

山西三维集团股份有限公司

Shanxi Sanwei Group Co.,Ltd

2011 年半年度报告全文



二〇一一年八月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	10
七、财务报告（未经审计）.....	14
八、备查文件	61

一、重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司 13 名董事 12 名出席或委托出席了董事会，公司董事高志武先生因出差委托董事、副总经理祁百发先生代其行使表决权；公司董事张亚平先生因病故缺席；公司独立董事郭树峰先生因出差，委托公司独立董事张诚先生代其行使表决权。

公司董事长卢辉生先生、总经理杨学英先生、财务负责人李金鹏先生声明：保证公司 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

二、公司基本情况

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称: 山西三维集团股份有限公司
中文缩写: 山西三维
英文名称: Shanxi Sanwei Group Co., Ltd
英文缩写: SWGC
- (二) 公司法定代表人: 卢辉生
- (三) 公司董事会秘书: 侯俊义
电 话: 0357-6663175
电子信箱: sxswdsh@163.com
传 真: 0357-6663566
联系地址: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司
证券事务代表: 梁国胜
电 话: 0357-6663123
电子信箱: swzqb@sxsanwei.com; sxsw000755@126.com
传 真: 0357-6663566
联系地址: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司
- (四) 公司注册地址: 山西省洪洞县赵城镇
邮政编码: 041603
办公地址: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司
邮政编码: 041603
国际互联网地址: www.sxsanwei.com
电子信箱: sxsw@sxsanwei.com
- (五) 公司指定信息披露报刊名称: 证券时报
登载半年度报告的国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点: 山西省洪洞县赵城·山西三维公司
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 山西三维
股票代码: 000755
- (七) 其他有关资料
公司变更注册登记日期: 2011 年 6 月 7 日
注册地点: 山西省洪洞县赵城镇
企业法人营业执照注册号: 140000100045860
税务登记号码: 142625110055862
公司聘请的会计师事务所名称: 京都天华会计师事务所有限公司
办公地址: 北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产(元)	6,750,979,199.65	6,307,433,336.14	7.03%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,225,823,552.78	2,184,057,192.89	1.91%
股本(股)	469,264,621.00	469,264,621.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.74	4.65	1.94%
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入(元)	2,261,284,574.63	1,102,051,793.80	105.19%
营业利润(元)	40,451,545.49	-28,713,798.65	-240.88%
利润总额(元)	38,951,545.03	-34,690,542.69	-212.28%
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,291,686.87	-35,324,360.89	-191.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润(元)	36,553,139.44	-28,471,891.44	-228.38%
基本每股收益(元/股)	0.075	-0.075	-200.00%
稀释每股收益(元/股)	0.075	-0.075	-200.00%
加权平均净资产收益率(%)	1.69%		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	1.58%		
经营活动产生的现金流量净额(元)	40,931,922.26	180,481,886.66	-77.32%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.087	0.385	-77.40%

(二) 非经常性损益项目及金额

单位：元

营业外收入	406,663.74
营业外支出	-1,906,664.20
所得税影响额	238,547.89
合计	-1,261,452.57

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股份变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变动。

(二) 股东情况介绍

1、截止 2011 年 6 月 30 日，持有本公司股份的股东总户数为 55,177 户。

2、本报告期末，公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件流通股股东的持股情况

股东总数（户）	55, 177				
前十名股东的持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件 股份数量(股)	质押或冻结的 股份数量(股)
山西三维华邦集团有限公司	国有法人	27.79%	130,412,280	0	0
山西省国新能源发展集团有限公司	国有法人	7.16%	33,600,000	0	0
山西省经济建设投资公司	国有法人	2.81%	13,163,539	0	0
中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金	基金理财产品及	1.54%	7,218,807	0	0
山西省经贸投资控股集团有限公司	国有法人	1.28%	6,000,000	0	0
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	基金理财产品及其他	1.27%	5,975,000	0	0
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金	基金理财产品及	0.85%	4,009,918	0	0
交通银行－海富通精选证券投资基金	基金理财产品及其他	0.72%	3,387,177	0	0
稷山县长源煤焦有限公司	未知	0.59%	2,776,570	0	0
山西信托有限责任公司－晋信天健资金信托	基金理财产品及	0.50%	2,343,500	0	0

前10名无售条件股东的持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
山西三维华邦集团有限公司	130,412,280	人民币普通股
山西省国新能源发展集团有限公司	33,600,000	人民币普通股
山西省经济建设投资公司	13,163,539	人民币普通股
中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金	7,218,807	人民币普通股
山西省经贸投资控股集团有限公司	6,000,000	人民币普通股
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	5,975,000	人民币普通股
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金	4,009,918	人民币普通股
交通银行－海富通精选证券投资基金	3,387,177	人民币普通股

稷山县长源煤焦有限公司	2,776,570	人民币普通股
山西信托有限责任公司—晋信天健资金信托	2,343,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山西三维华邦集团有限公司与前10名股东、前10名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前10名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

3、持有公司 5%以上股份的股东为山西三维华邦集团有限公司，山西省国新能源发展集团有限公司。其中，山西三维华邦集团有限公司持有公司股份 130,412,280 股；山西省国新能源发展集团有限公司持有公司股份 33,600,000 股。

（三）公司控股股东情况

公司控股股东为山西三维华邦集团有限公司。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动情况表

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

（二）本报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

五、董事会报告

（一）董事会报告

2011年上半年，面对激烈的市场竞争，公司整体生产组织逐步好转，安全平稳运行，生产经营呈现良性发展态势。尽管焦炉气、氢气供应瓶颈尚未完全突破，新项目产能发挥不尽理想等影响，新的经济增长点没有达到预期效果，公司仍然取得较好的生产经营成果，同比扭亏为盈。

1、报告期公司财务状况分析

（1）经营成果分析

项 目	金额（元）		增减比率（%）
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	
营业收入	2,261,284,574.63	1,102,051,793.80	105.19%
营业利润	40,451,545.49	-28,713,798.65	-240.88

净利润	30,405,786.58	-35,382,609.71	-185.93
现金及现金等价物净增加额	-38,551,344.68	520,433,095.56	107.40
营业税费	41,853,899.23	34,344,420.21	21.87
管理费用	72,051,775.21	54,005,678.25	33.42
财务费用	66,380,877.79	47,163,907.51	40.75
利润总额	38,951,545.03	-34,690,542.69	-212.28
所得税	8,545,758.45	692,067.02	1134.82

注：变动的主要原因

- 1) 营业收入同比增加 105.19%，主要原因是产品销售价格及产品品种增加；
- 2) 营业利润同比减亏 240.88%，主要原因是销售毛利增加；
- 3) 净利润同比减亏 185.93%，主要原因是营业利润增加；
- 4) 现金及现金等价物净增加额同比减少 107.40 %，主要原因是投资增加；
- 5) 营业费用同比增加 21.87%，主要原因是销量增加导致运输费增加；
- 6) 管理费用同比增加 33.42%，主要原因是新增子公司发生的费用；
- 7) 财务费用同比增加 40.75%，主要原因是贷款总额增加及利率升高增加；
- 8) 利润总额同比减亏 212.28%，主要原因是营业利润增加。

(2) 财务状况分析

项 目	金额（元）		增减比率（%）
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	
总资产	6,770,979,199.65	6,307,433,336.14	7.35
股东权益	2,327,044,672.77	2,290,164,213.17	1.61
货币资金	500,130,525.75	475,693,035.24	5.14
未分配利润	609,569,399.75	574,277,712.88	6.15

注：变动的主要原因

- 1) 总资产比年初增加 7.35%，主要原因是贷款增加；
- 2) 股东权益比年初增加 1.61%，主要原因是净利润增加；
- 3) 货币资金比年初增加 5.14%，主要原因是应付票据增加，对应的保证金存款增加；
- 4) 未分配利润比年初增加 6.15%，主要原因本期净利润增加。

(3) 现金流量分析

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增减比率（%）	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	40,931,922.26	180,481,886.66	-77.32	经营活动现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-255,849,464.08	-181,661,220.76	51.85	项目投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	176,366,197.14	521,612,429.66	-62.35	偿还短期债券

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务的范围及经营状况

(1) 主营业务范围

主营：化工、化纤、建材产品及焦炭的生产与销售、出口贸易；兼营：化工、建材高新技术研究、开发与引进，技术转让与许可、技术咨询、技术培训、化工工程设计和化工项目总承包。焦炭运销、工业产品贸易，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件进口。

(2) 生产经营状况

2011年上半年，公司生产比较平稳，各主导产品产量、销量同比均有不同程度的增加。主导产品聚乙烯醇（PVA）系列产品产量同比有大幅增长，产销率92.15%；主导产品1,4-丁二醇（BDO）产品产量同比有大幅增长，产销率100.03%；四氢呋喃（THF）略有增长，产销率99.48%；聚四氢呋喃（PTMEG）略有增长，产销率92.96%；γ-丁内酯（GBL）略有增长，产销率100.36%；胶粉大幅增长，产销率93.26%；白乳胶略有增长，产销率98.47%。报告期内，完成营业收入226,128.46万元，同比增长105.19%，实现净利润3,040.58万元，同比扭亏为盈。

2、公司主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
有机化学产品制造业	184,687.87	165,517.71	10.38	71.54	69.70	0.97
焦炭系列	37,452.35	35,478.99	5.27			
主营业务分产品情况						
PVA 系列	46,705.02	48,547.07	-3.94	19.66	28.30	-7.00
1,4-丁二醇	22,146.05	16,207.20	26.82	112.64	85.17	10.86
PTMEG	26,108.90	20,067.16	23.14	42.99	27.42	9.39
γ-丁内脂	10,569.77	7,616.69	27.94	77.15	36.99	21.13
四氢呋喃	10,658.73	8,097.76	24.03	68.48	64.34	1.92
干粉乳胶	10,732.29	10,352.62	3.54	45.33	85.13	-20.74
乳胶	4,580.25	3,776.55	17.55	2.73	11.50	-6.48
醋酸	5,481.26	5,782.40	-5.49	32.89	34.45	-1.22
醋酸乙脂	6,075.36	6,341.96	-4.39	62.85	64.49	-1.04
焦炭系列	37,452.35	35,478.99	5.27			
其他	41,630.24	38,728.30	6.97	422.51	411.53	2.00

主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入（万元）		比上年同期增减（%）
	2011 年中期	2010 年中期	
华北地区	68,552.66	19,002.66	260.75

东北地区	7,049.88	4,750.76	48.39
华东地区	83,926.70	48,197.94	74.13
中南地区	31,257.82	21,668.27	44.26
西南地区	5,057.96	2,640.09	91.58
西北地区	26,295.20	6,550.36	301.43

3、报告期内无其它对报告期利润产生重大影响的经营业务。

4、经营中的问题与困难：（1）随着国内几家 PVA 厂家的相继投产，PVA 的销售压力将持续增大，竞争将异常激烈。（2）原材料价格上涨，部分产品价格下滑。（3）公司主要原材料焦炉气供应不稳定，影响了生产组织。

应对措施：（1）进一步做好销售工作，巩固老用户，开拓新用户。（2）积极采购原材料，满足生产所需。（3）抓好现场管理，抓好生产组织，确保顺利完成全年生产经营任务。

（三）报告期公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况：

2007 年 2 月，经中国证监会批准公司实施非公开发行股票 8000 万股。公司采取非公开发行股票方式向 9 名特定投资者实际发行了 8000 万股股份，发行价格 7.5 元/股，共募集资金 600,000,000 元，扣除发行费用 13,743,029.26 元，实际募集资金净额 586,256,970.74 元。2007 年 12 月 31 日末募集资金 586,256,970.74 元已全部投入所承诺投资项目，继续投入的资金为自筹资金。

本次募集资金投入项目情况：

7.5 万吨/年 1,4-丁二醇项目，本报告期自筹资金投入 3,040.7 万元，期末共投入 76,316.80 万元，目前正在试车。

2、报告期内非募集资金投资项目情况

3 万吨 PTMEG 项目，本报告期投入 15,622.60 元，期末共投入 39,514.06 万元，项目正在建设中。

（四）报告期实际经营成果与 2011 年生产经营计划比较

1、报告期内，公司各主要产品的产销量均有不同幅度的增长，实现营业收入 22.61 亿元，完成年计划的 37.35%，但同比增长 105.19%。

2、公司 2011 年计划中提出加强生产组织指挥，确保实现安全、连续、稳定。报告期内，公司继续开展达产达效工作，效果显著，除新装置 7.5 万吨顺酐法 BDO 试生产因

焦炉气供应不足等原因造成开工率较低外，其余主要产品生产装置实现了安全、连续、稳定生产。

3、公司2011年计划中提出进一步调整销售策略，加大销售力度，推动公司业绩的增长。报告期内，公司面对激烈竞争的复杂市场形势，采取了多种措施，推动了公司业绩的增长：一方面以最高产量、最低消耗提升生产水平；另一方面，重拳出击，打击假冒伪劣产品，净化市场环境；第三，加强产品的服务管理，提升服务质量。

4、其他正在按计划进行。

六、重要事项

（一）公司治理方面

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理结构准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，细化公司内部管理制度，进一步规范公司行为。

（二）公司实施分配情况

报告期内公司没有实施现金分红、送股和公积金转增股本。

2011 年中期公司不分配、不转增。

（三）本报告期内，公司重大诉讼、仲裁事件

本公司与山西数源华石化工能源有限公司（以下简称“数源公司”）租赁合同纠纷一案由山西省高级人民法院于 2009 年 10 月 14 日作出（2008）晋民初字第 13 号《民事判决书》，公司不服该判决，向最高人民法院提起上诉。该重大诉讼的相关情况详见 2009 年 11 月 12 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的《重大诉讼、仲裁进展公告》（临 2009-039）。

最高人民法院组成合议庭于 2010 年 6 月 11 日开庭审理了本案。2010 年 9 月 13 日，公司收到最高人民法院（2010）民一终字第 23 号《民事裁定书》，最高人民法院认为一审判决认定事实不清，证据不足。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条第一款第（三）项之规定，裁定如下：

- 1、撤销山西省高级人民法院（2008）晋民初字第 13 号民事判决；
- 2、本案发回山西省高级人民法院重审。

除上述诉讼外，本公司及控股子公司无应披露而未披露的其他诉讼、仲裁事项。该诉讼事项的进展情况详见 2010 年 9 月 16 日的《证券时报》D12 版和深圳证券

交易所网站本公司公告的《山西三维集团股份有限公司重大诉讼、仲裁进展公告》。

2011 年 2 月 25 日和 3 月 3 日山西省高级人民法院对案件进行了两次开庭审理, 截止披露日前, 案件正在审理中。

(四) 报告期内, 公司无重大资产收购、出售事项。

(五) 报告期内, 公司关联交易事项 (单位: 元)

1、采购货物

企业名称	摘要	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	定价原则
山西三维华邦集团有限公司	材料	3,204,695.00	6,377,060.00	市价
山西三维华邦集团有限公司	劳务	925,926.95	382,966.49	市价
太原利普公司	材料	355,296.00	390,256.00	市价
山西国阳新能国际贸易有限公司	材料		3,636,682.94	市价
山西阳煤丰喜肥业集团有限公司	材料	6,864,516.24	34,744,372.50	市价

2、销售货物(其他销售)

项 目	内容	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	定价原则
山西三维华邦集团有限公	材料	69,572.34	434,839.29	市价
山西三维华邦集团有限公	水、电、汽	3,323,728.88	1,956,918.70	市价

公司年初预测的年度日常关联交易总额为 2500 万元, 报告期实际发生额 14,743,735.41 元, 占年度预测的 58.97%。

(六) 重大合同

1、报告期内, 公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包的事项。

延续到报告期发生的租赁公司资产事项: 公司自 2006 年 6 月 1 日起, 将电石车间整体租赁给山西数源华石化工能源有限责任公司经营, 租赁期 20 年, 年租金 800 万元, 所产合格电石全部低于市场价出售给本公司生产使用。

2、报告期内, 公司发生的对外担保事项

报告期内, 公司为山西焦化股份有限公司担保贷款 1 亿元; 公司为控股子公司三维瀚森化工有限公司提供最高额不超过 5500 万元的担保; 披露日前公司为控股子公司山西三维瑞德焦化有限公司累计提供了 82,500 万元的担保。其中: 2010 年 12 月 28 日担保的 15,000 万元, 实际贷款 10,000 万元, 并于 6 月 28 日偿还, 担保责任已解除, 目前公司实际为三维瑞德提供担保 67,500 万元。

(1) 2011 年 4 月 22 日, 公司召开第五届董事会第三次会议。本次会议审议并通过了《山西三维集团股份有限公司关于为山西焦化股份有限公司在中信银行太原分行

申请的综合授信 1 亿元人民币提供担保的议案》，同意公司为山西焦化向中信银行太原分行申请的综合授信 1 亿元人民币提供连带责任担保，担保期一年，并提请股东大会授权董事会全权办理本次担保相关事宜。公司 2011 年 5 月 16 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《山西三维集团股份有限公司关于为山西焦化股份有限公司在中信银行太原分行申请的综合授信 1 亿元人民币提供担保的议案》。

本次为山西焦化提供担保的金额 1 亿元人民币，占公司 2010 年度经审计的净资产的 4.37%，公司累计为山西焦化担保 5.38 亿元人民币，其中 2.69 亿元担保期已过，担保责任解除，实际担保 2.69 亿元。

(2) 2011年4月22日，公司召开第五届董事会第三次会议。本次会议审议并通过了《为山西三维瑞德焦化有限公司在洛阳银行三门峡分行申请一年期流动资金贷款 5,000万元人民币提供担保的议案》，同意公司为山西三维瑞德焦化有限公司（以下简称三维瑞德）在洛阳银行三门峡分行申请一年期流动资金贷款5,000万元人民币提供连带责任担保。

本次担保为三维瑞德提供担保的金额5,000万元人民币，占公司2010年度经审计的净资产的2.18%。

(3) 2011年4月22日，公司召开第五届董事会第三次会议。本次会议审议并通过了《关于为三维瀚森化工有限公司申请最高额不超过5,500万元人民币流动资金贷款提供担保的议案》，同意公司为三维瀚森化工有限公司（以下简称三维瀚森）三维瀚森拟向中国光大银行太原分行或其他行申请3年期或5年期的流动资金贷款共计5,500万元人民币提供连带责任担保。

(4) 2011年7月14日，公司召开临时董事会会议。本次会议审议并通过了《山西三维集团股份有限公司关于为山西三维瑞德焦化有限公司在民生银行贸易金融部太原分部申请综合授信15,000万元人民币提供担保的议案》，担保期一年。同意公司为山西三维瑞德焦化有限公司（以下简称三维瑞德）在民生银行贸易金融部太原分部申请综合授信15,000万元人民币提供连带责任担保。根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发2005120号）、《深圳证券交易所股票上市规则（2008年修订）》、《公司章程》等有关规定，上述担保事项无需提交公司股东大会审议。

本次担保为三维瑞德提供担保的金额15,000万元人民币，占公司2010年度经审计的净资产的6.55%。

截止披露日，公司对外担保为9.99亿元(2010年12月28日担保的15,000万元，实际贷款10,000万元，并于6月28日偿还，担保责任已解除)，占公司2010年度经审计的净资产的43.62%；另外，公司为阳泉煤业集团有限责任公司给本公司担保贷款14.2亿元

提供反担保14.2亿元。除以上担保外，公司不存在其他担保，公司及控股子公司均不存在逾期及违规担保的情况。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(七) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 02 月 23 日	公司本部	实地调研	东方证券赵辰；中信证券潘巍；国泰基金樊利安	了解公司基本生产情况和未来发展规划
2011 年 02 月 24 日	公司本部	实地调研	华夏基金张望	了解公司基本生产情况和未来发展规划
2011 年 03 月 03 日	公司本部	实地调研	北京源东晟资产管理有限公司贾炳楠	了解公司基本生产情况和未来发展规划
2011 年 03 月 31 日	公司本部	实地调研	山西证券裴云鹏、张振宇	了解公司基本生产情况和未来发展规划
2011 年 04 月 07 日	公司本部	实地调研	浙商证券范飞	了解公司基本生产情况和未来发展规划
2011 年 04 月 08 日	公司本部	实地调研	博时基金汤义峰、李辉	了解公司基本生产情况和未来发展规划

(八) 本报告期持股 5%以上股东承诺事项

公司控股股东山西三维华邦集团有限公司于 2009 年 4 月 28 日做出承诺，鉴于公司股改限售股份限售期已满，为促进资本市场的健康发展，并对投资者负责的态度，公司决定不减持持有的山西三维股票。该承诺正在履行中。

(九) 已披露主要信息索引

1、2011 年 4 月 15 日，公司公布 2010 年度业绩快报、2011 年第一季度业绩预告公告，刊登在《证券时报》D29 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2011 年 4 月 26 日，公司公布 2010 年年度报告及摘要、2011 年第一季度报告、第五届董事会第三次会议决议公告、第五届监事会第二次会议决议公告、关于召开 2010 年度股东大会通知、日常关联交易公告、关于为山西焦化股份有限公司提供担保的公告、关于为山西三维瑞德焦化有限公司提供担保的公告、关于为三瑞瀚森化工有限公司申请最高额不超过 5500 万元人民币流动资金贷款提供担保的公告、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知，刊登在《证券时报》D49 版，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2011 年 4 月 28 日，公司公布关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的修改公告，刊登在《证券时报》D17 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2011 年 5 月 5 日，公司公布关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告，刊登在《证券时报》B8 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、2011 年 5 月 6 日，公司公布关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告，刊登在《证券时报》D24 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

9、2011 年 5 月 17 日，公司公布 2010 年度股东大会决议公告、临时董事会决议公告、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知、2011 年第一次临时股东大会决议公告，刊登在《证券时报》D21 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

10、2011 年 6 月 4 日，公司公布 2011 年第二次临时股东大会决议公告，刊登在《证券时报》B5 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

11、2011 年 7 月 16 日，公司公布临时董事会决议公告、关于为山西三维瑞德焦化有限公司提供担保的公告，刊登在《证券时报》B17 版、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

（二）会计报表附注

资产负债表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	500,130,525.75	358,253,469.50	475,693,035.24	328,199,176.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	188,659,970.44	173,600,039.52	142,620,929.61	186,130,843.99
应收账款	254,305,758.43	143,340,343.15	228,957,880.76	145,662,029.56
预付款项	447,314,160.51	287,434,113.82	354,211,962.81	210,289,466.85
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	30,877,829.14	101,860,575.21	43,916,116.85	54,369,159.74
买入返售金融资产				
存货	722,753,639.28	456,282,567.59	586,548,731.07	412,943,045.10
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00		
其他流动资产	605,309.80	604,883.26	2,887,572.92	2,858,979.48
流动资产合计	2,144,647,193.35	1,541,375,992.05	1,834,836,229.26	1,340,452,701.60
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	38,130,000.00	187,630,000.00	10,080,000.00	159,580,000.00
投资性房地产				
固定资产	2,806,714,510.65	2,417,808,110.65	2,923,480,438.38	2,526,089,388.63
在建工程	1,628,484,487.35	1,507,471,148.09	1,399,023,781.16	1,275,989,774.12
工程物资	1,007,209.18		7,474,555.45	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	111,011,237.30	108,641,234.55	113,082,107.36	110,387,144.61
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	19,456,224.53	18,879,759.45	19,456,224.53	18,879,759.45
其他非流动资产	1,528,337.29	1,528,337.29		
非流动资产合计	4,606,332,006.30	4,241,958,590.03	4,472,597,106.88	4,090,926,066.81
资产总计	6,750,979,199.65	5,783,334,582.08	6,307,433,336.14	5,431,378,768.41

流动负债：				
短期借款	2,309,000,000.00	2,009,000,000.00	1,250,000,000.00	1,000,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	474,350,000.00	221,900,000.00	334,784,969.00	157,500,000.00
应付账款	513,090,616.67	232,651,681.31	356,861,516.83	238,381,739.89
预收款项	176,119,784.79	101,729,738.07	108,538,572.48	29,221,276.55
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	44,711,093.49	44,183,980.98	41,656,384.84	40,634,802.55
应交税费	-21,848,924.44	-6,688,636.57	16,132,439.92	17,610,935.13
应付利息			3,033,500.99	2,669,802.36
应付股利				
其他应付款	37,894,731.30	54,569,008.94	213,633,116.58	63,005,125.53
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	626,460,000.00	626,460,000.00	1,128,481,397.26	1,128,481,397.26
其他流动负债				
流动负债合计	4,159,777,301.81	3,283,805,772.73	3,453,121,897.90	2,677,505,079.27
非流动负债：				
长期借款	215,080,000.00	215,080,000.00	518,070,000.00	518,070,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,000,000.00	3,000,000.00		
预计负债	4,623,196.26	4,623,196.26	4,623,196.26	4,623,196.26
递延所得税负债				
其他非流动负债	41,454,028.81	41,454,028.81	41,454,028.81	41,454,028.81
非流动负债合计	264,157,225.07	264,157,225.07	564,147,225.07	564,147,225.07
负债合计	4,423,934,526.88	3,547,962,997.80	4,017,269,122.97	3,241,652,304.34
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	469,264,621.00	469,264,621.00	469,264,621.00	469,264,621.00
资本公积	1,015,706,756.01	1,015,682,285.96	1,015,706,756.01	1,015,682,285.96
减：库存股				
专项储备	6,542,156.59	6,557,991.47	67,483.57	67,483.57
盈余公积	124,740,619.43	124,740,619.43	124,740,619.43	124,740,619.43
一般风险准备				
未分配利润	609,569,399.75	619,126,066.42	574,277,712.88	579,971,454.11
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,225,823,552.78	2,235,371,584.28	2,184,057,192.89	2,189,726,464.07
少数股东权益	101,221,119.99		106,107,020.28	
所有者权益合计	2,327,044,672.77	2,235,371,584.28	2,290,164,213.17	2,189,726,464.07
负债和所有者权益总计	6,750,979,199.65	5,783,334,582.08	6,307,433,336.14	5,431,378,768.41

公司法定代表人：卢辉生

主管会计工作的公司负责人：李金鹏

公司会计机构负责人：陈鉴波

利润表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,261,284,574.63	1,651,596,243.69	1,102,051,793.80	1,072,739,208.22
其中：营业收入	2,261,284,574.63	1,651,596,243.69	1,102,051,793.80	1,072,739,208.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,221,079,469.14	1,604,172,339.42	1,130,765,592.45	1,101,357,511.49
其中：营业成本	2,034,397,690.91	1,466,382,445.37	989,607,873.24	963,201,587.56
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	6,395,226.00	5,912,741.99	5,643,713.24	5,643,713.24
销售费用	41,853,899.23	20,051,227.57	34,344,420.21	31,996,993.71
管理费用	72,051,775.21	61,807,821.59	54,005,678.25	53,371,730.15
财务费用	66,380,877.79	50,018,102.90	47,163,907.51	47,143,486.83
资产减值损失				
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）	246,440.00	246,440.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,451,545.49	47,670,344.27	-28,713,798.65	-28,618,303.27
加：营业外收入	406,663.74	399,201.74	1,178,296.87	1,178,296.87
减：营业外支出	1,906,664.20	1,763,324.00	7,155,040.91	7,155,040.91
其中：非流动资产处置损失	102,340.20			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,951,545.03	46,306,222.01	-34,690,542.69	-34,595,047.31
减：所得税费用	8,545,758.45	7,151,609.70	692,067.02	606,135.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,405,786.58	39,154,612.31	-35,382,609.71	-35,201,183.14
归属于母公司所有者的净利润	35,291,686.87	39,154,612.31	-35,324,360.89	-35,201,183.14
少数股东损益	-4,885,900.29		-58,248.82	
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.075	0.083	-0.075	-0.075
(二) 稀释每股收益	0.075	0.083	-0.075	-0.075
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,405,786.58	39,154,612.31	-35,382,609.71	-35,201,183.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,291,686.87	39,154,612.31	-35,324,360.89	-35,201,183.14
归属于少数股东的综合收益总额	-4,885,900.29		-58,248.82	

公司法定代表人：卢辉生

主管会计工作的公司负责人：李金鹏

公司会计机构负责人：陈鉴波

现金流量表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,594,573,226.71	1,197,529,215.35	775,755,117.89	751,504,408.97
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,046,718.41			
收到其他与经营活动有关的现金	3,652,128.57	2,939,279.20	1,833,136.41	1,738,978.95
经营活动现金流入小计	1,601,272,073.69	1,200,468,494.55	777,588,254.30	753,243,387.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,295,857,498.88	948,117,493.17	402,284,487.12	392,820,962.90
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	82,212,882.16	71,482,771.19	63,843,652.44	63,508,053.40
支付的各项税费	94,681,582.23	82,055,850.42	65,724,237.86	65,321,005.64
支付其他与经营活动有关的现金	87,588,188.16	83,985,253.20	65,253,990.22	62,956,835.95
经营活动现金流出小计	1,560,340,151.43	1,185,641,367.98	597,106,367.64	584,606,857.89
经营活动产生的现金流量净额	40,931,922.26	14,827,126.57	180,481,886.66	168,636,530.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	246,440.00	246,440.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,726.41	726.41	16,360.00	16,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	497,166.41	247,166.41	16,360.00	16,360.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,296,630.49	115,001,918.53	79,677,580.76	79,677,580.76
投资支付的现金	28,050,000.00	48,050,000.00	102,000,000.00	102,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	256,346,630.49	163,051,918.53	181,677,580.76	181,677,580.76
投资活动产生的现金流量净额	-255,849,464.08	-162,804,752.12	-181,661,220.76	-181,661,220.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	1,664,000,000.00	1,614,000,000.00	1,101,000,000.00	1,101,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			800,000,000.00	800,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,664,000,000.00	1,614,000,000.00	1,901,000,000.00	1,901,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,398,830,000.00	1,398,830,000.00	1,320,200,000.00	1,320,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,803,802.86	80,126,917.02	59,187,570.34	59,187,570.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,487,633,802.86	1,478,956,917.02	1,379,387,570.34	1,379,387,570.34
筹资活动产生的现金流量净额	176,366,197.14	135,043,082.98	521,612,429.66	521,612,429.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-38,551,344.68	-12,934,542.57	520,433,095.56	508,587,738.93
加：期初现金及现金等价物余额	345,301,455.50	257,807,597.14	184,465,158.10	173,821,976.62
六、期末现金及现金等价物余额	306,750,110.82	244,873,054.57	704,898,253.66	682,409,715.55

公司法定代表人：卢辉生

主管会计工作的公司负责人：李金鹏

公司会计机构负责人：陈鉴波

合并所有者权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益									所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	少数股东权益		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	少数股东权益	
一、上年年末余额	469,264,621	1,015,706,756.01		67,483.57	124,740,619.43		574,277,712.88		106,107,020.28	2,290,164,213.17	469,264,621	1,015,706,756.01		15,615,535.43	120,692,056.72		544,942,841.27		5,288,404.16	2,171,510,214.59
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	469,264,621	1,015,706,756.01		67,483.57	124,740,619.43		574,277,712.88		106,107,020.28	2,290,164,213.17	469,264,621	1,015,706,756.01		15,615,535.43	120,692,056.72		544,942,841.27		5,288,404.16	2,171,510,214.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				6,474,673.02			35,291,686.87		-4,885,900.29	36,880,459.60				-15,548,051.86	4,048,562.71		29,334,871.61		100,818,616.12	118,653,998.58
（一）净利润							35,291,686.87		-4,885,900.29	30,405,786.58							33,383,434.32		-1,181,383.88	32,202,050.44
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							35,291,686.87		-4,885,900.29	30,405,786.58							33,383,434.32		-1,181,383.88	32,202,050.44
（三）所有者投入和减少资本																			102,000,000.00	102,000,000.00
1. 所有者投入资本																			102,000,000.00	102,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配															4,048,562.71		-4,048,562.71			
1. 提取盈余公积															4,048,562.71		-4,048,562.71			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				

1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备				6,474,673.02						6,474,673.02				-15,548,051.86						-15,548,051.86
1. 本期提取				9,275,808.31						9,275,808.31				8,889,044.47						8,889,044.47
2. 本期使用				2,801,135.29						2,801,135.29				24,437,096.33						24,437,096.33
(七) 其他																				
四、本期期末余额	469,264,621	1,015,706,756.01		6,542,156.59	124,740,619.43		609,569,399.75		101,221,119.99	2,327,044,672.77	469,264,621	1,015,706,756.01		67,483.57	124,740,619.43		574,277,712.88		106,107,020.28	2,290,164,213.17

公司法定代表人：卢辉生

主管会计工作的公司负责人：李金鹏

公司会计机构负责人：陈鉴波

母公司所有者权益变动表

编制单位：山西三维集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	469,264,621	1,015,682,285.96		67,483.57	124,740,619.43		579,971,454.11	2,189,726,464.07	469,264,621	1,015,682,285.96		15,615,535.43	120,692,056.72		543,534,389.75	2,164,788,888.86
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	469,264,621	1,015,682,285.96		67,483.57	124,740,619.43		579,971,454.11	2,189,726,464.07	469,264,621	1,015,682,285.96		15,615,535.43	120,692,056.72		543,534,389.75	2,164,788,888.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				6,490,507.90			39,154,612.31	45,645,120.21				-15,548,051.86	4,048,562.71		36,437,064.36	24,937,575.21
（一）净利润							39,154,612.31	39,154,612.31							40,485,627.07	40,485,627.07
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							39,154,612.31	39,154,612.31							40,485,627.07	40,485,627.07
（三）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入资本																
2．股份支付计入所有者权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配													4,048,562.71		-4,048,562.71	
1．提取盈余公积													4,048,562.71		-4,048,562.71	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配																
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																

2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备				6,490,507.90				6,490,507.90				-15,548,051.86				-15,548,051.86
1. 本期提取				8,880,540.00				8,880,540.00				8,889,044.47				8,889,044.47
2. 本期使用				2,390,032.10				2,390,032.10				24,437,096.33				24,437,096.33
(七) 其他																
四、本期期末余额	469,264,621.	1,015,682,285.96		6,557,991.47	124,740,619.43		619,126,066.42	2,235,371,584.28	469,264,621.	1,015,682,285.96		67,483.57	124,740,619.43		579,971,454.11	2,189,726,464.07

公司法定代表人：卢辉生

主管会计工作的公司负责人：李金鹏

公司会计机构负责人：陈鉴波

财务报表附注

一、 公司基本情况

山西三维集团股份有限公司(以下简称“本公司”)于 1996 年经山西省人民政府晋政函(1996)19 号文批准,由山西省纺织总会、山西省经济建设投资公司、山西省经贸资产经营有限公司、太原现代装饰集团有限公司、太原利普公司五家共同发起设立。本公司于 1996 年 2 月 6 日在山西省工商行政管理局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)341 号文和证监发字(1997)342 号文批准,本公司于 1997 年 6 月 17 日采用“全额予缴、比例配售、余额转存”的方式发行股票,并于 1997 年 6 月 27 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易。

1998 年 4 月 24 日,本公司以 1997 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数,按 10:2 股送红股并转增 2 股,公司总股本增加至 252,000,000 股。

2000 年 3 月 17 日,经中国证监会证监公司字(1999)149 号文批准,本公司向全体股东配售 25,713,851 股普通股。配股后,本公司注册资本增至 277,713,851 股。

2000 年 4 月 28 日,根据山西省人民政府晋政函[1999]68 号文将存续企业山西维尼纶厂改制设立为国有独资公司——山西三维华邦集团有限公司,并将山西省纺织总会所持有公司国家股 146,911,396 股全部无偿划拨给该公司。2000 年 7 月完成股权划转手续,该公司成为本公司的控股股东。

2003 年 6 月 6 日至 6 月 25 日,经中国证监会证监发行字[2003]52 号文批准,本公司向全体股东配售 33,340,000 股普通股。配股后,本公司注册资本增至 311,053,851 股。

2006 年 3 月 31 日,本公司召开股权分置改革相关股东会议,审议通过了股权分置改革方案,非流通股股东按每 10 股向流通股股东支付 3.1 股股票对价。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]33 号文核准,2007 年 2 月 16 日本公司非公开发行人民币普通股(A 股)8000 万股。发行后,本公司注册资本增至 391,053,851 股。

2008 年 4 月 21 日以公司总股本 391,053,851 股为基数,向全体股东每 10 股转增 2 股,合计转增股本 78,210,770 股,转增后公司总股本增加至 469,264,621 股。

本公司注册地址:太原市高新技术产业开发区 V1—4 区,公司办公地址:山西省洪洞县赵城山西三维公司,营业执照注册号码 1400001004586,法定代表人:卢辉生。经营范围:化工产品、化纤产品及焦炭的生产、销售及出口贸易等。

本公司主要生产分厂及车间有:有机、电石、1,4—丁二醇、热力、乙炔、乳胶、干粉胶、季戊四醇、甲醛、酯化等,生产和销售的主要产品有:聚乙烯醇系列产品、

1,4-丁二醇及下游系列产品、聚醋酸乙烯乳液、干粉胶、季戊四醇、丁炔二醇、酯类等十几种产品，其中：聚乙烯醇 17-88 为部优、省优产品，聚乙烯醇 17-99 为省优、免检名牌产品，丁炔二醇和聚醋酸乙烯乳液为省优名牌产品，新扩建投产的 PVA 树脂系列产品被认定为国家级新产品，聚醋酸乙烯乳液系列产品被评为“全国用户满意产品”，并荣获中国国际建材博览会金奖。这些产品广泛应用于化工、化纤、建材、涂料等行业。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年颁布的企业会计准则、应用指南和其他相关规定编制。

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）等规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年发布的企业会计准则。本财务报表按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）和《企业会计准则解释第 1 号》等规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新表述，具体影响见附注十六、2。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要会计政策、会计估计

1、 会计期间

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 会计计量属性

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、 外币折算

(1) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B. 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入

持有至到期投资

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注四(7))。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，包括以期货合约来降低与经营活动有关风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续

计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本集团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。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
一年以内	5%
一到二年	10%

二到三年 30%

三年以上 100%

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、辅助材料、备品备件、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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存货项目计提存货跌价准备，期末，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。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	5%	2.71%
机器设备	14 年	5%	6.79%
运输设备	12 年	5%	7.92%
其他设备	8 年	5%	11.88%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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。

11、在建工程

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程的和大修理工程等。

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

12、无形资产

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。

13、研究开发支出

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，于发生时计入当期损益。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用摊销方法

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17、预计负债

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。

18、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(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

期末，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在资产负债表日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。

19、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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。

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。

20、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供

服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

21、安全生产费用及维简费

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

A. 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司除有机化工生产业务外，未经营其他对经营成果有重大影响的行业。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国内地，其主要资产亦位于山西洪洞县，因此本公司无需披露分部数据。

24、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

25、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

五、 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

本期无会计政策、会计估计变更及前期差错更正

六、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增 值 税	应税收入	13%、17%
营 业 税	应税收入	5%
城 建 税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
价格调控基金	应纳流转税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

“价格调控基金”系根据山西省人民政府晋政发（1995）71号“关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知”规定，“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动，有销售营业收入的单位和个人，均应缴纳价格调控基金，价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据。征收比例按税前‘三税’额的1.5%计征”。

本公司的所得税税率为25%，分公司的所得税税率为15%。

2、优惠税负及批文

本公司太原胶粘剂厂享受高新技术企业的优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

1、截至2011年6月30日，本公司子公司概况

通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例		本公司表决权比例
						直接持股	间接持股	
山西三维欧美科化学有限公司	洪洞县赵城镇	化工	30,000,000	生产销售食品填充剂和饲料填充剂	22,500,000	75%	—	75%
山西三维国际贸易有限公司	洪洞县赵城镇	进出口贸易	20,000,000	自营和代理各类商品及技术的进出口贸易等	19,000,000	95%	—	95%
山西三维瀚森化工有限公司	洪洞县赵城镇	化工	55,000,000	生产叔碳酸乙稀脂并销售该产品	28,050,000	51%		51%
三维邦海石化工程有限公司	上海	工程、技术转让、贸易	10,000,000	技术开发、建筑设计施工管理、进出口贸易	6,000,000	60%		60%
山西三维瑞德焦化有限公司	洪洞县赵城镇	焦化	200,000,000	焦炭及相关化工产品的生产、销售,焦炭行业投资管理	102,000,000	51%		51%

2、拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的子公司

本公司无拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的子公司。

3、拥有半数以上表决权而未纳入合并报表范围的子公司

本公司拥有半数以上表决权而未纳入合并报表范围的子公司为山西三维瑞德焦化有限公司,因其业务尚未开展。

4、合并范围的变化情况

本公司报告期内合并范围未发生变更。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2011. 06. 30	2010. 06. 30
现金	323,025.54	312,641.52
银行存款	140,162,924.71	632,281,306.69
其他货币资金	359,644,575.50	72,304,305.45
合计	500,130,525.75	704,898,253.66

其中,外币如下:

币种	2011. 6. 30			2010. 06. 30		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
USD	119770.21	6.4716	775104.89	17027.15	6.7909	114801.38

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

	金 额
2011 年 06 月 30 日货币资金	500,130,525.75
减: 使用受到限制的存款	193,380,414.93
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	
2011 年 06 月 30 日现金及现金等价物余额	306,750,110.82

减：2010 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	345,301,455.50
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-38,551,344.68

其他货币资金系因办理银行信用证、保函而存入的资金。

2、应收票据

种 类	2011. 06. 30	2010. 06. 30
银行承兑汇票	188,659,970.44	57,984,817.86

应收票据变动较大的主要原因为：本年度通过银行承兑汇票结算金额增加。

3、应收账款

(1) 合并

A. 按风险分类

类别	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款（200 万元以上）						
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：账龄组合	293,307,491.24	100	39,001,732.81	267,959,613.57	100	39,001,732.81
组合小计	293,307,491.24	100	39,001,732.81	267,959,613.57	100	39,001,732.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
其他不重大应收账款						
合计	293,307,491.24	100%	39,001,732.81	267,959,613.57	100%	39,001,732.81

B. 按账龄分类

账 龄	2011. 06. 30				2010. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以	265,499,198.09	90.52	12,006,166.02	5	240,123,320.42	89.61	12,006,166.02	5
一至二	908,092.44	0.31	90,909.25	10	909,092.44	0.34	90,909.25	10
二至三	32,204.53	0.01	9,661.36	30	32,204.53	0.01	9,661.36	30
三年以	26,867,996.18	9.16	26,894,996.18	100	26,894,996.18	10.04	26,894,996.18	100
合计	293,307,491.24	100	39,001,732.81		267,959,613.57	100	39,001,732.81	

C. 坏账准备

2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
--------------	------	------	--------------

	转回	转销
39,001,732.81	--	39,001,732.81

D. 本帐户余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

E. 欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
杭州舒尔姿氨纶有限公司	非关联方	31,208,258.00	一年以内	10.64
赤峰远联钢铁有限责任公司	非关联方	23,448,742.80	一年以内	7.99
广州三维贸易有限公司	非关联方	23,064,489.65	一年以内	7.86
上海联信实业有限公司	非关联方	18,669,882.90	一年以内	6.37
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	非关联方	13,526,326.74	一年以内	4.61
合计	-	109,917,700.09	-	37.48

(2) 母公司

A. 按风险分类

类别	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款 (200 万元以上)						
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：账龄组合	136,476,194.80	100	34,615,619.59	180,277,649.15	100	34,615,619.59
组合小计	136,476,194.80	100	34,615,619.59	180,277,649.15	100	34,615,619.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
其他不重大应收账款						
合计	136,476,194.80	100	34,615,619.59	180,277,649.15	100	34,615,619.59

B. 按账龄分类

账 龄	2011. 06. 30				2010. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	108,648,961.65	79.61	7,622,470.80	5%	152,449,416.00	84.56	7,622,470.80	5%
一至二年	908,092.44	0.67	90,909.25	10%	909,092.44	0.50	90,909.25	10%
二至三年	24,144.53	0.02	7,243.36	30%	24,144.53	0.01	7,243.36	30%
三年以上	26,894,996.18	19.71	26,894,996.18	100%	26,894,996.18	14.92	26,894,996.18	100%
合计	136,476,194.80	100	34,615,619.59		180,277,649.15	100	34,615,619.59	

C. 坏账准备

2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
--------------	------	------	--------------

	转回	转销
34,615,619.59	--	--
		34,615,619.59

D. 本帐户余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

E. 欠款金额前五名的情况

截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司应收账款欠款金额前五名合计 42,336,059.05 元, 占应收账款总额比例 24.48%, 欠款年限为: 一年以内。

4、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	441,213,574.32	98.64		348,111,376.62	98.28	
1 至 2 年	2,816,803.42	0.63		2,816,803.42	0.80	
2 至 3 年	2,165,392.51	0.48		2,165,392.51	0.61	
3 年以上	1,118,390.26	0.25		1,118,390.26	0.32	
合 计	447,314,160.51	100		354,211,962.81	100.00	0.00

(2) 坏账准备

2009. 01. 01	本期增加	本期减少		2009. 06. 30
		转回	转销	
	--	--	--	

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 预付账款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
山西省电力公司临汾供电分公司	非关联方	20,233,402.88	一年以内	按合同先付款后发货
中国石油化工股份有限公司化工销售华北分公司燕山经营部	非关联方	17,343,893.53	一年以内	按合同先付款后发货
临汾乾升源洗煤有限公司	非关联方	16,790,960.00	一年以内	按合同先付款后发货
介休市金岩洗煤有限公司	非关联方	8,006,586.00	一年以内	按合同先付款后发货
山西天一纳米材料科技有限公司	非关联方	6,840,000.00	一年以内	按合同先付款后发货
合计	-	69,214,842.41	-	-

5、其他应收款

(1) 合并

A. 按风险分类

类别

2011. 6. 30

2010. 12. 31

	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其						
他应收款(200 万元	33,674,623.28	45.54	33,674,623.28	33,674,623.28	38.71	33,674,623.28
按纵使计提坏账准						
备的其他应收款						
其中：账龄组合	40,274,878.60	54.46	9,397,049.46	53,313,166.31	61.29	9,397,049.46
组合小计	40,274,878.60	54.46	9,397,049.46	53,313,166.31	61.29	9,397,049.46
单项金额不重大但按						
信用风险特征组合后						
该组合的风险较大的						
应收账款						
其他不重大其他应						
合计	73,949,501.88	100.00	43,071,672.74	86,987,789.59	100.00	43,071,672.74

B. 按账龄分类

账 龄	2011. 06. 30				2010. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计 提 比例	金额	比例%	坏账准备	计 提 比例
一年以内	30,761,268.61	76.38	2,049,258.92	5.00	40,985,178.52	76.88	2,049,258.92	5.00
一至二年	3,209,438.28	7.97	320,943.83	10.00	3,209,438.28	6.02	320,943.83	10.00
二至三年	2,988,146.88	7.42	896,444.08	30.00	2,988,146.88	5.60	896,444.08	30.00
三年以上	3,316,024.83	8.23	6,130,402.63	100.00	6,130,402.63	11.50	6,130,402.63	100.00
合计	40,274,878.60	100.00	9,397,049.46		53,313,166.31	100.00	9,397,049.46	

C. 坏账准备

2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
		转回	转销
43,071,672.74			43,071,672.74

D. 截至 2011 年 06 月 30 日，其他应收款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

E. 欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的 比例(%)
山西数源华石化工能源有限公司	非关联方	18,933,839.58	3 年以上	25.60
北京京华信托投资有限公司	非关联方	10,000,000.00	3 年以上	13.52
介休电石厂	非关联方	4,740,783.70	3 年以上	6.41
五环科技股份有限公司	非关联方	1,780,000.00	1 年以内	2.41

永乐经联社	非关联方	963,950.25	3 年以上	1.30
合计	—	36,418,573.53		49.25

(2) 母公司

A. 按风险分类

类别	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款（200 万元以上）	45,452,760.99	30.11	28,933,839.58	28,933,839.58	27.97	28,933,839.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	105,492,685.30	69.89	20,151,031.50	74,520,191.24	72.03	20,151,031.50
其他不重大其他应收款						
合计	150,945,446.29	100.00	49,084,871.08	103,454,030.82	100.00	49,084,871.08

B. 按账龄分类

账 龄	2011. 06. 30				2010. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计 提 比例	金额	比例%	坏账准备	计 提 比例
一年以内	80,963,814.07	76.75	2,499,566.00	3.09	49,991,320.01	67.08	2,499,566.00	5.00
一至二年	5,045,832.50	4.78	504,583.25	10.00	5,045,832.50	6.77	504,583.25	10.00
二至三年	3,337,366.42	3.16	1,001,209.94	30.00	3,337,366.42	4.48	1,001,209.94	30.00
三年以上	16,145,672.31	15.31	16,145,672.31	100.00	16,145,672.31	21.67	16,145,672.31	100.00
合计	105,492,685.30	100.00	20,151,031.50		74,520,191.24	100.00	20,151,031.50	

C. 坏账准备

2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
		转回 转销	
49,084,871.08			49,084,871.08

D. 截至 2011 年 06 月 30 日，其他应收款项中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权的股份的股东的欠款。

E. 欠款金额前五名的情况

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 113442736.48 元，其中一年以内的 82659672.84 元，三年以上的 28933839.58 元，占其他应收款总额比例 19.16%。

6、存货

(1) 存货分项目列示

项目	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
原材料	265,923,098.12	634,427,931.99	639,628,073.60	260,722,956.51
在产品	106,705,332.56	1,355,189,024.72	1,384,276,157.17	77,618,200.11
库存商品	218,241,186.84	269,139,753.88	102,968,458.06	384,412,482.66
合计	590,869,617.52	2,258,756,710.59	2,126,872,688.83	722,753,639.28

(2) 存货跌价准备

项目	2011. 01. 01	本期计提	本期减少 转回	本期减少 转销	2011. 06. 30
原材料	330,269.20	--	--	--	330,269.20
在产品		--	--	--	
库存商品	3,990,617.25	--	--	--	3,990,617.25
合计	4,320,886.45	--	--	--	4,320,886.45

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

7、其他流动资产

项 目	2011. 06. 30	2011. 12. 31
企业财产保险	605,309.80	2,887,572.92
合计	605,309.80	2,887,572.92

8、长期股权投资

(1) 合并

项 目	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
对其他企业投资	13,481,098.63			13,481,098.63
对子公司投资		28,050,000.00		28,050,000.00
长期投资减值准备	3,401,098.63			3,401,098.63
合计	10,080,000.00	28,050,000.00		38,130,000.00

A. 对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
中国光大银行	北京	金融	0.02%	0.02%
山西浩维化纤有限责任公司	太原	化工	15.41%	15.41%

B. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
中国光大银行	10,080,000.00	10,080,000.00	--	--	10,080,000.00
山西浩维聚脂有限责任公司	3,401,098.63	3,401,098.63	--	--	3,401,098.63
山西三维瀚森化工有限公司			28,050,000.00		28,050,000.00
合计	13,481,098.63	13,481,098.63	28,050,000.00	--	41,531,098.63

C. 由于山西浩维化纤有限责任公司停止生产，财务状况不佳，故全额计提长期投

资减值准备。

(2) 母公司

项 目	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
对子公司投资	149,500,000.00	28,050,000.00		177,550,000
对其他企业投资	13,481,098.63			13,481,098.63
合计	162,981,098.63	28,050,000.00		191,031,098.63
长期投资减值准备	3,401,098.63			3,401,098.63
	159,580,000.00			187,630,000.00

A. 对子公司投资

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山西三维欧美科化学有限公司	30,783,860.91	6,196,581.13	147,579.2
山西三维国际贸易有限公司	126,486,047.82	608,656,413.54	833,019.15
三维邦海石化工程有限公司	12,500,158.20	330,828,563.94	2,189,202.74
山西三维瑞德焦化有限公司	188,457,093.03	374,818,539.76	-11,918,626.82

B. 对其他企业投资

同附注八、8(1)A

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
中国光大银行	北京	金融	0.02%	0.02%
山西浩维化纤有限责任公司	太原	化工	15.41%	15.41%

C. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
中国光大银行	10,080,000.00	10,080,000.00			10,080,000.00
山西浩维聚脂有限责任公司	3,401,098.63	3,401,098.63			3,401,098.63
山西三维欧美科化学有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00			22,500,000.00
山西三维国际贸易有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00			19,000,000.00
山西三维瑞德焦化有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00			102,000,000.00
山西三维瀚森化工有限公司			28,050,000.00		28,050,000.00

山西三维邦海石化工程有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	162,981,098.63	162,981,098.63	28,050,000.00	176,031,098.63
其中: 对子公司投资	149,500,000.00	149,500,000.00	28,050,000.00	162,550,000.00
对其他企业投资	13,481,098.63	13,481,098.63		13,481,098.63

D. 由于山西浩维化纤有限责任公司停止生产, 财务状况不佳, 故全额计提长期投资减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
房屋及建筑物	461,192,008.46	519800		461711808. 46
机器设备	4010404983.68	5680705. 03	433970	4015651718. 71
运输设备	53152843.05	325213. 68		53478056. 73
其他设备	13578494.88	76910. 81		13655405. 69
合计	4538328330. 07	6602629. 52	433970	4544496989. 59

A、本公司以丁二醇分厂固定产原值 1,036,536,143.30 元, 净值 679,323,013.30 元, 评估值 744,224,421.00 元的生产线及机械设备作抵押, 与建设银行山西洪洞支行签订最高额抵押合同: 最高贷款金额为 4.45 亿元, 借款期限自 2009 年 3 月 24 日至 2010 年 3 月 23 日。本报告期已全部还清。

B、通过经营租赁租出的固定资产:

固定资产类别	账面原值	账面净值
房屋及建筑物	38,048,905.98	24,686,350.18
机器设备	115,122,790.79	31,264,982.22
运输设备	143,300.00	12,485.55
其他设备	22,500.00	1,125.00
合计	153,337,496.77	55,964,942.95

(2) 累计折旧

固定资产类别	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
房屋及建筑物	110,512,616.02	5,189,677.63		115,702,293.65
机器设备	1,452,412,165.98	117,819,862.23		1,570,232,028.21
运输设备	28,038,337.88	1,538,703.71		29,577,041.59
其他设备	11,104,264.43	215,076.75		11,319,341.18
合计	1,602,067,384.31	124,763,320.32		1,726,830,704.63

(3) 本公司年末对固定资产进行了清查, 未发现固定资产存在可能发生减值的迹象, 故未计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产账面价值

固定资产类别	2011. 01. 01	2011. 06. 30
房屋及建筑物	350, 034, 663. 02	346, 009, 514. 82
机器设备	2, 546, 707, 974	2, 450, 901, 267. 43
运输设备	24, 287, 862. 67	18, 502, 278. 5
其他设备	2, 449, 938. 69	2, 253, 224. 21
合计	2, 923, 480, 438. 38	2, 817, 666, 284. 96

10、在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入占预算的比例%
7.5 万吨丁二醇	93773	贷款、自筹	81.38
制氢 II 列	16000	贷款、自筹	96.30
3 万吨 PTMEG 项目	65823	贷款、自筹	60.03
SCD43-2 型焦化	19000	贷款、自筹	63.69

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2011.01.01	本期增加	本期减少		2011.06.30 余额	利息资本化累 计金额
			转入 固定 资产	其他 减少		
7.5 万吨丁二醇	732,761,055.30	30,407,003.00			763,168,058.30	62,555,270.68
制氢 II 列	149,593,394.27	4,487,864.47			154,081,258.74	22,272,481.52
生化车间扩建 改造	1,444,831.60	153,321.86			1,598,153.46	296,691.05
3 万吨 PTMEG 项 目	238,914,581.77	156,226,034.81			395,140,616.58	22,425,836.90
新建供水管道	12,961,583.20	1,008,083.44			13,969,666.64	1,155,378.19
PTG 聚合反应系 统改造	2,517,523.28	9,420.36			2,526,943.64	229,917.83
榆次 PTG 项目	39,832,840.10	1,693,431.27			41,526,271.37	1,022,412.61
PVA 中式装置	15,474,838.99	911,062.01			16,385,901.00	1,404,677.85
三维循环排污 水及生活污水回 用技术改造	17,371,949.93	1,854,559.28			19,226,509.21	1,444,411.64
高浓度废水处 理装置	7,307,694.43	1,632,676.96			8,940,371.39	372,316.98
3 万吨白乳胶 (榆次项目)	13,455,415.79	9,752,992.75			23,208,408.54	855,986.76
8400NM3/H 甲 醇裂解制氢装置	23,678,786.91	4,552,117.62			28,230,904.53	1,647,374.45
更新部分废水	4,462,409.37	1,173,158.71			5,635,568.08	147,052.38

外排管线项目				
露天煤场输煤皮	707,621.59	6,805.55	714,427.14	
带走廊				
解析气返送	6,736,873.52	2,798,906.57	9,535,780.09	294,961.25
公司新建罐区	205,567.46	2,004,439.51	2,210,006.97	39,171.60
SCD43-02 型焦	123,034,007.04	-2,020,667.78	121,013,339.26	205,096.51
化项目工程				
其他工程	8,562,806.61	12,809,495.80	21,372,302.41	22,760.86
合 计	1,399,023,781.16	229,460,706.19	1,628,484,487.35	116,391,799.06

本公司用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.52%。

(3) 本公司期末对在建工程进行了检查,未发现在建工程存在可能发生减值的迹象,故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产原值

项目	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
甲醛专有技术	1,911,250.87	-	-	1,911,250.87
丁二醇项目土地使用权	1,227,900.00	-	-	1,227,900.00
技术许可费(PTMEG)	9,946,800.00	-	-	9,946,800.00
ERP 软件	830,000.00	-	-	830,000.00
土地使用权(三维 1,4 丁二醇)	27,681,454.41	-	-	27,681,454.41
新丁二计算机软件	75,000.00	-	-	75,000.00
太原胶粘剂厂土地使用权	4,050,000.00	-	-	4,050,000.00
欧美科土地使用权	2,496,000.00	-	-	2,496,000.00
SDA 专有技术	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
用友软件	50,781.84			50,781.84
土地使用权(495 539)	76,589,905.16			76,589,905.16
合计	130,859,092.28	--	-	130,859,092.28

(2) 累计摊销

项目	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2010. 06. 30
甲醛专有技术	1727125.09	96,000		1,823,125.09
丁二醇项目土地使用权	221022	12,279		233,301.00
技术许可费(PTMEG)	5056290	497,340		5,553,630.00
ERP 软件	421933	41,500		463,433.02
土地使用权(三维 1,4 丁二醇)	2362169.69	295,272		2,657,441.69
新丁二计算机软件	45000	7,500		52,500.00
太原胶粘剂厂土地使用权	1067840	30,120		1,097,960.00
欧美科土地使用权	449280	24,960		474,240.00
SDA 专有技术	5400000	300,000		5,700,000.00
用友软件	2539.09			2,539.09
土地使用权(495 539)	1023786.05	765899.04		1,789,685.09

合计	17,776,984.92	2,070,870.06	19,847,854.98
----	---------------	--------------	---------------

(3) 本公司年末对各项无形资产进行了清查,未发现存在可能发生减值的迹象,故未计提无形资产减值准备。

(4) 无形资产账面价值

项目	2011. 01. 01	本期增加	本期减少	2011. 06. 30	剩余摊销年限
甲醛专有技术	184,125.78		96,000	88,125.78	6 个月
丁二醇项目土地使用权	1,006,878.00		12,279	994,599.00	1 年 6 个月
技术许可费(PTMEG)	4,890,510.00		497,340	4,393,170.00	41 年 6 个月
ERP 软件	408,067.00		41,500	366,566.98	32 年 6 个月
土地使用权(三维 1,4 丁二	25,319,284.72		295,272	25,024,012.72	42 年 4 个月
新丁二计算机软件	30,000.00		7,500	22,500.00	3 年 5 个月
太原胶粘剂厂土地使用权	2,982,160.00		30,120	2,952,040.00	3 年 5 个月
欧美科土地使用权	2,046,720.00		24,960	2,021,760.00	40 年 6 个月
SDA 专有技术	600,000.00		300,000	300,000.00	7 年
用友软件	48,242.75		0	48,242.75	9 年
土地使用权(495 539)	75,566,119.11		765,899	74,800,220.07	49 年
合计	113,082,107.36	0.00	2,070,870.06	111,011,237.30	

12、递延所得税资产

项目	2010. 12. 31		2011. 06. 30	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应付利息、预提租赁费	2,859,895.01	18,823,500.97	2,859,895.01	18,823,500.97
固定资产减值准备	15,113,075.01	97,154,300.23	15,113,075.01	97,154,300.23
未支付的住房公积金	1,254,693.83	8,364,625.53	1,254,693.83	8,364,625.53
工资、职工教育经费等	228,560.68	941,236.16	228,560.68	941,236.16
合计	19,456,224.53	125,283,662.89	19,456,224.53	125,283,662.89

13、资产减值准备

项 目	2011. 01. 01	本期计提额	本期减少额		2011. 06. 30
			转回	转销	
坏账准备	82,073,405.55				82,073,405.55
存货跌价准备	4,320,886.45				4,320,886.45
长期股权投资减值准备	3,401,098.63				3,401,098.63
固定资产减值准备	10,951,774.31				10,951,774.31
合计	100,747,164.94				100,747,164.94

14、短期借款

借款类别	2011. 06. 30	2010. 6. 30
------	--------------	-------------

质押借款		--
抵押借款		
保证借款	1,174,000,000.00	620,000,000.00
信用借款	1,135,000,000.00	150,000,000.00
合计	2,309,000,000.00	770,000,000.00

阳泉煤业（集团）有限责任公司为本公司提供担保 539,000,000.00 元。

15、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	425,390,015.37	82.91	269,160,915.53	75.42
一至二年	60,499,310.44	11.79	60,499,310.44	16.95
二至三年	9,592,966.00	1.87	9,592,966.00	2.69
三年以上	17,608,324.86	3.43	17,608,324.86	4.93
合计	513,090,616.67	100	356,861,516.83	100.00

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无欠本公司关联方款项情况。

(4) 应付账款变动幅度较大, 主要原因系本期生产规模扩大, 应付原料款项相应增加。

(4) 账龄超过 1 年的应付账款主要系工程应付款未及时清理。

16、预收账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	174,978,552.01	99.35	107,397,339.70	98.95
一至二年	289,906.10	0.16	289,906.10	0.27
二至三年	275,403.61	0.16	275,403.61	0.25
三年以上	575,923.07	0.33	575,923.07	0.53
合计	176,119,784.79	100.00	108,538,572.48	100

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 期末余额中无欠本公司关联方款项情况。

(4) 账龄超过 1 年的预收账款, 为多年未结清的零星客户的货款。

17、应付职工薪酬

项 目	2011.01.01	本期增加	本期支付	2011.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	800000	64,496,051.40	65,296,051.40	
职工福利费		7,205,350.11	7,205,350.11	
社会保险费	14417.9	14,653,957.47	12,536,682.09	2,131,693.28
其中：(1) 医疗保险费	14417.9	3,321,032.79	2,814,003.73	521,446.96
(2) 基本养老保险费		9,770,230.71	8,264,343.11	1,505,887.60

(3) 年金缴费				
(4) 失业保险费		966,561.37	966,561.37	
(5) 工伤保险费		384,635.12	316,177.48	68,457.64
(6) 生育保险费		211,497.48	175,596.40	35,901.08
住房公积金	38196988.77	6,537,719.83	5,744,929.98	38,989,778.62
工会经费和职工教育经费	2644978.17	2,231,509.86	1,286,866.44	3,589,621.59
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	41,656,384.84	95,124,588.67	92,069,880.02	44,711,093.49

18、应交税费

税项	2011. 06. 30	2011. 1. 1
增值税	-34,781,207.30	-5,174,558.17
营业税	44,500.00	1,213,250.00
城建税	9,814.91	388,456.39
印花税	346,794.80	319,040.31
企业所得税	5,521,567.94	9,996,794.08
个人所得税	241,183.75	535,888.64
教育费附加	5,044.95	232,102.86
价格调控基金	5,835,538.72	5,949,750.10
河道维护费	924,474.08	992,339.05
其他	3,363.71	
合计	-21,848,924.44	16,132,439.92

19、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	34,921,302.21	92.15	208,627,101.40	97.66
一至二年	2,079,822.88	5.49	2,070,734.08	0.97
二至三年	667,206.44	1.76	736,159.78	0.34
三年以上	226,399.77	0.60	2,199,122.32	1.03
合计	37,894,731.30	100.00	213,633,117.58	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

股东单位名称	欠款金额
山西三维华邦集团有限公司	27,742,953.72

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	626,460,000.00	312,670,000.00

一年内到期的应付债券		815,811,397.26
合计	626,460,000.00	1,128,481,397.26

一年内到期的长期借款分类		
借款类别	2011.06.30	2011.1.1
抵押借款		
保证借款	626,460,000.00	312670000.00
信用借款		--
合计	626,460,000.00	312670000.00

其中：阳泉煤业(集团)有限责任公司为本公司提供担保 22,646 万元。

21、长期借款		
借款类别	2011.06.30	2011.1.1
抵押借款		
保证借款	165,210,000.00	488,200,000.00
信用借款	49,870,000.00	29,870,000.00
小计	215,080,000.00	518,070,000.00

其中：阳泉煤业(集团)有限责任公司为本公司提供担保 39167 万元。

22、专项应付款				
项目	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
贴息资金*	6,000,000.00	3,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00
技术改造拨款**	2,000,000.00	--	2,000,000.00	
合计	8,000,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00	3,000,000.00

* 根据山西省经贸资产经营有限责任公司与本公司签订的工业结构调整项目贴息协议，拨入贴息资金600万元，用于本公司开发PTMEG 和γ-丁内脂系列产品，上述资金从2005年8月起至2009年8月，每年需按20%比例归还本金120万元，本期已全部归还。

** 根据本公司与山西省经委签订的山西省重点技术改造项目责任书，由省经委拨入本公司年产2.5万吨1,4-丁二醇项目技术改造款200万元，上述款项本期已全部归还。

* 根据山西省经济和信息化委员会财建字359号文件，2011年2月拨入贴息资金600万元，用于本公司3万吨聚四亚甲基醚二醇系列产品技术改造。

23、其他非流动负债				
项目	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
技术改造拨款（1）	1964028.81	--	--	1964028.81
技术改造拨款（2）	2500000.00	--	--	2500000.00
节能专项资金（3）	990000.00	--	--	990000.00
废水处理（4）	3000000.00	--	--	3000000.00
环保专项补助（5）	1800000.00	--	--	1800000.00
重点产业振兴	25000000.00	--	--	25000000.00
污水治理回用工程	6200000.00			6200000.00

合计	41454028.81	41454028.81
----	-------------	-------------

24、股本

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	469,264,621	100						469,264,621	100

25、资本公积

项 目	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
股本溢价	983,127,285.96		--	983,127,285.96
其他资本公积	32,579,470.05		--	32,579,470.05
	1,015,706,756.01		--	1,015,706,756.01

26、盈余公积

项 目	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
法定盈余公积	120,692,056.72			120,692,056.72
合计	120,692,056.72			120,692,056.72

27、未分配利润

项目	2011年1-6月	2010年度
上年年末未分配利润	574,277,712.88	544,942,941.27
会计政策变更、前期差错更正的影响		
追溯调整、重述后年初余额	574,277,712.88	544,942,841.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,291,686.87	33,383,434.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		4,048,562.71
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利

期末未分配利润

609,569,399.75

574,277,712.88

28、少数股东权益

公司名称	2011. 06. 30	2010. 12. 31
山西三维欧美科化学有限公司	4,806,260.45	4,769,365.65
山西三维国际贸易有限公司	654,247.71	612,596.75
山西三维瑞德焦化有限公司	90,760,293.93	96,600,421.07
山西三维邦海石化工程有限公司	5,000,317.90	4,124,636.81
合 计	101,221,119.99	106,107,020.28

29、营业收入及成本

(1) 合并

A. 营业收入列示如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	2,221,402,198.36	1,076,643,119.66
其他业务收入	39,882,376.27	25,408,674.14
合计	2,221,402,198.36	1,102,051,793.80

B. 主营业务收入及成本列示如下:

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	2,221,402,198.36	2,009,966,965.22	1,076,643,119.66	975,342,089.51
合计	2,221,402,198.36	2,009,966,965.22	1,076,643,119.66	975,342,089.51

本公司前五名客户营业收入总额为 22,436.2 万元,占本公司全部营业收入的比例为 10.10%。

(2) 母公司

A. 营业收入列示如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	1,605,358,929.10	1,055,826,423.82
其他业务收入	46,237,314.59	25,408,674.14
合计	1,651,596,243.69	1,081,235,097.96

B. 主营业务收入及成本列示如下:

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

销售商品	1,605,358,929.10	1,435,296,849.02	1,055,826,423.82	957,431,693.57
合计	1,605,358,929.10	1,435,296,849.02	1,055,826,423.82	957,431,693.57

本公司前五名客户营业收入总额为 21296.47 万元，占本公司全部营业收入的比例为 12.89%。

30、营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产处置损失	102,340.20	115,274.65
价格调控		
赔偿金、违约金及罚款	1,684,324.00	7,016,466.26
捐赠支出	120,000.00	
子弟学校经费		
其他		23,300.00
合计	1,906,664.20	7,155,040.91

31、所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	8545754.85	692,067.02
合计	8545754.85	692,067.02

32、每股收益

每股收益的计算	计算	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于母公司普通股股东的净利润	a	35,291,686.87	-35,324,360.89
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	469,264,621	469,264,621
基本每股收益	a/b	0.075	-0.075
存在/不存在稀释性潜在普通股			--
归属于母公司普通股股东的净利润	c	35,291,686.87	-35,324,360.89
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	469,264,621	469,264,621
稀释每股收益	c/d	0.075	-0.075

基本每股收益：

母公司发行在外普通股的加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

33、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 1,833,136.41 元，其中：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
收个人还款	902,354.66	462,763.62
利息收入	2,394,720.51	655,239.51

罚款收入	41,424.00	
其他	313,629.40	715,133.28
合计	3,652,128.57	1,833,136.41

34、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 65,253,990.22 元，其中：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运输费	22,157,609.63	10,962,513.81
物料消耗	5,889,732.46	5,322,166.30
修理费	9,712,029.86	1,006,362.74
保险费	1,887,963.23	3,132,394.87
技术开发费	3,864,558.12	3,116,282.78
办公费	895,585.48	511,404.06
招待费	1,596,821.40	1,603,880.73
其他付现费用	41,583,887.98	39,598,984.93
合计	87,588,188.16	65,253,990.22

35、现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	30,405,786.58	39,154,612.31	-35,382,609.71	-35,201,183.14
加：资产减值准备				
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,763,320.32	113,518,941.69	110,287,607.99	108,849,892.68
无形资产摊销	2,070,870.06	1,745,910.06	1,865,433.00	1,840,473.00
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）	102,340.20		190,137.52	105,271.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	67,016,835.56	50,412,796.97	44,515,152.99	44,494,732.31
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）				
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）	-136,204,908.21	-43,339,522.49	-38,709,902.00	-51,030,295.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-354,169,565.46	-257,629,475.34	-23,506,737.53	-18,060,573.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	306,947,243.21	110,963,863.37	50,392,747.19	46,808,146.30
其他				
经营活动产生的现金流量净额	40,931,922.26	14,827,126.57	109,651,829.45	97,806,462.83

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

补充资料	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	306,750,110.82	244,873,054.57	704,898,253.66	682,409,715.55
减：现金的期初余额	345,301,455.50	257,807,597.14	184,465,158.10	173,821,976.62
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	-38,551,344.68	-12,934,542.57	520,433,095.56	508,587,738.93

十、关联方关系及其交易

1. 关联方

(1) 母公司和子公司

A. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%	注册资本	组织机构代码
山西三维华邦集团有限公司	洪洞县赵城镇		27.79%	27.79%	248,708,929.14	71599936-4

母公司注册资本：

母公司名称	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
山西三维华邦集团有限公司	248,708,929.14	--	--	248,708,929.14

B. 子公司

2、关联交易

(1) 向关联方销售商品

关联方名称	项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
		金额	占年度(同期)同类交易百分比	金额	占年度(同期)同类交易百分比
华邦集团公司	材料	69,572.34	0.28%	434,839.29	4.72%
华邦集团公司	水、电、汽	3,323,728.88	28.15%	1,956,918.70	97.28%

定价政策：按市场价确定。

(2) 向关联方购买商品

关联方名称	项目	2011年1-6月	2010年1-6月
-------	----	-----------	-----------

		金额	占年度（同期） 同类交易百分 比	金额	占年度（同期）同 类交易百分比
华邦集团公司	材料	3,204,695.00	13.42%	6,377,060.49	0.002%
华邦集团公司	劳务	925,926.95	100%	382,966.49	100%
太原利普公司	材料	355,296.00	0.02%	390,256.00	0.01%
山西国阳新能国际 贸易有限公司	材料			3,636,682.94	0.04%
山西阳煤丰喜肥 业集团有限公司	材料	6,864,516.24	8.17%	34,744,372.50	69.9%

定价政策：按市场价确定。

B. 为本公司提供担保

关联方	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
阳泉煤业(集团)有限责任公司	930,670,000.00	1,043,020,000

3、关联方应收应付款项余额

科目	关联方名称	2011.06.30	2010.06.30
预付账款	山西国阳新能国际贸易有限公司	5,210,020.25	6,154,219.57
预付账款	山西丰喜化工设备有限公司	4,030.00	
其他应付款	山西三维华邦集团有限公司	27,742,953.72	40,230,165.00
应付账款	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限公司	912,907.42	

十一、或有事项

本报告期，公司与山西数源华石化工能源有限公司的租赁合同纠纷案相关法院正在审理当中。

十二、承诺事项

公司控股股东山西三维华邦集团有限公司于 2009 年 4 月 28 日做出承诺，鉴于公司股改限售股份限售期已满，为促进资本市场的健康发展，并对投资者负责的态度，公司决定不减持持有的山西三维股票。该承诺正在履行中。

十三、资产负债表日后事项

十四、其他重要事项

本报告期没有其他重要事项。

十五、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1.59	-1.66	1.59	-1.66%	0.075	-0.075	0.075	-0.075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64	-1.34	1.64	-1.34%	0.078	-0.061	0.078	-0.061

其中，2011 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下

项 目	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-102,340.20
计入当期损益的政府补助	246,440.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,644,100.26
应付福利费调整数	
非经常性损益小计	-1,500,000.46
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-238,547.89
非经常性损益净额	-1,261,452.57
其中：归属于公司普通股股东的部分	-1,261,452.57
归属于少数股东的部分	
归属于公司普通股股东的净利润	35,291,686.87
减：归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,261,452.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36,553,139.44

十六、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第五次会议于 2011 年 8 月 10 日批准。

八、备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《证券时报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

山西三维集团股份有限公司

董事长签字：

2011 年 8 月 10 日