

证券代码:000737

公司简称：南风化工

# 南风化工集团股份有限公司

NAFINE CHEMICAL INDUSTRY GROUP CO.,LTD.

## 2010 年半年度报告全文

二〇一〇年八月十六日

# 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况 .....	2—4
第三节	股本变动及主要股东持股情况 .....	4—5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	董事会报告.....	6—10
第六节	重要事项.....	11—13
第七节	财务会计报告.....	14—92
第八节	备查文件 .....	92

## 第一节 重要提示

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

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

本公司董事长万建军先生、总会计师杨建军先生及主管会计机构负责人谢健康先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

(一)公司法定中文名称：南风化工集团股份有限公司

中文缩写：南风化工

公司法定英文名称：NAFINE CHEMICAL INDUSTRY GROUP CO.,LTD.

英文缩写：Nafine

(二)公司法定代表人：万建军

(三)董事会秘书：朱奇立

电话：0359-8967017

传真：0359-2023302

证券事务代表：高翔林

电话：0359-8967035

传真：0359-8967035

联系地址：山西省运城市解放路 294 号

(四)公司注册及办公地址：山西省运城市解放路 294 号

邮政编码：044000

国际互联网址：<http://www.nafine.com>

公司电子信箱：[nafine@nafine.com](mailto:nafine@nafine.com)

(五) 公司指定信息披露报纸: 证券时报

登载公司半年度报告国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司证券部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 南风化工

股票代码: 000737

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期: 1996年4月2日

注册登记地点: 山西省运城市解放路294号

企业法人营业执照: 140000100046776

税务登记号: 142701113638887

组织机构代码: 11363888-7

二、主要财务数据与指标

(一) 主要财务数据与指标

单位: 人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,901,164,688.07	3,728,941,164.63	4.62
归属于上市公司股东的所有者权益	681,561,310.94	768,400,029.48	-11.30
股本	548,760,000.00	548,760,000.00	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.24	1.40	-11.43
	报告期	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	1,346,895,047.45	1,424,234,296.69	-5.43
营业利润	-46,862,484.42	32,512,864.94	-244.14
利润总额	-43,086,638.94	33,070,007.77	-230.29
归属于上市公司股东的净利润	-86,838,718.54	-21,463,235.92	-304.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	-90,669,654.26	-21,379,248.35	-324.10
基本每股收益(元/股)	-0.1582	-0.0391	-304.59
稀释每股收益(元/股)	-0.1582	-0.0391	-304.59
净资产收益率(%)	-12.7411	-2.7932	-9.9479
经营活动产生的现金流量净额	-25,163,614.72	83,269,023.84	-130.22
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.05	0.15	-133.33

## (二) 扣除的非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-1,275,222.67
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,475,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,575,668.15
减: 以上因素的所得税影响	-29,061.82
减: 少数股东损益影响数	-26,028.42
合 计	3,830,935.72

(三) 按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)编制计算的利润表附表:

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	-11.9781	-0.1582	-0.1582
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.5065	-0.1652	-0.1652

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	1,250,308	0.23						1,250,308	0.23
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	1,200,000	0.22						1,200,000	0.22
其中:境内非国有法人持股	1,200,000	0.22						1,200,000	0.22
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	50,308	0.01						50,308	0.01
二、无限售条件股份	547,509,692	99.77						547,509,692	99.77
1、人民币普通股	547,509,692	99.77						547,509,692	99.77
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	548,760,000	100.00						548,760,000	100.00%

## 二、报告期末，前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	68,525				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中盐运城盐化集团有限公司	国有法人	26.43	145,021,196	0	0
西安高科建材科技有限公司	国有法人	5.29	29,021,400	0	0
夏重阳	境内自然人	0.64	3,518,200	-	-
徐鹏	境内自然人	0.49	2,715,573	-	-
中信建投 - 中信 - 中信建投精彩理财灵活配置集合资产管理计划	境内非国有法人	0.38	2,110,000	-	-
上海聚丰投资管理有限公司	境内非国有法人	0.29	1,611,400	-	-
董方明	境内自然人	0.29	1,571,670	-	-
刘丽军	境内自然人	0.27	1,480,690	-	-
中国工商银行 - 广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.25	1,386,558	-	-
深圳市山鹏实业发展有限公司	境内非国有法人	0.24	1,317,305	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
中盐运城盐化集团有限公司	145,021,196			人民币普通股	
西安高科建材科技有限公司	29,021,400			人民币普通股	
夏重阳	3,518,200			人民币普通股	
徐鹏	2,715,573			人民币普通股	
中信建投 - 中信 - 中信建投精彩理财灵活配置集合资产管理计划	2,110,000			人民币普通股	
上海聚丰投资管理有限公司	1,611,400			人民币普通股	
董方明	1,571,670			人民币普通股	
刘丽军	1,480,690			人民币普通股	
中国工商银行 - 广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,386,558			人民币普通股	
深圳市山鹏实业发展有限公司	1,317,305			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中盐运城盐化集团有限公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。				

## 三、报告期内未发生控股股东及实际控制人变更情况。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员所持有本公司股份变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
万建军	董事长	0	-	-	0	-	-	-
王跃宣	副董事长	16,427	-	-	16,427	12,320	-	-
文琳	副董事长	21,903	-	-	21,903	16,427	-	-
刘苗夫	董事	0	-	-	0	-	-	-
李树生	董事	0	-	-	0	-	-	-
康殿海	董事	0	-	-	0	-	-	-
周当龙	独立董事	0	-	-	0	-	-	-
郭凤君	独立董事	0	-	-	0	-	-	-
张枝梅	独立董事	0	-	-	0	-	-	-
韩长纯	监事会主席	0	-	-	0	-	-	-
谭向荣	监事	0	-	-	0	-	-	-
苏铮	监事	0	-	-	0	-	-	-
乔当致	监事	0	-	-	0	-	-	-
张平江	监事	0	-	-	0	-	-	-
朱安乐	常务副总	12,321	-	-	12,321	9,241	-	-
朱奇立	副总、董秘	16,427	-	-	16,427	12,320	-	-
郭刚科	副总	0	-	-	0	-	-	-
杨建军	副总、总会计师	0	-	-	0	-	-	-
狄永红	副总	0	-	-	0	-	-	-
合计		67,078	-	-	-	50,308	-	-

##### 二、报告期内无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况：

#### 第五节 董事会报告

##### 一、报告期内公司经营情况的简要分析

2010年上半年，面对严峻的经营形势，公司以“对标一流、降本提效”为工作主线，围绕扭亏增盈开展工作，把握企业内外部形势变化，及时采取有效措施，积极应对各种挑战，全集团公司总体经营运行质量有所提高，但经营结果仍为亏损。

报告期内，公司完成营业收入1,346,895,047.45元，比上年同期减少5.43%；

完成营业利润-46,862,484.42元，比上年同期减少244.14%；完成利润总额-43,086,638.94元，比上年同期减少230.29%；归属于母公司所有者的净利润-86,838,718.54元，比上年同期减少65,375,482.62元。

影响公司经营业绩的主要因素有以下五个方面：(1) 主要产品销量下降。上半年，化工产品销量同比减少 9.18 万吨，下降 5.09%，日化产品销量总体同比增长 2.74%，但是主产品洗衣粉销量同比下降 5.7%，两大系列产品销量下降影响利润 8241 万元。(2) 价格对利润有贡献，上半年，日化产品价格 在竞争压力下，持续下跌，化工产品随着市场复苏，价格趋涨，涨跌相抵净增利润 1500 万元。(3) 原材料、燃料、动力价格上涨的影响。上半年主要原材料、燃料、动力比去年同期上涨增加采购成本 4041 万元。(4) 市场竞争加剧，加大了市场投入。一是日化市场由于业态的变化和竞争的加剧，致使销售成本大幅增加。二是化工产品因下游市场持续低迷，金融危机中的一些厂家陆续开产，市场竞争更为激烈，销售压力增大。上半年销售费用比去年同期增加 44.33%。(5) 公司期间费用增加。上半年，公司销售费用、管理费用、财务费用比去年同期分别增加了 44.33%、37.39%、25.89%，影响利润增长。

面对诸多不利因素，公司董事会积极应对，奋发作为，努力工作。一是大力改革销售体制机制，增强市场运作能力和效率；二是狠抓市场销售工作，加强终端网络和渠道建设，努力提高销量和市场占有率；三是不断加强和改进内部管理，引进全面预算管理和信息化管理，提升管理效率；四是深入开展“对标一流、降本提效”主题活动，内部挖潜，节能降耗；五是积极推进技术创新，大力开发适销对路产品，优化产品结构，增高附加值；六是加快实施重点技改项目，改善设备性能，提高生产效率，增添发展后劲。从而使公司的业绩走上企稳回升的通道。

#### (一) 报告期经营成果分析

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	增减率(%)
利润总额	-43,086,638.94	33,070,007.77	-230.29
净利润	-56,686,127.23	17,976,609.24	-415.33
归属于母公司所有者的净利润	-86,838,718.54	-21,463,235.92	-304.59
销售费用	188,202,072.74	130,398,091.82	44.33
管理费用	94,936,100.08	69,101,158.18	37.39
财务费用	42,977,257.65	34,139,571.78	25.89
资产减值损失	1,212,631.82	-3,380,109.54	135.88
投资收益	1,182,000.00	-	-
营业外收入	6,170,343.45	1,675,466.40	268.28
营业外支出	2,394,497.97	1,118,323.57	114.11



(二) 报告期财务状况分析 (变动幅度较大, 超过30%的指标)

项目	2010.06.30	2009.12.31	增减率%
应收票据	84,750,311.40	56,045,837.39	51.22
预付账款	181,737,097.91	139,194,194.51	30.56
其他应收款	134,127,556.67	102,577,837.00	30.76
长期待摊费用	20,911,790.76	1,599,900.15	1,207.07
应交税费	37,840,346.84	20,831,907.63	81.65
其他应付款	429,888,221.65	202,719,077.89	112.06
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	35,000,000.00	-68.57
长期借款	416,000,000.00	716,000,000.00	-41.90
其他非流动负债	9,930,416.66	7,530,416.66	31.87

1. 应收票据比年初增加51.22%，主要原因是本期使用票据结算较多；
2. 预付账款比年初增加30.56%，主要原因是本公司控股子公司淮安南风盐化工有限公司工程项目开工建设，预付工程款增加所致；
3. 其他应收款比年初增加30.76%，主要原因是往来款项有所增加；
4. 长期待摊费用比年初增加1207.07%，主要原因是本公司控股子公司衡阳南风化工有限公司本期增加矿山治水专项修理费；
5. 应交税费比年初增加81.65%，主要原因是上年末留抵增值税较多；
6. 其他应付款比年初增加112.06%，主要原因是本期与本公司母公司中盐运城盐化集团有限公司往来款项增加所致；
7. 长期借款比年初减少41.90%，主要原因是本期归还本公司母公司中盐运城盐化集团有限公司委托贷款；
8. 其他非流动负债比年初增加31.87%，主要原因是本公司控股子公司运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司本期收到政府拨付旅游基础设施建设专项资金。

(三) 报告期现金流量分析

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	增减率%
经营活动产生的现金流量净额	-25,163,614.72	83,269,023.84	-130.22
投资活动产生的现金流量净额	-110,309,089.78	-101,320,179.85	-8.87
筹资活动产生的现金流量净额	191,767,009.53	331,502,347.15	-42.15
现金及现金等价物净增加额	56,532,409.78	313,655,021.79	-81.98

1. 经营活动产生的现金流量净额同比减少130.22%，主要原因是本期营业收入同比减少，期间费用同比增加所致；

2. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少42.15%，主要原因是本期偿还的银行借款比三年同期增加；

3. 现金及现金等价物净增加额同比减少81.98%，主要原因是经营活动、筹资活动产生的现金流量净额减少。

## 二、报告期内的主要经营情况分析

### (一) 公司主营业务范围

本公司属化学原料及化学制品制造业，主营业务为生产销售工业无机盐系列产品、日用化工系列产品、医药产品、化肥系列产品。

### (二) 主营业务分行业、分产品、分地区情况：(单位：元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
基本化学原料制造业	751,107,929.28	577,517,634.56	23.11	4.71	1.94	2.09
日用化学产品制造业	716,528,609.10	605,566,503.93	15.49	-4.88	-4.86	-0.02
小计	1,467,636,538.38	1,183,084,138.49	19.39	-0.20	-1.66	1.19
减：内部抵消数	178,925,081.74	178,925,081.74				
合计	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75	22.08	-4.05	-6.63	2.16
主营业务分产品情况						
硫化碱	104,872,789.91	96,945,196.18	7.56	3.80	-11.38	15.8
元明粉	422,867,671.44	302,373,145.93	28.49	-8.18	-2.48	-4.18
日化产品	716,528,609.10	605,566,503.93	15.49	-4.88	-4.86	-0.02
其他	223,367,467.93	178,199,292.45	20.22	43.44	21.17	14.6
小计	1,467,636,538.38	1,183,084,138.49	19.39	-0.20	-1.66	1.19
减：内部抵消数	178,925,081.74	178,925,081.74				
合计	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75	22.08	-4.05	-6.63	2.16
主营业务分地区情况						
分地区	主营业务收入	主营业务利润	营业收入比上年增减(%)			
国内	1,349,284,971.35	264,672,031.22	-0.12			
国外	118,351,567.03	19,880,368.67	-1.11			
小计	1,467,636,538.38	284,552,399.89	-0.20			
减：内部抵消数	178,925,081.74					
合计	1,288,711,456.64	284,552,399.89	-4.05			

(三) 报告期内利润构成、主营业务或结构未发生重大变化，主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内没有对公司利润产生重大影响的其他经营业务。

(五) 报告期内，没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

(六) 经营中的问题与困难。

由于原材料燃料持续涨价，市场竞争加剧，企业目前最大的问题是经营亏损。

1. 全面深化企业内部改革，提高组织效率，激发企业活力。运用市场化手段重新界定产供销之间的责权利，强化内部市场化管埋，提高企业运行效率。

2. 围绕减亏扭亏目标，对标一流，降本提效。进一步加强对各种成本费用的管控，制订并实施紧缩开支计划，完善内控办法，压缩非生产经营性开支；内部挖潜，堵塞漏洞，节能降耗，最大限度节降成本费用；积极实施短平快的技改项目，提高设备能力，节降成本消耗。

3. 强力抓好市场销售，扩增销量，提高盈利水平。加强销售网络和终端和渠道建设，提高销售力，不断扩大我公司产品的市场覆盖面；积极有效地开展各种营销活动，提升品牌形象，促进销量增长。

4. 加大技术进步，加快技改项目，增强企业实力。积极开展生产技术支持项目的研究和攻关，提高生产效率效益；加快对适销对路的新产品的研发和上市，为市场和消费者提供优质高效的商品；抓好重点新建和技改工程建设，力争尽快投产，产生效益。

5. 加强考核，确保目标落实。进一步细化目标，落实任务，明确责任严格考核，严格奖惩。同时，要加强对生产经营的日常跟踪考核，及时纠偏调整，确保目标实现。

三、报告期内投资情况。

(一) 报告期内，公司没有募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期的情况

(二) 报告期内公司无重大非募集资金投资项目

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理实际状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，完善内控制度，规范公司运作。

报告期内，五届六次董事会制订了《内幕信息知情人登记制度》、五届八次董事会制订了《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《全面财务预算管理办法》，进一步规范了公司内幕信息的管理，进一步提高了年报信息披露质量和透明度，目前，公司法人治理结构的实际状况与上市公司规范性文件规定和要求不存在差异。

二、报告期内公司没有实施利润分配方案、公积金转增股本方案及执行情况。

三、公司2010年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售事项。

五、报告期内公司无重大关联交易事项。

六、报告期内公司重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管上市公司资产的事项。

（二）报告期内或延续到报告期内的重大担保情况：

公司与山西丰喜肥业(集团)股份有限公司签订《互保协议》，相互为对方的金融贷款提供信用担保累计最高净额不超过3.5亿元人民币，担保类型为连带责任担保，期限为一年。本担保事项已经公司2009年5月15日召开的2008年年度股东大会审议通过，相关公告刊登于2009年5月16日《证券时报》及巨潮资讯网。截止2010年6月30日，公司为山西丰喜肥业(集团)股份有限公司银行借款人民币34,980万元提供担保。

截止2010年6月30日，公司及其控股子公司对外担保总额为59,640.00万元人民币，占公司2010年6月30日合并报表归属于母公司净资产的79.64%。占2009年12月31日合并报表归属于母公司净资产的77.62%。

截止目前未有明显迹象表明可能承担连带清偿责任的担保事项。

(三)报告期内,公司无委托理财和委托贷款事项发生,截止报告期末也无委托理财或委托贷款计划。

七、公司独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监会[2005]120号)以及《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责,我们本着对全体股东负责的态度,对2010年上半年公司与控股股东及其他关联方资金往来、公司对外担保情况进行了调查和核实,发表如下专项说明及独立意见:

1、2010年上半年公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、截止2010年6月30日,公司对外担保总额为59,640.00万元人民币,占公司2010年6月30日合并报表归属于母公司净资产的79.64%。公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况,报告期内所有担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要,担保的决策程序合法、合理,没有损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益。

八、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

1、根据本公司第五届董事会第二次会议审议通过的《关于投资设立淮安南风盐化工有限公司的议案》,本公司出资4,800万元与中盐北京市盐业公司共同成立淮安南风盐化工有限公司,本公司持有其60%的股权。依据《淮安南风盐化工有限公司章程》和《出资协议》的约定,该项出资分两期缴付,首期出资共计2,500万元应于2009年10月21日之前缴足,截至2009年10月21日,本公司已足额支付1,500万元出资款,已经完成首期出资承诺。剩余3,300万元出资款,本公司已于2010年6月29日足额支付,完成了全部出资承诺。

2、本报告期内,公司或持有公司股份5%以上的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、本报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

十、报告期内，公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况：

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
大同证券经纪有限公司	500万	591万股	4%	591万	118.2万	0
合计	500万	591万股	--	591万	118.2万	0

#### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010.1.7	公司本部	现场	东海证券 毛伟 刘俊	公司生产经营情况及发展规划
2010.1.13	公司本部	现场	浙江中财招商投资集团 徐冠华	公司生产经营情况及发展规划

#### 十二、2009 年上半年重要事项公告索引

序号	公告事项	刊载的报刊名称	刊登日期	刊登的互联网网站
1	五届六次董事会决议公告	《证券时报》	2010.1.29	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2	2010年第一季度业绩预告	《证券时报》	2010.4.14	
3	关于为控股子公司提供担保的公告	《证券时报》	2010.4.21	
4	关于为运城南光实业有限公司提供担保的补充公告	《证券时报》	2010.1.24	
5	五届八次董事会决议公告	《证券时报》	2010.4.29	
6	2009年年度报告	《证券时报》	2010.4.29	
7	2010年第一季度报告	《证券时报》	2010.4.29	
8	2009年年度股东大会决议公告	《证券时报》	2010.5.21	
9	五届九次董事会决议公告	《证券时报》	2010.6.18	
10	为子公司提供担保公告	《证券时报》	2010.6.18	
11	关于召开2010年第一次临时股东大会通知	《证券时报》	2010.6.18	

### 第七节 财务报告（未经审计）

#### 一、财务报表

# 合并资产负债表

会合 01 表

编制单位:南风化工集团股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位: 元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	461,074,903.64	421,821,993.86	短期借款	1,263,800,000.00	974,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	84,750,311.40	56,045,837.39	交易性金融负债		
应收账款	466,346,405.59	394,498,476.17	应付票据	135,870,500.00	191,678,185.00
预付账款	181,737,097.91	139,194,194.51	应付账款	493,394,465.80	432,177,640.22
应收保费			预收账款	62,813,044.79	76,030,360.57
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	29,425,825.54	26,047,259.09
应收股利			应交税费	37,840,346.84	20,831,907.63
其他应收款	134,127,556.67	102,577,837.00	应付股利	56,807,628.16	56,807,628.16
买入返售金融资			其他应付款	429,888,221.65	202,719,077.89
存货	478,880,496.10	507,415,941.29	应付分保账款		
一年内到期的非流动			保险合同准备金		
其他流动资产			代理买卖证券款		
流动资产合计	1,806,916,771.31	1,621,554,280.	代理承销证券款		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	35,000,000.00
发放贷款及垫款			其他流动负债		
可供出售金融资			流动负债合计	2,520,840,032.78	2,015,292,058.56
持有至到期投资			非流动负债：		
长期应收款			长期借款	416,000,000.00	716,000,000.00
长期股权投资	7,860,000.00	7,860,000.00	应付债券		
投资性房地产			长期应付款		
固定资产	1,413,483,493.81	1,476,201,713.	专项应付款		
在建工程	257,934,693.25	223,968,654.32	预计负债		
工程物资	629,084.38	442,614.84	递延所得税负债		
固定资产清理	-94,533.12		其他非流动负债	9,930,416.66	7,530,416.66
生产性生物资产			非流动负债合计	425,930,416.66	723,530,416.66
油气资产			负债合计	2,946,770,449.44	2,738,822,475.22
无形资产	392,899,654.15	396,702,818.23	所有者权益 (或股东权益)：		
开发支出			实收资本 (或股本)	548,760,000.00	548,760,000.00
商誉			资本公积	631,941,003.02	631,941,003.02
长摊待摊费用	20,911,790.76	1,599,900.15	减：库存股		
递延所得税资产	623,733.53	611,183.26	盈余公积	89,717,759.19	89,717,759.19
其他非流动资产			一般风险准备		
			未分配利润	-588,857,451.27	-502,018,732.73
			外币报表折算差额		
			归属于母公司所有者权益合计	681,561,310.94	768,400,029.48
			少数股东权益	272,832,927.69	221,718,659.93
非流动资产合计	2,094,247,916.76	2,107,386,884.	所有者权益合计	954,394,238.63	990,118,689.41
资产总计	3,901,164,688.07	3,728,941,164.	负债和所有者权益总计	3,901,164,688.07	3,728,941,164.63

法定代表人:万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

# 母公司资产负债表

会企 01 表  
单位: 元

编制单位: 南风化工集团股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	255,584,486.00	240,379,967.89	短期借款	920,000,000.00	620,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	4,097,566.00		应付票据	110,000,000.00	161,000,000.00
应收账款	332,802,887.55	315,108,741.15	应付账款	277,188,816.13	240,914,655.25
预付账款	41,821,031.70	50,716,301.76	预收账款	25,194,410.37	30,719,851.34
应收利息			应付职工薪酬	2,182,215.33	1,754,774.11
应收股利	70,067,664.23	66,390,690.01	应交税费	27,672,799.33	28,341,377.54
其他应收款	526,243,867.25	437,804,304.76	应付利息		
存货	231,134,734.77	223,600,954.67	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	338,330,671.74	111,853,972.21
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		3,000,000.00
			其他流动负债		
流动资产合计	1,461,752,237.50	1,334,000,960.24	流动负债合计	1,700,568,912.90	1,197,584,630.45
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	416,000,000.00	716,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	576,912,847.57	543,912,847.57	专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	492,272,643.91	520,663,344.86	递延所得税负债		
在建工程	126,292,584.89	114,617,973.73	其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
工程物资	335,997.96	207,282.00	非流动负债合计	420,000,000.00	720,000,000.00
固定资产清理	-94,533.12		负债合计	2,120,568,912.90	1,917,584,630.45
生产性生物资产			所有者权益(或股东权益)：		
油气资产			实收资本(或股本)	548,760,000.00	548,760,000.00
无形资产	355,543,748.46	359,618,793.88	资本公积	627,905,855.04	627,905,855.04
开发支出			减：库存股		
商誉			盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
长摊待摊费用			未分配利润	-373,110,502.39	-310,120,544.83
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	1,551,263,289.67	1,539,020,242.04	所有者权益(或股东权益)合计	892,446,614.27	955,436,571.83
资产总计	3,013,015,527.17	2,873,021,202.28	负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,013,015,527.17	2,873,021,202.28

法定代表人: 万建军

主管会计工作负责人 : 杨建军

会计机构负责人: 谢健康



# 合并利润表

会合 02 表

编制单位:南风化工集团股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,346,895,047.45	1,424,234,296.69
其中：营业收入	1,346,895,047.45	1,424,234,296.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,394,939,531.87	1,391,750,231.75
其中：营业成本	1,052,170,249.77	1,146,701,551.40
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	15,441,219.81	14,789,968.11
销售费用	188,202,072.74	130,398,091.82
管理费用	94,936,100.08	69,101,158.18
财务费用	42,977,257.65	34,139,571.78
资产减值损失	1,212,631.82	-3,380,109.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		28,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,182,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,862,484.42	32,512,864.94
加：营业外收入	6,170,343.45	1,675,466.40
减：营业外支出	2,394,497.97	1,118,323.57
其中：非流动资产处置损失	1,431,063.42	129,983.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,086,638.94	33,070,007.77
减：所得税费用	13,599,488.29	15,093,398.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,686,127.23	17,976,609.24
归属于母公司所有者的净利润	-86,838,718.54	-21,463,235.92
少数股东损益	30,152,591.31	39,439,845.16
六、每股收益：	-	
（一）基本每股收益	-0.1582	-0.0391
（二）稀释每股收益	-0.1582	-0.0391
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-56,686,127.23	17,976,609.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-86,838,718.54	-21,463,235.92
归属于少数股东的综合收益总额	30,152,591.31	39,439,845.16

法定代表人: 万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

## 母公司利润表

会企 02 表

编制单位:南风化工集团股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	516,139,227.44	613,991,632.77
减:营业成本	463,649,369.37	568,093,235.72
营业税金及附加	3,295,313.76	3,704,685.23
销售费用	57,702,436.91	36,253,192.57
管理费用	42,684,272.50	21,556,818.10
财务费用	31,393,753.11	24,346,431.94
资产减值损失	306,440.14	-97,922.68
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)	17,449,068.92	
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)	-65,443,289.43	-39,864,808.11
加:营业外收入	4,310,009.60	79,946.30
减:营业外支出	1,856,677.73	733,511.28
其中:非流动资产处置损失	1,360,035.36	5,592.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-62,989,957.56	-40,518,373.09
减:所得税费用		24,480.67
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-62,989,957.56	-40,542,853.76
五、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.1148	-0.0366
(二)稀释每股收益	-0.1148	-0.0366
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-62,989,957.56	-40,542,853.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-62,989,957.56	-40,542,853.76
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人: 万建军

主管会计工作负责人 : 杨建军

会计机构负责人: 谢健康

## 合并现金流量表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,293,929,254.13	1,408,253,636.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,094,743.71	48,205.03
收到其他与经营活动有关的现金	11,502,200.72	5,280,045.02
经营活动现金流入小计	1,309,526,198.56	1,413,581,886.44
购买商品、接受劳务支付的现金	846,394,998.08	922,275,044.85
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	146,286,590.82	137,475,852.42
支付的各项税费	115,059,083.02	120,911,546.98
支付其他与经营活动有关的现金	226,949,141.36	149,650,418.35
经营活动现金流出小计	1,334,689,813.28	1,330,312,862.60
经营活动产生的现金流量净额	-25,163,614.72	83,269,023.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,182,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	720,163.10	334,378.20
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	1,902,163.10	334,378.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,211,252.88	101,654,558.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,211,252.88	101,654,558.05
投资活动产生的现金流量净额	-110,309,089.78	-101,320,179.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	22,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,000,000.00	
取得借款收到的现金	622,714,050.00	862,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	294,000,000.00	106,000,000.00
筹资活动现金流入小计	938,714,050.00	968,400,000.00
偿还债务支付的现金	653,914,050.00	585,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,732,990.47	51,697,652.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	47,300,000.00	
筹资活动现金流出小计	746,947,040.47	636,897,652.85
筹资活动产生的现金流量净额	191,767,009.53	331,502,347.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	238,104.75	203,830.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56,532,409.78	313,655,021.79
加：期初现金及现金等价物余额	331,871,993.86	259,868,653.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	388,404,403.64	573,523,675.42

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

## 母公司现金流量表

企会 03 表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	447,264,027.89	581,483,092.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,826,428.49	4,268,753.30
经营活动现金流入小计	458,090,456.38	585,751,845.64
购买商品、接受劳务支付的现金	324,643,787.72	416,962,061.18
支付给职工以及为职工支付的现金	76,924,118.52	77,164,889.05
支付的各项税费	42,430,270.27	47,946,182.07
支付其他与经营活动有关的现金	70,967,690.61	52,796,260.07
经营活动现金流出小计	514,965,867.12	594,869,392.37
经营活动产生的现金流量净额	-56,875,410.74	-9,117,546.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,182,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	367,126.00	
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	1,549,126.00	2,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,657,195.90	7,249,004.82
投资支付的现金	33,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	15,200,000.00	
投资活动现金流出小计	64,857,195.90	7,249,004.82
投资活动产生的现金流量净额	-63,308,069.90	-5,149,004.82
<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	427,000,000.00	665,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	294,000,000.00	87,000,000.00
筹资活动现金流入小计	721,000,000.00	752,000,000.00
偿还债务支付的现金	427,000,000.00	483,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,312,001.25	29,382,758.28
支付其他与筹资活动有关的现金	97,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	560,112,001.25	512,382,758.28
筹资活动产生的现金流量净额	160,887,998.75	239,617,241.72
<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>		
加：期初现金及现金等价物余额	159,879,967.89	139,736,302.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		
	200,584,486.00	365,086,992.81

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

合并所有者权益变动表

2010年1-6月

编制单位：南风化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		-502,018,732.73		221,718,659.93	990,118,689.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		-502,018,732.73		221,718,659.93	990,118,689.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-					-86,838,718.54		51,114,267.76	-35,724,450.78
(一)净利润							-86,838,718.54		30,152,591.31	-56,686,127.23
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	-	-					-86,838,718.54		30,152,591.31	-56,686,127.23
(三)所有者投入和减少资本	-	-							22,000,000.00	22,000,000.00
1.所有者投入资本									22,000,000.00	22,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	-	-							-1,038,323.55	-1,038,323.55
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									-1,038,323.55	-1,038,323.55
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	-	-								
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备	-	-								
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		-588,857,451.27		272,832,927.69	954,394,238.63

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

## 合并所有者权益变动表（续）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		196,148,733.19		210,076,580.66	1,676,644,076.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,033,000.00					2,757,902.70		754,544.75	7,545,447.45
二、本年年初余额	548,760,000.00	635,974,003.02			89,717,759.19		198,906,635.89		210,831,125.41	1,684,189,523.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-22,396,007.60		39,439,845.16	17,043,837.56
(一)净利润							-22,396,007.60		39,439,845.16	17,043,837.56
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-22,396,007.60		39,439,845.16	17,043,837.56
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末末余额	548,760,000.00	635,974,003.02			89,717,759.19		176,510,628.29		250,270,970.57	1,701,233,361.07

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

## 母公司所有者权益变动表

2010年1-6月

编制单位：南风化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	548,760,000.00	627,905,855.04			88,891,261.62		-310,120,544.83	955,436,571.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	548,760,000.00	627,905,855.04			88,891,261.62		-310,120,544.83	955,436,571.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-62,989,957.56	-62,989,957.56
（一）净利润							-62,989,957.56	-62,989,957.56
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-62,989,957.56	-62,989,957.56
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
2.对所有者(或股东)的分配								
3.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	548,760,000.00	627,905,855.04			88,891,261.62		-373,110,502.39	892,446,614.27

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康

## 母公司所有者权益变动表(续)

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	548,760,000.00	627,905,855.04			88,891,261.62		287,576,795.20	1,553,133,911.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	548,760,000.00	627,905,855.04			88,891,261.62		287,576,795.20	1,553,133,911.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-40,542,853.76	-40,542,853.76
（一）净利润							-40,542,853.76	-40,542,853.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-40,542,853.76	-40,542,853.76
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
2.对所有者(或股东)的分配								
3.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	548,760,000.00	627,905,855.04			88,891,261.62		247,033,941.44	1,512,591,058.10

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：杨建军

会计机构负责人：谢健康



## 南风化工集团股份有限公司财务报表附注

2010 年半年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、 公司基本情况

南风化工集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是经山西省人民政府晋政函(1996)47号文批准,由山西运城盐化局、陕西省西安市日用化学工业公司、中国耀华玻璃集团公司、天津宏发集团公司、升华集团控股有限公司共同发起设立的股份有限公司,于1996年4月2日成立。根据中国证券监督管理委员会证监发(1997)98号、99号文件批复,本公司于1997年4月8日以上网定价方式发行人民币普通股6,200万股,并于4月28日在深交所挂牌交易,发行完成后公司总股本为18,377万股。1998年7月根据中国证券监督管理委员会证监发(1998)51号文件批复,本公司向社会公众股股东配售1,860万股(每股售价8.5元),本公司股本总额增至20,237万股;1999年度本公司以1998年末总股本20,237万股为基数,实施按每10股送红股2股,资本公积每10股转增8股方案后,本公司股本总额增至40,474万股;2000年度,经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000)88号文核准,本公司以1999年末总股本40,474万股为基数,按10:3的比例向全体股东配售5,256万股,本公司股本总额增至45,730万股。

2006年4月,本公司股东大会通过《南风化工集团股份有限公司股权分置改革方案的议案》,并经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2006]92号《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于南风化工集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准。股权分置将向社会流通股股东10送3.5股,股权分置完成后,本公司股本总额45,730万股,其中:有限售条件股份174,508,075股,无限售条件股份282,791,925股。

2007年4月4日,经本公司第四届董事会第十四次会议决议并经股东大会通过,以2006年12月31日的总股本为基数,以资本公积按每10股转增2股,共计转增9,146万股,转增后本公司总股本变为54,876万股。

根据山西省运城市人民政府与中国盐业总公司签署的《关于山西运城盐化局国有资产无偿划转的协议》,2008年12月22日,经国务院国有资产监督管理委员会批复,本公司控股股东山西运城盐化局实际控制人山西省运城市国资委将持有山西运城盐化局100%的国有产权无偿划转给中国盐业总公司。本公司的实际控制人由山西省运城市国资委变更为中国盐业总公司。2009年2月25日经山西省运城市工商行政管理局核准,山西运城盐化局名称变更为中盐运城盐化集团有限公司。

2009年7月12日,本公司接陕西省西安市日用化学工业公司(以下简称“西安日化”)告知,西安日化将其持有的本公司全部股份无偿划转给西安高科建材科技有限公司(以下简称“高科建材”),本次转让已经国务院国有资产监督管理委员会批准。高科建材为国有

全资子公司，注册资本 1.46 亿，主要经营塑料异型材、建筑门窗、给排水管材管件等。本次变更完成后，本公司第二大股东由西安日化变更为高科建材。

本公司主要生产销售工业无机盐系列产品、日用化工系列产品、医药产品、化肥系列产品。

公司住所：山西省运城市解放路 294 号，法定代表人：万建军。

营业执照注册号：140000100046776 5-1

本公司财务报表于 2010 年 8 月 16 日经公司第五届董事会第十次会议批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1、 会计期间

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

### 2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1） 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2） 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而

发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将

该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日当月月初的汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3） 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### (2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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；其他金融负债。

### (3) 金融工具的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处

置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际

发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记金额确认资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对持有至到期投资单独进行减值测试。

#### 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

#### 其他

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，将该权益工具投资或衍生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。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计提减值准备后，不再转回。

### 8、应收款项

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末对于单项金额超过 100 万元的重大应收款项（包括应收账款和其他应收款）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的以及经单独测试后未发现减值的应收账款，采用账龄分析法，按如下比率计提坏账准备。

## 账龄分析法

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,下同)	0.50	0.50
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

本公司对于有足够证据证明不能收回的应收款项和账龄在 5 年以上的应收款项计提 100%的坏账准备。对合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

## (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

## (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品（周转材料）、包装物（周转材料）和库存商品。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品领用和发出时按加权平均法计价。原材料和包装物以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

## (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品（周转材料）的摊销方法

低值易耗品（周转材料）于领用时按五五摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资的初始成本的确定



本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投

资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

## （2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

## （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20

%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

#### （4） 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资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它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、 固定资产

### （1） 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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且单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2） 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—50	3—5	1.90—4.85
通用设备	6-20	3—5	4.75-16.17
专用设备	12—14	3—5	6.79—8.08
运输设备	8	5	11.88

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定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。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四 21、租赁”。

### 12、 在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程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。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

资产支出已经发生。

借款费用已经发生。

为使资产达到预定可使用或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

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，暂停借款费用资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

## 14、 无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议

约定价值不公允的除外。

#### 自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

#### (2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司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，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

#### (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发

生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形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。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

## 16、 预计负债

### （1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务。

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

该义务的金额能够可靠地计量。



## （2） 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、 股份支付

### （1） 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2） 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

## 18、 收入

### （1） 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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

收入的金额能够可靠计量。

相关经济利益很可能流入本公司。

相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

### （2） 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例（或已发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### （3）让渡资产使用权收入的确认方法

#### 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A．与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B．收入的金额能够可靠地计量。

#### 具体确认方法

- A．利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B．使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：公司能够满足政府补助所附条件；公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

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

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

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。

### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时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或可抵扣亏损。

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。

## 21、 租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁： 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人； 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权； 即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分一般指 75%或 75%以上； 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于一般指 90%或 90%以上，下同租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值； 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 融资租赁的主要会计处理

#### 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费

等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、 持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- （1） 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2） 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3） 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

### （1） 会计政策变更

本公司本期无需要披露的会计政策变更事项。

### （2） 会计估计变更

本公司本期无需要披露的会计估计变更事项。

## 24、 前期会计差错更正

本公司本期无需要披露的前期差错事项。

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司本期无需要披露的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、 税项

### 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期进项税额	17%、13%
营业税	营业额	5%
资源税	水 硝	0.7元/吨
城市维护建设税	实交增值税、营业税、消费税额	7%、5%
教育费附加	实交增值税、营业税、消费税额	3%
价格调控基金	实交增值税、营业税、消费税额	1.50%
防洪保安水利建设专项基金	按销售额或营业额	1‰
河道工程维护管理费	按流转税额	1%
物价调节基金	按销售额或营业额	1‰
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-25%

注：(1) 价格调控基金系根据山西省人民政府晋政发(1995)71号《关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知》规定：“凡在本省境内从事生产、经营有销售收入的单位和个人均应交纳价格调控基金，该基金以消费税、增值税、营业税为计征依据，按税率‘三税’的1.5%计征。”

(2) 防洪保安水利建设专项基金系根据陕西省《关于印发陕西省防洪保安和重点水利建设专项资金征收管理暂行办法的通知》规定：“制造业等生产企业按销售额或营业额的1‰征收。”

(3) 河道工程维护管理费系根据运市地税计字(1997)第14号《关于征收河道工程维护管理费的通知》，运城市自1997年1月1日开始计收。标准为对保护范围内工商企业按当年流转税的1%交纳。

(4) 物价调节基金系根据本溪市国家税务局本国税发(1996)48号关于印发《本溪市物价调节基金代征管理暂行办法》的通知，各类工商企业(不含军办企业)按其营业收入的1‰征收。

(5) 本公司的二级子公司江苏南风元明粉有限责任公司，三级子公司淮安鸿运元明粉有限公司享受合资企业“两免三减半”优惠政策，本年度实际执行的税率为12.5%。除上述享受优惠税率的企业外，本公司母公司和其他子公司按25%税率执行。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位: 人民币万元	
						期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西安南风日化有限责任公司	有限公司	西安市	生产、销售	11,500.00	主营日用化工生产、销售等	11,300.00	
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	有限公司	本溪市	生产、销售	5,000.00	主营日用化工生产、销售	4,250.00	
南风集团山西国际贸易有限公司	有限公司	运城市	对外贸易	400.00	进出口贸易	360.00	
安徽安庆南风日化有限责任公司	有限公司	安庆市	生产、销售	8,200.00	生产、销售日用化工产品	8,175.00	
贵州南风日化有限公司	有限公司	安顺市	生产、销售	6,229.19	生产销售日用化工产品	4,360.44	
西安南风牙膏有限责任公司	有限公司	西安市	生产、销售	975.50	生产、销售牙膏系列产品	945.50	
山西省运城南风物贸有限公司	有限公司	运城市	商品流通	200.00	经销金属材料、化工原料等物资	180.00	
(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司	有限公司	洪泽县	生产、销售	12,300.00	生产销售元明粉	5,400.00	
四川同庆南风有限责任公司	有限公司	彭山县	生产、销售	5,598.08	生产销售无水硫酸钠、碳酸氢铵、日化产品	4,151.41	
南风集团垣曲制药有限责任公司	有限公司	垣曲县	制药	2,500.00	药品生产销售	2,300.00	
山西钾肥有限责任公司	有限公司	运城市	生产、销售	18,000.00	生产销售钾肥等	9,180.00	
南风集团淮安元明粉有限公司	有限公司	淮安市	生产、销售	5,000.00	生产、销售元明粉产品	4,700.00	
北京清华液晶技术工程研究中心	有限公司	北京市	研究、开发	4,500.00	主营液晶显示器件、精细化工电子产品、技术开发、技术服务	2,300.00	
江苏南风化工有限责任公司	有限公司	洪泽县	生产、销售	500.00	硝酸钠、亚硝酸钠、无水硫酸钠、碳酸氢钠、硫酸钾、硫化钠生产、加工、销售	300.00	
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	有限公司	运城市	旅游、开发	4,000.00	盐湖及周边地区旅游资源的开发与经营;盐湖矿物质产品及相关旅游产品的开发与销售。	3,850.00	
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	有限公司	彭山县	生产、销售	3,066.00	洗衣粉、液洗、皂类、磷酸的开发、制造、销售	2,273.44	
衡阳南风化工有限公司	有限公司	衡阳市	生产、销售	5,000.00	生产、销售元明粉产品	4,950.00	
淮安南风盐化工有限公司	有限公司	淮安市	生产、销售	8,000.00	生产、销售元明粉产品	4,800.00	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	金额单位:人民币元	
					少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安南风日化有限责任公司	98.26	98.26	是	175,204.17	-	-
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	85.00	85.00	是	-	-	1,384,742.08
南风集团山西国际贸易有限公司	90.00	90.00	是	2,458,858.92	-	-
安徽安庆南风日化有限责任公司	99.70	99.70	是	29,800.76	-	-
贵州南风日化有限公司	70.00	70.00	是	16,496,323.56	-	-
西安南风牙膏有限责任公司	96.92	96.92	是	-	-	46,486.20
山西省运城南风物贸有限公司	90.00	90.00	是	162,861.85	-	-
(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司	43.90	43.90	是	58,852,958.15	-	-
四川同庆南风有限责任公司	74.15	74.15	是	14,913,318.73	-	-
南风集团垣曲制药有限责任公司	92.00	92.00	是	-	15,911.11	2,943.01
山西钾肥有限责任公司	51.00	51.00	是	-	-	2,837,335.56
南风集团淮安元明粉有限公司	94.00	94.00	是	5,886,120.57	-	-
北京清华液晶技术工程研究中心	51.00	51.00	是	-	-	234,896.27
江苏南风化工有限责任公司	60.00	60.00	是	134,026,773.26	-	-
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	96.25	96.25	是	1,026,554.55	-	-
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	74.15	74.15	是	6,399,464.99	-	-
衡阳南风化工有限公司	99.00	99.00	是	404,688.18	-	-
淮安南风盐化工有限公司	60.00	60.00	是	32,000,000.00	-	-

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天津南风贸易有限公司	有限公司	天津	贸易公司	503.30	自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定或禁止进出口的商品和技术除外	503.30	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位: 人民币元 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津南风贸易有限公司	100.00	100.00	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变化。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2010年6月30日,期初指2010年1月1日,本期指2010年1-6月,上期指2009年1-6月。

## 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	-	-	407,549.79	-	-	398,850.94
-人民币	-	-	407,549.79	-	-	398,850.94
银行存款:	-	-	387,996,853.85	-	-	331,473,142.92
-人民币	-	-	379,282,921.11	-	-	322,458,802.59
-美元	1,283,177.89	6.7909	8,713,932.74	1,308,121.96	6.8283	8,932,249.18
欧元				8,390.69	9.7836	82,091.15
其他货币资金:	-	-	72,670,500.00	-	-	89,950,000.00
-人民币	-	-	72,670,500.00	-	-	89,950,000.00
合计			461,074,903.64			421,821,993.86

注:(1)截至2010年6月30日,本公司其他货币资金72,670,500.00元为银行承兑汇票保证金。



(2) 除上述事项外，本公司不存在其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	84,750,311.40	56,045,837.39
商业承兑汇票	-	-
合计	84,750,311.40	56,045,837.39

(2) 本公司无用于抵押的应收票据。

(3) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银川国美信远电子有限公司	2010.04.02	2010.09.30	1,000,000.00	
烟台海山建筑机械有限公司	2010.04.19	2010.10.19	514,990.50	
潍坊市德泰机电设备有限公司	2010.03.03	2010.09.03	500,000.00	
山西瑞德焦化有限公司	2010.05.06	2010.11.06	500,000.00	
金湖县联合农资有限公司	2010.04.08	2010.10.08	500,000.00	
晋中开发区源鑫物资有限公司	2010.04.26	2010.10.26	500,000.00	
郑州金木装饰材料有限公司	2010.06.10	2010.12.10	500,000.00	
四川川润动力设备有限公司	2010.04.23	2010.09.10	450,000.00	
张家港宏昌钢板有限公司	2010.03.22	2010.09.22	400,000.00	
安徽真心食品有限公司	2010.03.26	2010.09.26	400,000.00	
苏州吉人漆业有限公司	2010.05.12	2010.11.11	380,000.00	
步阳集团有限公司	2010.04.21	2010.10.20	377,910.00	
广州添友化工有限公司	2010.06.23	2010.12.23	376,987.50	
合计			6,399,888.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	211,828,865.01	38.81	18,360,495.94	23.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	333,913,663.38	61.19	61,035,626.86	76.87
合计	545,742,528.39	100.00	79,396,122.80	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	183,301,145.31	38.55	19,482,424.47	24.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	292,236,482.32	61.45	61,556,726.99	75.96
合计	475,537,627.63	100.00	81,039,151.46	100.00

注：本公司对于单项金额超过 100 万元的客户欠款列为单项金额重大的应收账款逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的以及经单独测试后未发现减值的应收账款，采用账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

## 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
1年以内	149,190,158.07	745,950.79	0.50%	
1—2年(含2年)	24,193,353.98	2,419,335.40	10.00%	
2—3年(含3年)	21,918,041.42	4,383,608.28	20.00%	
3—4年(含4年)	7,119,249.07	3,559,624.54	50.00%	
4—5年(含5年)	4,312,171.09	2,156,085.55	50.00%	
5年以上	5,095,891.38	5,095,891.38	100.00%	
合计	211,828,865.01	18,360,495.94		

应收账款期末数中无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

## 其它不重大应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	174,335,803.34	52.21	871,679.02	44,132,020.78	15.21	220,660.10
1—2年	21,563,384.43	6.46	2,156,338.44	86,707,275.65	29.89	8,670,727.56
2—3年	59,059,624.08	17.69	11,811,924.82	115,108,567.58	39.68	23,021,713.52
3—4年	53,812,030.17	16.12	26,906,015.09	16,428,343.44	5.66	8,214,171.72
4—5年	11,706,303.75	3.50	5,853,151.88	16,861,641.56	5.81	8,430,820.78
5年以上	13,436,517.61	4.02	13,436,517.61	10,882,168.88	3.75	10,882,168.88
合计	333,913,663.38	100.00	61,035,626.86	290,120,017.89	100.00	59,440,262.56

- (3) 应收账款无本报告期前已计提坏账准备,但在本期收回或转回的情况。
- (4) 应收账款期末数中无通过重组等其他方式收回的应收账款情况。
- (5) 应收账款本报告期内无实际核销的应收账款情况。
- (6) 应收账款期末数中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项如下:

单位名称	期末数	期初数
中盐运城盐化集团有限公司	1,007,844.23	7,980,794.49
合计	1,007,844.23	7,980,794.49

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西运城盐化局劳动服务公司	客户	28,470,840.24	1-4年	5.22
江苏省盐业集团洪泽盐化工公司	客户	24,234,203.12	1年以内	4.44
联合利华(中国)有限公司	客户	17,082,803.70	1年以内	3.13
上海运城盐化物资经营部	客户	6,851,552.61	1-2年	1.26
Taiko marketing SND BHC	客户	4,823,576.27	1年以内	0.88
合计		81,462,975.94		14.93

(8) 应收账款期末数中应收关联方账款为应收山西运城盐化机械制造有限公司(与本公司同受一方控制)款项 626,330.50 元。

(9) 应收账款本期无终止确认的情况。

(10) 应收账款期末数中无以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	113,482,759.71	65.02	22,918,599.97	56.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	61,052,677.06	34.98	17,489,280.13	43.28
合计	174,535,436.77	100.00	40,407,880.10	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	82,942,678.90	59.19	20,819,895.90	55.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	57,187,377.72	40.81	16,732,323.72	44.56
合计	140,130,056.62	100.00	37,552,219.62	100.00

注： 本公司对于单项金额超过 100 万元的欠款列为单项金额重大的其他应收款逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的以及经单独测试后未发现减值的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
1年以内	49,603,589.19	247,994.82	0.50%	除注释所列款项外，其余款项单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
1至2年	30,802,184.26	2,280,218.43	10.00%	
2至3年	5,085,963.38	1,017,192.68	20.00%	
3至4年	19,531,111.40	11,935,919.21	50.00%	
4至5年	7,283,719.35	6,256,456.60	50.00%	
5年以上	1,180,818.23	1,180,818.23	100.00%	
合计	113,487,385.81	22,918,599.97		

注：本公司期末对下列款项单独进行减值测试后，采用个别认定法对其计提坏账准备。

明细情况如下：

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	备注
安庆市土地储备中心	8,000,000.00	-	1—2年	
海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂	5,229,193.84	5,229,193.84	4—5年	
中山市栢城电子厂	1,751,152.52	1,751,152.52	3—4年	
深圳莱宝科技有限公司	1,589,574.50	1,589,574.50	3—4年	
深圳双作电子有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	3—4年	
职工备用金	4,626.10	-	1年以内	
合计	17,574,546.96	9,569,920.86		

其中对海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂 5,229,193.84 元账龄较长预计无法收回，对其全额计提坏账准备；对深圳莱宝科技有限公司等 3 户共计 4,340,727.02 元，债务人实际已注销，对其全额计提坏账准备；对安庆市土地储备中心、和职工备用金共计 8,004,626.10 元确定可以收回，未对其计提坏账。

其他应收款期末数中无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

## 其它不重大其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	27,081,946.02	44.36	135,409.73	16,290,901.38	28.52	81,454.52
1—2年	10,232,088.89	16.76	1,023,208.89	8,174,101.12	14.31	817,410.12
2—3年	4,175,470.26	6.84	835,094.05	17,425,793.57	30.51	3,485,158.71
3—4年	6,030,223.47	9.88	3,015,111.74	3,469,893.15	6.07	1,734,946.57
4—5年	2,095,733.21	3.43	1,047,866.61	2,303,083.39	4.03	1,151,541.69
5年以上	11,432,589.11	18.73	11,432,589.11	9,461,812.11	16.56	9,461,812.11
合计	61,048,050.96	100.00	17,489,280.13	57,125,584.72	100.00	16,732,323.72

(3) 其他应收款无本报告期前已计提坏账准备，但在本期收回或转回的情况。

(4) 其他应收款期末数中无通过重组等其他方式收回的其他应收款情况。

(5) 其他应收款本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(6) 其他应收款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(7) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
安庆市土地储备中心	8,000,000.00	土地出让款
洪泽县财政局	6,000,000.00	往来款
海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂	5,229,193.84	垫付款
四川省彭山元明粉厂	3,800,000.00	垫付款
山西运城盐化局劳动服务公司	3,399,969.30	往来款
合计	26,429,163.14	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安庆市土地储备中心	当地政府	8,000,000.00	1-2年	4.58
洪泽县财政局	客户	6,000,000.00	1年以内	3.44
海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂	客户	5,229,193.84	4-5年	3.00
四川省彭山元明粉厂	客户	3,800,000.00	2-3年	2.18
山西运城盐化局劳动服务公司	客户	3,399,969.30	1-2年	1.95
合计		26,429,163.14		15.15

(9) 其他应收款期末数中无应收关联方账款情况。

(10) 其他应收款本期无终止确认的情况。

(11) 其他应收款期末数中无以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	139,247,254.25	76.62	109,748,187.99	78.84
1-2年	28,331,899.90	15.59	27,255,323.37	19.58
2-3年	12,950,785.39	7.13	581,677.50	0.42
3年以上	1,207,158.37	0.66	1,609,005.65	1.16
合计	181,737,097.91	100.00	139,194,194.51	100.00

注：本期末账龄超过1年预付款项余额为29,489,843.66元，主要为本公司待结算的工程款。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
淮阴区财政局	政府部门	18,750,115.00	1-2年	见注释
中石油抚顺石化公司	供应商	11,316,911.36	1年以内	预付原料款
盐湖区东城金瓯化工容器部	供应商	7,012,999.40	1-2年	预付设备款
SHELL HONG KONG LIMITED	供应商	5,817,050.84	1年以内	预付原料款
辽宁新华阳伟业装备制造有限公司	供应商	5,431,400.00	1年以内	预付设备款
合计		48,328,476.60		

注：淮阴区财政局款项系本公司子公司淮安南风盐化工有限公司为购置生产用地而支付的土地款，期末余额为18,750,115.00元。

### (3) 预付款项期末数中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项如下：

单位名称	期末数	期初数
中盐运城盐化集团有限公司	1,423,228.60	
合计	1,423,228.60	-

(4) 预付款项期末数中预付关联方款项为预付山西运城盐化机械制造有限公司(与本公司同受一方控制)款项505,065.35元。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,369,235.69	2,248,016.74	132,121,218.95
在产品	132,274,746.81		132,274,746.81
库存商品	171,818,500.46	3,970,681.08	167,847,819.38
周转材料	49,684,632.53	3,047,921.57	46,636,710.96
合计	488,147,115.49	9,266,619.39	478,880,496.10

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,239,279.67	2,248,016.74	135,991,262.93
在产品	128,891,493.69	-	128,891,493.69
库存商品	197,882,450.53	3,970,681.08	193,911,769.45
周转材料	51,669,336.79	3,047,921.57	48,621,415.22
合 计	516,682,560.68	9,266,619.39	507,415,941.29

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	2,248,016.74	-	-	-	2,248,016.74
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	3,970,681.08	-	-	-	3,970,681.08
周转材料	3,047,921.57	-	-	-	3,047,921.57
合 计	9,266,619.39	-	-	-	9,266,619.39

## (3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	注、		
在产品	注、		
库存商品	注、		
周转材料	注、		

注： 本公司存货跌价准备的计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提；可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

经测试，本期末已计提存货跌价准备的存货未出现可变现净值回升情况。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 本公司本期无对合营企业的投资。

(2) 本公司本期无对联营企业的投资。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	7,860,000.00	-	-	7,860,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	7,860,000.00	-	-	7,860,000.00

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京大自在黑泥养生馆	成本法	1,950,000.00	1,950,000.00	-	1,950,000.00
大同证券经纪有限责任公司	成本法	5,910,000.00	5,910,000.00	-	5,910,000.00
			-	-	-
合 计			7,860,000.00	-	7,860,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京大自在黑泥养生馆	13.00	13.00		-	-	-
大同证券经纪有限责任公司	5.91	5.91		-	-	1,182,000.00
合 计				-	-	1,182,000.00

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,847,384,848.51	13,151,593.30	8,987,958.87	2,851,548,482.94
其中：房屋及建筑物	999,054,699.56	1,682,467.68	5,426,022.29	995,311,144.95
通用设备	751,594,289.34	6,821,192.91	1,244,820.24	757,170,662.01
专用设备	1,032,630,135.28	1,928,605.53	2,015,543.34	1,032,543,197.47
运输工具	64,105,724.33	2,719,327.18	301,573.00	66,523,478.51
二、累计折旧合计	1,330,335,511.43	71,956,969.85	5,066,123.75	1,397,226,357.53
其中：房屋及建筑物	401,777,568.46	18,318,163.96	1,871,220.29	418,224,512.13
通用设备	416,778,712.40	20,634,843.85	1,028,779.60	436,384,776.65
专用设备	481,331,128.55	29,888,393.51	1,931,677.00	509,287,845.06
运输工具	30,448,102.02	3,115,568.53	234,446.86	33,329,223.69
三、账面净值合计	1,517,049,337.08			1,454,322,125.41
其中：房屋及建筑物	597,277,131.10			577,086,632.82
通用设备	334,815,576.94			320,785,885.36
专用设备	551,299,006.73			523,255,352.41
运输工具	33,657,622.31			33,194,254.82
四、减值准备合计	40,847,623.47	-	8,991.87	40,838,631.60
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
专用设备	40,847,623.47		8,991.87	40,838,631.60
运输工具				-
五、账面价值合计	1,476,201,713.61			1,413,483,493.81
其中：房屋及建筑物	597,277,131.10			577,086,632.82
通用设备	334,815,576.94			320,785,885.36
专用设备	510,451,383.26			482,416,720.81
运输工具	33,657,622.31			33,194,254.82



注：本期折旧额为 71,337,353.57 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 4,674,850.28 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	75,116,121.31	50,856,410.09	-	24,259,711.22	
机器设备	121,994,740.01	89,024,719.38	25,138,503.71	7,831,516.92	
运输工具	897,763.58	877,563.71	-	20,199.87	
合计	198,008,624.90	140,758,693.18	25,138,503.71	32,111,428.01	

(3) 本公司本期无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 本公司本期末无持有待售的固定资产情况

## 10、 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
衡阳南风工程	87,826,012.84		87,826,012.84	102,765,345.40		102,765,345.40
合成洗涤剂改造工程	62,726,971.61		62,726,971.61	62,636,839.65		62,636,839.65
元明粉系统改造工程	59,284,259.78	-	59,284,259.78	42,489,074.06	-	42,489,074.06
浓缩洗衣粉生产线工程	10,036,589.40		10,036,589.40	10,000,000.00		10,000,000.00
同庆化工技改工程	416,392.52		416,392.52	1,533,694.23		1,533,694.23
硫化碱生产线改造工程	2,449,243.30		2,449,243.30	966,010.11		966,010.11
四效蒸发室工程	836,971.38		836,971.38	836,971.38		836,971.38
死海旅游开发三期工程	2,203,138.00		2,203,138.00	807,158.00		807,158.00
钡业生产线改造工程	2,357,851.74		2,357,851.74	654,890.81		654,890.81
用友NC管理实施工程			-	626,484.46		626,484.46
洗化生产线扩建工程	1,441,581.33		1,441,581.33	299,829.19		299,829.19
软化水系统工程	1,053,398.07		1,053,398.07	276,699.03		276,699.03
制药生产线改造工程	75,658.00		75,658.00	75,658.00		75,658.00
淮安盐化工新建工程	13,837,770.15		13,837,770.15	-		-
日化技改工程	9,523,982.82		9,523,982.82			-
3000KW热电站电器工程	3,864,872.31		3,864,872.31	-		-
合计	257,934,693.25	-	257,934,693.25	223,968,654.32	-	223,968,654.32

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他减少数	期末数
衡阳南风工程	110,000,000.00	102,765,345.40	4,554,889.23	-	19,494,221.79	87,826,012.84
合成洗涤剂改造工程	80,000,000.00	62,636,839.65	90,131.96	-	-	62,726,971.61
元明粉系统改造工程	80,000,000.00	42,489,074.06	16,806,382.30	11,196.58	-	59,284,259.78
浓缩洗衣粉生产线工程	15,000,000.00	10,000,000.00	36,589.40	-	-	10,036,589.40
同庆化工技改工程	6,000,000.00	1,533,694.23	3,546,351.99	4,663,653.70	-	416,392.52
硫化碱生产线改造工程	6,000,000.00	966,010.11	1,483,233.19	-	-	2,449,243.30
四效蒸发室工程	2,000,000.00	836,971.38	-	-	-	836,971.38
死海旅游开发三期工程	2,500,000.00	807,158.00	1,395,980.00	-	-	2,203,138.00
钡业生产线改造工程	4,000,000.00	654,890.81	1,702,960.93	-	-	2,357,851.74
用友NC管理实施工程	1,100,000.00	626,484.46	367,638.64	-	994,123.10	-
洗化生产线扩建工程	2,000,000.00	299,829.19	1,141,752.14	-	-	1,441,581.33
软化水系统工程	1,500,000.00	276,699.03	776,699.04	-	-	1,053,398.07
制药生产线改造工程	100,000.00	75,658.00	-	-	-	75,658.00
淮安盐化工新建工程	100,000,000.00	-	13,837,770.15	-	-	13,837,770.15
日化技改工程	20,000,000.00	-	9,523,982.82	-	-	9,523,982.82
3000KW热电站电器工程	5,000,000.00	-	3,864,872.31	-	-	3,864,872.31
合计		223,968,654.32	59,129,234.10	4,674,850.28	20,488,344.89	257,934,693.25

(续)

工程名称	利息资本化累 计金额	其中:本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投入 占预算的 比例(%)	工程进度	资金来源
衡阳南风工程	7,765,783.35	-	5.31	97.56	97.56	借款及自筹
合成洗涤剂改造工程	-	-	-	78.41	78.41	自筹
元明粉系统改造工程	1,228,255.13	-	5.31	74.11	74.11	借款及自筹
浓缩洗衣粉生产线工程	-	-	-	66.91	66.91	自筹
同庆化工技改工程	-	-	-	84.67	84.67	自筹
硫化碱生产线改造工程	-	-	-	40.82	40.82	自筹
四效蒸发室工程	-	-	-	41.85	41.85	自筹
死海旅游开发三期工程	-	-	-	88.13	88.13	自筹
钡业生产线改造工程	-	-	-	58.95	58.95	自筹
用友NC管理实施工程	-	-	-	100.00	100.00	自筹
洗化生产线扩建工程	-	-	-	72.08	72.08	自筹
软化水系统工程	-	-	-	70.23	70.23	自筹
制药生产线改造工程	-	-	-	75.66	75.66	自筹
淮安盐化工新建工程	-	-	-	13.84	13.84	自筹
日化技改工程	-	-	-	47.62	47.62	自筹
3000KW热电站电器工程	-	-	-	77.30	77.30	自筹
合计	8,994,038.48	-	-	-	-	-

注：本公司及控股子公司在建工程项目利息资本化率按照符合利息资本化条件的银行借款利率进行加权平均后计算。

衡阳南风工程其他减少数 19,494,221.79 元，系本公司控股子公司衡阳南风化工有限公司发生的矿山治水专项修理费本期转入长期待摊费用；用友 NC 管理实施工程他减少数 994,123.10 元，为本公司用友 NC 系统实施完毕转入无形资产。

### （3） 在建工程减值准备

本公司及控股子公司本年度对在建工程项目进行减值测试，未发现需计提减值准备的项目。

## 11、 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
材料	442,614.84	407,658.96	221,189.42	629,084.38
合 计	442,614.84	407,658.96	221,189.42	629,084.38

## 12、 固定资产清理

项 目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
		-94,533.12	见注释
合 计	-	-94,533.12	

注：固定资产清理期末账面余额-94,533.12 元，为本公司处置的部分固定资产尚未清理完毕。

## 13、 无形资产

### （1） 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	448,644,084.89	2,194,123.10	-	450,838,207.99
1、专利权及专有技术	17,366,111.02	1,200,000.00	-	18,566,111.02
2、商标权	5,620,900.00	-	-	5,620,900.00
3、采矿许可权	10,484,100.00	-	-	10,484,100.00
4、水电通信权	5,027,900.00	-	-	5,027,900.00
5、土地使用权	409,270,849.28	-	-	409,270,849.28
6、财务及管理软件	874,224.59	994,123.10	-	1,868,347.69
二、累计摊销合计	51,941,266.66	5,997,287.18	-	57,938,553.84
1、专利权及专有技术	11,695,684.85	311,026.98	-	12,006,711.83
2、商标权	2,263,973.55	93,681.66	-	2,357,655.21
3、采矿许可权	1,403,643.99	198,192.48	-	1,601,836.47
4、水电通信权	4,650,448.67	251,400.00	-	4,901,848.67
5、土地使用权	31,188,777.76	4,941,030.62	-	36,129,808.38
6、财务及管理软件	738,737.84	201,955.44	-	940,693.28
三、账面净值合计	396,702,818.23			392,899,654.15
1、专利权及专有技术	5,670,426.17			6,559,399.19
2、商标权	3,356,926.45			3,263,244.79
3、采矿许可权	9,080,456.01			8,882,263.53
4、水电通信权	377,451.33			126,051.33
5、土地使用权	378,082,071.52			373,141,040.90
6、财务及管理软件	135,486.75			927,654.41
四、减值准备合计	-	-	-	-
1、专利权及专有技术				
2、商标权				
3、采矿许可权				
4、水电通信权				
5、土地使用权	-	-	-	-
6、财务及管理软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	396,702,818.23			392,899,654.15
1、专利权及专有技术	5,670,426.17			6,559,399.19
2、商标权	3,356,926.45			3,263,244.79
3、采矿许可权	9,080,456.01			8,882,263.53
4、水电通信权	377,451.33			126,051.33
5、土地使用权	378,082,071.52			373,141,040.90
6、财务及管理软件	135,486.75			927,654.41

注：本期摊销金额为 5,997,287.18 元。

(2) 本公司本期无开发项目支出。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

## 14、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
中药保护复审费	456,624.86		47,375.04	-	409,249.82	
芒硝资源开发服务费	108,433.34		35,040.00		73,393.34	
道路冠名权	91,666.83		12,499.96		79,166.87	
矿井开发费	748,000.12		93,500.00	-	654,500.12	
矿山土地租赁费	195,175.00			-	195,175.00	
矿山治水专项修理费		19,716,612.87	216,307.26		19,500,305.61	
合计	1,599,900.15	19,716,612.87	404,722.26	-	20,911,790.76	

注：本期增加的矿山治水专项修理费为本公司控股子公司衡阳南风化工有限公司进行矿山治水发生的专项修理费用，本期由在建工程转入 19,494,221.79 元，期末按照矿山使用年限进行摊销。

## 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	623,733.53	611,183.26
小计	623,733.53	611,183.26
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	167,376,145.73	166,222,706.87
合计	167,376,145.73	166,222,706.87

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额存在不确定性，本公司出于谨慎性方面的考虑，未对本公司及部分控股子公司的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

## (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	79,396,122.80
其他应收款	40,407,880.10
存货跌价准备	9,266,619.39
长期资产减值准备	40,838,631.60
工效挂钩工资结余	
辞退福利	
预付账款坏账准备	
合 计	169,909,253.89

## 16、 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	118,591,371.08	1,212,631.82	-	-	119,804,002.90
二、存货跌价准备	9,266,619.39		-	-	9,266,619.39
三、可供出售金融资产减值准备	-		-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-		-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-		-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-		-	-	-
七、固定资产减值准备	40,847,623.47		-	8,991.87	40,838,631.60
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	168,705,613.94	1,212,631.82	-	8,991.87	169,909,253.89

注：本期固定资产资产减值准备转销 8,991.87 元，为本公司控股子公司山西钾肥有限责任公司出售设备结转固定资产减值准备所致。

## 17、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产		
房屋及建筑物	99,199,039.93	借款抵押
土地使用权	356,374,934.07	借款抵押
机器设备	96,612,880.90	借款抵押
合 计	552,186,854.90	

## 18、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	320,800,000.00	354,000,000.00
保证借款	689,000,000.00	616,000,000.00
信用借款	254,000,000.00	4,000,000.00
合 计	1,263,800,000.00	974,000,000.00

注： 本公司期末借款质押和抵押情况见“附注七、17 所有权或使用权受到限制的资产”；

本公司期末保证借款中本公司对控股子公司提供担保 176,000,000.00 元，本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司为本公司提供担保 310,000,000.00 元，山西阳煤丰喜肥业（集团）股份有限公司为本公司提供担保 170,000,000.00 元，西安日用化学工业公司为本公司控股子公司西安南风日化有限责任公司提供担保 33,000,000.00 元。

### (2) 本公司本年度无已到期未偿还的短期借款情况

## 19、 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	135,870,500.00	191,678,185.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	135,870,500.00	191,678,185.00

注：下一会计期间将到期的金额为 135,870,500.00 元。

## 20、 应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	396,191,137.21	376,939,331.25
1-2年	50,317,698.15	23,618,996.56
2-3年	19,969,628.17	12,921,936.88
3年以上	26,916,002.27	18,697,375.53
合 计	493,394,465.80	432,177,640.22

(2) 应付账款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

(3) 应付账款期末数中应付关联方账款为应付山西运城盐化机械制造有限公司（与本公司同受一方控制）款项 161,165.00 元

## (4) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
广州市鸿运化工有限公司	1,728,336.80	待结算	否
湖南开元煤业有限公司	1,295,523.00	待结算	否
西安市日化工业贸易部	1,220,960.06	待结算	否
北京燕化聚华工贸公司	1,212,813.11	待结算	否
湖南荣尔输变电股份有限公司	796,307.82	待结算	否
太原市威尔泰自动化仪表有限公司	590,000.00	待结算	否
四川省耘凡商贸物流有限公司	582,609.77	待结算	否
合 计	7,426,550.56		

## 21、 预收款项

## (1) 预收款项明细情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	49,899,322.68	61,105,230.47
1-2年	7,706,739.98	10,471,387.66
2-3年	1,273,628.78	1,160,882.64
3年以上	3,933,353.35	3,292,859.80
合 计	62,813,044.79	76,030,360.57

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

## (3) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
山西文通钾盐集团公司	1,304,110.00	未结算尾款
济宁市申源化工有限公司	277,400.00	未结算尾款
广州市鸿运化工有限公司	274,645.00	未结算尾款
华北京海天天津实业公司	245,166.00	未结算尾款
广州市宝源丰化工原料有限公司	243,040.01	未结算尾款
沈阳新船化工有限公司	208,492.32	未结算尾款
合 计	2,552,853.33	



**22、 应付职工薪酬**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	532,197.00	111,809,420.52	112,005,798.54	335,818.98
二、职工福利费	11,370,577.13	5,733,335.11	6,223,886.24	10,880,026.00
三、社会保险费	10,478,045.14	29,595,549.05	26,134,524.89	13,939,069.30
养老保险	9,030,246.18	21,724,256.21	18,519,542.76	12,234,959.63
医疗保险	825,691.57	6,253,994.68	6,256,615.10	823,071.15
工伤保险	86,057.81	953,326.68	904,050.30	135,334.19
失业报险	468,424.25	578,220.74	391,251.08	655,393.91
其他	67,625.33	85,750.74	63,065.65	90,310.42
四、住房公积金	1,151,974.23	2,363,340.80	2,228,887.72	1,286,427.31
五、辞退福利	-	110,350.96	110,350.96	-
六、其他	2,514,465.59	2,539,056.15	2,069,037.79	2,984,483.95
合 计	26,047,259.09	152,151,052.59	148,772,486.14	29,425,825.54

注：(1) 应付职工薪酬中辞退福利为因解除劳动关系一次性给予的补偿，金额为 110,350.96 元；

(2) 应付职工薪酬中福利费余额为本公司下属三级子公司淮安鸿运元明粉有限公司（中外合资）按照相关规定计提职工奖励及福利基金，期末余额为 10,880,026.00 元；

(3) 应付职工薪酬中属于工会经费和职工教育经费金额为 2,984,483.95 元。

**23、 应交税费**

项 目	期末数	期初数
增值税	2,288,780.71	-10,726,948.05
消费税	-16,829.77	-16,829.77
营业税	1,020,486.22	711,650.91
资源税	871,934.32	1,147,771.99
企业所得税	2,875,839.73	-2,695,769.55
城市维护建设税	2,583,917.33	3,193,505.01
房产税	3,470,095.65	2,791,886.96
土地使用税	9,971,094.22	7,363,418.38
个人所得税	2,392,692.17	3,629,641.53
教育费附加	1,057,906.18	645,478.60
其他税费	11,324,430.08	14,788,101.62
合 计	37,840,346.84	20,831,907.63

注：期末其他税费中主要为本公司受让土地计提的契税。

**24、 应付股利**

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
淮安高尔登投资有限公司	37,439,455.61	37,439,455.61	见注（1）
江苏来福国际投资有限公司	8,753,186.44	8,753,186.44	见注（2）
海兴国际发展有限公司	8,753,186.44	8,753,186.44	见注（2）
克瑞米德萨国际有限公司	1,382,002.14	1,382,002.14	见注（3）
职工合股基金会	400,000.00	400,000.00	
运城市南光实业有限公司	79,797.53	79,797.53	
合 计	56,807,628.16	56,807,628.16	

注：(1) 本公司二级子公司江苏南风化工有限责任公司欠淮安高尔登投资有限公司股利 37,439,455.61 元，未支付原因为盐硝联产项目资金占用较大，暂缓支付。

(2) 本公司三级子公司淮安鸿运元明粉有限公司分别欠江苏来福国际投资有限公司、海兴国际发展有限公司股利 8,753,186.44 元、8,753,186.44 元，未支付原因为公司处于快速成长期，流动资金需求量较大，暂未支付。

(3) 本公司控股子公司江苏南风元明粉有限责任公司欠克瑞米德萨国际有限公司股利 1,382,002.14 元，未支付原因为公司拟扩大生产规模，暂缓支付。

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	345,500,758.46	72,052,906.47
1-2年	20,679,752.61	48,654,011.85
2-3年	15,139,614.27	36,409,248.93
3年以上	48,568,096.31	45,602,910.64
合计	429,888,221.65	202,719,077.89

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
中盐运城盐化集团有限公司	277,181,880.23	30,191,166.93
合计	277,181,880.23	30,191,166.93

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西省经贸资产经营有限责任公司	6,600,000.00	待结算	否
太极北美软件公司	6,300,000.00	待结算	否
北京世方晟业有限公司	5,949,000.00	待结算	否
清华企业集团	4,210,129.68	待结算	否
洪泽县银珠集团有限公司	1,186,485.10	待结算	否
合计	24,245,614.78		

### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
中盐运城盐化集团有限公司	277,181,880.23	往来款
洪泽胜利富邦钻井有限公司	16,542,257.32	工程款
山西省经贸资产经营有限责任公司	6,600,000.00	资金占用
太极北美软件公司	6,300,000.00	项目款
北京世方晟业有限公司	5,949,000.00	项目款
清华企业集团	4,210,129.68	拆借款
淮安市淮阴区宝顺水运有限公司	1,726,795.00	运费
合计	318,510,062.23	

## 26、 1年内到期的非流动负债

## (1) 1年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	11,000,000.00	35,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	11,000,000.00	35,000,000.00

## (2) 1年内到期的长期借款

## 1年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		-
抵押借款		-
保证借款	11,000,000.00	32,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合 计	11,000,000.00	35,000,000.00

注：本公司本期无1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的事项。

## 金额较大的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国农业银行 衡阳江东支行	2007.05.31	2010.05.30	6.48	人民币				-
中国农业银行 安顺市西秀支行	2007.09.07	2010.09.06	5.67	人民币		6,000,000.00		-
中国农业银行 安顺市西秀支行	2007.09.29	2010.09.28	5.67	人民币		5,000,000.00		-
中国建设银行 运城盐湖支行	2008.03.26	2010.03.26	6.75	人民币				-
合 计						11,000,000.00		-

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国农业银行 衡阳江东支行	2007.05.31	2010.05.30	6.48	人民币				21,000,000.00
中国农业银行 安顺市西秀支行	2007.09.07	2010.09.06	5.67	人民币				6,000,000.00
中国农业银行 安顺市西秀支行	2007.09.29	2010.09.28	5.67	人民币				5,000,000.00
中国建设银行 运城盐湖支行	2008.03.26	2010.03.26	6.75	人民币				3,000,000.00
合 计						-		35,000,000.00

本公司本期1年内到期的长期借款中不存在逾期借款。

(3) 本公司本期无 1 年内到期的长期应付款。

## 27、 长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		-
抵押借款	116,000,000.00	116,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款		300,000,000.00
合 计	416,000,000.00	716,000,000.00

注： 本公司期末质押、抵押情况详见“附注七、17 所有权或使用权受到限制的资产”；  
本公司期末保证借款中本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司为本公司提供担保 300,000,000.00 元。

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
交通银行太原 河西支行	2009.06.30	2012.06.29	4.86	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
晋商银行总行 营业部	2009.07.31	2011.07.31	5.40	人民币		100,000,000.00		100,000,000.00
华夏银行太原 滨河西路支行	2009.07.31	2012.07.31	4.86	人民币		40,000,000.00		40,000,000.00
华夏银行太原 滨河西路支行	2009.07.31	2012.07.31	4.86	人民币		40,000,000.00		40,000,000.00
华夏银行太原 滨河西路支行	2009.07.31	2012.07.31	4.86	人民币		36,000,000.00		36,000,000.00
合 计						416,000,000.00		416,000,000.00

## 28、 其他非流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
旅游产业发展专项资金	注(1)	4,763,750.00	2,363,750.00
元明粉改造工程	注(2)	4,000,000.00	4,000,000.00
污水处理零排放工程拨款	注(3)	1,166,666.66	1,166,666.66
合 计		9,930,416.66	7,530,416.66

注：本公司其他非流动负债项目列示均为递延收益，其中：

(1) 2006-2007 年度山西省财政厅、运城市财政局和运城市旅游局分别根据晋财[2006]564 号文件、运财行[2007]51 号文件和运财行[2008]62 号文件，向本公司控股子公司运城盐湖中国死海旅游有限公司拨付旅游产业发展专项资金和补贴共计 2,700,000.00 元，上述专项资金用于建设工程已完工投入使用，运城盐湖中国死海旅游有限公司根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期未转入。

本期运城市财政局根据运财建[2010]39号文件向本公司控股子公司运城盐湖中国死海旅游有限公司拨付旅游基础设施建设专项资金2,400,000.00元,该项目本期尚未完工,上述补助本期未计入损益。

(2) 2009年度运城市财政局依据运财建[2009]191号文向本公司拨付无水硫酸钠系统优化节能改造项目款4,000,000.00元,该项目本期尚未完工,上述补助本期未计入损益。

(3) 2006-2007年度,安顺市环境保护局、贵州省财政厅和贵州省环境保护局、安顺经济开发区财政局和安顺经济技术开发区经济发展局分别根据安环通[2007]16号文件、黔财建[2006]368号文件和安开财行[2007]448号文件向本公司控股子公司贵州南风日化有限公司拨付污水处理零排放工程款共计4,100,000.00元,上述专项资金用于建设工程已完工投入使用,贵州南风日化有限公司根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入,本期未转入。

## 29、 股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	1,250,308.00	-	-	-	-	-	1,250,308.00
其中：境内法人持股	1,200,000.00	-	-	-	-	-	1,200,000.00
境内自然人持股	50,308.00	-	-	-	-	-	50,308.00
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,250,308.00	-	-	-	-	-	1,250,308.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	547,509,692.00	-	-	-	-	-	547,509,692.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	547,509,692.00	-	-	-	-	-	547,509,692.00
三、股份总数	548,760,000.00	-	-	-	-	-	548,760,000.00

## 30、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	605,428,015.40	-		605,428,015.40
其他资本公积	26,512,987.62	-	-	26,512,987.62
合 计	631,941,003.02	-	-	631,941,003.02

## 31、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	89,717,759.19	-	-	89,717,759.19
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	89,717,759.19	-	-	89,717,759.19

## 32、 未分配利润

## (1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-502,018,732.73	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-502,018,732.73	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-86,838,718.54	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-588,857,451.27	

## (2) 利润分配情况的说明

本公司本期未进行利润分配。

## 33、 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,288,711,456.64	1,343,050,051.05
其他业务收入	58,183,590.81	81,184,245.64
营业收入合计	1,346,895,047.45	1,424,234,296.69
主营业务成本	1,004,159,056.75	1,075,460,892.97
其他业务成本	48,011,193.02	71,240,658.43
营业成本合计	1,052,170,249.77	1,146,701,551.40

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	751,107,929.28	577,517,634.56	717,312,849.19	566,529,878.75
日化行业	716,528,609.10	605,566,503.93	753,285,138.83	636,478,951.19
小 计	1,467,636,538.38	1,183,084,138.49	1,470,597,988.02	1,203,008,829.94
减：内部抵销数	178,925,081.74	178,925,081.74	127,547,936.97	127,547,936.97
合 计	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75	1,343,050,051.05	1,075,460,892.97

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硫化碱	104,872,789.91	96,945,196.18	101,029,904.86	109,393,853.30
元明粉	422,867,671.44	302,373,145.93	460,564,081.33	310,071,670.67
日化产品	716,528,609.10	605,566,503.93	753,285,138.83	636,478,951.19
其他	223,367,467.93	178,199,292.45	155,718,863.00	147,064,354.78
小 计	1,467,636,538.38	1,183,084,138.49	1,470,597,988.02	1,203,008,829.94
减：内部抵销数	178,925,081.74	178,925,081.74	127,547,936.97	127,547,936.97
合 计	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75	1,343,050,051.05	1,075,460,892.97

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,349,284,971.35	1,084,612,940.13	1,350,913,294.90	1,095,061,075.93
国外	118,351,567.03	98,471,198.36	119,684,693.12	107,947,754.01
小 计	1,467,636,538.38	1,183,084,138.49	1,470,597,988.02	1,203,008,829.94
减：内部抵销数	178,925,081.74	178,925,081.74	127,547,936.97	127,547,936.97
合 计	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75	1,343,050,051.05	1,075,460,892.97

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
比利时玛吕莎 MANUCHAR N V	24,007,448.32	1.78
联合利华(中国)有限公司	18,353,488.91	1.36
江苏省盐业集团洪泽盐化工公司	17,681,786.29	1.31
泰大联 TAI LIANG CHEMICAL CORP., LTD	12,991,416.70	0.97
洪泽大洋化工有限公司	12,056,447.86	0.90
合 计	85,090,588.08	6.32

**34、 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	775,188.58	493,094.21	营业额的5%
城市维护建设税	4,210,231.97	4,209,029.29	流转税额的7%或5%
教育费附加	2,219,442.83	2,156,273.58	流转税额的3%
资源税	3,397,881.25	3,041,712.52	0.7元/吨
其他	4,838,475.18	4,889,858.51	贸易企业出口关税
合 计	15,441,219.81	14,789,968.11	

**35、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		28,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他	-	-
合 计	-	28,800.00

**36、 投资收益****(1) 投资收益项目明细**

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,182,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	1,182,000.00	-

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大同证券经纪有限责任公司	1,182,000.00		分红增加
合 计	1,182,000.00	-	

**(3) 本公司无按权益法核算的长期股权投资收益****37、 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,212,631.82	-2,644,238.69
存货跌价损失		-735,870.85
固定资产减值损失		
合 计	1,212,631.82	-3,380,109.54



**38、 营业外收入****(1) 营业外收入明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	155,840.75	147,158.27
其中: 固定资产处置利得	155,840.75	147,158.27
无形资产处置利得	-	-
.....	-	-
债务重组利得	-	6,000.00
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	2,475,400.00	1,195,346.67
其他	3,539,102.70	326,961.46
合 计	6,170,343.45	1,675,466.40

**(2) 政府补助明细**

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
节能专项资金	1,860,000.00		见注
技术创新项目资金	600,000.00		见注
中小企业开拓资金	15,400.00		见注
蒸汽补贴		615,346.67	
锅炉废气改造补贴		400,000.00	
节能减排及节水		180,000.00	
合 计	2,475,400.00	1,195,346.67	

注：本公司及纳入合并范围的子公司本期获得政府补助共计 2,475,400.00 元，其中：

    本公司本期收到运城市财政局依据运财建[2009]318 号文件拨付节能专项资金 1,860,000.00 元。

    本公司本期收到运城市财政局依据运财建[2010]18 号文件拨付技术创新项目资金 600,000.00 元。

    本公司子公司贵州南风日化有限公司本期收到贵州省安顺市商务局拨付的中小企业国际市场开拓资金 15,400.00 元。

**39、 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,431,063.42	129,983.10
其中: 固定资产处置损失	1,431,063.42	129,983.10
无形资产处置损失		
.....		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	185,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	329,838.70	191,888.26
价格调控基金	254,130.09	556,291.95
其他	194,465.76	240,160.26
合 计	2,394,497.97	1,118,323.57

## 40、 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,612,038.56	14,905,006.63
递延所得税调整	-12,550.27	188,391.90
合 计	13,599,488.29	15,093,398.53

## 41、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.1582	-0.1582	-0.0391	-0.0391
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1652	-0.1652	-0.0390	-0.0390

注：(1) 基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中  $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中  $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P_1$  和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 42、 其他综合收益

本公司本期无应披露的其他综合收益。

## 43、 现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的政府拨款	4,875,400.00
搬迁补助	1,569,120.00
利息收入	1,219,545.25
罚款收入	19,540.80
收到的往来款	3,818,594.67
合 计	11,502,200.72

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	73,104,566.62
广告费	32,281,155.18
销售服务费	15,248,231.81
装卸费	6,729,555.38
业务招待费	4,159,795.95
诉讼费	207,444.82
业务经费	5,506,317.08
修理费	1,870,473.93
水电费	3,509,063.45
办公费	4,892,203.68
仓储保管费	776,831.37
差旅费	10,790,144.19
劳动保护费、取暖费	1,138,902.70
保险费	743,081.95
包装费	1,032,969.14
展览费	105,507.27
排污费	409,029.37
咨询费	285,800.00
租赁费	2,034,622.20
董事会费	99,252.34
聘请中介机构费	1,455,500.00
研究与开发费用	1,469,883.53
支付的往来款	59,098,809.40
合 计	226,949,141.36

## 44、 现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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>		
<b>净利润</b>	-56,686,127.23	17,976,609.24
加：资产减值准备	1,212,631.82	-3,380,109.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	71,337,353.57	63,773,024.20
无形资产摊销	5,997,287.18	5,368,259.45
长期待摊费用摊销	404,722.26	198,417.24
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)	1,275,222.67	-25,984.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	28,800.00
财务费用(收益以“-”号填列)	42,964,679.29	34,139,571.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,182,000.00	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,550.27	188,391.91
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)	28,535,445.19	36,380,480.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-136,589,109.66	-137,554,968.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,578,830.46	66,176,531.89
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,163,614.72</b>	<b>83,269,023.84</b>
<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	388,404,403.64	573,523,675.42
减：现金的期初余额	331,871,993.86	259,868,653.63
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>56,532,409.78</b>	<b>313,655,021.79</b>

注：截至 2010 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司其他货币资金中 72,670,500.00 元为银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时未将其计入现金以及现金等价物的期末余额。

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	388,404,403.64	331,871,993.86
其中：库存现金	407,549.79	398,850.94
可随时用于支付的银行存款	387,996,853.85	331,473,142.92
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	388,404,403.64	331,871,993.86

## 八、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中盐运城盐化集团有限公司	母公司	国有企业	山西运城	万建军	国有企业

(续)

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中盐运城盐化集团有限公司	50800万元	26.43	26.43	中国盐业总公司	11366166-5

## 2、 本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西安南风日化有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	陕西西安	文琳	日用化工生产销售等	11,500.00	98.26	98.26	29446466X
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	有限公司	境内非金融企业	辽宁本溪	晋高波	日用化工生产销售等	5,000.00	85.00	85.00	119689730
南风集团山西国际贸易有限公司	有限公司	境内非金融企业	山西运城	王巍	自营和代理各类商品和技术的进出口	400.00	90.00	90.00	701100039
安徽安庆南风日化有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	安徽安庆	马刚	日用化工生产销售等	8,200.00	99.70	99.70	151333160
贵州南风日化有限公司	有限公司	境内非金融企业	贵州安顺	张元谟	日用化工生产销售等	6,229.19	70.00	70.00	622380044
西安南风牙膏有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	陕西西安	文琳	日用化工生产销售等	975.50	96.92	96.92	294469436
山西省运城南风物贸有限公司	有限公司	境内非金融企业	山西运城	杨立成	金属材料、化工原料销售等	200.00	90.00	90.00	701100389
(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司	中外合资	境内非金融企业	江苏洪泽	曼努埃尔·马林	元明粉生产销售	12,300.00	43.90	43.90	718569458
四川同庆南风有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	四川彭山	朱安乐	无水硫酸钠、碳酸氢铵生产销售	5,598.08	74.15	74.15	207646271
南风集团垣曲制药有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	山西垣曲	刘占鸿	药品生产销售	2,500.00	92.00	92.00	701106617
山西钾肥有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	山西运城	郑笃权	钾肥生产销售等	18,000.00	51.00	51.00	719860079
南风集团淮安元明粉有限公司	有限公司	境内非金融企业	江苏淮安	朱安乐	元明粉生产销售	5,000.00	94.00	94.00	718536410
北京清华液晶技术工程研究中心	有限公司	境内非金融企业	北京	李军	生产销售液晶显示器材、电子产品、技术服务等	4,500.00	51.00	51.00	101932974
江苏南风化工有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	江苏洪泽	卫高玠	无水硫酸钠、碳酸氢铵生产销售	500.00	60.00	60.00	703830596
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	有限公司	境内非金融企业	山西运城	郑忠运	盐湖及周边地区旅游资开发与经营	4,000.00	96.25	96.25	739339993
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	四川彭山	朱奇立	日用化工生产销售等	3,066.00	74.15	74.15	725520679
衡阳南风化工有限公司	有限公司	境内非金融企业	湖南衡阳	张国红	元明粉生产销售等	5,000.00	99.00	99.00	790300488
淮安南风盐化工有限公司	有限公司	境内非金融企业	江苏淮安	朱安乐	芒硝、元明粉、盐化工产品生产、销售	2,500.00	60.00	60.00	69553645X

## 3、 本公司本期无合营和联营企业

## 4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山西省运城盐化机械制造有限公司	同受一母公司控制	11364032-X

## 5、 关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中盐运城盐化集团有限公司	接受劳务	运费	见注释	5,100,742.30	0.50	3,465,963.63	0.28
中盐运城盐化集团有限公司	提供商品	电费	见注释	1,210,161.81	0.12	43,674.15	-

注：根据本公司与中盐运城盐化集团有限公司就水硝运输事宜签署的合同约定，双方根据市场行情、运输条件及运输要求协商确定运费价格并按月进行结算，本期不含税运价按 9.70 元/吨结算。

## (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南风化工集团股份有限公司	西安南风牙膏有限责任公司	1,800.00	2010.01.29	2011.01.28	否
南风化工集团股份有限公司	四川同庆南风有限责任公司	600.00	2009.12.21	2010.12.20	否
南风化工集团股份有限公司	四川同庆南风有限责任公司	1,400.00	2009.12.21	2010.12.21	否
南风化工集团股份有限公司	本溪经济技术开发区南风日化有限公司	1,500.00	2009.12.09	2010.12.08	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	600.00	2007.09.07	2010.09.07	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	500.00	2007.09.29	2010.09.29	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	500.00	2009.10.16	2010.10.15	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	1,000.00	2008.05.08	2013.05.08	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	2,700.00	2009.09.25	2010.09.24	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	1,500.00	2010.04.19	2011.04.18	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	1,100.00	2010.04.19	2011.04.18	否
南风化工集团股份有限公司	安徽安庆南风日化有限责任公司	4,500.00	2008.09.24	2010.09.24	否

(续)

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
南风化工集团股份 有限公司	安徽安庆南风日化有 限责任公司	1,000.00	2010.05.14	2010.11.02	否
南风集团淮安元明 粉有限公司	安徽安庆南风日化有 限责任公司	500.00	2010.06.25	2011.06.24	否
南风化工集团股份 有限公司	四川同庆南风洗涤用品 有限责任公司	600.00	2009.10.21	2010.10.20	否

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应收账款</b>			
	中盐运城盐化集团有限公司	1,007,844.23	7,980,794.49
	山西省运城盐化机械制造有限公司	626,330.50	268,499.64
合 计		1,634,174.73	8,249,294.13
<b>预付款项</b>			
	中盐运城盐化集团有限公司	1,423,228.60	
	山西省运城盐化机械制造有限公司	505,065.35	777,987.67
合 计		1,928,293.95	777,987.67
<b>应付账款</b>			
	中盐运城盐化集团有限公司		2,809,265.27
	山西省运城盐化机械制造有限公司	161,165.00	10,800.00
合 计		161,165.00	2,820,065.27
<b>其他应付款</b>			
	中盐运城盐化集团有限公司	277,181,880.23	30,191,166.93
合 计		277,181,880.23	30,191,166.93

## 九、 股份支付

本公司本期无股份支付事项。

## 十、 或有事项

## 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债事项。

## 2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司与山西阳煤丰喜肥业(集团)股份有限公司签定了《互保协议》，双方同意在协议期间相互为对方的金融贷款提供信用担保，累计最高净额不超过 35,000 万元人民币。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司实际为山西丰喜肥业(集团)有限公司的借款人民币



34,980 万元提供担保，担保期限为 3 年。对方为本公司的担保提供了反担保。

### 3、其他或有负债及其财务影响

截至 2010 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

根据本公司第五届董事会第二次会议审议通过的《关于投资设立淮安南风盐化工有限公司的议案》，本公司出资 4,800 万元与中盐北京市盐业公司共同成立淮安南风盐化工有限公司，本公司持有其 60% 的股权。依据《淮安南风盐化工有限公司章程》和《出资协议》的约定，该项出资分两期缴付，首期出资共计 2,500 万元应于 2009 年 10 月 21 日之前缴足，截至 2009 年 10 月 21 日，本公司已足额支付 1,500 万元出资款，已经完成首期出资承诺。剩余 3,300 万元出资款，本公司已于 2010 年 6 月 29 日足额支付，完成了全部出资承诺。

### 2、前期承诺履行情况

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的前期承诺履行事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至 2010 年 8 月 16 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

本公司本期无应披露的重大非货币性资产交换事项。

### 2、债务重组

本公司本期无应披露的债务重组事项。

### 3、企业合并

本公司本期无应披露的债务重组事项。

### 4、租赁

本公司本期无应披露的租赁事项。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露的发行在外的、可转换为股份的金融工具。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	236,661,701.59	65.78	7,812,156.58	28.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	123,130,154.96	34.22	19,176,812.42	71.05
合 计	359,791,856.55	100.00	26,988,969.00	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	246,415,768.56	71.55	10,405,915.56	35.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	97,975,788.32	28.45	18,876,900.17	64.46
合 计	344,391,556.88	100.00	29,282,815.73	100.00

注： 本公司对于单项金额超过 100 万元的客户欠款列为单项金额重大的应收账款逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的以及经单独测试后未发现减值的应收账款，采用账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

## 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
1年以内	194,858,089.29	274,354.33	0.50%	见注释
1—2年(含2年)	18,885,396.17	1,888,539.62	10.00%	
2—3年(含3年)	20,865,761.09	4,173,152.22	20.00%	
3—4年(含4年)	2,952,220.81	1,476,110.41	50.00%	
4—5年(含5年)			50.00%	
5年以上			100.00%	
合计	237,561,467.36	7,812,156.58		

注：除下列“(8) 应收关联方账款”按照本公司会计政策未计提坏账准备外，其余款项单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收账款期末数中无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

## 其他不重大应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	60,059,427.79	49.14	300,297.14	2,351,998.94	2.41	11,759.99
1—2年	2,151,323.20	1.76	215,132.32	58,451,972.10	60.00	5,845,197.21
2—3年	41,156,641.57	33.67	8,231,328.31	17,613,658.22	18.09	3,522,731.64
3—4年	9,090,905.10	7.44	4,545,452.55	12,218,177.89	12.54	6,109,088.95
4—5年	7,774,978.87	6.36	3,887,489.44	6,776,244.76	6.96	3,388,122.38
5年以上	1,997,112.66	1.63	1,997,112.66	-	-	-
合计	122,230,389.19	100.00	19,176,812.42	97,412,051.91	100.00	18,876,900.17

- (3) 应收账款无本报告期前已计提坏账准备，在本期收回或转回的情况。
- (4) 应收账款期末数中无通过重组等其他方式收回的应收账款情况。
- (5) 应收账款本报告期无实际核销的应收账款情况。
- (6) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中盐运城盐化集团有限公司	878,493.78	-	7,980,794.49	-
合计	878,493.78	-	7,980,794.49	-

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	61,710,177.92	1年以内	17.15
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	26,004,233.31	1年以内	7.23
山西钾肥有限责任公司	子公司	13,251,084.17	1年以内	3.68
西安南风日化有限责任公司	子公司	12,138,596.88	1年以内	3.37
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	9,847,138.74	1年以内	2.74
合计		122,951,231.02		34.17

## (8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	61,710,177.92	1年以内	17.15
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	26,004,233.31	1年以内	7.23
山西钾肥有限责任公司	子公司	13,251,084.17	1年以内	3.68
西安南风日化有限责任公司	子公司	12,138,596.88	1年以内	3.37
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	9,847,138.74	1年以内	2.74
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	6,361,889.10	1年以内	1.77
运城盐湖中国死海旅游有限公司	子公司	5,334,652.33	1年以内	1.48
贵州南风日化有限公司	子公司	2,692,714.63	1年以内	0.75
运城市南风物资贸易有限公司	子公司	1,746,971.40	1年以内	0.49
天津市南风贸易有限公司	子公司	758,874.11	1年以内	0.21
衡阳南风化工有限公司	子公司	101,050.00	1年以内	0.03
西安南风牙膏有限责任公司	子公司	39,841.66	1年以内	0.01
合计		139,987,224.25		38.91

(9) 应收账款期末无终止确认的应收账款。

(10) 应收账款期末数中无以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	513,730,950.94	93.58	9,447,979.14	41.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	35,240,617.43	6.42	13,279,721.98	58.43
合计	548,971,568.37	100.00	22,727,701.12	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	422,371,564.43	92.23	7,319,299.85	36.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	35,560,154.58	7.77	12,808,114.40	63.64
合计	457,931,719.01	100.00	20,127,414.25	100.00

注：本公司对于单项金额超过100万元的欠款列为单项金额重大的其他应收款逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价

值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的以及经单独测试后未发现减值的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
1年以内	486,342,491.48	180,836.93	0.50%	见注释
1—2年(含2年)	11,668,741.62	1,166,874.16	10.00%	
2—3年(含3年)			20.00%	
3—4年(含4年)	13,304,374.08	6,652,187.04	50.00%	
4—5年(含5年)	1,934,525.51	967,262.76	50.00%	
5年以上	480,818.25	480,818.25	100.00%	
合计	513,730,950.94	9,447,979.14		

注：除下列“(9) 应收关联方账款”按照本公司会计政策未计提坏账准备外，其余款项单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提坏账准备。

其他应收款期末数中无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

其它不重大其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	11,750,621.14	33.34	58,753.11	7,327,759.76	20.60	36,638.80
1—2年	5,446,244.30	15.45	544,624.43	3,650,810.50	10.27	365,081.05
2—3年	3,403,715.61	9.66	680,743.12	12,860,507.09	36.17	2,572,101.42
3—4年	3,392,127.43	9.63	1,696,063.72	2,188,708.52	6.15	1,094,354.25
4—5年	1,896,742.70	5.38	948,371.35	1,584,859.66	4.46	792,429.83
5年以上	9,351,166.25	26.54	9,351,166.25	7,947,509.05	22.35	7,947,509.05
合计	35,240,617.43	100.00	13,279,721.98	35,560,154.58	100.00	12,808,114.40

(3) 其他应收款无本报告期前已计提坏账准备，但在本期收回或转回的情况。

(4) 其他应收款期末数中无通过重组等其他方式收回的其他应收款情况。

(5) 其他应收款本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(6) 其他应收款期末数中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

## (7) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
衡阳南风化工有限公司	105,942,419.81	往来款
山西钾肥有限责任公司	92,998,932.38	往来款
西安南风日化有限责任公司	81,003,878.26	往来款
安徽安庆南风日化有限责任公司	39,410,721.38	往来款
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	38,734,665.70	往来款
合计	358,090,617.53	

## (8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
衡阳南风化工有限公司	子公司	105,942,419.81	1年以内	19.30
山西钾肥有限责任公司	子公司	92,998,932.38	1年以内	16.94
西安南风日化有限责任公司	子公司	81,003,878.26	1年以内	14.76
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	39,410,721.38	1年以内	7.18
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	38,734,665.70	1年以内	7.06
合计		358,090,617.53		65.24

## (9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
衡阳南风化工有限公司	子公司	105,942,419.81	1年以内	19.30
山西钾肥有限责任公司	子公司	92,998,932.38	1年以内	16.94
西安南风日化有限责任公司	子公司	81,003,878.26	1年以内	14.76
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	39,410,721.38	1年以内	7.18
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	38,734,665.70	1年以内	7.06
南风集团垣曲制药有限责任公司	子公司	21,221,017.35	1年以内	3.87
四川同庆南风有限责任公司	子公司	17,045,196.64	1年以内	3.10
运城盐湖中国死海旅游有限公司	子公司	16,483,001.52	1年以内	3.00
贵州南风日化有限公司	子公司	13,449,276.75	1年以内	2.45
北京清华液晶技术工程研究中心	子公司	7,000,000.00	1年以内	1.28
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	6,485,426.33	1年以内	1.18
西安南风牙膏有限责任公司	子公司	5,162,416.49	1年以内	0.94
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	3,718,630.30	1年以内	0.68
江苏南风元明粉有限责任公司	子公司	1,519,523.51	1年以内	0.28
合计		450,175,106.42		82.02

(10) 其他应收款本期无终止确认的其他应收款金额。

(11) 其他应收款期末数中无以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	成本法	38,500,000.00	38,500,000.00		38,500,000.00
南风集团垣曲制药有限责任公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00
运城市南风物资贸易有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
山西钾肥有限责任公司	成本法	91,800,000.00	91,800,000.00		91,800,000.00
衡阳南风化工有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00
江苏南风化工有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
南风集团淮安元明粉有限公司	成本法	47,000,000.00	47,000,000.00		47,000,000.00
（中外合资）江苏南风元明粉有限责任公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
四川同庆南风有限责任公司	成本法	41,514,095.24	41,514,095.24		41,514,095.24
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	成本法	22,734,400.00	22,734,400.00		22,734,400.00
贵州南风日化有限公司	成本法	43,604,352.33	43,604,352.33		43,604,352.33
本溪经济开发区南风日化有限公司	成本法	42,500,000.00	42,500,000.00		42,500,000.00
西安南风牙膏有限责任公司	成本法	9,455,000.00	9,455,000.00		9,455,000.00
西安南风日化有限责任公司	成本法	113,000,000.00	113,000,000.00		113,000,000.00
安徽安庆南风日化有限责任公司	成本法	81,750,000.00	81,750,000.00		81,750,000.00
南风集团山西国际贸易有限公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
北京清华液晶技术工程研究中心	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00
淮安南风盐化工有限公司	成本法	48,000,000.00	15,000,000.00	33,000,000.00	48,000,000.00
大同证券经纪有限责任公司	成本法	5,910,000.00	5,910,000.00	-	5,910,000.00
合 计			710,667,847.57	33,000,000.00	743,667,847.57

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	96.25	96.25				
南风集团垣曲制药有限责任公司	92.00	92.00				
运城市南风物资贸易有限公司	90.00	90.00				
山西钾肥有限责任公司	51.00	51.00		91,800,000.00		
衡阳南风化工有限公司	99.00	99.00		-	-	
江苏南风化工有限责任公司	60.00	60.00		-	-	
南风集团淮安元明粉有限公司	94.00	94.00		-	-	
(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司	43.90	43.90		-	-	
四川同庆南风有限责任公司	74.16	74.16		-	-	
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	74.15	74.15		-	-	
贵州南风日化有限公司	70.00	70.00		-	-	
本溪经济开发区南风日化有限公司	85.00	85.00		42,500,000.00		
西安南风牙膏有限责任公司	96.92	96.92		9,455,000.00		
西安南风日化有限责任公司	98.26	98.26				
安徽安庆南风日化有限责任公司	99.69	99.69		-	-	
南风集团山西国际贸易有限公司	90.00	90.00		-	-	
北京清华液晶技术工程研究中心	51.00	51.00		23,000,000.00		

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	496,903,352.58	550,766,745.36
其他业务收入	19,235,874.86	63,224,887.41
<b>营业收入合计</b>	<b>516,139,227.44</b>	<b>613,991,632.77</b>
主营业务成本	445,953,845.37	508,421,055.65
其他业务成本	17,695,524.00	59,672,180.07
<b>营业成本合计</b>	<b>463,649,369.37</b>	<b>568,093,235.72</b>



## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	195,249,954.93	188,166,614.09	179,274,749.44	187,435,165.96
日化行业	301,653,397.65	257,787,231.28	371,491,995.92	320,985,889.69
小 计	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硫化碱	82,645,546.33	76,686,497.52	82,968,374.00	92,897,577.67
元明粉	40,677,641.25	37,834,437.36	42,669,001.78	40,037,905.36
日化产品	301,653,397.65	257,787,231.28	371,491,995.92	320,985,889.69
其他	71,926,767.35	73,645,679.21	53,637,373.66	54,499,682.93
小 计	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65
国外				
小 计	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	496,903,352.58	445,953,845.37	550,766,745.36	508,421,055.65

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
天津市染分化工有限公司	4,935,484.11	0.96
山西运城盐化局劳动服务公司	4,009,060.80	0.78
二连浩特市福运经贸有限责任公司	3,680,155.77	0.71
邢台龙业化工有限公司	3,553,653.86	0.69
大连绿峰化学股份有限公司	3,382,448.80	0.65
合 计	19,560,803.34	3.79

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,449,068.92	
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	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	17,449,068.92	-

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大同证券经纪有限责任公司	1,182,000.00		上期未分红
南风集团淮安元明粉有限公司	16,267,068.92		上期未分红
合 计	17,449,068.92	-	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

本报告期内无按照权益法核算的长期股权投资收益。

## 6、现金流量表补充资料

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	-62,989,957.56	-40,542,853.76
加：资产减值准备	306,440.14	-97,922.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,177,475.61	20,517,577.44
无形资产摊销	5,069,168.52	4,573,893.87
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）	1,360,035.36	5,592.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,861,136.83	24,346,431.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,449,068.92	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		24,480.67
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）	-7,533,780.10	7,718,426.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,911,595.95	-54,217,822.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,765,264.67	28,554,648.95
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-56,875,410.74</b>	<b>-9,117,546.73</b>
<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	200,584,486.00	365,086,992.81
减：现金的期初余额	159,879,967.89	139,736,302.64
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	40,704,518.11	225,350,690.17

注：截至 2010 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金中 55,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时未将其计入现金以及现金等价物的期末余额。

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-1,275,222.67	
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）	2,475,400.00	
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	2,575,668.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	3,775,845.48	
所得税影响额	-29,061.82	
少数股东权益影响额(税后)	-26,028.42	
合 计	3,830,935.72	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益（元/股）	
			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	2010年1-6月	-11.9781%	-0.1582	-0.1582
	2009年1-6月	-1.4674%	-0.0391	-0.0391
扣除非经常性损益后归属 于普通股股东的净利润	2010年1-6月	-12.5065%	-0.1652	-0.1652
	2009年1-6月	-1.4617%	-0.0390	-0.0390

## 注

注：(1) 加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见“附注七、41。”

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法人代表、财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

南风化工集团股份有限公司

董事长：万建军

二〇一〇年八月十六日