民币普通股	223,653,339				
胡殿君	4,140,000	人民币普通股	4,140,000				
山西太钢投资有限公司	3,748,867	人民币普通股	3,748,867				
李宝奇	3,411,700	人民币普通股	3,411,700				
唐燕	3,221,800	人民币普通股	3,221,800				
吕秋白	2,354,600	人民币普通股	2,354,600				
尹改荣	2,116,400	人民币普通股	2,116,400				
王伟	1,805,089	人民币普通股	1,805,089				
陈素芳	1,592,700	人民币普通股	1,592,700				
中央汇金资产管理有限责任公司	1,522,700	人民币普通股	1,522,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，太化集团是国投运营间接托管的公司，山西太钢投资有限公司是国投运营的全资孙公司，太化集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人均未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
孙仲明	监事	5,400	5,400	0	无

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵英杰	董事、董事长	选举
崔新武	董事	选举
	总经理	聘任
张旭升	董事、董事长	离任
康山	董事、总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：太原化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	49,508,800.17	132,296,462.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	22,900,000.00	21,886,650.00
应收账款	七、5	170,513,789.21	201,184,338.88
预付款项	七、6	109,643,016.21	83,541,556.08
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	七、9	68,437,701.17	52,701,424.39
买入返售金融资产			
存货	七、10	364,685,771.36	350,211,777.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	6,690,726.00	4,652,351.17
流动资产合计		792,379,804.12	846,474,560.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	32,356,661.77	32,356,661.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	2,875,726.54	2,875,726.54
投资性房地产			
固定资产	七、19	59,147,507.09	61,272,108.52

在建工程	七、20	34,661,007.73	32,463,580.61
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	七、25	5,088,265.18	5,169,175.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	83,106,727.60	79,026,522.58
其他非流动资产	七、30	651,165,181.22	651,165,181.22
非流动资产合计		868,401,077.13	864,328,956.36
资产总计		1,660,780,881.25	1,710,803,517.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	37,000,000.00	37,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	20,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	七、35	364,955,717.29	366,926,902.38
预收款项	七、36	83,413,833.63	91,766,281.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	45,815,589.45	46,520,637.59
应交税费	七、38	38,145,647.37	38,067,251.56
应付利息			
应付股利	七、40	761,660.00	761,660.00
其他应付款	七、41	329,343,890.50	342,192,421.16
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		919,436,338.24	933,235,154.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	3,200,000.00	3,200,000.00
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		203,200,000.00	203,200,000.00
负债合计		1,122,636,338.24	1,136,435,154.23
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	514,402,025.00	514,402,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	577,461,912.29	577,461,912.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	7,767,745.59	8,395,494.67
盈余公积	七、59	54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-631,588,647.34	-595,689,020.53
归属于母公司所有者权益合计		522,683,945.54	559,211,321.43
少数股东权益		15,460,597.47	15,157,041.39
所有者权益合计		538,144,543.01	574,368,362.82
负债和所有者权益总计		1,660,780,881.25	1,710,803,517.05

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：太原化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,011,333.08	120,490,991.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,950,000.00	17,200,000.00
应收账款	十七、1	70,716,726.05	94,293,050.10
预付款项		45,397,618.81	44,025,336.60
应收利息			
应收股利		17,696,200.93	17,696,200.93
其他应收款	十七、2	132,651,908.30	127,651,689.61
存货		1,052,802.98	3,687,333.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,549,368.53	1,613,373.86
流动资产合计		327,025,958.68	426,657,976.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		32,356,661.77	32,356,661.77

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	85,461,120.33	75,461,120.33
投资性房地产			
固定资产		46,242,697.59	47,848,929.31
在建工程			
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		5,043,387.68	5,124,297.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		78,406,423.66	74,516,199.79
其他非流动资产		651,165,181.22	651,165,181.22
非流动资产合计		898,675,472.25	886,472,390.04
资产总计		1,225,701,430.93	1,313,130,366.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		112,964,679.38	115,096,110.42
预收款项		36,347,266.01	61,581,360.89
应付职工薪酬		42,528,172.15	40,735,764.06
应交税费		37,643,952.93	37,202,149.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		288,471,859.62	323,879,372.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		527,955,930.09	578,494,757.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,700,000.00	2,700,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		202,700,000.00	202,700,000.00

负债合计		730,655,930.09	781,194,757.31
<b>所有者权益：</b>			
股本		514,402,025.00	514,402,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		546,446,306.80	546,446,306.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		735,286.54	735,286.54
盈余公积		54,640,910.00	54,640,910.00
未分配利润		-621,179,027.50	-584,288,919.29
所有者权益合计		495,045,500.84	531,935,609.05
负债和所有者权益总计		1,225,701,430.93	1,313,130,366.36

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	318,270,497.35	324,514,961.93
其中：营业收入	七、61	318,270,497.35	324,514,961.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		349,164,072.86	347,862,784.58
其中：营业成本	七、61	307,346,747.51	312,510,373.73
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			
税金及附加	七、62	795,297.33	2,893,111.82
销售费用	七、63	659,424.47	1,609,828.18
管理费用	七、64	12,246,665.81	11,914,325.11
财务费用	七、65	11,800,246.33	10,381,580.53
资产减值损失	七、66	16,315,691.41	8,553,565.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-30,893,575.51	-23,347,822.65
加：营业外收入	七、71	16.90	83,488.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	8,761,898.04	9,565,848.26
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-39,655,456.65	-32,830,182.91
减：所得税费用	七、73	-4,059,385.92	-1,885,052.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-35,596,070.73	-30,945,130.45
（一）按经营持续性分类		-35,596,070.73	-30,945,130.45
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-35,596,070.73	-30,945,130.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		-35,596,070.73	-30,945,130.45
1. 归属于母公司所有者的净利润		-35,899,626.81	-31,159,887.55
2. 少数股东损益		303,556.08	214,757.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-35,596,070.73	-30,945,130.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-35,899,626.81	-31,159,887.55
归属于少数股东的综合收益总额		303,556.08	214,757.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0698	-0.0606
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0698	-0.0606

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	170,022,336.69	218,158,465.53
减：营业成本	十七、4	168,421,894.11	217,996,374.72
税金及附加		574,400.62	2,713,324.93
销售费用		222,065.90	482,758.36
管理费用		6,491,798.58	4,457,089.56
财务费用		10,773,801.34	9,562,731.14
资产减值损失		15,560,895.48	3,773,188.55
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）			695,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-32,022,519.34	-20,132,001.73
加：营业外收入		16.90	83,488.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,757,829.64	9,563,577.34
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-40,780,332.08	-29,612,091.07
减：所得税费用		-3,890,223.87	-943,297.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-36,890,108.21	-28,668,793.93
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-36,890,108.21	-28,668,793.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损			

益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-36,890,108.21	-28,668,793.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲

### 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		306,829,181.23	316,936,840.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75 (1)	102,932,615.84	213,774,525.95
经营活动现金流入小计		409,761,797.07	530,711,366.20
购买商品、接受劳务支付的现金		314,257,037.97	373,871,218.91
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		30,399,526.51	25,264,323.26
支付的各项税费		5,535,778.58	3,990,869.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、75 (2)	113,186,449.48	185,040,294.52
经营活动现金流出小计		463,378,792.54	588,166,705.89

经营活动产生的现金流量净额		-53,616,995.47	-57,455,339.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,725,852.27	294,685.63
投资支付的现金			9,612,997.60
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			78,258.62
投资活动现金流出小计		2,725,852.27	9,985,941.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,725,852.27	-9,985,941.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	212,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	212,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	208,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,444,815.08	8,874,556.70
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	七、75 (6)	24,000,000.00	250,000,000.00
筹资活动现金流出小计		43,444,815.08	466,874,556.70
筹资活动产生的现金流量净额		-31,444,815.08	-254,874,556.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-87,787,662.82	-322,315,838.24
加：期初现金及现金等价物余额		122,296,462.99	427,326,252.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,508,800.17	105,010,414.74

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲

#### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		194,542,571.72	230,555,117.69
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		65,239,197.23	115,320,779.56
经营活动现金流入小计		259,781,768.95	345,875,897.25
购买商品、接受劳务支付的现金		195,492,717.35	252,939,339.77
支付给职工以及为职工支付的现金		17,103,988.87	16,409,754.26
支付的各项税费		203,226.06	2,125,260.59
支付其他与经营活动有关的现金		93,962,984.21	139,238,725.43
经营活动现金流出小计		306,762,916.49	410,713,080.05
经营活动产生的现金流量净额		-46,981,147.54	-64,837,182.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,440.00	88,276.00
投资支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,027,440.00	10,088,276.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,027,440.00	-10,088,276.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			200,000,000.00
偿还债务支付的现金			190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,471,070.70	7,919,516.68
支付其他与筹资活动有关的现金		24,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		30,471,070.70	227,919,516.68
筹资活动产生的现金流量净额		-30,471,070.70	-27,919,516.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-87,479,658.24	-102,844,975.48
加：期初现金及现金等价物余额		120,490,991.32	171,994,410.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,011,333.08	69,149,435.24

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲



## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	514,402,025.00				577,461,912.29			8,395,494.67	54,640,910.00		-595,689,020.53	15,157,041.39	574,368,362.82
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	514,402,025.00				577,461,912.29			8,395,494.67	54,640,910.00		-595,689,020.53	15,157,041.39	574,368,362.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)													
(一) 综合收益总额								-627,749.08			-35,899,626.81	303,556.08	-36,223,819.81
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-627,749.08					-627,749.08
1. 本期提取								400,826.93					400,826.93
2. 本期使用								1,028,576.01					1,028,576.01
(六) 其他													
四、本期期末余额	514,402,025.00				577,461,912.29			7,767,745.59	54,640,910.00		-631,588,647.34	15,460,597.47	538,144,543.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	514,402,025.00				577,461,912.29			8,224,245.15	54,640,910.00		-603,299,856.45	15,578,495.71	567,007,731.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	514,402,025.00				577,461,912.29			8,224,245.15	54,640,910.00		-603,299,856.45	15,578,495.71	567,007,731.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-194,745.34	-		-31,159,887.55	-74,942.90	-31,429,575.79
（一）综合收益总额											-31,159,887.55	214,757.10	-30,945,130.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-289,700.00	-289,700.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-289,700.00	-289,700.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	514,402,025.00				577,461,912.29			8,029,499.81	54,640,910.00		-634,459,744.00	15,503,552.81	535,578,155.91

法定代表人：赵英杰

主管会计工作负责人：王建保

会计机构负责人：甄小玲

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-584,288,919.2	531,935,609.05

										9	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-584,288,919.29	531,935,609.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-	-	-36,890,108.21	-36,890,108.21
（一）综合收益总额										-36,890,108.21	-36,890,108.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-621,179,027.50	495,045,500.84

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-591,646,155.28	524,578,373.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-591,646,155.28	524,578,373.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-	-	-28,668,793.93	-28,668,793.93
（一）综合收益总额										-28,668,793.93	-28,668,793.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-620,314,949.21	495,909,579.13

法定代表人：赵英杰 主管会计工作负责人：王建保 会计机构负责人：甄小玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

太原化工股份有限公司（以下简称“本公司”）系经山西省人民政府晋政函（1999）11 号文批准，由太原化学工业集团有限公司作为主要发起人，联合山西永兴化工有限公司、太原双凯化工有限公司、太原美能佳化工有限公司、山西省太原市中都物资贸易有限公司以发起方式设立的股份有限公司，于 1999 年 2 月 26 日在山西省工商行政管理局注册登记，公司统一社会信用代码为 911400007136720695，股本为 25,390.60 万元，注册地址：太原市学府西街高科技园区长治路工西三条 2 号，法定代表人：赵英杰。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）第 129 号文核准，本公司于 2000 年 9 月 25 日公开发行 10500 万股人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价 5.50 元，并于 11 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码：600281，发行后本公司股本为 35,890.60 万元。

2006 年，本公司实施股权分置改革，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本变更为 46,657.78 万元。

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合部、财务部、审计部、生产部、科技部、信息技术部、投资管理部、固定资产管理部、法律事务部、证券部、信息披露事务部等部门，拥有太原化学工业集团工程建设有限公司、阳泉华旭混凝土有限公司、太原华贵金属有限公司、太原华盛丰贵金属材料有限公司和新成立的太原太化能源科技有限公司五家二级子公司。

本公司及其子公司经营范围为：化工设备管道防腐、保温、拆除、安装工程；研制、开发、生产、销售化工产品及其原料（除危化品），化肥、焦炭，生物化工产品（除危化品），精细化工产品（除危化品）；贵金属加工（除金银）；机械制造；化工产品来料加工（除危化品）；工业用水生产；液氯充装（以上经营范围仅限分公司使用）。服装加工；信息咨询；批发零售仪器仪表，五金交电，金属材料，钢材、建材（除木材），磁材不锈钢制品；加工销售预拌商品混凝土；自营和代理各种商品和技术的进出口业务（国家限定、禁止进出口的商品及技术除外）。（以上需前置审批的项目除外；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

目前实际经营的主要业务为：贵金属加工，工业用水生产，化工产品、化肥、焦炭等贸易业务，化工设备管理防腐、保温、拆除、安装工程等。

本公司的控股股东名称：太原化学工业集团有限公司。

本公司的最终控股股东：山西省国有资本投资运营有限公司。

本公司的实际控制人：山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

根据山西省人民政府 2010 年 11 月 24 日第 72 次常务会议精神及山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革函（2010）531 号文件，本公司的母公司太原化学工业集团有限公司被阳泉煤业（集团）有限责任公司托管。2017 年 7 月 21 日山西省人民政府国有资产监督管理委员会将持有的阳泉煤业（集团）有限责任公司 54.03% 的股权注入山西省国有资本投资运营有限公司。本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会 2018 年第一次会议于 2018 年 8 月 16 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年半年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司 2018 年半年度比上年度增加 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、

(2) ④) 和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务, 将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营, 是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算, 按照本附注三、13 (2) ②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营, 确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债, 以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债; 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入; 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入; 确认本公司单独所发生的费用, 以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务, 下同)、或者自共同经营购买资产时, 在该等资产出售给第三方之前, 本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况, 本公司全额确认该损失; 对于本公司自共同经营购买资产的情况, 本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关的交易费用直接计入损益, 对于其他类别的金融资产和金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

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

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

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

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 本公司对原材料采用实际成本核算；

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

库存商品按实际成本核算，发出产品的成本采用“加权平均法”计价；

周转材料领用时采用一次转销法摊销。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### （3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、

该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

**16. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.750
机器设备	年限平均法	14-18	5	5.278-6.786
运输设备	年限平均法	12	5	7.917
其他	年限平均法	3-13	5	7.308-31.667

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

**17. 在建工程**√适用  不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**18. 借款费用**√适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资

本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

本公司无形资产为土地使用权；使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

地块类别	使用期间	备注
工业用地土地使用权	43 年	

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

#### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## (2) 收入确认的具体方法

### ①本公司销售产品收入确认的具体方法如下：

对于无需检验的产品，通过客户自提方式销售商品的，自客户装好货物并在出门证或货权转移单上签字时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债；通过铁路运输方式销售商品的，自获取铁路货运站开具的货票时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债。

对于需要检验的产品，自获取客户验收单时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债。

贸易业务确认收入的具体方法为：货物所有权转移、取得收取货款的凭证时确认收入，依据与客户双方签章确认销售收发货“货权转移单据”，在此之前收到的货款先确认为负债。

### ②本公司提供劳务收入确认的具体方法如下：

于资产负债表日根据相关各方确认的工程完工进度确认收入。

### ③本公司建造合同收入确认的具体方法如下：

对于大型建造工程合同于资产负债表日，根据相关各方确认的工程完工进度确认收入；对于小型零散工程在完工且开具建筑业发票时确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(2) 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

(3) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、16、11、10、6、5、3

消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2017 年 11 月取得的由山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的 GR201714000194 号《高新技术企业证书》，子公司太原华贵金属有限公司被认定为高新技术企业，自 2017 年 1 月 1 日起三年内所得税执行 15% 的优惠税率。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,339.13	222,703.12
银行存款	34,444,461.04	122,073,759.87
其他货币资金	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	49,508,800.17	132,296,462.99
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结的款项；其他货币资金为票据保证金存款及利息，银行承兑汇票保证金 1,500.00 万元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,900,000.00	21,886,650.00
商业承兑票据		
合计	22,900,000.00	21,886,650.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	74,810,000.00	
商业承兑票据		
合计	74,810,000.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## 1.1.1.1.1. 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,084,127.55	7.43	22,084,127.55	100.00		22,084,127.55	7.01	22,084,127.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,356,252.32	74.47	50,842,463.11	22.97	170,513,789.21	243,401,980.07	77.31	42,217,641.19	17.34	201,184,338.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	53,814,968.13	18.10	53,814,968.13	100.00		49,367,110.64	15.68	49,367,110.64	100.00	
合计	297,255,348.00	/	126,741,558.79	/	170,513,789.21	314,853,218.26	/	113,668,879.38	/	201,184,338.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
太原宝源化工有限公司	16,082,189.68	16,082,189.68	100.00	长期挂账,无法收回
山西农资集团有限公司	6,001,937.87	6,001,937.87	100.00	长期挂账,无法收回
合计	22,084,127.55	22,084,127.55	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
	49,258,295.04	1,477,748.85	3.00
1年以内小计	49,258,295.04	1,477,748.85	3.00
1至2年	38,355,424.97	1,917,771.25	5.00
2至3年	34,746,117.55	5,211,917.63	15.00
3年以上			
3至4年	29,981,121.24	8,994,336.37	30.00
4至5年	12,669,577.87	5,067,831.15	40.00
5年以上	56,345,715.65	28,172,857.86	50.00
合计	221,356,252.32	50,842,463.11	22.97

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 13,072,679.41 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 121,898,902.98 元,占应收账款期末余额合计数的比例 41.01%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 38,187,611.01 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
阳煤集团太原化工新材料有限公司	6,160,398.48	1 年以内	2.07	184,811.95
	15,720,944.00	1-2 年	5.29	786,047.20
	861,863.98	2-3 年	0.29	129,279.60
	2,787,433.70	3-4 年	0.94	836,230.11
小计	25,530,640.16		8.59	1,936,368.86
山西阳煤电石化工有限责任公司	20,029,121.04	2-3 年	6.74	3,004,368.16
	12,029,246.43	3-4 年	4.05	3,608,773.93
	1,573,347.08	5 年以上	0.53	786,673.54
小计	33,631,714.55		11.31	7,399,815.63
蓝星化工有限责任公司	122,511.48	1-2 年	0.04	6,125.57
	499,615.74	2-3 年	0.17	74,942.36
	4,957,452.19	3-4 年	1.67	1,487,235.66
	1,164,464.21	4-5 年	0.39	465,785.68
	18,372,636.97	5 年以上	6.18	9,186,318.49
小计	25,116,680.59		8.45	11,220,407.76
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	11,003,739.11	1 年以内	3.70	330,112.17
	3,613,739.20	1-2 年	1.22	180,686.96
	6,920,199.69	2-3 年	2.33	1,038,029.95
小计	21,537,678.00		7.25	1,548,829.09
太原宝源化工有限公司	16,082,189.68	5 年以上	5.41	16,082,189.68
小计	16,082,189.68		5.41	16,082,189.68
合计	121,898,902.98		41.01	38,187,611.01

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	41,631,168.06	37.97	19,752,327.62	23.64
1 至 2 年	4,789,763.92	4.37	10,987,736.20	13.15
2 至 3 年	16,962,373.67	15.47	8,274,139.74	9.90
3 年以上	46,259,710.56	42.19	44,527,352.52	53.30
合计	109,643,016.21	100.00	83,541,556.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中国二冶集团有限公司	非关联方	12,702,588.68	9.81	4-5 年、五年以上	合同未履行完毕
山西省工业设备安装公司	非关联方	6,832,780.23	5.28	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	合同未履行完毕
山西宜利塑胶制品有限公司	关联方	4,776,405.41	3.69	5 年以上	合同未履行完毕
贵阳白云银星化工有限公司	非关联方	3,500,280.00	2.70	2-3 年、4-5 年	合同未履行完毕
潍坊三益盐化有限公司	非关联方	3,477,641.55	2.69	2-3 年、5 年以上	合同未履行完毕
合计		31,289,695.87	24.17		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中国二冶集团有限公司	非关联方	14,104,769.29	10.89	1 年以内(含 1 年)、4-5 年、5 年以上	合同未履行完毕
晋城福盛钢铁有限公司	非关联方	8,358,839.91	6.45	1 年以内(含 1 年)	合同未履行完毕
山西三维瑞德焦化有限公司	关联方	7,681,782.15	5.93	1 年以内(含 1 年)	合同未履行完成

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
山西省工业设备安装公司	非关联方	6,832,780.23	5.28	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	合同未履行完毕
山西宜利塑胶制品有限公司	关联方	4,776,405.41	3.69	5年以上	合同未履行完毕
<b>合计</b>		41,754,576.99	32.24		

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,345,314.99	23.41	38,345,314.99	100.00		38,345,314.99	26.24	38,345,314.99	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,175,737.25	62.37	33,738,036.08	33.02	68,437,701.17	84,110,120.35	57.55	31,408,695.96	37.34	52,701,424.39

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,310,958.50	14.22	23,310,958.50	100.00	0.00	23,697,286.62	16.21	23,697,286.62	100.00	
合计	163,832,010.74	/	95,394,309.57	/	68,437,701.17	146,152,721.96	/	93,451,297.57	/	52,701,424.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原东方金属硅厂	18,493,079.63	18,493,079.63	100.00	长期挂账, 无法收回
太原市美宏佳化工有限公司	9,648,823.06	9,648,823.06	100.00	长期挂账, 无法收回
天津长芦汉沽盐场有限责任公司	7,834,612.30	7,834,612.30	100.00	长期挂账, 无法收回
山东中铁旅游广告有限公司	2,368,800.00	2,368,800.00	100.00	长期挂账, 无法收回
合计	38,345,314.99	38,345,314.99	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
	19,664,764.66	589,942.94	3.00
1 年以内小计	19,664,764.66	589,942.94	3.00
1 至 2 年	11,804,900.65	590,245.03	5.00
2 至 3 年	3,627,586.63	544,137.99	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,347,131.41	1,904,139.42	30.00
4 至 5 年	2,561,062.59	1,024,425.04	40.00
5 年以上	58,170,291.31	29,085,145.66	50.00
合计	102,175,737.25	33,738,036.08	33.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,943,012.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,979,328.41	3,784,826.15
保证金	1,586,498.05	1,059,386.15
往来款	158,266,184.28	141,308,509.66
合计	163,832,010.74	146,152,721.96

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西丰海纳米科技有限公司	应收设备款	41,130,290.00	5 年以上	25.11	20,565,145.00
太原东方金属硅厂	往来款	18,493,079.63	5 年以上	11.29	18,493,079.63

太原市美宏佳 化工有限公司	往来款	9,648,823.06	5年以上	5.89	9,648,823.06
山西长风建设 有限公司	往来款	8,050,000.00	1-2年	4.91	402,500.00
天津长芦汉沽 盐场有限责任 公司	往来款	7,834,612.30	5年以上	4.78	7,834,612.30
合计	/	85,156,804.99	/	51.98	56,944,159.99

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	146,392,036.40	3,964,372.85	142,427,663.55	79,713,119.31	2,664,372.85	77,048,746.46
在产品	71,408,981.44		71,408,981.44	125,417,845.46		125,417,845.46
库存商品	58,568,992.08	58,568,992.08		58,603,702.90	58,568,992.08	34,710.82
周转材料	215,548.00	215,548.00		215,548.00	215,548.00	

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	150,849,126.37		150,849,126.37	147,710,474.44		147,710,474.44
合计	427,434,684.29	62,748,912.93	364,685,771.36	411,660,690.11	61,448,912.93	350,211,777.18

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,664,372.85	1,300,000.00				3,964,372.85
在产品						
库存商品	58,568,992.08					58,568,992.08
周转材料	215,548.00					215,548.00
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	61,448,912.93	1,300,000.00				62,748,912.93

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	余额
累计已发生成本	305,162,584.60
累计已确认毛利	37,989,048.82
减: 预计损失	
已办理结算的金额	192,302,507.05
建造合同形成的已完工未结算资产	150,849,126.37

其他说明

√适用 □不适用

其中主要建造合同形成的已完工未结算资产:

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	减: 已办理结算的价款	建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值
阳煤集团孟县化工 36.52 吨尿素项目	122,920,443.60	11,367,577.13	20,774,900.25	113,513,110.48
化工材料硫酸预计工程	6,656,243.35	1,454,954.82	1,629,653.26	6,481,544.91
昔阳氯碱地下管网(厂区给排水、循环冷却水设施)	20,726,843.86	3,375,812.43	19,063,366.13	5,039,290.16
清徐苯加氢工程	119,580,915.17	15,626,766.95	125,207,682.15	9,999,999.97
合计	269,884,445.98	31,825,111.33	166,675,601.79	135,033,945.52

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,077,352.14	2,151,924.23
预缴其他税费	1,613,373.86	1,613,373.86

待认证进项		887,053.08
合计	6,690,726.00	4,652,351.17

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	32,356,661.77		32,356,661.77	32,356,661.77		32,356,661.77
按公允价值计量的						
按成本计量的	32,356,661.77		32,356,661.77	32,356,661.77		32,356,661.77
合计	32,356,661.77		32,356,661.77	32,356,661.77		32,356,661.77

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西丰海纳米科技有限公司	9,536,661.77			9,536,661.77					13.81	
山西焦炭集团国际贸易有限公司	500,000.00			500,000.00					0.50	
山西焦炭集团国内	1,320,000.00			1,320,000.00					2.64	

贸易有限公司									
山西焦炭国际交易中心股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.94
中医泛旅游基金-历山项目1号基金	20,000,000.00			20,000,000.00					47.87
合计	32,356,661.77			32,356,661.77					/

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西文化旅游产业投资管理有限公司	2,875,726.54									2,875,726.54	
小计	2,875,726.54									2,875,726.54	
合计	2,875,726.54									2,875,726.54	

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	72,622,005.86	35,215,176.55	32,711,745.87	3,179,165.12	143,728,093.40
2. 本期增加金额				42,610.61	42,610.61
(1) 购置				42,610.61	42,610.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	72,622,005.86	35,215,176.55	32,711,745.87	3,221,775.73	143,770,704.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,295,828.38	24,798,065.72	21,490,415.84	2,004,044.34	81,588,354.28
2. 本期增加金额	801,326.64	463,475.28	862,728.49	39,681.63	2,167,212.04
(1) 计提	801,326.64	463,475.28	862,728.49	39,681.63	2,167,212.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	34,097,155.02	25,261,541.00	22,353,144.33	2,043,725.97	83,755,566.32
三、减值准备					
1. 期初余额		54,105.00	803,543.60	9,982.00	867,630.60
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		54,105.00	803,543.60	9,982.00	867,630.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,524,850.84	9,899,530.55	9,555,057.94	1,168,067.76	59,147,507.09
2. 期初账面价值	39,326,177.48	10,363,005.83	10,417,786.43	1,165,138.78	61,272,108.52

本期，本公司之子公司太原华贵金属有限公司以其所有的位于开拓巷12号（高新技术开发区）10幢6屋“晋（2016）太原市不动产权第0000765号”房屋作为贷款抵押，账载房屋原值

5,225,213.56 元、累计折旧 2,006,264.29 元、评估价值 12,040,000.00 元（评估基准日 2017 年 9 月 14 日）。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1000t/a 煤化工废催化剂处置及 5000kg/a 铂铑钯系列催化剂加工项目工程	30,587,056.87		30,587,056.87	28,389,629.75		28,389,629.75
零星改造工程	4,073,950.86		4,073,950.86	4,073,950.86		4,073,950.86
合计	34,661,007.73		34,661,007.73	32,463,580.61		32,463,580.61

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	其中：利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	资金来源

1000t/a 煤化工废催化剂处置及 5000kg/a 铂铑钯系列催化剂加工项目工程	93,304,000.00	28,389,629.75	5,248,241.94		3,050,814.82	30,587,056.87	32.78%						自有资金
合计	93,304,000.00	28,389,629.75	5,248,241.94		3,050,814.82	30,587,056.87	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
----	-------	-----	-------	------	----

一、账面原值					
1. 期初余额	6,958,256.59			55,710.00	7,013,966.59
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,958,256.59			55,710.00	7,013,966.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,833,958.97			10,832.50	1,844,791.47
2. 本期增加金额	80,909.94				80,909.94
(1) 计提	80,909.94				80,909.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,914,868.91			10,832.50	1,925,701.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,043,387.68			44,877.50	5,088,265.18
2. 期初账面价值	5,124,297.62			44,877.50	5,169,175.12

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	307,834,724.61	75,698,619.12	294,209,905.34	71,618,414.10
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	34,681,721.97	7,408,108.48	34,681,721.97	7,408,108.48
合计	342,516,446.58	83,106,727.60	328,891,627.31	79,026,522.58

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,305,813.17	88,305,813.17
可抵扣亏损	616,270.83	616,270.83

合计	88,922,084.00	88,922,084.00
----	---------------	---------------

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	431,307.86	431,307.86	
2022 年	184,962.97	184,962.97	
合计	616,270.83	616,270.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府关停厂区资产	651,165,181.22	651,165,181.22
合计	651,165,181.22	651,165,181.22

其他说明：

截止 2018 年 6 月 30 日，其他非流动资产中政府关停厂区资产余额为 651,165,181.22 元，待资产处置并取得资产损失政府补偿后，再结算因此产生的损益。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,500,000.00	6,500,000.00
保证借款	30,500,000.00	30,500,000.00
信用借款		
合计	37,000,000.00	37,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注十二、7（2）或有事项。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	158,728,543.90	153,191,525.33
设备款	6,186,490.00	6,622,171.66
工程款	195,079,954.47	201,908,607.77
其他	4,960,728.92	5,204,597.62
合计	364,955,717.29	366,926,902.38

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	10,705,546.66	未结算
供应商 2	5,000,000.00	未结算
供应商 3	3,142,171.35	未结算
供应商 4	1,682,000.00	未结算
供应商 5	2,995,674.04	未结算
合计	23,525,392.05	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	60,220,722.43	69,196,326.14
工程款	23,193,111.20	22,569,955.40
合计	83,413,833.63	91,766,281.54

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	17,898,669.54	未结算
客户 2	3,575,189.71	未结算
客户 3	3,310,000.00	未结算
客户 4	3,400,000.00	未结算
客户 5	2,300,000.00	未结算
客户 6	1,895,400.00	未结算
合计	32,379,259.25	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,608,392.99	18,202,196.47	16,264,765.99	16,545,823.47
二、离职后福利-设定提存计划	31,912,244.60	3,760,105.99	6,402,584.61	29,269,765.98
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,520,637.59	21,962,302.46	22,667,350.60	45,815,589.45

#### (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,313,318.99	15,128,556.23	13,237,042.26	4,204,832.96
二、职工福利费	12,580.00	555,635.07	522,323.07	45,892.00
三、社会保险费	1,853,625.72	1,784,197.17	1,629,461.46	2,008,361.43
其中：医疗保险费	1,303,277.00	1,543,390.32	1,412,159.42	1,434,507.90
工伤保险费	309,787.00	151,070.26	142,201.63	318,655.63
生育保险费	240,561.72	89,736.59	75,100.41	255,197.90
四、住房公积金	5,716,744.24	513,634.80	471,740.00	5,758,639.04
五、工会经费和职工教育经费	4,397,480.02	53,972.87	328,178.30	4,123,274.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	314,644.02	166,200.33	76,020.90	404,823.45
合计	14,608,392.99	18,202,196.47	16,264,765.99	16,545,823.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,441,113.04	3,565,556.46	6,363,164.61	17,643,504.89
2、失业保险费	11,471,131.56	194,549.53	39,420.00	11,626,261.09
3、企业年金缴费				
合计	31,912,244.60	3,760,105.99	6,402,584.61	29,269,765.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,949.71	7,190.25
消费税		
营业税		
企业所得税	2,879,879.07	3,317,466.91
个人所得税	67,089.20	110,975.95
城市维护建设税	5,273,984.00	5,272,066.65
土地使用税	6,181,085.26	5,947,850.44
房产税	7,247,789.15	6,922,064.32
印花税	1,589,249.67	1,607,385.27
教育费附加	6,356,974.29	6,147,876.41
地方教育费附加	472.55	208,200.89
价格调控基金	5,185,913.19	5,150,852.21
河道工程维护管理费	3,340,261.28	3,340,214.06

其他		35,108.20
合计	38,145,647.37	38,067,251.56

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-山西宏厦建筑工程第三有限公司	400,000.00	400,000.00
应付股利-个人股东	361,660.00	361,660.00
合计	761,660.00	761,660.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东名称	应付股利金额
山西宏厦建筑工程第三有限公司	400,000.00
个人股东	71,960.00
合计	471,960.00

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	161,827,705.43	172,734,844.36
往来款	163,116,443.39	164,242,590.37
质保金及押金	2,279,904.84	1,619,681.60
其他	2,119,836.84	3,595,304.83
合计	329,343,890.50	342,192,421.16

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阳泉煤业(集团)有限责任公司	107,600,000.00	资金紧张
太原化学工业集团房地产开发有限公司	57,883,892.51	资金紧张
太原市水资源管理委员会	13,082,307.96	资金紧张
太原市节水办	10,341,717.40	资金紧张
山西太一发电有限公司	7,660,332.27	资金紧张
山西省原平市化工有限责任公司	5,815,668.38	资金紧张
合计	202,383,918.52	/

其他说明

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

本公司于 2017 年 3 月与太原市城区农村信用合作联社水西关南街分社签订流动资金借款合同，取得信用借款 20,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 3 月 31 日起至 2020 年 3 月 30 日止，年利率为 6.40%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

原料气栲胶脱硫酸项目	1,500,000.00			1,500,000.00	原料气栲胶脱硫酸项目 150 万元。根据晋经贸投资字【2002】608 号文件,山西省信托有限责任公司受托支付 400 万元原料气栲胶脱硫酸项目改造资金,并约定无息分三期偿还,已经偿还 250 万元。
废水综合利用环保项目	1,200,000.00			1,200,000.00	废水综合利用环保项目 120 万元。根据太原市环保局、财政局《关于下达二〇〇五年第七批市环境保护专项资金计划的通知》(并环发【2005】125 号、并财城【2005】153 号),公司收到环境保护专项资金 120 万元。
1000t/a 煤化工废催化剂处置及 5000kg/a 铂铑钯系列催化剂加工项目	500,000.00			500,000.00	太原华贵金属有限公司 1000t/a 煤化工废催化剂处置及 5000kg/a 铂铑钯系列催化剂加工项目,太原市高新区管委会资助经费 50 万元。
合计	3,200,000.00			3,200,000.00	/

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	514,402,025						514,402,025

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	467,604,008.27			467,604,008.27
其他资本公积	109,857,904.02			109,857,904.02
合计	577,461,912.29			577,461,912.29

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,395,494.67	400,826.93	1,028,576.01	7,767,745.59
合计	8,395,494.67	400,826.93	1,028,576.01	7,767,745.59

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,640,910.00			54,640,910.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,640,910.00			54,640,910.00

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-595,689,020.53	-603,299,856.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-595,689,020.53	-603,299,856.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,899,626.81	-31,159,887.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-631,588,647.34	-634,459,744.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	313,450,109.94	303,234,327.73	319,642,007.89	308,620,056.50
其他业务	4,820,387.41	4,112,419.78	4,872,954.04	3,890,317.23
合计	318,270,497.35	307,346,747.51	324,514,961.93	312,510,373.73

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	68,133.22	52,630.45
教育费附加	31,984.22	22,836.78
资源税		
房产税	358,002.05	317,667.69
土地使用税	302,440.02	302,440.02
车船使用税	2,520.00	
印花税	6,143.30	208,661.09
地方教育附加	19,859.22	15,055.93
其他	6,215.30	1,973,819.86
合计	795,297.33	2,893,111.82

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		21,916.24
职工薪酬	215,142.40	1,016,159.21
差旅费	167,716.56	391,677.59
业务招待费	30,553.50	115,072.39
其他	237,637.82	43,771.15
办公费		12,993.00
折旧	8,374.19	8,238.60
合计	659,424.47	1,609,828.18

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,659,264.71	6,499,333.80
聘请中介机构费	1,644,537.18	1,210,771.62
折旧及摊销	1,708,236.10	732,118.86

其他	916,191.84	1,526,178.79
办公费	211,119.93	363,256.12
新产品开发费	283,265.18	436,842.90
修理费	558,820.59	655,713.24
业务招待费	44,767.00	110,879.30
差旅费	57,478.91	108,904.67
运输费	46,027.00	142,273.86
物料消耗	14,235.51	47,908.34
车辆使用费	27,457.56	50,029.15
水电费	75,264.30	30,114.46
合计	12,246,665.81	11,914,325.11

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,834,286.42	12,383,794.73
利息收入	-85,984.70	-2,040,087.30
承兑汇票贴息	12,740.00	
手续费及其它	39,204.61	37,873.10
合计	11,800,246.33	10,381,580.53

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,015,691.41	8,553,565.21
二、存货跌价损失	1,300,000.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	16,315,691.41	8,553,565.21

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、资产处置收益**

□适用 √不适用

**70、其他收益**

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	16.90	83,488.00	16.90
合计	16.90	83,488.00	16.90

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、滞纳金、违约金	4,015.90	2,117.85	4,015.90
搬迁停工损失	8,755,079.64	9,557,230.06	8,755,079.64
其他	2,802.50	6,500.35	2,802.50
合计	8,761,898.04	9,565,848.26	8,761,898.04

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,819.10	305,864.19
递延所得税费用	-4,080,205.02	-2,190,916.65
合计	-4,059,385.92	-1,885,052.46

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-39,655,456.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,913,864.16
子公司适用不同税率的影响	113,560.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,083,399.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,692,926.71
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-35,408.14
所得税费用	-4,059,385.92

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、其他综合收益

□适用 √不适用

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	85,984.70	2,040,087.30
其他及资金往来	102,846,631.14	211,734,438.65
合计	102,932,615.84	213,774,525.95

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,116,258.81	5,067,956.54
手续费	39,204.61	54,803.61
资金往来及其他	112,030,986.06	179,917,534.37
合计	113,186,449.48	185,040,294.52

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融机构借款	24,000,000.00	250,000,000.00
合计	24,000,000.00	250,000,000.00

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	-35,596,070.73	-30,945,130.45
加：资产减值准备	16,315,691.41	8,553,565.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,167,212.04	2,160,609.75
无形资产摊销	80,909.94	80,909.94
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（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,834,286.42	12,383,794.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,080,205.02	-2,190,916.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,473,994.18	-6,682,519.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,534,951.16	64,232,461.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,702,125.11	-104,853,369.07
其他	-627,749.08	-194,745.34
经营活动产生的现金流量净额	-53,616,995.47	-57,455,339.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	34,508,800.17	105,010,414.74
减：现金的期初余额	122,296,462.99	427,326,252.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,787,662.82	-322,315,838.24

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	34,508,800.17	122,296,462.99
其中：库存现金	64,339.13	222,703.12
可随时用于支付的银行存款	34,444,461.04	122,073,759.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,508,800.17	122,296,462.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,000,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	3,218,949.27	贷款抵押
无形资产		
合计	18,218,949.27	/

#### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

**80、套期**

适用 不适用

**81、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**82、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
太原华贵金属有限公司	太原市	太原市	催化网的开发等	70.58		投资设立
阳泉华旭混凝土有限公司	太原市	阳泉市	商砼加工、销售	60.00		投资设立
太原化学工业集团工程建设有限公司	太原市	太原市	石油、化工管道安装；民用建筑等	100.00		同一控制下的企业合并
太原华盛丰贵金属材料有限公司	清徐县	清徐县	铂、钯、铑、银、镍贵金属系列催化剂、催化网及稀土高磁性材料的回收利用、加工、研究、生产、销售	100.00		投资设立
太原太化能源科技有限公司	太原市	太原市	售电业务；电气试验检验；电机检修；电机工程；电力设备及器材的销售、租赁；电力技术咨询、技术服务等	100.00		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太原华贵金属有限公司	29.42	334,093.88		13,912,766.21
阳泉华旭混凝土有限公司	40.00	-30,537.80		1,547,831.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太原华贵金属有限公司	211,683,011.79	13,472,709.15	225,155,720.94	177,365,539.94	500,000.00	177,865,539.94	201,576,697.02	13,754,650.35	215,331,347.37	168,676,767.61	500,000.00	169,176,767.61
阳泉华旭混凝土有限公司	6,975,618.93	2,165,203.73	9,140,822.66	5,271,244.55		5,271,244.55	7,051,963.46	2,165,203.73	9,217,167.19	5,271,244.55		5,271,244.55

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太原华贵金属有	110,069,202.15	1,135,601.24	1,135,601.24	1,270,071.51	58,169,024.73	748,653.68	748,653.68	-22,515,675.36

限 公 司								
阳 泉 华 旭 混 凝 土 有 限 公 司		-76,344. 53	-76,344. 53	13,655.4 7		-13,74 2.04	-13,74 2.04	-53,227.4 7

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

## 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.01%（2017 年：43.54%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 51.98%（2017 年：58.26%）。

### (2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金、银行借款及其他借款来筹措营运资金。2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 0.00 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	1,200.00	2,500.00			3,700.00
长期借款			20,000.00		20,000.00
应付票据	2,000.00				2,000.00
应付账款	13,706.17	880.22	10,895.03	11,014.15	36,495.57
应付股利		28.97	47.20		76.17
其他应付款	818.73	5,108.07	25,351.18	1,656.41	32,934.38
其他流动负债（不含递延收益）					
财务担保	1,200.00	1,850.00			3,050.00
金融负债和或有负债合计	18,924.90	10,367.26	56,293.41	12,670.56	98,256.12

期初本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	1,500.00	2,200.00			3,700.00
长期借款		20,000.00			20,000.00
应付票据	1,000.00				1,000.00
应付账款	13,780.20	884.97	10,953.88	11,073.64	36,692.69
应付股利		28.97	47.20		76.17
其他应付款	740.17	5,324.92	26,427.42	1,726.73	34,219.24
其他流动负债（不含递延收益）					
财务担保	1,200.00	1,850.00			3,050.00
金融负债和或有负债合计	18,220.37	30,288.86	37,428.50	12,800.37	98,738.10

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

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

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

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2018年6月30日，本公司的资产负债率为67.60%（2017年12月31日为66.43%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）本公司无以公允价值计量的项目

（2）本公司无不以公允价值计量但披露其公允价值的项目

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
太原化学工业集团有限公司	太原市义井街 20 号	化工产品	100,526.00	43.48	43.48

本企业的母公司情况的说明

太原化学工业集团有限公司（以下简称“太化集团”）持有本公司股票 223,653,339 股，占公司总股本的 43.48%。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本（股本）变化如下：

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	100,526.00			100,526.00

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
太原化学工业集团房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
山西宜利塑胶制品有限公司	其他
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	其他
太化文化产业发展有限公司	母公司的全资子公司
太原化学工业集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司
山西三维瑞德焦化有限公司	母公司的控股子公司
山西华旭物流有限公司	母公司的全资子公司
常州华旭化工有限公司	其他
石家庄中冀正元化工有限公司	其他
太原科源达精细化工有限公司	其他
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	其他
山西阳煤丰喜化工有限责任公司	其他
山西阳煤电石化工有限责任公司	其他
阳煤集团太原化工新材料有限公司	其他
太原宝源化工有限公司	其他
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	其他
阳煤集团和顺化工有限公司	其他
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	其他

阳煤集团昔阳化工有限责任公司	其他
山西宏厦建筑工程有限公司	其他
山西宏厦建筑工程第三有限公司	其他
山西太行建设开发有限公司	其他
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	其他
阳泉恒基贸易有限公司	其他
阳泉市益利物资贸易有限公司	其他
阳煤集团寿阳新元机械有限公司	其他
阳泉煤业(集团)有限责任公司化工产业管理局	其他
阳泉煤业(集团)有限责任公司	其他
山西省国有资本投资运营有限公司	其他
山西省国有资本投资运营有限公司及其除上述列明外的下属企业	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他
关键管理人员关系密切的家庭成员	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西三维瑞德焦化有限公司	焦炭	15,865.84	20,470.95
合计		15,865.84	20,470.95

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	劳务	456.39	173.24
阳煤集团太原化工新材料有限公司	产品、劳务	552.24	874.54
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	兰炭	550.76	831
山西三维瑞德焦化有限公司	劳务	427.32	17.09
太化文化产业发展有限公司	劳务	52.41	268.94
太原化学工业集团有限公司	劳务	45.05	
山西宜利塑胶制品有限公司	电费	21.00	
太原化学工业集团物业管理有限公司	电费	276.25	

太原科源达精细化工有限公司	劳务	180.11	
合计		2,561.53	2,164.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
太原化学工业集团有限公司	17,000,000.00	2016/12/23	2017/1/27	5.22%
太原化学工业集团有限公司	2,000,000.00	2016/1/28	2017/1/27	5.22%
太原化学工业集团有限公司	2,000,000.00	2016/4/15	2017/4/14	5.22%
太原化学工业集团有限公司	3,000,000.00	2017/1/20	2018/1/9	5.22%
合计	24,000,000.00			

拆出

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	61.95	56.91

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西阳煤电石化工有限责任公司	33,631,714.55	7,399,815.63	33,961,714.55	3,696,836.56
应收账款	阳煤集团和顺化工有限公司	427,966.50	213,983.25	427,966.50	213,983.25
应收账款	阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	235,145.69	89,726.69	235,145.69	81,054.70
应收账款	山西阳煤丰喜化工有限责任公司	285,364.29	42,804.64	785,364.29	39,268.21
应收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	7,609,528.30	1,736,599.37	7,909,528.30	1,283,437.84
应收账款	太原化学工业集团有限公司硫酸厂	3,613,868.10	1,518,698.87	3,495,732.03	1,415,951.88
应收账款	太原宝源化工有限公司	16,082,189.68	16,082,189.68	16,082,189.68	16,082,189.68
应收账款	山西宜利塑胶制品有限公司	1,484,901.90	489,166.22	1,474,407.75	403,520.17
应收账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	2,779,063.54	795,641.34	2,779,063.54	858,148.52
应收账款	山西宏厦建筑工程有限公司	2,992,161.36	897,648.41	3,092,161.36	869,026.76

应收账款	山西三维瑞德焦化有限公司	1,832,300.00	54,969.00	209,800.00	6,294.00
应收账款	山西太行建设开发有限公司	1,169,181.96	350,754.59	1,259,181.96	377,754.59
应收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	25,530,640.16	1,936,368.86	35,790,339.71	1,907,858.40
应收账款	太化文化产业发展有限公司	2,147,967.19	75,511.35	2,366,219.18	73,323.90
应收账款	阳煤集团昔阳化工有限责任公司	21,537,678.00	1,548,829.09	25,429,364.73	1,109,723.10
其他应收款	太原科源达精细化工有限公司	112,712.10	3,381.36	113,628.94	3,408.87
预付款项	阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	63,302.00		63,302.00	
预付款项	山西宜利塑胶制品有限公司	4,776,405.41		4,776,405.41	
预付账款	山西三维瑞德焦化有限公司	7,681,782.15		5,794,345.31	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	9,315,935.77	4,783,754.09
应付账款	阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	2,161,656.00	2,161,656.00
应付账款	山西阳煤氯碱化工有限责任公司	1,946.00	1,946.00
应付账款	石家庄中冀正元化工有限公司	3,104,767.54	943,199.23
预收账款	阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	3,310,000.00	3,310,000.00
预收账款	太化文化产业发展有限公司	12,435,237.46	32,566,471.31
预收账款	山西太行建设开发有限公司	3,400,000.00	3,300,000.00
预收账款	山西阳煤化工国际商务有限责任公司		2,140,637.41
预收账款	太原科源达精细化工有限公司		345,644.00
其他应付款	太原化学工业集团有限公司	125,697,954.26	143,370,932.96
其他应付款	太原化学工业集团房	57,885,668.95	57,892,772.65

	地产开发有限公司		
其他应付款	山西阳煤氯碱化工有 限责任公司	23,623.48	23,623.48
其他应付款	阳煤集团太原化工新 材料有限公司	835,042.90	835,042.90
其他应付款	阳泉煤业(集团)有限 责任公司	124,747,711.10	128,800,777.76
其他应付款	山西华旭物流有限公 司		12,791,471.10
其他应付款	阳泉煤业(集团)有 限责任公司化工产业 管理局	60,820.90	60,820.90

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

### (1) 重要的承诺事项

#### 投资承诺

本公司之子公司太原华盛丰贵金属材料有限公司，注册资本 3,500 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，实际出资 3,000 万元，并承诺在章程及章程修正案规定的出资期限 2018 年 12 月 31 日内缴足注册资本金。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### (2) 或有事项

为其他单位提供债务担保、抵押形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
太原华贵金属有限公司	保证担保	10,000,000.00	2017/08/10-2018/08/05	中国光大银行股份 有限公司太原分行
太原华贵金属有限公司	保证担保	8,500,000.00	2017/11/13-2018/11/12	招商银行股份有限 公司太原分行
太原华贵金属有限公司	保证担保	12,000,000.00	2018/03/28-2019/03/27	中国银行股份有限公司太原分行
合计		30,500,000.00		

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司抵押贷款情况：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	抵押资产名称	备注
---------	------	----	----	--------	----

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	抵押资产名称	备注
太原华贵金属有限公司	抵押担保	6,500,000.00	2017/10/25 -2019/9/20	晋(2016)太原市不动产权第0000765号	太原市城区农村信用合作联社迎泽信用社
合计		6,500,000.00			

注 1: 本公司子公司太原华贵金属有限公司(以下简称“华贵”)于 2017 年 10 月与太原市城区农村信用合作联社迎泽信用社签订最高额抵押合同, 将华贵所有的晋(2016)太原市不动产权第 0000765 号作为抵押物。主债权为自 2017 年 10 月 25 日起至 2019 年 09 月 20 日连续发放的最高余额为 650 万元的贷款或银行承兑汇票的敞口部分而形成的一系列债权。

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

#### 3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,084,127.55	12.32	22,084,127.55	100.00		22,084,127.55	11.44	22,084,127.55	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,260,744.57	59.29	35,544,018.52	33.45	70,716,726.05	124,461,887.39	64.50	30,168,837.29	24.24	94,293,050.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	50,869,853.58	28.38	50,869,853.58	100.00		46,421,996.09	24.06	46,421,996.09	100.00	
合计	179,214,725.70	/	108,497,999.65	/	70,716,726.05	192,968,011.03	/	98,674,960.93	/	94,293,050.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

太原宝源化工有限公司	16,082,189.68	16,082,189.68	100.00	长期挂账,无法收回
山西农资集团有限公司	6,001,937.87	6,001,937.87	100.00	长期挂账,无法收回
合计	22,084,127.55	22,084,127.55	/	

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	12,442,260.78	373,267.82	3.00
其中:1年以内分项	12,442,260.78	373,267.82	3.00
1年以内小计	12,442,260.78	373,267.82	3.00
1至2年	4,796,735.22	239,836.76	5.00
2至3年	13,812,327.32	2,071,849.10	15.00
3年以上			
3至4年	22,722,520.50	6,816,756.15	30.00
4至5年	2,011,416.89	804,566.76	40.00
5年以上	50,475,483.86	25,237,741.93	50.00
合计	106,260,744.57	35,544,018.52	33.45

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 9,823,038.72 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 91,368,013.83 元,占应收账款期末余额合计数的比例 50.98%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 36,177,049.70 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西阳煤电石化工有限责任公司	17,461,795.45	2-3 年	9.74	2,619,269.32
	12,029,246.43	3-4 年	6.71	3,608,773.93
小计	29,491,041.88		16.46	6,228,043.25
蓝星化工有限责任公司	122,511.48	1-2 年	0.07	6,125.57
	499,615.74	2-3 年	0.28	74,942.36
	4,957,452.19	3-4 年	2.77	1,487,235.66
	1,164,464.21	4-5 年	0.65	465,785.68
	18,372,636.97	5 年以上	10.25	9,186,318.49
小计	25,116,680.59		14.01	11,220,407.76
天津天丰钢铁有限公司	7,533,898.78	1 年以内	4.20	226,016.96
小计	7,533,898.78		4.20	226,016.96
太原宝源化工股份有限公司	16,082,189.68	5 年以上	8.97	16,082,189.68
小计	16,082,189.68		8.97	16,082,189.68
太原化学工业集团物业管理有限公司	4,797,594.72	1-2 年	2.68	239,879.74
	5,383,215.63	2-3 年	3.00	807,482.34
	543,331.54	3-4 年	0.30	162,999.46
	2,420,061.01	5 年以上	1.35	1,210,030.51
小计	13,144,202.90		7.33	2,420,392.05
合计	91,368,013.83		50.98	36,177,049.70

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,345,314.99	16.49	38,345,314.99	100.00		38,345,314.99	17.08	38,345,314.99	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,947,688.69	74.36	40,295,780.39	23.30	132,651,908.30	164,423,285.12	73.26	36,771,595.51	22.36	127,651,689.61

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,293,354.58	9.16	21,293,354.58	100.00	0.00	21,679,682.70	9.66	21,679,682.70	100.00	
合计	232,586,358.26	/	99,934,449.96	/	132,651,908.30	224,448,282.81	/	96,796,593.20	/	127,651,689.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
太原东方金属硅厂	18,493,079.63	18,493,079.63	100.00	长期挂账，无法收回
太原市美宏佳化工有限公司	9,648,823.06	9,648,823.06	100.00	长期挂账，无法收回
天津长芦汉沽盐场有限责任公司	7,834,612.30	7,834,612.30	100.00	长期挂账，无法收回
山东中铁旅游广告有限公司	2,368,800.00	2,368,800.00	100.00	长期挂账，无法收回
合计	38,345,314.99	38,345,314.99	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	41,829,057.63	1,254,871.73	3.00
其中：1年以内分项	41,829,057.63	1,254,871.73	3.00

1 年以内小计	41,829,057.63	1,254,871.73	3.00
1 至 2 年	33,114,559.96	1,655,728.00	5.00
2 至 3 年	31,069,974.57	4,660,496.19	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,081,287.67	924,386.30	30.00
4 至 5 年	1,261,062.59	504,425.04	40.00
5 年以上	62,591,746.27	31,295,873.13	50.00
合计	172,947,688.69	40,295,780.39	23.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,137,856.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西丰海纳米科技有限公司	应收设备款	41,130,290.00	5 年以上	17.68	20,565,145.00
太原东方金属硅厂	往来款	18,493,079.63	5 年以上	7.95	18,493,079.63
太原市美宏佳化工有限公司	往来款	9,648,823.06	5 年以上	4.15	9,648,823.06
山西长风建设有限公司	往来款	8,050,000.00	1-2 年	3.46	402,500.00
天津长芦汉沽盐场有限责任公司	往来款	7,834,612.30	5 年以上	3.37	7,834,612.30
合计	/	85,156,804.99	/	36.61	56,944,159.99

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,585,393.79		82,585,393.79	72,585,393.79		72,585,393.79
对联营、合营企业投资	2,875,726.54		2,875,726.54	2,875,726.54		2,875,726.54
合计	85,461,120.33		85,461,120.33	75,461,120.33		75,461,120.33

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太原华贵金属有限公司	6,950,000.00			6,950,000.00		
太原化学工业集团工程建设有限公司	42,635,393.79			42,635,393.79		
阳泉华旭混凝土有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
太原华盛丰贵金属材料有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		
合计	72,585,393.79	10,000,000.00		82,585,393.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西文化旅游产业投资管理有限公司	2,875,726.54									2,875,726.54	
小计	2,875,726.54									2,875,726.54	
合计	2,875,726.54									2,875,726.54	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,030,336.31	164,138,356.86	213,138,360.13	213,959,500.72
其他业务	4,992,000.38	4,283,537.25	5,020,105.40	4,036,874.00
合计	170,022,336.69	168,421,894.11	218,158,465.53	217,996,374.72

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		695,000.00
权益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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		695,000.00

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,761,881.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,190,470.30	
少数股东权益影响额	15.75	
合计	-6,571,395.09	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-6.63	-0.0698	-0.0698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.42	-0.0570	-0.0570

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：赵英杰

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 16 日

修订信息