

公司代码：600281

公司简称：太化股份

# 太原化工股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨培武、主管会计工作负责人赵敏及会计机构负责人（会计主管人员）王建保声明：保证年度报告中财务报告的真实、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

不进行现金分红，也不进行公积金转增

六、前瞻性陈述的风险声明

受国家宏观经济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，陆续关停了主要化工生产装置，主营业务受影响，经营成果存在不确定性。敬请广大投资者规避投资风险。

十、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	34
第十节	公司债券相关情况.....	36
第十一节	财务报告.....	37
第十二节	备查文件目录.....	137

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
西山综合整治	指	太原市西山地区生态环境综合整治工作
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	杨培武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾晓亮	李志平
联系地址	山西省太原市义井街20号	山西省太原市义井街20号
电话	0351-5638016	0351-5638003
传真	0351-5638000	0351-5638003
电子信箱	sxtjxxl@126.com	Mishuchu8003@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山西省太原市学府西街高科技园区长治路工西三条2号
公司注册地址的邮政编码	030006
公司办公地址	山西省义井街20号
公司办公地址的邮政编码	030021
公司网址	http://www.thgf.cn
电子信箱	Thgf600281@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	王玉才 王增民
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	

	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	2,305,578,639.60	3,370,144,157.24	-31.59	3,169,848,898.81
归属于上市公司股东的净利润	-177,235,010.52	19,105,913.22	-1,027.64	-282,909,009.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-79,503,803.09	-37,347,355.67	不适用	-291,841,672.32
经营活动产生的现金流量净额	-46,291,920.12	-121,075,333.95	不适用	-380,990,779.27
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	518,403,706.22	695,389,939.81	-25.45	677,566,647.14
总资产	2,309,022,838.63	2,539,584,948.24	-9.08	2,478,797,411.50
期末总股本	514,402,025.00	514,402,025.00		514,402,025.00

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	-0.3445	0.0371	-1,028.57	-0.55
稀释每股收益(元/股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1546	-0.0726	不适用	-0.567
加权平均净资产收益率(%)	-29.21	2.78	减少31.99个百分点	-34.78

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-13.10	-5.44	减少7.66个百分点	-35.87

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

#### 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	336,808,745.98	1,447,200,764.38	482,396,866.91	39,172,262.33
归属于上市公司股东的净利润	-8,029,324.97	-9,310,275.34	-8,102,364.71	-151,793,045.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,362,203.29	-9,464,493.70	-8,505,708.95	-53,171,397.15
经营活动产生的现金流量净额	-14,239,050.71	-46,036,727.65	52,347,640.66	-38,363,782.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-531,438.69		12,660,575.67	12,543,500.68
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	84,907,407.08		48,510,672.14	33,185,165.61
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			18,166,645.38	
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	-18,574,993.51		-4,136,475.81	-33,857,139.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-196,089,133.68			
少数股东权益影响额	-15,837.43		53,085.38	28,288
所得税影响额	32,572,788.80		-18,801,233.87	-2,967,151.72
合计	-97,731,207.43		56,453,268.89	8,932,663.14

## 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
合计				

## 十二、 其他

### 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，为企业提供技术及其他服务。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，目前受石油化工行业低迷的影响，行业内竞争趋白热化。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 30% 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行业的低迷，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，现正强化施工组织和管理水平，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，业务不容易做，风险也比较大。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。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

1、无

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

本公司上市时是一家煤化工综合企业，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，公司面临调整产业结构，转型发展的局面。当下做好做强现有与原化工行业联系密切的工程建设、物流贸易、贵金属加工业务至关重要。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，体现为在煤化工生产、研制、开发及化工经营、焦炭

深加工领域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（铁路专用线）等的资质和管理经验上。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

本报告期，面对国际国内复杂经济因素影响及省市级政府“西山综合整治”工作全面推进，公司围绕生产现状，一方面着手强化公司工程建设、贵金属加工、物流贸易的安全运行，优化管理，并创新经营模式做大做强；另一方面优化资产，有序处置关停资产并做好妥善安置职工，进而为公司转型发展打好基础，确保公司生产经营形势的平稳与过渡。全年共完成营业收入 230557.86 万元，比去年同期下降 31.59%，受公司部分关停待售资产计提减值影响，实现利润-17803.55 万元，归属母公司所有者净利润-17723.50 万元。

面对 2015 年国内经济下行的大环境及激烈的市场竞争，服务于化工行业的公司贵金属加工、工程建设、物流贸易业务，结合自身优势，做出了艰苦的努力。贵金属加工紧盯市场，抓好铂、铑、钯系列贵金属催化剂研制和生产的的同时，积极挖掘贵金属回收的潜力，全年实现收入 3.79 亿元；工程建设公司强化施工管理，在保住现有内部市场份额的基础上，积极向外拓展市场，全年实现收入 1.57 亿元；华旭物流贸易业务结合业务的特点，积极管控交易风险，规范贸易流程，全年实现收入 10.37 亿元。上述业务的有序开展，为公司下一步发展夯实了基础。下一年度公司将继续在做强做好现有产业的基础上，拓展现代服务业，加快公司转型发展。

### 二、报告期内主要经营情况

全年共完成营业收入 230557.86 万元，实现利润-17803.55 万元，归属母公司所有者净利润-17723.50 万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 利润表及现金流量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	2,305,578,639.60	3,370,144,157.24	-31.59
营业成本	2,265,797,345.43	3,317,915,467.50	-31.71
销售费用	12,541,792.50	18,375,090.79	-31.75
管理费用	30,281,654.28	36,100,232.82	-16.12
财务费用	26,654,963.88	31,296,469.29	-14.83
经营活动产生的现金流量净额	-46,291,920.12	-121,075,333.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-46,538.07	43,081,246.22	-100.11
筹资活动产生的现金流量净额	87,850,587.41	106,156,668.85	-17.24
研发支出	819,741.86	906,432.10	-9.56

#### 1. 收入和成本分析

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)



					减(%)	
贸易	2,080,517,808.45	2,068,796,964.27	0.56	-25.44	-25.43	减少0.01个百分点
贵金属加工	161,193,778.26	150,873,089.84	6.40	-52.76	-54.33	增加3.20个百分点
建筑安装业	42,599,600.39	34,025,495.11	20.13	-60.83	-64.94	增加9.36个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
焦炭贸易	409,719,577.24	400,884,307.39	2.16	154.41	163.05	增加-3.21个百分点
钢材贸易	475,067,729.45	475,294,933.36	-0.05	-55.95	-55.91	增加-0.09个百分点
化工产品贸易	256,741,507.35	254,080,964.24	1.04	-66.99	-67.24	增加0.73个百分点
化肥贸易	742,635,188.66	742,222,501.97	0.06	9.16	9.13	增加0.03个百分点
铂网	161,193,778.26	150,873,089.84	6.40	-52.76	-54.33	增加3.20个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内收入	2,296,199,131.74	2,258,926,410.79	1.62	-31.38	-31.55	增加0.24个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

主要销售客户的情况

客户名称	数量(吨)	销售金额(元)	是否存在关联关系
客户一	350,704.49	301,702,158.58	否
客户二	188,000.00	240,899,114.48	否
客户三	87,000.00	217,917,000.00	否
客户四	59,534.00	171,069,285.14	否
客户五	100,000.00	85,524,851.06	否
合计		1,017,112,409.26	

## (2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铂网	1575.07Kg	1575.07Kg		-22.29%	-22.29%	

产销量情况说明

\_\_\_\_\_

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
贸易	采购成本	2,068,796,964.27	100.00	2,774,264,891.41	100.00	-25.43	
建筑安装业	建安成本	34,025,495.11	100.00	97,041,666.89	100.00	-64.94	
铂网	直接材料	146,695,558.10	97.23	336,872,719.94	98.50	-56.45	产能下降。
	直接人工	2,061,596.40	1.37	2,351,359.50	0.69	-12.32	
	制造费用	2,115,935.34	1.40	2,787,895.89	0.82	-24.10	
	合计	150,873,089.84	100.00	342,011,975.33	100.00	-55.89	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

成本分析其他情况说明

主要供应商的情况

客户名称	数量 (吨)	采购金额 (元)	是否存在关联关系
客户一	288,000.00	374,861,061.97	是
客户二	92,897.00	256,414,449.05	否
客户三	454,586.00	217,625,984.65	否

客户四	159,748.45	209,024,142.50	否
客户五	84,000.00	193,950,000.00	否
合计		1,251,875,638.17	

## 2. 费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	12,541,792.50	18,375,090.79	-31.75	主要为运输费减少所致。
管理费用	30,281,654.28	36,100,232.82	-16.12	主要是由于分公司关停,相关费用减少所致。
财务费用	26,654,963.88	31,296,469.29	-14.83	主要是由于银行借款减少所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	819,741.86
本期资本化研发投入	
研发投入合计	819,741.86
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.04
公司研发人员的数量	12
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.22
研发投入资本化的比重 (%)	

### 情况说明

## 4. 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
一、经营活动				
现金流入总额	2,099,647,661.56	2,089,603,504.22	0.48	主要是本期业务收入现金量增加所致。
现金流出总额	2,145,939,581.68	2,210,678,838.17	-2.93	
现金流量净额	-46,291,920.12	-121,075,333.95		
二、投资活动				
现金流入总额	181,576.00	44,148,700.00	-99.59	主要是上年度转让供

现金流出总额	228,114.07	1,067,453.78	-78.63	水分公司影响所致
现金流量净额	-46,538.07	43,081,246.22	-100.11	
三、筹资活动				
现金流入总额	608,300,000.00	521,000,000.00	16.76	主要是非金融机构借款影响。
现金流出总额	520,449,412.59	414,843,331.15	25.46	
现金流量净额	87,850,587.41	106,156,668.85	-17.24	

**(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****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
应收票据	21,028,460.50	0.91	9,533,480.02	0.38	120.57	主要是未背书转让, 年末留存增加,
应收账款	176,773,187.85	7.66	304,148,553.53	11.98	-41.88	主要是当期收回货款。
其他流动资产	8,177,473.48	0.35	3,219,144.21	0.13	154.03	主要是本期进项税增加。
短期借款	51,990,000.00	2.25	121,000,000.00	4.76	-57.03	归还银行借款。
其他应付款	481,516,573.50	20.85	366,208,558.42	14.42	31.49	主要是关联单位借款增加所致。

其他说明

\_\_\_\_\_

**(四) 行业经营性信息分析**

\_\_\_\_\_

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 重大的股权投资

#### (2) 重大的非股权投资

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

## (六) 重大资产和股权出售

经本公司 2015 年 12 月 25 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了“关于向阳煤集团昔阳化工有限责任公司拟转让本公司氯碱分公司部分固定资产的议案”，转让资产金额为 10,739.25 万元。具体内容详见本公司刊登在 2015 年 12 月 16 日的《中国证券报》信息披露/43、《上海证券报》B/050 版，或登录 <http://www.sse.com.cn> 网站查询编号为：临 2015- 038 本公司公告。

## (七) 主要控股参股公司分析

无

## (八) 公司控制的结构化主体情况

无

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

我国的新型煤化工发展，存在着宏观管理体制滞后，产业发展缺乏整体统筹规划指导的问题，煤化工行业的发展要立足于可持续发展战略，走科技含量高、资源消耗低、环境污染少、经济效益好的新发展道路。煤化工行业的发展主要存在以下几个趋势：

(一)产品结构方面，除发展传统的煤化工产品外，还将以市场为导向，重点发展以能源转型型为主的煤化工产业，建设能源转型型和产品联产型的综合煤化工企业。

(二)企业结构方面，由于新型煤化工项目资金投入规模非常大，因此煤化工企业规模将向大型化方向发展。尤其在全球经济一体化的背景下，培育世界级煤化工大企业，建立具有国际竞争能力的大型工厂是提高我国煤化工行业竞争力、促进煤化工行业持续发展的必然选择。

(三)技术开发方面，随着新型煤化工技术的大规模产业化，企业将逐渐成为新技术发展的主体，这将有效地提高新技术的市场转化速度，并为煤化工新技术的开发提供更多的资金支持。

(四)资金投入方面，随着煤化工产品市场前景的渐趋明朗，以及国内煤炭工业结构调整的深入，政府势必会加大对煤化工项目发展的支持力度，煤化工行业有望通过政策倾斜获得更多的资金投入。

### (二) 公司发展战略

太化股份是综合性煤化工企业，受省市“西山综合整治”的影响，主要化工生产装置全部关停。根据山西省“十三五”规划，结合太化的人才、技术、土地资源等优势，通过积极的调研论证，将在做精做强贵金属加工、工程建设、物流贸易、的基础上，积极寻求向自有土地开发利用，现代服务业的转型发展。

### (三) 经营计划

#### 1、2016 年的经营计划

1) 收入、利润预算：2016 年营业收入计划 21 亿元，利润计划 1000 万元。

2) 成本费用预算：营业成本预算 20.63 亿元；管理费用预算 2923 万元；销售费用预算 489 万元；财务费用预算 4476 万元。

2、围绕公司发展战略，为完成 2016 年度经营计划，公司主要做好以下几方面工作。

1) 提高经营运行质量，实现非化产业的长足发展。

华旭物流公司要积极借鉴国内物流企业先进管理经验，紧密结合自身实际，真正形成现代物流业，搭建以互联网为基础的信息化平台，做强做大物流贸易；工程建设公司要坚持走市场化经营道路，继续推行项目经理负责制，不断提升施工组织和管理水平；提升自身价值；要积极开拓市场，加强与设计、建设、施工企业合作；明确职责，加强考核；促进企业持续稳健发展；华贵公司要以精细化管理为核心，积极开拓市场，提高市场占有率，积极开展铂、铑、钯等贵金属回收业务，确保收入稳定增长。

2) 有序推进资产处置工作，减少资产损失。

目前公司已进入关停资产处置的后续阶段。作为一家国有控股的上市公司，必须按照上市公司和国有资产处置的有关规定，依法合规地做好资产处置工作。在做好对停产资产的有效处置的同时，根据国家相关政策及省市有关文件精神，积极争取损失补偿，弥补关停带来的损失。

3) 着力推进资产优化和资本运营，促进公司盈利能力得到根本改善。

着眼公司发展，根据经营计划，充分利用政策和资源优势，优化资产结构，加强融资功能，拓宽对外投融资渠道，为公司发展提供资金保证，促进公司盈利能力的提高。

4) 强化各项管理，为公司发展提供保障。

围绕计划，强化公司内部管理。在抓好安全管理、生产管理、现场管理、考核和监督管理、债权债务管理的同时，突出强化财务管理，进一步提高内控管理水平，为公司发展提供保障。

### (四) 可能面对的风险

基于对国际国内经济及行业走势的分析和公司当前转型发展的实际，实现 2016 年经济目标，不确定因素主要有以下两点：

一是市场对本公司产品的影响。

采取的对策：适应国家产业政策的变化，进一步控制企业运营成本，及时调整经营策略，积

极扩展市场空间，以良好的市场信誉和产品的质量赢得利润。

二是受公司处于转型发展时期，持续经营面临新的挑战。

采取对策：根据公司发展战略，加大转型发展力度，用足用好有关政策，优化资源配置，做大做强物流贸易、贵金属加工和工程建设等非化产业，谋求更高更远发展。

#### (五) 其他

无

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

### 第五节 重要事项

#### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证监会等文件的要求，公司制定了利润分配政策并已执行，本报告期没有调整。

##### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年						
2014 年						
2013 年						

##### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2015 年		

##### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目  
 \_\_\_\_\_ 达到原盈利预测及其原因作出说明  
 \_\_\_\_\_

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序									
报告期内新增非经营性资金占用的原因									
导致新增资金占用的责任人									
报告期末尚未完成清欠工作的原因									
已采取的清欠措施									
预计完成清欠的时间									
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明									



#### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√适用 □不适用

#### 太原化工股份有限公司董事会

##### 关于非标准审计报告保留意见涉及事项的专项说明

本年度公司聘请的审计机构致同会计师事务所为公司 2015 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司董事会对此的说明如下：

##### 一、注册会计师对该事项的基本意见

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、1 所述，受太原市西山地区综合整治的影响，太化股份公司于 2011 年 7 月开始陆续关停合成氨、焦化、氯碱等主要化工生产分公司，资产处置正在进行中；截止 2015 年 12 月 31 日，太化股份公司累计亏损 6.36 亿元，流动负债大于流动资产 3.62 亿元，经营活动产生的现金净流量-0.46 亿元。本段内容不影响已发表的审计意见。

##### 二、公司董事会对该事项的说明

##### 1、审计公司中带强调事项段的说明：

截止 2015 年 12 月 31 日，太化股份公司累计亏损 6.36 亿元，流动负债大于流动资产 3.62 亿元，经营活动产生的现金净流量-0.46 亿元。其主要成因：一是太化股份根据太原市政府规划和环境整治要求及太化集团的统一部署，从 2011 年至 2013 年间，陆续关停了合成氨分公司、焦化分公司、氯碱分公司生产装置，公司主营业务受到了影响，持续经营能力减弱。二是公司主要生产装置关停带来的经营亏损。三是在处置关停资产过程中形成的资产损失。

##### 2、公司采取的措施：

1) 做精做强工程建设、物流贸易、贵金属加工。工程建设公司进一步强化施工组织管理水平，提升工程质量，下大力气实现专业资质升级，找准市场，做大工程产业，争取实现收入 3 个亿。贵金属加工继续强化精细管理，发挥生产研发的优势，拓宽市场，通过技术革新，实现铂、铑、钯等贵金属回收项目的落地，争取实现收入 3 个亿；物流贸易积极借鉴国内物流企业先进管理经验，尽快搭建以互联网为基础的信息化平台，切实提高物流贸易的管理水平和盈利能力，争取实现收入 13 个亿。焦化分公司发挥自身特点，集中力量，争取实现收入 2 个亿。

2) 结合山西省“十三五”规划的指导思想，充分发挥现有技术、人才作用，利用土地资源优势，在大股东的积极支持下，努力寻求并确定公司的转型发展方向。使公司的持续经营能力更加强劲。

3) 继续争取政府对公司主要生产装置关停造成的损失补偿。

三、基于谨慎性原则，并根据致同会计师事务所为公司 2015 年度带强调事项段的无保留意见审计报告，公司将按照相关法律法规，以事实为依据，采用各种措施，并及时履行相关信息披露义务，积极维护公司权益。提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

#### 太原化工股份有限公司监事会

##### 对董事会关于非标审计报告专项说明的意见

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年的财务状况及经营成果的审计，出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，公司董事会已就 2015 年审计报告中非标准无保留意见作出了相关说明。

监事会同意董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项段的审计报告的专项说明。监事会将认真履行职责,对董事会及管理层的履职情况进行监督,切实维护广大投资者的利益。

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	4
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙人）	300,000
财务顾问		
保荐人		

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

无

**六、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

**七、破产重整相关事项**

适用 不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

九、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

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明  
 无

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响  
适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

### (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

事项概述	查询索引
公司已在第五届 2015 年第一次董事会会议中《关于预计 2015 年度日常关联交易的公告》详细披露了预计 2015 年度日常关联交易情况。公司预计 2015 年度日常关联交易总金额为 93800 万元,其中采购总额为 51500 万元;销售金额为 42300 万元。报告期内,公司关联交易实际发生额未超过年初预计额,实际发生情况请参见财务报表附注十、5。	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》2015 年 4 月 28 日公司临 2015-010 号公告。

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

——

#### 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
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	其他关联人	购买商品	贸易产品	市场价		37,486.11	18.12	现款或银行承兑		
山西阳煤丰喜化工有限责任公司	其他关联人	购买商品	铂网	市场价		1,596.61	10.58	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	销售商品	劳务	市场价		5,474.72	2.63	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	销售商品	贸易产品	市场价		2,056.71	0.99	现款或银行承兑		
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	提供劳务	电费、劳务	市场价		73.58	6.19			
石家庄中冀正元化工有限公司	其他关联人	销售商品	铂网	市场价		250.57	1.55	现款或银行承兑		
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	其他关联人	提供劳务	劳务	市场价		214.72	5.04	现款或银行承兑		
山西阳煤电石化工有限责任公司	其他关联人	销售商品	贸易产品	市场价		2,341.93	1.13	现款或银行承兑		
山西宏厦建筑工程第三有限公司	其他关联人	销售商品	商砼	市场价		24.65	2.07	现款或银行承兑		
山西三维瑞德焦化有限公司	其他关联人	提供劳务	劳务	市场价		43.23	1.01	现款或银行承兑		
山西阳煤丰喜化工有限责任公司	其他关联人	销售商品	铂网	市场价		1,956.20	12.14	现款或银行承兑		
山西华旭化工有限公司	其他关联人	提供劳务	劳务	市场价		170.63	4.01	现款或银行承		

司								兑		
阳煤集团寿阳新源机械有限公司	其他关联人	销售商品	贸易产品	市场价		686.27	0.33	现款或银行承兑		
太原化学工业集团有限责任公司硫酸厂	其他关联人	销售商品	电费	市场价		14.67	1.23	现款或银行承兑		
合计				/	/	52,390.60	67.02	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
经本公司 2015 年 12 月 25 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了“关于向阳煤集团昔阳化工有限责任公司拟转让本公司氯碱分公司部分固定资产的议案”，转让资产金额为 10,739.25 万元。	2015 年 12 月 16 日的《中国证券报》信息披露/43、《上海证券报》B/050 版，编号为：临 2015-038 本公司公告。

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

\_\_\_\_\_

### 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

无

## (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

事项概述	查询索引

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

\_\_\_\_\_

## 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

事项概述	查询索引

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 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	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		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				3,273.78	15,727.39	19,001.17
阳泉煤业(集团)有限责任公司	其他关联人				11,500.00		11,500.00
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	其他关联人				1,000.00	-1,000.00	
合计					15,773.78	14,727.39	30,501.17
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

## (五) 其他

\_\_\_\_\_

## 十三、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 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
太原化工股份有限公司		山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	15,000	2015年4月9日	2015年4月9日	2016年4月8日	连带责任担保	否	否		否	是	其他关联人
太原化工股份有限公司		太原煤气化股份有限公司	16,000	2015年3月31日	2015年3月31日	2016年2月26日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							31,000						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							31,000						
公司及其子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							4,200						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							4,200						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)							35,200						
担保总额占公司净资产的比例(%)													
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							15,000						
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)							20,200						
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							8,461						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							43,661						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

---

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

---

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

---

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无变化

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

\_\_\_\_\_

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

\_\_\_\_\_

#### (三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,510
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,394
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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		221,653,339	43.09	0	质押	91,000,000	国有法人
					冻结	36,167,296	
夏重阳		6,200,000	1.21	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限公司		4,543,752	0.88	0	无	0	国有法人
黄世远		3,530,000	0.69	0	无	0	境内自然人
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金		2,208,900	0.43	0	无	0	国有法人
吕秋白		1,938,100	0.38	0	无	0	境内自然人
赵志能		1,570,300	0.31	0	无	0	境内自然人
梁军		1,550,000	0.30	0	无	0	境内自然人
罗建忠		1,543,600	0.30	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司		1,522,700	0.30	0	无	0	国有法人
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		221,653,339		人民币普通股	221,653,339		
夏重阳		6,200,000		人民币普通股	6,200,000		
中国证券金融股份有限公司		4,543,752		人民币普通股	4,543,752		
黄世远		3,530,000		人民币普通股	3,530,000		
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金		2,208,900		人民币普通股	2,208,900		
吕秋白		1,938,100		人民币普通股	1,938,100		
赵志能		1,570,300		人民币普通股	1,570,300		
梁军		1,550,000		人民币普通股	1,550,000		
罗建忠		1,543,600		人民币普通股	1,543,600		
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				本公司股东中,国有股股东太化集团与其他股东之间不存在关联交易,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或一致人均未知。			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明				无			

2015年7月6日,公司控股股东太原化学工业集团有限公司因合同纠纷被司法冻结持有的36,167,296股。具体内容详见本公司刊登在2015年7月8日《中国证券报》B/025、《上海证券报》信息披露/63版,或登录<http://www.sse.com.cn>网站查询编号为:临2015-021的本公司公告。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况	限售条 件

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

名称	太原化学工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	胡向前
成立日期	1992 年 11 月 12 日
主要经营业务	生产、研制、销售有机、无机化工原料、焦炭、电石，橡胶制品，试剂，溶剂，油漆，涂料，农药，润滑油脂及其它化工产品；电子产品及仪器制造、销售；建筑、安装、装潢；设备维修制造；铁路、汽车运输；化工工程设计；供水；购销储运金属材料、建材、磁材；服装加工；信息咨询。物业管理。污水处理，商品、技术进出口贸易服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	

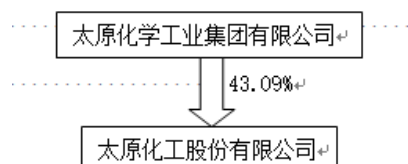
## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

名称	
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

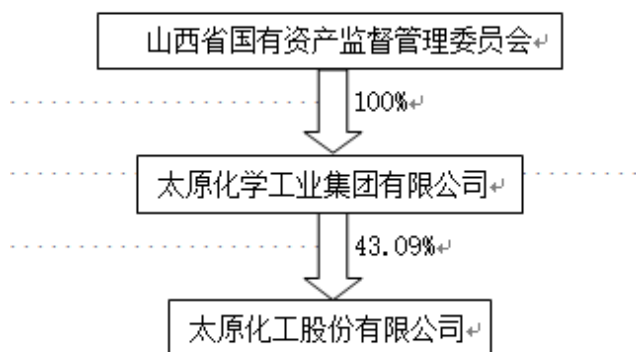
## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的控股股东为太原化学工业集团有限公司，持有公司 43.09%的股权。太原化学工业集团有限公司为国有独资企业，有山西省国有资产监督管理委员会持有 100%的股权。2010 年 11 月 24 日山西省人民政府作出有阳泉煤业（集团）有限责任公司托管太原化学工业集团有限公司。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明					

## 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邢亚东	董事、董事长	男	59	2013-06-25	2015-12-28	0	0	0		0	是
程彦斌	董事	男	50	2013-06-25	2015-12-28	0	0	0		0	是
赵英杰	董事	男	53	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		0	是
张瑞红	董事、总经理	男	45	2014-12-12	2016-06-25	0	0	0		13.24	否
贾晓亮	董事、董事会秘书	男	53	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		19.01	否
赵敏	董事、财务总监	女	47	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		19.01	否
周崇武	独立董事	男	51	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		4	否
容和平	独立董事	男	61	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		4	否
王军	独立董事	男	50	2014-12-12	2016-06-25	0	0	0		0	否
杨培武	监事会主席	男	53	2013-06-25	2015-12-28	0	0	0		0	是
黄民娴	监事	女	48	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		0	是
	监事会副主席			2013-12-27	2016-06-25	0	0	0		0	是
赵玉平	监事	男	49	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		9.36	是
孙仲明	监事	男	55	2013-12-27	2016-06-25	0	0	0		11.73	否
王秋根	监事	男	52	2013-12-27	2016-06-25	0	0	0		15.90	否
王建国	副总经理	男	52	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		0	是
张建勇	副总经理	男	52	2013-06-25	2016-06-25	0	0	0		0	是
韩智萍	副总经理	女	52	2014-04-24	2016-06-25	0	0	0		21.21	否
陈春源	副总经理	男	54	2014-06-25	2016-06-25	0	0	0		15.93	否
合计	/	/	/	/	/				/	133.39	/

姓名	主要工作经历
邢亚东	曾任太化集团党委常委、总会计师，曾任本公司董事长。
程彦斌	曾任阳煤太原化工新材料有限公司董事、党总支委员、书记；曾任阳煤化工局常务副局长、太化集团党委常委、副董事长、总经理，本公司董事。
赵英杰	曾任本公司董事、总经理、总工程师、焦化分公司经理，现任太化集团董事、副总经理、总工程师、本公司董事。
张瑞红	曾任阳煤资源投资开发部部长兼阳煤资源委员会办公室主任；现任太化集团有限公司董事、本公司董事兼总经理。
贾晓亮	曾任太化房地产公司总经理，现任本公司董事、董事会秘书。
赵敏	现任本公司董事、财务总监。
周崇武	曾任招商股份有限公司内核委员、银汇投资担保有限公司董事，现任广东正中珠江会计师事务所注册会计师，本公司独立董事。
容和平	现任山西大学经济管理学院教授、山西工商学院副院长，本公司独立董事。
王军	现任山西省抱阳律师事务所律师、合伙人，太原仲裁委员会仲裁员，本公司独立董事。
杨培武	现任太化集团党委副书记、纪委书记、工会主席、董事、副总经理；曾任本公司监事会主席，现任本公司党委书记、董事长。
黄民娴	现任太化集团有限公司审计监察考核部部长，本公司监事会副主席。
赵玉平	现任氯碱分公司党委书记兼纪委书记、工会主席，本公司监事会监事。
孙仲明	现任本公司工程建设有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、本公司监事会职工监事。
王秋根	现任太化股份铁运分公司、山西华旭物流有限公司副经理，本公司监事会职工监事。
王建国	现任太化集团总经理助理、本公司副总经理、铁运分公司经理。
张建勇	曾任氯碱分公司经理，现任本公司副总经理、。
韩智萍	现任太化集团铁路分公司党委书记、山西华旭物流有限公司党委书记、本公司副总经理。
陈春源	现任本公司副总经理、氯碱分公司经理。

其它情况说明

无

**(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
程彦斌	太化集团	党委常委、副董事长、总经理	2011-05	2014-12
杨培武	太化集团	党委常委	2010-11	
		副总经理	2011-05	
		纪委书记	2013-05	

		董事、党委副书记、工会主席	2013-12	
赵英杰	太化集团	董事	2011-05	
		副总经理	2012-04	
		总工程师	2014-12	
张瑞红	太化集团	董事	2014-10	
王建国	太化集团	总经理助理	2008-03	
黄民娴	太化集团	审计监察考核部部长	2008-01	
赵玉平	太化集团	党委工作部部长	2015-01	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张瑞红	太原华贵金属有限公司	董事长	2014-11	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会、股东大会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	山西省国资委有关薪酬规定和本公司董事会关于高管人员年薪试行业办法
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2015 年应付报酬已支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	133.39

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邢亚东	董事、董事长	离任	退居二线
程彦斌	董事	离任	工作变动



五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

---

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	587
主要子公司在职员工的数量	398
在职员工的数量合计	985
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	57
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	427
销售人员	36
技术人员	134
财务人员	50
行政人员	338
合计	985
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
	445
	540
合计	985

### (二) 薪酬政策

参照控股股东太化集团岗位绩效制工资

### (三) 培训计划

各分、子公司根据工作性质和特点，制定了相应的培训计划。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 七、其他

无

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》中国证监会和上海证券交易所《股票上市规则》及本公司章程和各项内部管理制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运行，进一步加快建立现代企业制度。上市以来，公司治理结构已逐步走上健康的轨道，公司股东大会、董事会、监事会能做到相互制衡，按程序行使职权。公司本着诚信原则遵守和维护股东合法权益，与广大投资者能做到积极沟通，能够按照法律、法规和公司章程的规定，及时准确披露相关信息，公司出台了内幕知情人登记管理的规定，公司治理的各项规定与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
否

## 二、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
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 28 日	《中国证券报》B040、《上海证券报》B55	2015 年 5 月 29 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 6 月 23 日	《中国证券报》A16、《上海证券报》B38	2015 年 6 月 24 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 12 月 25 日	《中国证券报》B43、《上海证券报》B050	2015 年 12 月 26 日

### 股东大会情况说明

#### 股东大会及审议事项

届次	审议事项
2014 年年度股东大会	公司 2014 年度董事会工作报告； 公司 2014 年度监事会工作报告； 公司 2014 年年报及摘要； 公司 2014 年度财务决算及 2015 年度财务预算的议案； 公司 2014 年度利润分配的预案； 公司 2014 年度独立董事述职报告； 2014 年度日常关联交易的执行情况及预计 2015 年度日常关联交易的议案； 聘请公司 2015 年度财务审计机构和内部控制审计机构议案。
2015 年第一次临时股东大会	关于调整公司《2014 年度日常关联交易的执行情况及预计 2015 年度日常关联交易的补充说明议案》中 2015 年度日常关联交易预计情况的议案。
2015 年第二次临时股东大会	关于向阳煤集团昔阳化工有限责任公司拟转让本公司氯碱分公司部分固定资产的议案； 关于为控股子公司太原华贵金属有限公司提供担保的议案； 关于为全资子公司太原化学工业集团工程建设有限公司提供担保的议案。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邢亚东	否	7	5	2	0	0	否	3
程彦斌	否	7	0	0	0	0	是	0
赵英杰	否	7	5	2	0	0	否	3
贾晓亮	否	7	5	2	0	0	否	3
赵敏	否	7	5	2	0	0	否	3
张瑞红	否	7	5	2	0	0	否	3
周崇武	是	7	4	2	0	1	否	3
容和平	是	7	3	2	0	2	是	1
王军	是	7	5	2	0	0	否	3

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事程彦斌先生因公外出 7 次未参加董事会会议；独立董事容和平先生因公外出 2 次未参加董事会会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

**(三) 其他**

无

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

公司董事会下设四个专门委员会，各专门委员会都能履行其职责。审计委员会对公司的合成氨分公司、焦化分公司、氯碱分公司已全部停产，建议公司为保持持续经营能力，应积极参与到太化集团公司非化产项目的投资，加大对培养持续经营能力资产的收购和投资力度，做好公司的战略规划和实施。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

公司合成氨、焦化、氯碱生产装置关停，主营业务受到影响。公司董事会、经理层继续积极采取有效措施以保障公司平稳转型。与会监事认为应该提醒广大投资者，注意控制投资风险。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

无此情况存在

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无此情况存在

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内按照太化集团的《2015 年度经营业绩考核办法》对高级管理人员实施了考评。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

无

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

致同审字（2016）第 140ZA4567 号

### 太原化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的太原化工股份有限公司（以下简称太化股份公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是太化股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，太化股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了太化股份公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、1所述，受太原市西山地区综合整治的影响，太化股份公司于2011年7月开始陆续关停合成氨、焦化、氯碱等主要化工生产分公司，资产处置正在进行中；截止2015年12月31日，太化股份公司累计亏损6.36亿元，流动负债大于流动资产3.62亿元，经营活动产生的现金净流量-0.46亿元。上述情况表明，可能导致对太化股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王玉才

中国注册会计师：王增民

中国·北京

二〇一六年 四月二十六日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：太原化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	364,646,011.18	327,133,881.96
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	五、2	21,028,460.50	9,533,480.02
应收账款	五、3	176,773,187.85	304,148,553.53
预付款项	五、4	184,251,837.16	153,486,801.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	111,738,518.35	116,861,189.86
买入返售金融资产			
存货	五、6	408,035,134.49	393,232,803.03
划分为持有待售的资产	五、7	107,392,497.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	8,177,473.48	3,219,144.21
流动资产合计		1,382,043,120.01	1,307,615,854.40
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五、9	12,356,661.77	12,356,661.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、10	88,024,322.45	83,553,223.05
在建工程	五、11	4,891,120.67	4,928,012.82
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	五、12	5,447,937.38	5,609,757.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	58,162,461.93	54,207,025.02
其他非流动资产	五、14	758,097,214.42	1,071,314,413.92
非流动资产合计		926,979,718.62	1,231,969,093.84
资产总计		2,309,022,838.63	2,539,584,948.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	51,990,000.00	121,000,000.00
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	五、16	519,220,000.00	522,750,000.00
应付账款	五、17	407,434,061.00	510,434,961.04
预收款项	五、18	174,126,939.92	161,526,264.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	46,274,450.77	49,323,240.42
应交税费	五、20	45,431,041.57	45,022,861.65
应付利息			
应付股利	五、21	323,260.00	533,420.00
其他应付款	五、22	481,516,573.50	366,208,558.42
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	18,216,578.85	21,245,232.45
流动负债合计		1,744,532,905.61	1,798,044,538.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	五、24	29,700,000.00	29,700,000.00
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		29,700,000.00	29,700,000.00
负债合计		1,774,232,905.61	1,827,744,538.00
<b>所有者权益</b>			
股本	五、25	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	五、26	577,461,912.29	577,461,912.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、27	8,130,718.84	7,881,941.91
盈余公积	五、28	54,640,910.00	54,640,910.00
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-636,231,859.91	-458,996,849.39
归属于母公司所有者权益合计		518,403,706.22	695,389,939.81
少数股东权益		16,386,226.80	16,450,470.43
所有者权益合计		534,789,933.02	711,840,410.24
负债和所有者权益总计		2,309,022,838.63	2,539,584,948.24

法定代表人：杨培武 主管会计工作负责人：赵敏 会计机构负责人：王建保



### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:太原化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		342,998,096.23	316,493,169.17
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		7,500,000.00	2,703,480.02
应收账款	十四、1	107,983,148.28	165,514,304.75
预付款项		125,408,948.83	112,221,993.12
应收利息			
应收股利		15,706,200.93	15,706,200.93
其他应收款	十四、2	165,627,548.30	193,899,446.55
存货		18,817,497.04	19,319,525.44
划分为持有待售的资产		107,392,497.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,197,012.59	3,056,661.03
流动资产合计		894,630,949.20	828,914,781.01
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		12,356,661.77	12,356,661.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	82,585,393.79	82,585,393.79
投资性房地产			
固定资产		72,626,142.59	66,307,606.53
在建工程		517,169.81	517,169.81
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		5,447,937.38	5,609,757.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,325,404.35	52,565,621.56
其他非流动资产		758,097,214.42	1,071,314,413.92
非流动资产合计		988,955,924.11	1,291,256,624.64
资产总计		1,883,586,873.31	2,120,171,405.65
<b>流动负债:</b>			
短期借款		10,000,000.00	95,000,000.00
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		511,920,000.00	522,770,000.00
应付账款		165,818,194.88	234,787,791.91
预收款项		117,788,742.45	93,870,008.26
应付职工薪酬		41,188,686.32	44,551,042.98
应交税费		37,727,649.19	32,682,328.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		468,031,852.21	382,449,886.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		18,216,578.85	21,245,232.45
流动负债合计		1,370,691,703.90	1,427,356,290.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		29,700,000.00	29,700,000.00
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		29,700,000.00	29,700,000.00
负债合计		1,400,391,703.90	1,457,056,290.28
<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		-633,029,358.93	-453,109,412.97
所有者权益合计		483,195,169.41	663,115,115.37
负债和所有者权益总计		1,883,586,873.31	2,120,171,405.65

法定代表人：杨培武 主管会计工作负责人：赵敏 会计机构负责人：王建保

**合并利润表**  
2015 年 1—12 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		2,305,578,639.60	3,370,144,157.24
其中:营业收入	五、30	2,305,578,639.60	3,370,144,157.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,549,587,261.88	3,400,028,254.44
其中:营业成本	五、30	2,265,797,345.43	3,317,915,467.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、31	1,762,980.22	2,768,961.45
销售费用	五、32	12,541,792.50	18,375,090.79
管理费用	五、33	30,281,654.28	36,100,232.82
财务费用	五、34	26,654,963.88	31,296,469.29
资产减值损失	五、35	212,548,525.57	-6,427,967.41
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五、36	177,210.97	
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)		-243,831,411.31	-29,884,097.20
加:营业外收入	五、37	86,934,028.44	88,421,721.23
其中:非流动资产处置利得		1,316.65	12,660,575.67
减:营业外支出	五、38	21,138,149.12	31,562,128.74
其中:非流动资产处置损失		532,755.34	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-178,035,531.99	26,975,495.29
减:所得税费用	五、39	-736,277.84	5,775,351.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-177,299,254.15	21,200,143.30
归属于母公司所有者的净利润		-177,235,010.52	19,105,913.22
少数股东损益		-64,243.63	2,094,230.08
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		-177,299,254.15	21,200,143.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-177,235,010.52	19,105,913.22
归属于少数股东的综合收益总额		-64,243.63	2,094,230.08
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.3445	0.0371
(二)稀释每股收益(元/股)			

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:\_\_\_\_\_元,上期被合并方实现的净利润为:\_\_\_\_\_元。

法定代表人:杨培武 主管会计工作负责人:赵敏 会计机构负责人:王建保

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 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	十四、4	767,854,067.57	2,248,550,533.04
减: 营业成本	十四、4	753,499,031.53	2,234,878,456.93
营业税金及附加		129,839.38	189,134.32
销售费用		10,220,196.39	11,073,759.34
管理费用		13,385,842.91	16,473,698.60
财务费用		22,797,576.08	26,525,871.53
资产减值损失		215,576,701.09	-4,403,029.45
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	177,210.97	695,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-247,577,908.84	-35,492,358.23
加: 营业外收入		85,898,098.52	88,237,423.28
其中: 非流动资产处置利得		1,316.65	12,660,575.67
减: 营业外支出		20,131,819.52	31,248,603.39
其中: 非流动资产处置损失		448,692.52	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-181,811,629.84	21,496,461.66
减: 所得税费用		-1,891,683.88	3,366,883.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-179,919,945.96	18,129,577.93
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		-179,919,945.96	18,129,577.93
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: 杨培武 主管会计工作负责人: 赵敏 会计机构负责人: 王建保

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 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		1,478,982,158.99	1,404,065,521.74
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	五、40	620,665,502.57	685,537,982.48
经营活动现金流入小计		2,099,647,661.56	2,089,603,504.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,472,370,773.35	1,356,324,844.84
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		48,043,605.44	55,678,590.01
支付的各项税费		9,812,123.79	15,900,138.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	615,713,079.10	782,775,264.41
经营活动现金流出小计		2,145,939,581.68	2,210,678,838.17
经营活动产生的现金流量净额		-46,291,920.12	-121,075,333.95
<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		176,376.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,200.00	44,148,700.00
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		181,576.00	44,148,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,114.07	1,067,453.78
投资支付的现金		50,000.00	
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		228,114.07	1,067,453.78
投资活动产生的现金流量净额		-46,538.07	43,081,246.22
<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		162,000,000.00	301,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	446,300,000.00	220,000,000.00
筹资活动现金流入小计		608,300,000.00	521,000,000.00
偿还债务支付的现金		231,900,000.00	393,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,549,412.59	21,843,331.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		210,160.00	268,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	270,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		520,449,412.59	414,843,331.15
筹资活动产生的现金流量净额		87,850,587.41	106,156,668.85
<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>		41,512,129.22	28,162,581.12
加：期初现金及现金等价物余额		58,649,617.72	30,487,036.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,161,746.94	58,649,617.72

法定代表人：杨培武 主管会计工作负责人：赵敏 会计机构负责人：王建保

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 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		548,129,196.41	912,877,531.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		580,053,372.13	777,918,039.74
经营活动现金流入小计		1,128,182,568.54	1,690,795,571.07
购买商品、接受劳务支付的现金		548,982,945.02	897,196,775.79
支付给职工以及为职工支付的现金		24,472,842.53	29,671,190.74
支付的各项税费		1,021,493.31	2,583,795.73
支付其他与经营活动有关的现金		573,686,619.41	897,945,113.17
经营活动现金流出小计		1,148,163,900.27	1,827,396,875.43
经营活动产生的现金流量净额		-19,981,331.73	-136,601,304.36
<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		176,376.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,500.00	44,148,700.00
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		180,876.00	44,148,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,956.25	19,800.00
投资支付的现金			
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		52,956.25	19,800.00
投资活动产生的现金流量净额		127,919.75	44,128,900.00
<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		120,000,000.00	255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		426,300,000.00	220,000,000.00
筹资活动现金流入小计		546,300,000.00	475,000,000.00
偿还债务支付的现金		205,890,000.00	327,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,051,660.96	17,024,238.48
支付其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		490,941,660.96	344,024,238.48
筹资活动产生的现金流量净额		55,358,339.04	130,975,761.52
<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>		35,504,927.06	38,503,357.16
加:期初现金及现金等价物余额		51,008,904.93	12,505,547.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,513,831.99	51,008,904.93

法定代表人: 杨培武 主管会计工作负责人: 赵敏 会计机构负责人: 王建保

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 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			7,881,941.91	54,640,910.00		-458,996,849.39	16,450,470.43	711,840,410.24
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			7,881,941.91	54,640,910.00		-458,996,849.39	16,450,470.43	711,840,410.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								248,776.93			-177,235,010.52	-64,243.63	-177,050,477.22
(一) 综合收益总额											-177,235,010.52	-64,243.63	-177,299,254.15
(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								248,776.93					248,776.93
1. 本期提取								904,437.01					904,437.01
2. 本期使用								655,660.08					655,660.08
(六) 其他													
四、本期期末余额	514,402,025.00				577,461,912.29			8,130,718.84	54,640,910.00		-636,231,859.91	16,386,226.80	534,789,933.02

2015 年年度报告

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			9,164,562.46	54,640,910.00		-478,102,762.61	14,645,940.35	692,212,587.49
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			9,164,562.46	54,640,910.00		-478,102,762.61	14,645,940.35	692,212,587.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-1,282,620.55			19,105,913.22	1,804,530.08	19,627,822.75
(一)综合收益总额											19,105,913.22	2,094,230.08	21,200,143.30
(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													-1,282,620.55
1. 本期提取								1,283,875.19					1,283,875.19
2. 本期使用								2,566,495.74					2,566,495.74
(六)其他													
四、本期期末余额	514,402,025.00				577,461,912.29			7,881,941.91	54,640,910.00		-458,996,849.39	16,450,470.43	711,840,410.24

法定代表人：杨培武 主管会计工作负责人：赵敏 会计机构负责人：王建保



母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 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	-453,109,412.97	663,115,115.37
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	-453,109,412.97	663,115,115.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-179,919,945.96	-179,919,945.96
(一)综合收益总额										-179,919,945.96	-179,919,945.96
(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、本期末余额	514,402,025.00				546,446,306.80			735,286.54	54,640,910.00	-633,029,358.93	483,195,169.41

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			2,772,773.44	54,640,910.00	-471,238,990.90	647,023,024.34
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			2,772,773.44	54,640,910.00	-471,238,990.90	647,023,024.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,037,486.90			18,129,577.93	16,092,091.03
（一）综合收益总额										18,129,577.93	18,129,577.93
（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							-2,037,486.90				-2,037,486.90
1. 本期提取							16,960.00				16,960.00
2. 本期使用							2,054,446.90				2,054,446.90
（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	-453,109,412.97	663,115,115.37

法定代表人：杨培武 主管会计工作负责人：赵敏 会计机构负责人：王建保



## 二、公司基本情况

### 公司概况

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（以下简称“太化集团”）作为主要发起人，联合山西永兴化工有限公司、太原双凯化工有限公司、太原美能佳化工有限公司、山西省太原市中都物资贸易有限公司以发起方式设立的股份有限公司，于1999年2月26日在山西省工商行政管理局注册登记，领取911400007136720695号企业法人营业执照，股本为25,390.60万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）第129号文核准，本公司于2000年9月25日公开发行10500万股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价5.50元，并于11月9日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码：600281，发行后本公司股本为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。本公司企业法人营业执照注册号为911400007136720695，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：杨培武。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，拥有山西华旭物流有限公司、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等四家二级子公司，以及常州华旭化工有限公司一家三级子公司。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和经营范围：化工设备管理防腐、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，煤气，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；自营和代理各类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：阳泉煤业（集团）有限责任公司（托管）。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，本公司的母公司太化集团被阳煤集团托管。本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会2016年第二次会议于2016年4月26日批准。

### 合并财务报表范围

本期合并财务报表的合并范围包括：本公司及二级子公司山西华旭物流有限公司、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

司和三级子公司常州华旭化工有限公司。详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

详见本附注六。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司对报告期末起 12 个月内的持续经营的评价详见“附注十三、1、持续经营能力的评价”。

本集团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

### 四、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18 和附注三、24。

#### 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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

#### 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

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (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，合并成本为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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当

期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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）。

### （2）合并财务报表的编制方法

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，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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ① 属于“一揽子交易”的，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。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。



本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 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

## 10. 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

本集团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：

- 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。本集团（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。

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团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。对于此类金融资产，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。

#### 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，且本集团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（附注三、11）。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。

#### 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。可供出售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。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。

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团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，公允价值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。

#### 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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产履行合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见（附注三、11）。。

#### (5) 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，本集团于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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如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%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，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

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 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。

本集团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。

#### 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，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。

#### 以成本计量的金融资产

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发生减值时，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，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指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）。

本集团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。

本集团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) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

### 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款、单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

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:**

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****(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、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) 发出存货的计价方法**

本集团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；

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。本集团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) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制

### (5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次转销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

#### 14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

##### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初



始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%

(不含)以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的,相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资,采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见财务附注三、20。

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的:

##### 折旧或摊销方法

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

本集团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。

本集团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

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。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,本集团确定各类固定资产的年折旧率如下:

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

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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

每年年度终了，本集团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。

大修理费用：本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17. 在建工程

本集团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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

#### 18. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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：

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

##### (2) 借款费用资本化期间

本集团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。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产为土地使用权。

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。

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	

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

本集团研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

本集团本年度无资本化开发支出。

## 22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团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、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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 23. 长期待摊费用

本集团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

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，

通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### (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，本集团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，本集团确认收入。

#### 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，本集团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，本集团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本集团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。

②本集团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本集团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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 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，本集团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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，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，本集团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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团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。

##### (1) 本集团作为出租人

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

## (2) 本集团作为承租人

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

(2)、**融资租赁的会计处理方法****32. 其他重要的会计政策和会计估计****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****五、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	17、13、6、3
消费税		
营业税	应税收入	5、3
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

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**

根据财政部，国家税务总局财税（2001）113号、山西省财政厅、山西省国家税务局晋财法（2001）51号文和太原市国家税务局征收二分局并国税征二局综发（2001）56号文批复，对硝酸磷复混肥产品2001年8月1日起免征增值税。根据财税（2005）87号“财政部国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知”，本集团销售尿素免征增值税。根据财税（2015）90号《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，自2015年9月1日起上述相关优惠政策同时废止。

根据2014年9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GR201414000129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 2014 年 1 月 1 日起三年内所得税执行 15% 的优惠税率。

### 3. 其他

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	194,910.91	218,502.90
银行存款	99,966,836.03	58,431,114.82
其他货币资金	264,484,264.24	268,484,264.24
合计	364,646,011.18	327,133,881.96
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结的款项；其他货币资金为票据保证金存款。

### 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	21,028,460.50	9,533,480.02
商业承兑票据		
合计	21,028,460.50	9,533,480.02

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	

合计	

## (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	772,727,155.07	
商业承兑票据		
合计	772,727,155.07	

## (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

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,828,573.95	88.13	51,055,386.10	22.41	176,773,187.85	364,626,285.24	95.74	61,110,532.09	16.76	303,515,753.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,682,906.35	11.87	30,682,906.35	100.00		16,226,476.96	4.26	15,593,676.58	96.10	632,800.38
合计	258,511,480.30	100	81,738,292.45	31.37	176,773,187.85	380,852,762.20	100	76,704,208.67	20.14	304,148,553.53

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

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	73,153,235.46	2,194,597.07	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	73,153,235.46	2,194,597.07	3.00
1 至 2 年	23,820,892.28	1,191,044.60	5.00
2 至 3 年	31,981,335.51	4,797,200.32	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	21,167,472.97	6,350,241.88	30.00
4 至 5 年	23,305,166.58	9,322,066.64	40.00
5 年以上	54,400,471.15	27,200,235.59	50.00
合计	227,828,573.95	51,055,386.10	22.41

确定该组合依据的说明：

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：

**(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 5,034,083.78 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：**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 92,738,387.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,155,337.09 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：****(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

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	99,129,289.62	51.93	57,893,562.78	37.72
1 至 2 年	18,580,527.89	9.73	18,667,458.04	12.16
2 至 3 年	10,330,760.68	5.41	10,865,495.31	7.08
3 年以上	56,211,258.97	32.93	66,060,285.66	43.04
合计	184,251,837.16	100.00	153,486,801.79	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	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
中国二冶集团有限公司	12,702,588.68	1 至 5 年	合同未履行完毕
山西工业设备安装公司	6,682,780.23	1 至 3 年、4 至 5 年	合同未履行完毕
兴县益盈工贸有限公司	3,876,499.80	4 至 5 年	合同暂停履行
贵阳白云银星化工有限公司	3,500,280.00	5 年以上	合同暂停履行
潍坊三益盐化有限公司	3,477,641.55	3 至 4 年	合同暂停履行
<b>合计</b>	<b>30,239,790.26</b>		

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 98,029,913.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.35%。

其他说明

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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	30,044,510.90	15.80	22,146,203.32	73.71	7,898,307.58	27,675,710.90	14.36	19,507,799.52	70.49	8,167,911.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,115,417.46	76.27	41,275,206.69	28.44	103,840,210.77	151,412,277.01	78.58	45,291,223.15	29.91	106,121,053.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,094,642.22	7.93	15,094,642.22	100.00		13,601,905.51	7.06	11,029,680.89	81.09	2,572,224.62
合计	190,254,570.58	100	78,516,052.23	41.27	111,738,518.35	192,689,893.42	100	75,828,703.56	39.35	116,861,189.86

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√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	12,945,155.74	70.00	估计实际清偿比例
天津长芦汉沽盐场 有限责任公司	7,834,612.30	5,484,228.61	70.00	估计实际清偿比例
山西捷成焦化有限公司	1,348,018.97	1,348,018.97	100.00	已破产
山东中铁旅游广告 有限公司日照分公司	2,368,800.00	2,368,800.00	100.00	已吊销营业执照
合计	30,044,510.90	22,146,203.32	73.71	/

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	37,064,851.78	1,111,945.56	3.00
其中：一年以内分项			
1 年以内小计	37,064,851.78	1,111,945.56	3.00
1 至 2 年	8,224,047.44	411,202.37	5.00
2 至 3 年	13,530,655.53	2,029,598.33	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,115,796.71	1,234,739.00	30.00
4 至 5 年	46,023,115.89	18,409,246.36	40.00
5 年以上	36,156,950.11	18,078,475.08	50.00
合计	145,115,417.46	41,275,206.70	28.44

确定该组合依据的说明：

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 2,687,348.67 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	5,236,441.20	1,784,135.76
保证金	58,873.00	271,063.00
往来款	184,959,256.38	190,634,694.66
合计	190,254,570.58	192,689,893.42

**(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	往来款	41,130,290.00	4-5年	21.62	16,452,116.00
太原东方金属硅厂	往来款	18,493,079.63	5年以上	9.72	12,945,155.74
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	4.12	5,484,228.61
太原市秋林物资贸易有限公司	往来款	2,551,061.00	1年以内	1.34	76,531.83
山西捷成焦化有限公司	往来款	1,348,018.97	5年以上	0.71	1,348,018.97
合计		71,357,061.90		37.51	36,306,051.15

## (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:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	64,199,463.36	9,147,461.79	55,052,001.57	67,173,615.09	7,099,336.92	60,074,278.17
在产品	131,131,626.58		131,131,626.58	86,598,175.39		86,598,175.39
库存商品	60,699,433.85	58,568,992.08	2,130,441.77	58,603,702.90	58,568,992.08	34,710.82
周转材料	1,561,645.13	215,548.00	1,346,097.13	1,401,185.04	215,548.00	1,185,637.04
消耗性生物资产	218,374,967.44		218,374,967.44	245,340,001.61		245,340,001.61
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	475,967,136.36	67,932,001.87	408,035,134.49	459,116,680.03	65,883,877.00	393,232,803.03

## (2). 存货跌价准备

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	7,099,336.92	2,082,058.12		33,933.25		9,147,461.79
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	65,883,877.00	2,082,058.12		33,933.25		67,932,001.87

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

\_\_\_\_\_

## (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	321,091,122.61
累计已确认毛利	35,674,392.48
减：预计损失	
已办理结算的金额	138,390,547.65
建造合同形成的已完工未结算资产	218,374,967.44

其他说明

\_\_\_\_\_

## 11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的非	107,392,497.00			2016年

流动资产				
合计	107,392,497.00			/

其他说明：

按照省市府西山地区整体治理规划实施的总体要求，根据目前氯碱分公司生产装置关停的现状，推进公司的转型发展，经本公司第五届董事会 2015 年第六次会议、及 2015 年第二次临时股东大会决议通过，本公司拟向阳煤集团昔阳化工有限责任公司（以下简称“昔阳化工”）转让本公司氯碱分公司部分固定资产，主要包括机器设备共计 494 台（套），电子设备共计 334 台（套），车辆共计 4 辆（台）。账面原值为 205,435,002.66 元，账面净值 169,885,027.87 元。双方已于 2015 年 11 月 24 日签署了资产收购协议。收购价格按评估值 10,739.25 万元为准，昔阳化工以现金方式支付。交易完成后对公司财务状况和经营成果有所改善，对公司发展有积极影响。

本次关联交易标的的评估结论的价值类型为市场价值；评估基准日：2014 年 12 月 31 日、评估方法采用成本法。评估值为 10,739.25 万元。具体为：资产账面价值 16,988.50 万元，评估价值 10,739.25 万元，减值额 6,249.25 万元，减值率 36.79%。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,837,292.26	2,016,894.21
预缴所得税	87,931.22	
预缴其他税费	1,202,250.00	1,202,250.00
理财产品	50,000.00	
合计	8,177,473.48	3,219,144.21

其他说明

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司购买中国银行股份有限公司中银智荟理财计划 2015【415-G】期（AMZYZH15415-G）理财产品，投资金额 50,000.00 元，投资期限 2015.12.31-2016.2.4，期间不能提前赎回，预期可获得最高年化收益率约为 3.95%。

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (1). 可供出售金融资产情况

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:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	12,356,661.77		12,356,661.77	12,356,661.77		12,356,661.77
合计	12,356,661.77		12,356,661.77	12,356,661.77		12,356,661.77

## (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	
山西焦炭集团国内贸易有限公司	1,320,000.00			1,320,000.00					2.64	177,210.97
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	
合计	12,356,661.77			12,356,661.77					/	177,210.97

## (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

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况:

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
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	94,819,289.37	33,721,112.97	24,959,975.91	2,637,893.50	156,138,271.75
2. 本期增加金额		483,204.87	12,614,366.15	124,507.06	13,222,078.08
(1) 购置		483,204.87	23,499.11	107,723.31	614,427.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增			12,590,867.04	16,783.75	12,607,650.79

加						
3. 本期减少金额			1,629,636.39			1,629,636.39
(1) 处置或报废			1,629,636.39			1,629,636.39
4. 期末余额	94,819,289.37	34,204,317.84	35,944,705.67	2,762,400.56		167,730,713.44
二、累计折旧						
1. 期初余额	33,629,777.52	20,369,887.76	16,313,009.68	1,857,870.74		72,170,545.70
2. 本期增加金额	2,069,861.05	2,003,207.01	3,974,725.57	160,716.68		8,208,510.31
(1) 计提	2,069,861.05	2,003,207.01	938,960.25	160,716.68		5,172,744.99
(2) 其他增加			3,035,765.32			3,035,765.32
3. 本期减少金额			1,087,168.02			1,087,168.02
(1) 处置或报废			1,087,168.02			1,087,168.02
4. 期末余额	35,699,638.57	22,373,094.77	19,200,567.23	2,018,587.42		79,291,887.99
三、减值准备						
1. 期初余额		54,866.00	343,422.00	16,215.00		414,503.00
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		54,866.00	343,422.00	16,215.00		414,503.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	59,119,650.80	11,776,357.07	16,400,716.44	727,598.14		88,024,322.45
2. 期初账面价值	61,189,511.85	13,296,359.21	8,303,544.23	763,807.76		83,553,223.05

## (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：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

适用 不适用

### (1). 在建工程情况

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
零星改造工程	4,891,120.67		4,891,120.67	4,928,012.82		4,928,012.82
合计	4,891,120.67		4,891,120.67	4,928,012.82		4,928,012.82

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 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

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

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,958,256.59				6,958,256.59
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				6,958,256.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,348,499.33				1,348,499.33
2. 本期增加金 额	161,819.88				161,819.88
(1) 计提	161,819.88				161,819.88
3. 本期减少金 额					
(1)处置					
4. 期末余额	1,510,319.21				1,510,319.21
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	5,447,937.38				5,447,937.38
2. 期初账面价 值	5,609,757.26				5,609,757.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例           

(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:



**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉**

□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	234,767,954.78	58,162,461.93	218,831,292.23	54,207,025.02
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	234,767,954.78	58,162,461.93	218,831,292.23	54,207,025.02

**(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
坏账准备	74,293.10	
固定资产减值准备	414,503.00	
其他非流动资产减值准备	196,089,133.68	
可抵扣亏损	173,872,709.57	285,229,266.51
合计	370,450,639.35	285,229,266.51

**(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
2015年		111,356,556.94	
2016年			

2017 年			
2018 年	173,872,709.57	173,872,709.57	
2019 年			
2020 年			
合计	173,872,709.57	285,229,266.51	/

其他说明：

### 30、其他非流动资产

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	758,097,214.42	1,071,314,413.92
合计	758,097,214.42	1,071,314,413.92

其他说明：

- (1) 2014 年，期末余额为 1,071,314,413.92 元；
- (2) 2015 年，零星处置其他非流动资产 163,683.35 元；
- (3) 2015 年，将待处置的氯碱资产净值为 107,392,497.00 元划分为持有待售的资产；
- (4) 2015 年，其他减少 9,571,885.47 元；
- (5) 2015 年，计提减值准备 196,089,133.68 元；
- (6) 截止 2015 年 12 月 31 日，其他非流动资产中余额为 758,097,214.42 元，待政府补偿及相关搬迁事宜全部结束后，再结算因此产生的损益。

### 31、短期借款

√适用 □不适用

#### (1). 短期借款分类

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	41,990,000.00	121,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	51,990,000.00	121,000,000.00

短期借款分类的说明：

- ①保证借款期末余额 41,990,000.00 元，其中：太原煤气化股份有限公司担保 10,000,000.00 元，本公司为子公司太原华贵金属有限公司、山西华旭物流有限公司提供担保 31,990,000.00 元。

②资产负债表日后已偿还保证借款金额 20,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

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	519,220,000.00	522,750,000.00
合计	519,220,000.00	522,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_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	187,508,843.26	270,006,080.21
设备款	17,428,492.02	25,295,875.07
工程款	191,392,593.77	206,688,468.84
其他	11,104,131.95	8,444,536.92
合计	407,434,061.00	510,434,961.04

(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
客户 1	10,705,546.66	未结算
客户 2	6,482,000.00	未结算
客户 3	5,299,800.00	未结算
客户 4	5,000,000.00	未结算

客户 5	4,194,426.53	未结算
合计	31,681,773.19	

其他说明

\_\_\_\_\_

### 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	137,390,816.13	108,481,442.21
工程款	36,736,123.79	53,044,821.81
合计	174,126,939.92	161,526,264.02

#### (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
阳煤集团太原化工新材料有限公司	4,798,000.00	未结算
云南云峰化学工业公司	3,575,189.71	未结算
中化第十三建设公司	3,400,118.40	未结算
山西太行建设开发有限公司太原分公司	3,000,000.00	未结算
山西欣臻贸易有限公司	1,912,702.60	未结算
新疆新化化肥有限责任公司	1,639,498.18	未结算
平安化肥有限公司	1,215,820.00	未结算
合计	19,541,328.89	

#### (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

\_\_\_\_\_

### 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	16,394,861.76	36,672,588.69	39,182,129.50	13,885,320.95
二、离职后福利-设定提存计划	32,928,378.66	7,863,666.96	8,402,915.80	32,389,129.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	49,323,240.42	44,536,255.65	47,585,045.30	46,274,450.77

## (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	4,217,213.81	25,241,519.97	27,430,906.30	2,027,827.48
二、职工福利费		6,333,142.20	6,333,142.20	
三、社会保险费	609,367.32	3,023,736.71	2,741,940.81	891,163.22
其中: 医疗保险费	329,802.70	2,436,493.41	2,219,779.81	546,516.30
工伤保险费	124,664.10	410,493.10	355,557.80	179,599.40
生育保险费	154,900.52	176,750.20	166,603.20	165,047.52
四、住房公积金	5,585,980.04	1,516,009.29	1,551,244.39	5,550,744.94
五、工会经费和职工教育经费	5,979,676.79	294,981.07	859,687.55	5,414,970.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	2,623.80	263,199.45	265,208.25	615.00
合计	16,394,861.76	36,672,588.69	39,182,129.50	13,885,320.95

## (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	19,697,175.71	7,485,318.80	7,131,548.00	20,050,946.51
2、失业保险费	13,231,202.95	378,348.16	1,271,367.80	12,338,183.31
3、企业年金缴费				
合计	32,928,378.66	7,863,666.96	8,402,915.80	32,389,129.82

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	205,524.31	635,750.22
消费税		

营业税	7,159,431.08	10,194,511.25
企业所得税	3,182,075.46	1,535,274.48
个人所得税	32,019.05	187,683.60
城市维护建设税	5,836,954.84	6,027,400.56
土地使用税	4,473,385.40	3,367,431.20
房产税	5,446,255.92	4,616,568.83
印花税	3,564,074.96	2,602,785.67
教育费附加	6,326,931.32	6,471,058.44
地方教育费附加	400,617.40	427,603.54
价格调控基金	5,344,222.62	5,393,674.48
河道工程维护管理费	3,442,411.81	3,491,685.70
其他税种	17,137.40	71,433.68
合计	45,431,041.57	45,022,861.65

其他说明：

### 39、应付利息

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	323,260.00	533,420.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	323,260.00	533,420.00

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：

### 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	299,875,040.74	123,575,040.74
往来款	172,279,493.91	233,676,932.31
质保金及押金	9,362,038.85	8,956,585.37
合计	481,516,573.50	366,208,558.42

**(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	115,000,000.00	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	151,900,026.01	

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□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**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
逾期借款（本金）		890,000.00
逾期借款（利息）		981,246.52
政府补助	18,216,578.85	19,373,985.93
合计	18,216,578.85	21,245,232.45

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

1、其他流动负债为太原市财政局通过中国建设银行股份有限公司太原新建路支行对本集团的委托贷款，用于加氢法粗苯精制示范项目，本金 11,323,050.00 元。本期归还借款本金 890,000.00 元，利息 981,246.52 元。截止 2015 年 12 月 31 日已归还全部本金及利息。

2、根据山西省财政厅《关于下达太原化学工业集团有限公司专项资金支出预算的通知》（晋财建二【2014】172 号）和太化集团《太原化学工业集团有限公司关于土地出让金收入返还专项资金转拨的通知》（太化集团发字【2014】178 号），公司 2014 年前期搬迁项目资金 2,200 万元，用于关停后过渡费用支出，上期支付关停费用 2,626,014.07 元，余 19,373,985.93 元，本期全部结转至营业外收入。

3、根据山西省财政厅《关于下达太原化学工业集团有限公司专项资金支出预算的通知》（晋财建二【2015】67号），公司2015年收到前期搬迁项目资金1,848万元，用于关停企业的职工安置费用工资、保险等支出，本期支付关停费用263,421.15元，期末剩余18,216,578.85元。

#### 45、长期借款

适用 不适用

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、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
筛贮焦系统改造①	7,000,000.00			7,000,000.00	
12万吨/年粗苯加氢精制技术改造②	9,000,000.00			9,000,000.00	
“粗苯加氢精制”技术改造项目焦炭技改金②	4,000,000.00			4,000,000.00	
焦炉气制硫酸铵技改③	7,000,000.00			7,000,000.00	
原料气栲胶脱硫酸项目	1,500,000.00			1,500,000.00	
废水综合利用环保项目④	1,200,000.00			1,200,000.00	
合计	29,700,000.00			29,700,000.00	/

其他说明：

①筛贮焦系统改造项目700万元。根据山西省经济委员会《关于下达太原化工股份有限公司筛贮焦系统改造项目焦炭技改资金使用计划的通知》（晋经能源字【2007】492号），公司收到焦炭技改资金1,000万元，用于本集团焦化分公司筛贮焦系统改造，其中安排贴息资金300万元，注入政府资本金700万元，在专项应付款列报。



②粗苯加氢精制技术改造项目 1,300 万元。根据山西省经济委员会《关于下达太原化工股份有限公司粗苯加氢精制技术改造项目焦炭技改资金计划的通知》（晋经能源字【2005】360 号与【2006】748 号），同意安排粗苯加氢精制改造项目焦炭技改资金，注入政府资本金 1,300 万，在专项应付款列报。

③焦炉气制硫酸铵技改项目 700 万元。根据山西省经济委员会《关于下达太原化工股份有限公司焦化分公司焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金计划的通知》（晋经能源字【2008】433 号），同意安排焦炉气制硫酸铵技改项目焦炭技改资金 1,000 万元，其中贴息 300 万元，注入政府资本金 700 万元，在专项应付款列报。

④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】126 号、并财城【2005】153 号），公司收到环境保护专项资金 120 万元。

## 50、 预计负债

适用 不适用

## 51、 递延收益

适用 不适用

## 52、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 53、 股本

单位：万元 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	51,440.20						51,440.20

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 54、 其他权益工具

适用 不适用

## 55、 资本公积

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

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 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	7,881,941.91	904,437.01	655,660.08	8,130,718.84
合计	7,881,941.91	904,437.01	655,660.08	8,130,718.84

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 59、盈余公积

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

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 60、未分配利润

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	-458,996,849.39	-478,102,762.61

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	-458,996,849.39	-478,102,762.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-177,235,010.52	19,105,913.22
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	-636,231,859.91	-458,996,849.39

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

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	2,296,199,131.74	2,258,926,410.79	3,346,331,796.90	3,300,117,357.15
其他业务	9,379,507.86	6,870,934.64	23,812,360.34	17,798,110.35
合计	2,305,578,639.60	2,265,797,345.43	3,370,144,157.24	3,317,915,467.50

## 62、营业税金及附加

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	1,559,192.83	2,213,441.56
城市维护建设税	73,501.20	170,128.67
教育费附加	130,286.19	385,391.22
资源税		
合计	1,762,980.22	2,768,961.45

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,485,577.05	12,204,401.07
职工薪酬	2,371,110.40	3,055,476.24
业务招待费	366,449.48	850,445.39
差旅费	873,122.25	1,235,162.02
折旧	15,668.35	15,996.24
办公费	83,557.00	73,601.60
车辆保险费	57,973.86	
其他	288,334.11	940,008.23
合计	12,541,792.50	18,375,090.79

其他说明：

—

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,982,342.73	19,856,482.64
折旧及摊销	2,094,768.12	3,769,549.98
聘请中介机构费	2,715,510.73	870,719.70
水电费	79,898.87	987,975.04
办公费	988,317.51	1,341,408.53
业务招待费	359,022.52	807,903.43
税金	4,197,295.26	3,853,799.52
物料消耗	313,541.38	229,929.57
修理费	418,586.07	564,586.64
运输费	317,635.40	951,640.55
差旅费	343,531.38	360,967.36
新产品开发费	819,741.86	906,432.10
车辆使用费	302,122.61	139,284.33
其他	1,349,339.84	1,459,553.43
合计	30,281,654.28	36,100,232.82

其他说明：

—

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,413,192.18	21,674,503.48
减：利息收入	-1,580,640.50	-676,465.76
承兑汇票贴息	8,372,655.80	8,485,323.07
手续费及其他	449,756.40	1,813,108.50
合计	26,654,963.88	31,296,469.29

其他说明：

**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	14,377,333.77	-14,632,573.92
二、存货跌价损失	2,082,058.12	8,204,606.51
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	196,089,133.68	
合计	212,548,525.57	-6,427,967.41

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、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
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	177,210.97	
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	177,210.97	

其他说明：

## 69、营业外收入

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	1,316.65	12,660,575.67	1,316.65
其中：固定资产处置利得	1,316.65	5,469,575.67	1,316.65
无形资产处置利得		7,191,000.00	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	84,907,407.08	48,510,672.14	84,907,407.08
转让污染物排放指标收入		24,306,451.87	
其他	2,025,304.71	2,944,021.55	2,025,304.71
合计	86,934,028.44	88,421,721.23	86,934,028.44

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款(其他流动负债摊销)	19,637,407.08	30,916,816.56	与收益相关
停产损失补偿款	65,270,000.00		与收益相关
热泵项目		2,430,555.58	
淘汰落后产能奖励		15,163,300.00	
合计	84,907,407.08	48,510,672.14	

其他说明：

根据太原化学工业集团有限公司的《太原化学工业集团有限公司会议纪要》、《停产停业损失补偿协议》，山西省国资委《关于太化集团补偿太化股份关停企业资产处置损失及过渡期运行费用有关问题的意见》以及太原市人民政府《关于对太化集团上市公司资产进行补偿的函》相关规定，将12月30日收到的停工停产损失补偿款计入营业外收入-政府补助，相关文件规定如下：

①《太原化学工业集团有限公司会议纪要》（太化会纪【2015】20号）第十项议定事项：原则同意对股份公司2015年关停企业运行费用、氯碱分公司转昔阳资产处置损失、焦化分公司停产停业损失给予补偿；

②本公司2015年12月30日与控股股东太化集团签订《停产停业损失补偿协议》，并于当日收到太化集团转拨的对焦化分公司停产停业损失补偿金6,527.00万元，补偿金测算依据为关停前五年（2007年至2011年）焦化分公司正常经营时的毛利，补偿期为关停焦化分公司后的十二个月；

③山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于太化集团补偿太化股份关停企业资产处置损失及过渡期运行费用有关问题的意见》（晋国资产函【2015】841号）中规定：太原化工股份有限公司关停企业资产处置损失及过渡期运行费用补偿问题，请你公司（太化集团）严格按照国家和省有关规定，以及省委省政府关于太原西山地区综合治理工作中省、市政府给予的补偿政策依法依规进行；

④太原市人民政府《关于对太化集团上市公司资产进行补偿的函》（并政函【2013】50号）中规定：根据市人民政府关于西山地区综合整治和城市道路建设要求，太化股份合成氨、焦化、氯碱分公司相继对生产装置关停，给上市公司造成一定经济损失。鉴于太化集团公司对太原市政道路建设及其他公益事业的支持和贡献，市政府准予太化集团公司从返还的出让金优惠部分中对太化股份公司因装置关停造成的资产损失予以补偿。

## 70、营业外支出

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	532,755.34		532,755.34
其中：固定资产处置损失	532,755.34		532,755.34
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			
罚没支出	100,700.00	229,156.30	100,700.00
赔偿金、滞纳金、违约金	853,227.41	39,964.98	853,227.41
价格调控及河道管理	5,095.56	175,179.51	
搬迁停工损失	19,637,407.08	30,916,816.56	19,637,407.08
其他	8,963.73	201,011.39	8,963.73

合计	21,138,149.12	31,562,128.74	21,133,053.56
----	---------------	---------------	---------------

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	3,219,159.07	1,812,357.24
递延所得税费用	-3,955,436.91	3,962,994.75
合计	-736,277.84	5,775,351.99

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-178,035,531.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,452,907.46
子公司适用不同税率的影响	-105,180.73
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-44,302.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,187,395.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,185,122.23
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	49,022,283.42
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-102,467.73
所得税费用	-736,277.84

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府拨入款项	83,750,000.00	52,803,300.00
收利息	1,580,640.50	676,465.76
其他及资金往来	106,334,862.07	125,558,216.72
票据保证金	429,000,000.00	506,500,000.00



合计	620,665,502.57	685,537,982.48
----	----------------	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,891,715.83	9,934,964.45
手续费	861,595.84	1,813,108.50
资金往来及其他	181,959,767.43	186,527,191.46
票据保证金	425,000,000.00	584,500,000.00
合计	615,713,079.10	782,775,264.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得非金融机构借款	446,300,000.00	220,000,000.00
合计	446,300,000.00	220,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	270,000,000.00	
合计	270,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-177,299,254.15	21,200,143.30
加：资产减值准备	212,548,525.57	-6,427,967.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,172,744.99	6,405,729.28
无形资产摊销	161,819.88	2,597,978.44
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）	41,624.89	-12,660,575.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	489,813.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,437,172.74	21,674,503.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-177,210.97	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,955,436.91	3,962,994.75
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）	-16,850,456.33	-222,327,151.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,952,358.30	226,193,561.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-157,062,398.86	-160,411,929.29
其他	248,776.93	-1,282,620.55
经营活动产生的现金流量净额	-46,291,920.12	-121,075,333.95
<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	100,161,746.94	58,649,617.72
减：现金的期初余额	58,649,617.72	30,487,036.60

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	41,512,129.22	28,162,581.12

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,161,746.94	58,649,617.72
其中：库存现金	194,910.91	218,502.90
可随时用于支付的银行存款	99,966,836.03	58,431,114.82
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	100,161,746.94	58,649,617.72
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：

公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 1,357,031,814.32 元。

## 75、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：

## 76、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	264,484,264.24	票据保证金
应收票据		
存货		

固定资产		
无形资产		
合计	264,484,264.24	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 77、外币货币性项目

适用 不适用

### 78、套期

适用 不适用

### 79、其他

\_\_\_\_\_

## 七、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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 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

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：

本期因新设三级子公司常州华旭化工有限公司而导致合并范围发生变动。

#### 6、 其他

---

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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
山西华旭物流有限公司	太原市	太原市	化工产品销售	100.00		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
常州华旭化工有限公司	常州市	常州市	化工产品、建材等销售		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

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	322,119.68		3,884,178.14
阳泉华旭混凝土有限公司	40.00	-386,363.31		12,502,048.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	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	169,518,891.43	11,768,668.71	181,287,560.14	138,792,484.76		138,792,484.76	147,684,638.92	11,988,959.67	159,673,598.59	118,273,423.55	118,273,423.55
阳泉华旭混凝土有限公司	15,265,164.30	2,354,246.19	17,619,410.49	7,908,965.14		7,908,965.14	49,639,355.32	2,927,883.04	52,567,238.36	41,890,884.74	41,890,884.74

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
太原华贵金属有限公司	379,165,780.61	1,094,900.34	1,094,900.34	-10,594,089.52	353,915,997.21	1,147,490.96	1,147,490.96	7,236,646.77

阳泉华旭混凝土有限公司	246,457.77	-965,908.27	-965,908.27	-2,870,819.03	83,650,972.41	4,391,595.60	4,391,595.60	-579,032.19
-------------	------------	-------------	-------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------

其他说明：

\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

\_\_\_\_\_

(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：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

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：

\_\_\_\_\_

6、其他

\_\_\_\_\_

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用



本集团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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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集团的风险管理架构，指定本集团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。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，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。本集团定期评估市场环境及本集团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。本集团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集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团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集团的审计委员会。

本集团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集团产生财务损失的风险。

本集团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。

本集团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，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 34.87%（2014 年：29.44%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 37.51%（2014 年：36.23%）。

### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2015 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 20,274.57 万元（2014 年 12 月 31 日：人民币 34,000 万元）。

期末本集团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	4,199.00	1,000.00			5,199.00
应付票据	51,922.00				51,922.00
应付账款	335.48	9045.04	30317.42	1045.47	40,743.41
应付股利			32.33		32.33
其他应付款	19,365.53	9,634.76	14,762.11	4,389.26	48,151.66
其他流动负债 (不含递延收益)					
财务担保	34,200.00	1,000.00			35,200.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>110,022.01</b>	<b>20,679.80</b>	<b>45,111.86</b>	<b>5,434.73</b>	<b>181,248.40</b>

期初本集团持有的金融资产、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	4,100.00	8,000.00			12,100.00
应付票据	52,275.00				52,275.00
应付账款	288.65	9,319.85	40,164.07	1,270.93	51,043.50
应付股利			53.34		53.34
其他应付款	14,728.10	7,327.54	11,227.05	3,338.17	36,620.86
其他流动负债（不含递延收益）	120.00	67.12			187.12

财务担保	56,600.00	1,000.00			57,600.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>128,111.75</b>	<b>25,714.51</b>	<b>51,444.46</b>	<b>4,609.10</b>	<b>209,879.82</b>

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。

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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、使本集团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、使本集团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

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，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，本集团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。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 76.84%（2014 年 12 月 31 日：71.97%）。

## 十、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计

	值计量	值计量	值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的 负债总额				

## 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

---

## 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

---

## 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

---

## 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

---

## 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

---

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

---

## 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

---

## 9、其他

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）本集团无以公允价值计量的项目

（2）本集团无不以公允价值计量但披露其公允价值的项目

本集团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。

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：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	43.09	43.09

本企业的母公司情况的说明

是

本集团的实际控制人为阳泉煤业（集团）有限责任公司。

### 2、 本企业的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 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

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
山西华旭化工有限公司	其他
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	其他
阳泉煤业（集团）有限责任公司	其他
山西阳煤丰喜肥业（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
石家庄中冀正元化工有限公司	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
山西太行建设开发有限公司	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

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	铂网		1,168.49
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	贸易产品	37,486.11	25,903.30
太原化学工业集团有限公司	材料		438.99
石家庄中冀正元化工有限公司	铂网		793.54
山西阳煤丰喜化工有限责任公司	铂网	1,596.61	

出售商品/提供劳务情况表

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
阳泉市益利物资贸易有限公司	贸易产品		3,140.00
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	材料、劳务		372.74
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	劳务	5,474.72	448.90
阳泉恒基贸易有限公司	贸易产品		4,109.96
阳煤集团太原化工新材料有限公司	产品、劳务	2,056.71	5,412.24
太原化学工业集团有限公司	产品、劳务		1,264.61
太原化学工业集团房地产开发有限公司	电费、劳务	73.58	278.12

太原化学工业集团物业管理有限公司	产品		470.75
山西太行建设开发有限公司	商砼		1,696.06
石家庄中冀正元化工有限公司	铂网	250.57	865.97
山西宜利塑胶制品有限公司	产品		30.80
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	贸易产品		3,105.58
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	提供劳务		438.29
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	产品、劳务	214.72	1,617.03
山西阳煤电石化工有限责任公司	贸易产品	2,341.93	2,887.83
山西宏厦建筑工程第三有限公司	商砼	24.65	5,418.59
山西宏厦建筑工程有限公司	商砼		1,621.69
山西三维瑞德焦化有限公司	劳务	43.23	4,764.58
山西阳煤丰喜化工有限责任公司	铂网	1,956.20	
山西华旭化工有限公司	产品、劳务	170.63	
阳煤集团寿阳新元机械有限公司	贸易产品	686.27	
太原化学工业集团有限公司硫酸厂	电费	14.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西宏厦建筑工程	固定资产-设备		830.00



第三有限公司			

关联租赁情况说明

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2015/4/9	2016/4/8	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (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				
阳泉煤业（集团）有限责任公司	115,000,000.00	2014/04/28	2015/04/17	6.00%
阳泉煤业（集团）有限责任公司化工产业管理局	5,000,000.00	2015/5/22	2015/11/22	7.50%
太原化学工业集团有限公司	10,000,000.00	2015/11/4	2016/2/3	5.65%
阳煤集团太原化工新材料有限公司	20,000,000.00	2015/10/8	2015/10/21	5.80%
阳煤集团太原化工新材料有限公司	45,000,000.00	2015/11/4	2015/11/9	5.55%
阳煤集团太原化工新材料有限公司	50,000,000.00	2015/8/12	2015/8/20	4.85%
太原化学工业集团有限公司	30,000,000.00	2015/12/4	2016/3/30	5.22%
阳泉煤业（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2015/1/16	2015/4/16	

阳泉煤业（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2015/1/29	2015/4/29	
阳泉煤业（集团） 有限责任公司	100,000,000.00	2015/5/7	2015/8/7	
太原化学工业集团 有限公司	25,000,000.00	2015/4/13	2015/7/13	
太原化学工业集团 有限公司	50,000,000.00	2015/6/8	2015/9/8	
太原化学工业集团 有限公司	300,000.00	2015/11/17	2016/2/17	
太原化学工业集团 有限公司	6,000,000.00	2015/12/29	2016/3/29	
太原化学工业集团 有限公司	1,700,000.00	2015/12/21	2016/12/20	5.22%
太原化学工业集团 有限公司	1,000,000.00	2015/8/25	2016/8/24	4.85%
太原化学工业集团 有限公司	2,300,000.00	2015/2/9	2016/2/9	
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
阳煤集团太原化工新材料有限公司	转让污染物排放指标		2,578.25

## (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	133.39	142.70

## (8). 其他关联交易

\_\_\_\_\_

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

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	19,670,171.86	1,167,873.66	13,277,388.80	936,045.43
应收账款	阳煤集团和顺化工有限公司	427,966.50	128,389.95	16,390,319.58	2,491,584.96
应收账款	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	1,687,455.09	107,324.59	2,416,661.23	88,559.59
应收账款	山西阳煤氯碱化工有限责任公司			4,172,522.78	125,175.68
应收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	9,214,637.00	946,095.55	11,214,637.00	473,511.85
应收账款	太原化学工业集团有限公司硫酸厂	12,012,580.83	4,071,402.42	11,840,930.15	2,781,168.40
应收账款	太原化学工业集团有限公司			2,532,633.44	619,216.25
应收账款	太原宝源化工有限公司	16,856,189.68	5,171,689.93	16,856,189.68	4,122,810.54
应收账款	山西宜利塑胶制品有限公司	1,069,025.36	129,557.60	1,151,325.36	51,407.03
应收账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	2,779,063.54	133,876.15	28,439,287.59	853,178.63
应收账款	山西宏厦建筑工程有限公司	5,701,350.36	285,067.52	7,301,350.36	219,040.51
应收账款	山西三维瑞德焦化有限公司	55,570.00	2,770.50	107,669.05	3,230.07
应收账款	山西太行建设开发有限公司	1,259,181.96	62,959.10	6,659,181.96	199,775.46
应收账款	山西太原太恒达股份有限公司			88,147.20	3,128.05
应收账款	石家庄中冀正元化工有限公司	28,453.84	853.62	256,448.00	7,693.44
应收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	5,587,635.30	192,854.94	6,277,497.37	188,324.92
应收账款	阳泉恒基贸易有限公司			86,581.80	2,597.45
应收账款	太原化学工业集团物业管理有限公司			8,725,761.34	679,431.49
应收账款	太原化学工业集团房地产开发有限公司			1,000,000.00	60,630.26
应收账款	山西华旭化工有限公司	601,862.79	18,055.88		
预付款项	山西阳煤丰喜肥业(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	4,776,405.41		4,776,405.41	

	品有限公司			
预付账款	太原化学工业集团有限公司	53,000.00		505,000.00

## (2). 应付项目

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	太原化学工业集团有限公司		2,433,552.86
应付账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	1,332,401.08	7,138,160.00
应付账款	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	2,161,656.00	2,161,656.00
应付账款	太原宝源化工有限公司	630,000.00	
预收账款	太原化学工业集团有限公司		1,023,756.35
预收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	15,298,000.00	35,798,000.00
预收账款	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	4,394,338.77	93,687.18
预收账款	山西华旭化工有限公司		37,898,669.54
预收账款	太原宝源化工有限公司	174,000.00	174,000.00
预收账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司		3,300,000.00
预收账款	山西太行建筑工程开发有限公司	3,200,000.00	3,000,000.00
预收账款	太化集团房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
预收账款	阳煤集团昔阳化工有限责任公司	207,286.01	850,000.00
预收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	400,000.00	
其他应付款	太原化学工业集团有限公司	190,011,675.68	32,737,782.43
其他应付款	太原化学工业集团房地产开发有限公司	51,843,213.19	
其他应付款	太原宝源化工有限公司	190,000.00	
其他应付款	山西阳煤氯碱化工有限责任公司	20,414.48	
其他应付款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	815,848.90	1,389,675.62
其他应付款	山西太原太恒达股份有限公司		3,893,006.93
其他应付款	山西阳煤化工国际商务有限责任公司		10,000,000.00
其他应付款	阳泉煤业(集团)有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00
其他应付款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	23,042,817.85	22,627,759.06

7、 关联方承诺

---

8、 其他

---

十二、 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

---

5、 其他

---

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

投资承诺

本公司之子公司山西华旭物流有限公司投资设立全资子公司常州华旭化工有限公司，注册资本300万元。截止2015年12月31日，尚未实际出资，并承诺在章程规定的出资期限内缴足注册资本金。

截至2015年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

---

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

---

3、 其他

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团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	4,000,000.00	2015/1/13-2016/1/8	光大银行太原分行
太原华贵金属有限公司	保证担保	6,000,000.00	2015/2/5-2016/1/31	光大银行太原分行
太原华贵金属有限公司	保证担保	12,000,000.00	2015/11/30-2016/5/29	中国银行太原体育西路支行
太原华贵金属有限公司	保证担保	10,000,000.00	2015/3/9-2016/3/8	招商银行太原分行
山西华旭物流有限公司	保证担保	10,000,000.00	2015/11/24-2016/11/21	晋商银行太原社保支行
二、其他公司				
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	保证担保	150,000,000.00	2015/4/9-2016/4/8	上海浦发银行晋中分行
太原煤气化股份有限公司	保证担保	160,000,000.00	2015/3/31-2016/2/26	太原中信银行大营盘支行
<b>合 计</b>		<b>352,000,000.00</b>		

资产负债表日后，为太原华贵金属有限公司、太原煤气化股份有限公司提供保证担保的借款已归还。

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

#### 十四、 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

（1）按照省市府西山地区整体治理规划实施的总体要求，根据目前氯碱分公司生产装置关停的现状，为推进公司的转型发展，经本公司第五届董事会 2015 年第六次会议、及 2015 年第二次临时股东大会审议决定：“向昔阳化工出售本公司氯碱分公司的部分固定资产，账面原值为 205,435,002.66 元，账面净值 169,885,027.87 元。”该交易经《国资产权函【2015】446 号》核准，交易完成后对公司财务状况和经营成果有所改善，对公司发展有积极影响。本次关联交易标的的评估结论的价值类型为市

场价值；评估基准日为 2014 年 12 月 31 日；评估方法采用成本法。在评估基准日 2014 年 12 月 31 日资产移地继续使用的前提下，此次交易标的评估值为 10,739.25 万元。具体为：资产账面价值 16,988.50 万元，评估价值 10,739.25 万元，减值额 6,249.25 万元，减值率 36.79%。相关出售价款已于 2016 年 3 月 25 日收到 1 亿元，昔阳化工尚欠交易价款 739.25 万元。

(2) 本公司为加快资产处置，经第五届董事会 2016 年第一次会议及 2016 年第二次临时股东大会决议通过，并经《晋国资产权函【2015】446 号》核准：对氯碱分公司部分报废固定资产进行转让。经评估，转让资产账面原值 452,623,394.26 元，账面净值 164,741,302.81 元，评估价值 3,114.47 万元，减值额 13,359.66 万元，减值率 81.09%。公司在山西省产权交易市场对转让资产分 7 个标的挂牌，交易价格以评估值 3114.47 万元为基准，以竞标价成交。截止审计报告日，该交易已成交 5 个标的，总计成交价格 2,945.23 万元，扣除服务费 40.36 万元，实际交易净额 2,904.88 万元。截止审计报告日，已收到款项 2,876.53 万元。

截至 2016 年 4 月 26 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 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

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

\_\_\_\_\_

### 8、 其他

#### 1、 公司持续经营能力的评价

本公司受太原市西山地区综合整治的影响，于 2011 年 7 月开始陆续关停合成氨、氯碱、焦化等主要化工生产分公司。截止审计报告日，搬迁工作尚在进行中。截止 2015 年 12 月 31 日，累计亏损 6.36 亿元，经营活动产生的现金净流量为-0.46 亿，流动负债大于流动资产 3.62 亿元，短期偿债

压力较大。但是根据太原市政府实行的统一搬迁政策，本公司因搬迁关停所造成的损失由政府通过太化集团给予补偿，若政府补偿不足，将由太化集团以现金形式足额补偿。2016 年本公司将充分发挥现有技术、人才及土地资源的优势，以现有实体公司为基础，投资新项目，转型发展，增加盈利渠道，重点工作为：

（一）、土地开发，主要以开发股份公司自有土地为主，以合成氨资产为基础参与太化遗址公园建设，借助上市公司平台优势，发挥太化集团土地资源的优势，加快存量土地开发，谋求更多的发展空间；

（二）、现代服务业，以现有的华旭物流公司、华贵贵金属公司和工程建设公司为基础，向现代物流业、贵金属催化剂深加工、工程建设总承包转型，相关的几个项目也已开始进行市场调研、论证等工作，在条件具备的情况下，可投资建设；

（三）、积极开拓新的投资领域，在条件成熟时，以产业基金方式参与新兴产业的投资；

本公司董事会及管理层力争 2016 年改善本公司财务状况，积极扩大原业务并拓展新业务，实现平稳过渡。

## 2、停产停业补偿

本公司受太原市西山地区综合整治的影响，于 2011 年 7 月开始陆续关停合成氨、氯碱、焦化等主要化工生产分公司。太化集团作为土地的开发建设主体，承担起本应由地方政府负责的土地出让前的拆迁补偿、土壤无害化治理等前期准备工作，从财政返还的出让金优惠部分用于上市公司政策性关停企业资产处置损失和过渡期运行费用的补偿，符合国家、省、市有关土地出让金使用相关规定。2015 年 4-8 月份太化集团公司已陆续收到政府有关工厂区关停费用及搬迁补偿款 5.1511 亿元，本公司 2015 年 12 月 30 日依据双方于当日签订的《停产停业补偿协议》收到太化集团转拨的 6527 万元。同时太化集团公司承诺：若政府补偿不足，将由太化集团以现金形式及时足额支付。

## 十六、 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：

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										



按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	151,916 ,103.61	83.3 8	43,932,9 55.33	28.92	107,983, 148.28	214,819 ,860.21	92.98	49,938, 355.84	23.25	164,88 1,504. 37
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的应 收账款	30,279, 380.43	16.6 2	30,279,3 80.43	100.00		16,226, 476.96	7.02	15,593, 676.58	96.10	632,80 0.38
合计	182,195 ,484.04	100	74,212,3 35.76	38.64	107,983, 148.28	231,046 ,337.17	100	65,532, 032.42	28.36	165,51 4,304. 75

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

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	33,725,691.33	1,011,770.74	3.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	33,725,691.33	1,011,770.74	3.00
1至2年	3,169,573.23	158,478.66	5.00
2至3年	25,246,776.37	3,787,016.45	15.00
3年以上			
3至4年	18,815,191.39	5,644,557.41	30.00
4至5年	21,483,035.96	8,593,214.39	40.00
5年以上	49,475,835.33	24,737,917.68	50.00
合计	151,916,103.61	43,932,955.33	28.19

确定该组合依据的说明：

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：

## (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 8,680,303.34 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

其中重要的应收账款核销情况

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:

汇总披露格式:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 90,295,400.34 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 49.56%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,838,692.02 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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	30,044,510.90	12.20	22,146,203.32	73.71	7,898,307.58	27,675,710.90	10.16	19,507,799.52	70.49	8,167,911.38

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	201,429,061.37	81.78	43,699,820.65	21.69	157,729,240.72	231,085,808.72	84.86	47,926,498.17	20.74	183,159,310.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,822,571.42	6.02	14,822,571.42	100.00		13,570,000.74	4.98	10,997,776.12	81.04	2,572,224.62
合计	246,296,143.69	100	80,668,595.39	32.75	165,627,548.30	272,331,520.36	100	78,432,073.81	28.8	193,899,446.55

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	12,945,155.74	70.00	估计实际清偿比例
天津长芦汉沽盐场有限责任公司	7,834,612.30	5,484,228.61	70.00	估计实际清偿比例
山西捷成焦化有限公司	1,348,018.97	1,348,018.97	100.00	已破产
山东中铁旅游广告有限公司日照分公司	2,368,800.00	2,368,800.00	100.00	已吊销营业执照
合计	30,044,510.90	22,146,203.32	73.71	

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	60,793,860.38	1,823,815.81	3.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	60,793,860.38	1,823,815.81	3.00
1至2年	37,053,945.38	1,852,697.26	5.00
2至3年	15,585,374.33	2,337,806.15	15.00
3年以上			
3至4年	8,273,589.06	2,482,076.71	30.00
4至5年	46,577,214.16	18,630,885.67	40.00
5年以上	33,145,078.06	16,572,539.05	50.00
合计	201,429,061.37	43,699,820.65	21.69

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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：

\_\_\_\_\_

**(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 2,236,521.58 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	1,657,853.96	1,283,141.96
保证金	58,873.00	22,063.00
往来款	244,579,416.73	271,026,315.40
合计	246,296,143.69	272,331,520.36

**(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
山西丰海纳米公司	应收设备款	41,130,290.00	4-5 年	16.70	16,452,116.00
太原东方金属硅厂	往来款	18,493,079.63	5 年以上	7.51	12,945,155.74
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	3.18	5,484,228.61
太原华贵金属有限公司	往来款	57,916,513.63	1 年以内	23.51	1,737,495.41
太原化学工业集团工程建设有限公司	往来款	19,857,000.00	1 年以内	8.06	595,710.00
合计		145,231,495.56		58.96	37,214,705.76

## (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:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 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	82,585,393.79		82,585,393.79
对联营、合营企业投资						
合计	82,585,393.79		82,585,393.79	82,585,393.79		82,585,393.79

## (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		
山西华旭物流有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	82,585,393.79			82,585,393.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本：

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	723,023,761.96	710,943,533.24	2,214,170,225.55	2,203,919,185.14
其他业务	44,830,305.61	42,555,498.29	34,380,307.49	30,959,271.79
合计	767,854,067.57	753,499,031.53	2,248,550,533.04	2,234,878,456.93

其他说明：

## 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	177,210.97	
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	177,210.97	695,000.00

## 6、其他

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-531,438.69	
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）	84,907,407.08	
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	-18,574,993.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-196,089,133.68	
所得税影响额	32,572,788.80	
少数股东权益影响额	-15,837.43	
合计	-97,731,207.43	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-29.21	-0.3445	

---

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.10	-0.1546	
-------------------------	--------	---------	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

---



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告本
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财务报表
备查文件目录	载有致同会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告

董事长：杨培武

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容