

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 年年度报告全文

二〇一一年四月二十日

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	3
第三节 会计数据和业务数据.....	4
第四节 股本变动及股东情况.....	6
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六节 公司治理结构.....	14
第七节 股东大会情况.....	24
第八节 董事会报告.....	26
第九节 监事会报告.....	40
第十节 重要事项.....	42
第十一节 审计报告.....	46
第十二节 备查文件.....	126

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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对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。

董事文琳先生因出差未能出席本次会议，委托董事王跃宣先生代其行使表决权，其他董事均现场出席了会议。

大信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长万建军先生、主管会计机构负责人王跃宣先生及财务部负责人谢健康先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

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：0359-8967035 传真：0359-8967515

证券事务代表：高翔林 电话：0359-8967017 传真：0359-8967515

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

国际互联网网址：<http://www.nafine.com>

公司电子信箱：nafine@nafine.com

五、公司指定信息披露报纸：证券时报

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

公司年度报告备置地点：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

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

第三节 会计数据和业务数据

一、主要财务数据和指标（单位：元）

项 目	金 额
营业利润	-455,605,601.72
利润总额	-464,343,580.60
归属于上市公司股东净利润	-511,284,915.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-503,211,253.33
经营活动产生的现金流量净额	108,504,932.02

二、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》（2007年修订）的要求，报告期扣除非经常性损益的项目及金额（单位：元）

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,771,399.77
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）	6,233,066.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,382,714.41
少数股东权益影响额	54,278.56
所得税影响额	27,678.12
合 计	-8,073,662.01

三、截止报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

1、主要会计数据

	2010年	2009年		本年比上年 增减	2008年
		调整前	调整后		
营业收入	2,769,174,364.51	2,389,494,606.20	2,389,494,606.20	15.89%	2,953,939,268.52
利润总额	-464,343,580.60	-669,888,817.39	-669,888,817.39	30.68%	128,326,406.85
归属于上市公司股东的净利润	-511,284,915.34	-695,486,084.26	-669,495,158.90	23.63%	8,600,309.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-503,211,253.33	-581,842,443.58	-555,851,518.22	9.47%	3,932,175.97
经营活动产生的现金流量净额	108,504,932.02	-55,018,737.57	-55,018,737.57	297.21%	203,048,212.90
	2010年末	2009年末		本年末比上 年末增减	2008年末
		调整前	调整后		
总资产	3,468,136,343.45	3,728,941,164.63	3,728,941,164.63	-6.99%	4,142,033,814.90
所有者权益（或股东权益）	284,259,478.29	768,400,029.48	794,390,954.84	-64.22%	1,473,358,398.10

2、主要财务指标

	2010年	2009年		本年比上年增减(%)	2008年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	-0.9317	-1.2674	-1.2200	23.63	0.0136	0.0157
稀释每股收益(元/股)	-0.9317	-1.2674	-1.2200	23.63	0.0136	0.0157
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.9170	-1.0603	-1.0129	9.47	0.0053	0.0071
全面摊薄净资产收益率(%)	-179.87	-90.51	-84.28	-95.59	0.51	0.58
加权平均净资产收益率(%)	-94.80	-61.79	-58.80	-36.00	0.51	0.59
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-177.03	-75.72	-69.97	-107.06	0.20	0.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-93.30	-51.78	-48.82	-44.48	0.20	0.20
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.20	-0.10	-0.10	300.00	0.38	0.37
	2010年末	2009年末		本年末比上年末增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.52	1.40	1.45	-64.14	2.67	2.68

四、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号文件

要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-179.87	-94.80	-0.9317	-0.9317
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-177.03	-93.30	-0.9170	-0.9170

五、报告期内股东权益变动情况(单位:元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	548,760,000.00			548,760,000.00
资本公积	631,941,003.02	1,153,438.79		633,094,441.81
盈余公积	89,717,759.19		826,497.57	88,891,261.62
未分配利润	-476,027,807.37	-511,284,915.34	-826,497.57	-986,486,225.14
股东权益合计	794,390,954.84	-510,131,476.55		284,259,478.29

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表（截至2010年12月31日）

1、股本变动表

	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%	0	0	0	0	0	548,760,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因
升华集团控股有限公司	1,200,000	--	--	1,200,000	股改承诺
王跃宣	12,320	--	--	12,320	高管持股
文琳	16,427	--	--	16,427	高管持股
朱安乐	9,241	--	--	9,241	高管持股
朱奇立	12,320	--	--	12,320	高管持股
合计	1,250,308		--	1,250,308	

二、证券发行与上市情况

1、截至报告期末前三年，公司没有股票及衍生证券的发行。

2、报告期内，公司股份无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况（单位：股）

股东总数						73,078户
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	25.62%	140,615,496	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	
徐鹏	境内自然人	0.46%	2,526,477	0	0	
宁联芳	境内自然人	0.39%	2,120,349	0	0	
深圳市山鹏实业发展有限公司	境内非国有法人	0.34%	1,844,300	0	0	
郭金俊	境内自然人	0.30%	1,666,368	0	0	
刘丽军	境内自然人	0.28%	1,525,346	0	0	
大连华信信托股份有限公司-贝塔1号结构化证券投资集合	境内非国有法人	0.27%	1,468,810	0	0	
罗柳江	境内自然人	0.26%	1,448,231	0	0	
潘文亮	境内自然人	0.23%	1,276,099	0	0	
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	140,615,496			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		
徐鹏	2,526,477			人民币普通股		
宁联芳	2,120,349			人民币普通股		
深圳市山鹏实业发展有限公司	1,844,300			人民币普通股		
郭金俊	1,666,368			人民币普通股		
刘丽军	1,525,346			人民币普通股		
大连华信信托股份有限公司-贝塔1号结构化证券投资集合	1,468,810			人民币普通股		
罗柳江	1,448,231			人民币普通股		
潘文亮	1,276,099			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。					

注：(1)报告期内，中盐运城盐化集团有限公司通过集中竞价交易形式累计减持公司4,405,700股股份。该事项已于2010年11月9日在《证券时报》和巨潮资讯网上公告。

(2)自2002年4月30日起，升华集团控股有限公司将其所持1,200,000股质押给中国华融资产管理公司杭州办事处。截至报告期末，该部分股份仍处于质押状态。

3、公司控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 控股股东名称：中盐运城盐化集团有限公司

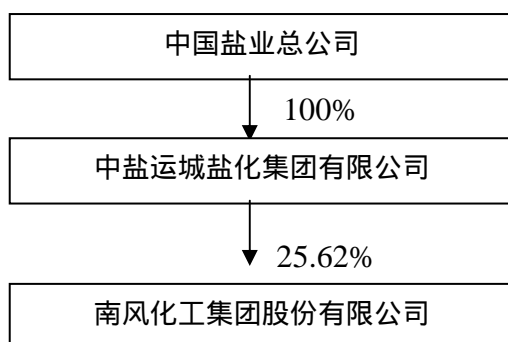
法人代表：万建军

成立日期：2009 年 2 月 25 日

注册资本：51,620 万元

主要业务和产品：无机盐化工、聚氯乙烯、日用化工、化工基础建设等

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图：



4、公司没有其他持股在10%以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任董事、监事、高级管理人员的情况

1、现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
万建军	董事长、党委书记	男	43	2009.5.15-2012.5.15	0	0
王跃宣	副董事长、总经理	男	50	2009.5.15-2012.5.15	16,427	16,427
文琳	副董事长	男	62	2009.5.15-2012.5.15	21,903	21,903
刘苗夫	董事	男	44	2009.5.15-2012.5.15	--	--
李树生	董事	男	56	2009.5.15-2012.5.15	--	--
康殿海	董事、副总经理	男	47	2009.5.15-2012.5.15	--	--
周当龙	独立董事	男	63	2009.5.15-2012.5.15	--	--
郭凤君	独立董事	女	44	2009.5.15-2012.5.15	--	--
张枝梅	独立董事	女	56	2009.5.15-2012.5.15	--	--
韩长纯	监事会主席	男	45	2009.5.15-2012.5.15	--	--
谭向荣	监事	男	55	2009.5.15-2012.5.15	--	--
苏铮	监事	男	51	2009.5.15-2012.5.15	--	--
张平江	监事	男	45	2009.5.15-2012.5.15	--	--
乔当致	监事	男	56	2009.5.15-2012.5.15	--	--
朱安乐	常务副总经理	男	58	2009.5.15-2012.5.15	12,321	12,321
朱奇立	副总经理、董事会秘书	男	54	2009.5.15-2012.5.15	16,427	16,427
郭刚科	副总经理	男	48	2009.5.15-2012.5.15	--	--
杨建军	副总经理、总会计师	男	41	2009.5.15-2012.5.15	--	--
狄永红	副总经理	男	49	2009.5.15-2012.5.15	--	--

注：截止报告期末，公司未实行股权激励，公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票期权或被授予限制性股票。

2、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

万建军：男，1967年7月出生，汉族，中国共产党党员，在职硕士研究生，高级工程师。现任中国盐业总公司副总经理、南风化工集团股份有限公司董事长、党委书记。

2004年1月—2004年8月 湖北枣阳市盐硝厂厂长、党委书记；

2004年8月—2004年9月 中盐枣阳盐化公司董事长；

2004年9月—2005年9月 中盐枣阳盐化公司董事长、总经理；

2005年9月至今 中国盐业总公司副总经理；

2009年2月至今 中盐运城盐化集团有限公司董事长、总经理、党委书记；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司董事长、党委书记。

王跃宣：男，1960年8月出生，汉族，中国共产党党员，在职硕士研究生，高级会计师、高级统计师。现任中盐运城盐化集团有限公司副董事长、南风化工集团股份有限公司副董事长、总经理。

2004年1月—2005年5月 南风化工集团股份有限公司总经理；

2005年5月—2009年5月 南风化工集团股份有限公司董事长、总经理；

2009年2月至今 中盐运城盐化集团有限公司副董事长；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司副董事长、总经理。

文琳：男，1948年9月出生，汉族，中国共产党党员，本科，高级经济师。现任西安南风日化有限责任公司董事长、南风化工集团股份有限公司副董事长。

2004年1月—2008年11月 西安市日用化学工业公司党委书记、总经理；

2004年1月至今 西安南风日化有限责任公司董事长；

2004年1月至今 南风化工集团股份有限公司副董事长；

刘苗夫：男，1966年5月出生，汉族，中国共产党党员，本科，高级经济师。现任中国盐业总公司资产运营部部长、南风化工集团股份有限公司董事。

2004年1月—2005年1月 中国盐业总公司资产运营部主任兼价格处处长；

2005年2月—2006年4月 中国盐业总公司资产运营部部长；

2006年4月—2008年4月 中国盐业总公司改制办主任；

2008年4月至今 中国盐业总公司资产运营部部长；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司董事。

李树生：男，1954年6月出生，汉族，中国共产党党员，本科，高级工程师。

现任中盐制盐工程技术研究院院长、南风化工集团股份有限公司董事。

2004年1月至今 中盐制盐工程技术研究院院长；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司董事。

康殿海：男，1963年2月出生，汉族，中国共产党党员，硕士研究生，工程师。现任南风化工集团股份有限公司董事、副总经理。

2004年1月至今 南风化工集团股份有限公司副总经理；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司董事、副总经理。

周当龙：男，1947年10月出生，汉族，中国共产党党员，本科，现任南风化工集团股份有限公司独立董事。

2004年7月—2008年4月 山西省运城市国资委主任、党委副书记；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司独立董事。

张枝梅：女，1954年3月出生，汉族，中国共产党党员，本科，高级律师。

现任山西恒霄律师事务所主任、南风化工集团股份有限公司独立董事。

2004年1月至今 山西衡霄律师事务所主任；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司独立董事。

郭凤君：女，1966年5月出生，汉族，民主人士，硕士研究生，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。现任中通会计师事务所有限责任公司主任会计师、南风化工集团股份有限公司独立董事。

2004年1月至今 中通会计师事务所有限责任公司主任会计师；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司独立董事。

韩长纯：男，1965年12月出生，汉族，本科双学位，高级会计师。现任中国盐业总公司财务会计部副部长、南风化工集团股份有限公司独立董事。

2004年1月至今 中国盐业总公司财务会计部副部长；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司监事会主席。

谭向荣：男，1955年10月出生，汉族，中国共产党党员，本科，高级政工师。

现任中盐运城盐化集团有限公司党委副书记、南风化工集团股份有限公司党委副书记。

2004年1月—2009年2月 南风化工集团股份有限公司党委副书记；

2009年2月至今 中盐运城盐化集团有限公司党委副书记、监事；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司党委副书记、股东代表监事。

苏铮先生：男，1959年11月出生，汉族，中国共产党党员，大专，高级政工师。现任中盐运城盐化集团有限公司工会主席、南风化工集团股份有限公司工会主席，南风化工集团股份有限公司职工代表监事。

2004年1月—2009年5月 山西运城盐化局工会主席、南风化工集团股份有限公司工会主席；

2009年5月至今 中盐运城盐化集团有限公司工会主席、南风化工集团股份有限公司工会主席、职工代表监事。

张平江：男，1965年5月出生，汉族，中国共产党党员，硕士研究生。现任西安高科建材科技有限公司总会计师、南风化工集团股份有限公司股东代表监事。

2004年1月至今 西安高科建材科技有限公司总会计师；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司股东代表监事。

乔当致：男，1954年2月出生，汉族，中国共产党党员，本科，高级工程师，现任中盐运城盐化集团有限公司总经理助理、南风化工集团股份有限公司职工代表监事。

2004年1月—2006年2月 南风化工集团股份有限公司副总工程师；

2006年3月—2009年1月 南风化工集团股份有限公司总经理助理；

2009年2月至今 中盐运城盐化集团有限公司总经理助理；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司职工代表监事。

朱安乐：男，1952年11月出生，汉族，中国共产党党员，大专。现任南风化工集团股份有限公司常务副总经理。

2004年1月至今 四川同庆南风有限责任公司董事长、山西钾肥有限责任公司董事长、南风集团淮安元明粉有限公司董事长、北京清华液晶技术工程研究中心董事长

2004年1月—2009年4月 南风化工集团股份有限公司董事、副总经理；

2006年9月至今 衡阳南风化工有限公司董事长；

2009年8月至今 淮安南风盐化工有限公司董事长；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司常务副总经理。

朱奇立：男，1956年7月出生，汉族，中国共产党党员，在职硕士研究生。现任南风化工集团股份有限公司副总经理、董事会秘书

2004年1月至今 四川同庆南风洗涤用品有限责任公司董事长；

2004年1月至今 南风化工集团股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

郭刚科：男，1962年1月出生，汉族，中国共产党党员，大专，高级政工师。现任南风化工集团股份有限公司副总经理

2004年1月—2007年12月 南风化工集团股份有限公司办公室主任；

2006年10月至今 南风化工集团股份有限公司副总经理。

杨建军：男，1969年8月出生，汉族，中国共产党党员，本科，中国注册会计师、中国注册税务师、高级会计师。现任南风化工集团股份有限公司副总经理兼总会计师。

2004年1月—2004年6月 普尔斯马特结算总监；

2004年7月—2005年5月 华彬国际集团计划财务部部长；

2005年6月—2005年12月 中国远大集团有限责任公司高级财务经理；

2006年1月—2009年5月 中盐北京市盐业公司总会计师；

2009年6月至今 南风化工集团股份有限公司副总经理兼总会计师。

狄永红：男，1961年11月出生，汉族，中国共产党党员，本科。现任南风化工集团股份有限公司副总经理。

2004年1月—2005年7月 南风化工集团股份有限公司日化销售部经理；

2005年7月—2009年4月 南风化工集团股份有限公司总经理助理；

2009年5月至今 南风化工集团股份有限公司副总经理。

3、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任职期间
万建军	中盐运城盐化集团有限公司	董事长、总经理	2009年2月至今
王跃宣	中盐运城盐化集团有限公司	副董事长	2009年2月至今
张平江	西安高科建材科技有限公司	总会计师	2009年1月至今
谭向荣	中盐运城盐化集团有限公司	监事、党委副书记	2009年2月至今
苏 铮	中盐运城盐化集团有限公司	董事、工会主席	2009年2月至今

二、年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

董事、监事、高级管理人员报酬采取年度目标责任考核制度，独立董事薪酬依据公司 2008 年年度股东大会审议通过的《关于支付独立董事薪酬的议案》的决议，公司支付独立董事每人每年 2.8 万元（含税）薪酬。

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬领取情况：

姓名	职务	从公司领取的报酬总额(元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬(元)
万建军	董事长	0	是
王跃宣	副董事长、总经理	98,855	否
文琳	副董事长	0	是
刘苗夫	董事	0	是
李树生	董事	0	是
康殿海	董事、副总经理	79,237	否
周当龙	独立董事	28,000	否
郭凤君	独立董事	28,000	否
张枝梅	独立董事	28,000	否
韩长纯	监事会主席	0	是
谭向荣	监事	76,431	否
苏铮	监事	76,717	否
张平江	监事	0	是
乔当致	监事	51,486	否
朱安乐	常务副总经理	90,753	否
朱奇立	副总经理、董事会秘书	82,451	否
郭刚科	副总经理	80,991	否
杨建军	副总经理、总会计师	82,687	否
狄永红	副总经理	84,470	否
	合计		

董事长万建军先生在公司实际控制人中国盐业总公司担任副总经理，并领取薪酬。

董事刘苗夫先生在实际控制人中国盐业总公司担任资产运营部部长，并领取薪酬。

董事李树生先生在公司实际控制人中国盐业总公司下属的中盐制盐工程技术研究院院长担任院长，并领取薪酬。

监事会主席韩长纯先生在公司实际控制人中国盐业总公司担任财务会计部副部长，并领取薪酬。

监事张平江先生在公司第二大股东西安高科建材科技有限公司担任总会计师，并领取薪酬。

三、报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内，董事会召开7次会议，现场会议3次，通讯方式召开会议4次，

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
万建军	董事长、党委书记	7	3	4	0	0
王跃宣	副董事长、总经理	7	3	4	0	0
文琳	副董事长	7	3	4	0	0
刘苗夫	董事	7	2	4	1	0
李树生	董事	7	1	4	2	0
康殿海	董事、副总经理	7	3	4	0	0
周当龙	独立董事	7	3	4	0	0
郭凤君	独立董事	7	3	4	0	0
张枝梅	独立董事	7	3	4	0	0

四、报告期内没有被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员的情况。

五、公司员工情况

截止2010年12月31日，公司在岗正式员工总人数为7,791人，其中：生产人员5,452人，销售人员540人，技术人员418人，管理人员1,381人（含财务人员188人），其他2,683人。

在岗正式员工中，具有研究生学历21人，大学及大专学历2146人，中专及以下学历5,624人。没有公司需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自上市以来，始终坚持根据《公司法》、《上市公司治理准则》及其它有关法律法规的要求，规范及完善公司运行机制。构建了以《公司章程》为基础，以三会议事规则及一系列内部控制制度为主要架构的规章体系，形成了股东大会、董事会、监事会及管理层决策、监督、执行各司其职的经营管理体系。

在公司治理方面，2010年度以完善制度为重点，做了一系列相关建设工作，主要制定了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，使内

幕信息人管理有章可循；制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，从制度上保证了年报信息披露的质量和透明度；制定了《资金往来内部控制制度》，加强了对控股股东及其关联方占用公司资金的监控，建立了防止资金占用的长效机制。

目前，公司已建立了较为完善和健全的内部管理制度，涵盖经营环节的各个方面，保证了公司各项工作在制度框架下规范运行。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照《上市公司治理准则》、《公司独立董事制度》等规定，积极出席董事会会议和股东大会，认真审议各项议案和公司定期报告，凭借专业知识作出独立判断，对利润分配、聘任审计机构、关联交易、内部控制制度建设、对外担保、与关联方资金往来等事项均发表客观公正的独立意见，切实维护了公司和广大中小股东的合法利益。

在公司2010年年度报告编制过程中，根据《公司独立董事年报工作制度》的要求，与年审会计师及公司管理层进行了全面、有效的沟通，并关注重大事项的处理方法，对保证审计报告的按时、全面、真实、准确性，履行了勤勉尽责义务。

1、独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
周当龙	7	7	0	0
郭凤君	7	7	0	0
张枝梅	7	7	0	0

2、报告期内，各独立董事对董事会各项议案及非董事会议案的其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等五分开情况

报告期末，公司控股股东为中盐运城盐化集团有限公司。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面实行分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司主要生产销售无机盐系列产品、日用化工及其他精细化工

产品、化学肥料系列产品。控股股东主营业务为无机盐化工、聚氯乙烯、日用化工、化工基础建设等，公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，与控股股东没有同业竞争。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员根据《公司法》和《公司章程》规定的程序产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外其他职务的情形。公司有独立的人力资源部，从事人力资源开发和管理的工作，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，并已按照国家规定与员工签订《劳动合同》，独立支付工资并为员工办理社会保险。

3、资产方面：公司拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东产权关系清晰，不存在控股股东占用、支配或干预本公司资产的情况。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有健全的公司决策及管理体系。控股股东的职能部门与公司职能部门各自独立运作，不存在上下级关系。公司控股股东依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。

四、内部控制制度的建立和健全情况

1、公司内部控制综述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等规定，健全法人治理结构，完善内部控制体系的建设，进一步提高经营管理水平和风险防范能力以促进公司可持续健康发展。公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、强化重大项目管理、推动风险管理水平和重大风险防范能力的提高，促进公司发展战略目标的实现。

公司治理方面：公司内部控制的组织架构由股东大会、董事会、监事会和经理层组成。按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，公

司建立了以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理议事规则、各专业委员会工作细则以及信息披露管理、募集资金管理、关联交易管理、对外担保管理、投资者关系管理等为具体工作细则的一套较为完善的公司治理制度。

(1) 股东大会是公司的最高权力机构，依法行使对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权，公司通过一系列制度安排确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的合法权力。

(2) 董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，战略发展委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督，审查内部控制制度的实施；提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和选拔程序进行审议；薪酬与考核委员会主要负责制订、审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策并进行考核。

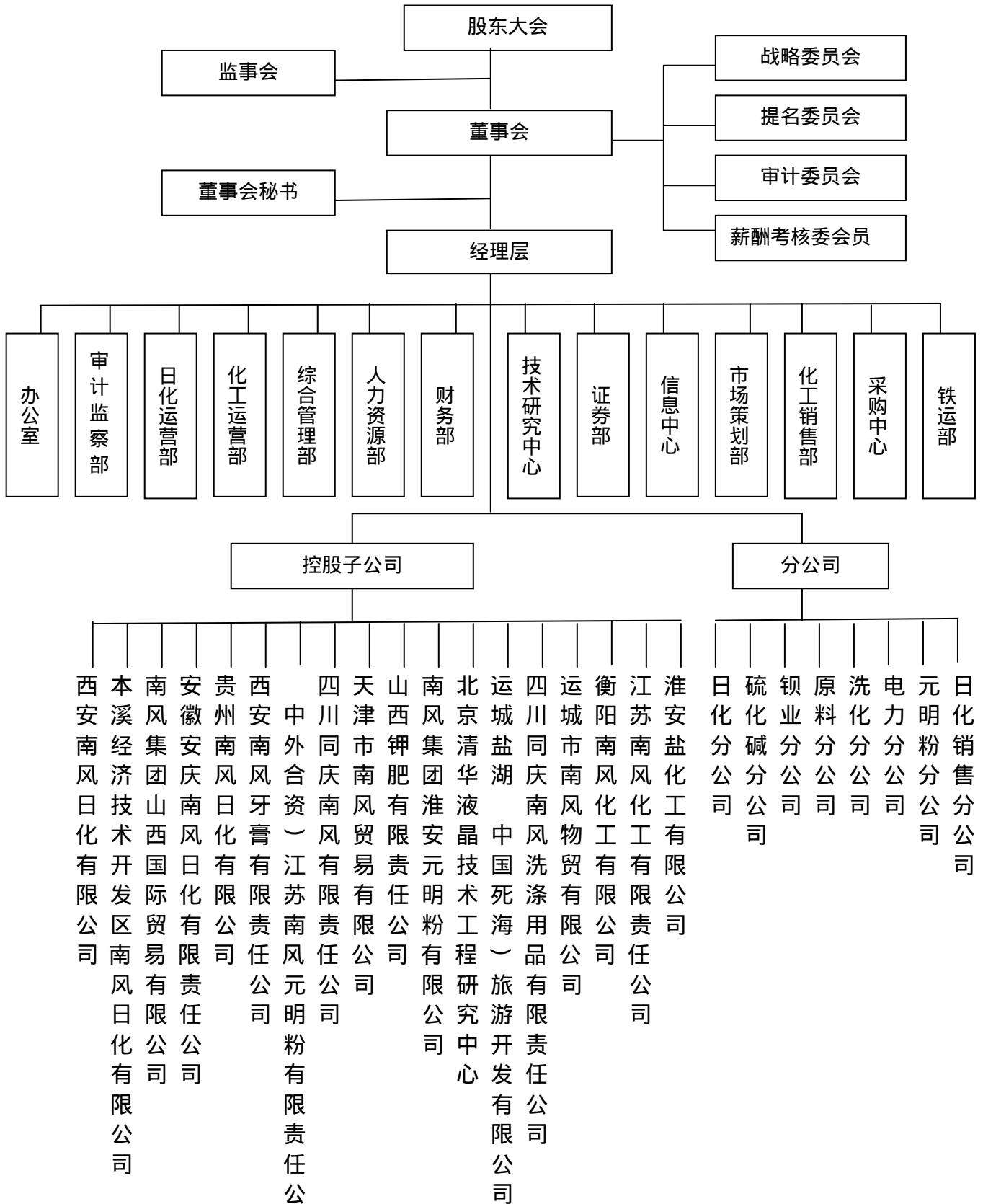
(3) 公司董事会由9人组成，其中独立董事3人。独立董事分别为会计、法律、企业管理专业人士，具有较高的专业知识水平，具备履行其职责所必需的知识基础。独立董事任职资格、职权范围符合证监会的有关规定。董事会下设四个专业委员会，除战略委员会外，各专业委员会召集人全部由独立董事担任。公司的各项治理制度为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了充分的保障。

(4) 公司监事会由5人组成，其中职工代表监事2人。监事会对股东大会负责，对公司董事会、高管履职以及公司、各分、子公司财务活动的合法、合规性进行监督，向股东大会负责并报告工作。

(5) 公司经理层通过各分公司、控股子公司及职能部门行使经营管理权，组织实施董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。经理层人员的薪酬与公司绩效有一定的关联性，公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格执行股东大会和董事会的决定。

公司组织机构健全，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

目前，公司内部控制的组织架构为：



2、公司内部控制制度建设情况

公司长期以来一直高度重视内部控制制度建设，目前，已经建立了较为完善的内部控制体系，并在实践中不断加以完善和优化。现有的内部控制制度基本涵盖了公司经营各环节，内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证，公司的内部控制在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求

公司内控制度涉及公司治理和经营管理的各个层面，内容主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《战略发展委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理办法》、《信息披露管理制度》及《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《资金往来内部控制制度》、《全面财务预算管理办法》等一系列其他综合管理制度，在公司重大投资决策、财务管理、生产经营管理、产品研发管理、技术支持管理、人力资源管理、信息披露管理、关联交易管理等方面发挥了重要的作用，共同构成了一个系统的、完整的、科学合理的内部控制体系。

3、内部控制的监督机构

监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；董事会审计委员会负责审查公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，对公司财务、重大项目的内部审计以及对控股子公司内部控制制度的建立、执行等进行核查，监督。公司的行政监察部门，则负责对公司内部制度及分子公司生产经营状况及重大项目进行督察和审计。

4、2010年公司建立和完善内部控制所做的主要工作及成效

(1) 为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高公司年报信息披露的规范运作水平和加强定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间对公司外部信息使用人的管理，公司根据中国证监会的要求和相关法律法规制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》，《外部信息报

送和使用管理制度》，明确了年报信息披露责任人的问责和外部信息使用人的管理流程。

(2) 为加强对控股股东及其关联方占用公司资金的监控，建立防止资金占用的长效机制制定了《资金往来内部控制制度》。

(3) 为提高企业经营管理水平，加强企业内部资金预算计划管理，提高资金使用效率，制定了《全面预算管理办法》。

(4) 公司严格按照有关规定的要求，积极组织董事、高级管理人员参加监管机构组织的培训。同时为做好公司高管的股票买卖管理工作，在禁止买卖本公司股票期间，证券部提前向董事、监事及高级管理人员发出禁止买卖公司股票的告知函，防范可能产生的违规买卖公司股票行为。

2010年，随着公司持续完善内部控制制度、健全内控体系，公司的治理水平和规范运作水平得到了进一步的提升。

5、重点控制活动

(1) 对控股子公司的管理控制情况

控股子公司控制结构及持股比例表

序号	企业名称	持股比例%
1	西安南风日化有限责任公司	98.26
2	本溪经济技术开发区南风日化有限公司	85.00
3	南风集团山西国际贸易有限公司	100.00
4	安徽安庆南风日化有限责任公司	99.70
5	贵州南风日化有限公司	70.00
6	西安南风牙膏有限责任公司	96.92
7	山西省运城南风物贸有限公司	90.00
8	(中外合资) 江苏南风元明粉有限责任公司	43.90
9	四川同庆南风有限责任公司	74.15
10	山西钾肥有限责任公司	51.00
11	南风集团淮安元明粉有限公司	94.00
12	北京清华液晶技术工程研究中心	51.00
13	江苏南风化工有限责任公司	54.00
14	运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	96.25
15	四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	74.15
16	衡阳南风化工有限公司	99.00
17	淮安南风盐化工有限公司	60.00
18	天津市南风贸易有限公司	100

公司建立了《控股子公司管理办法》，明确了集团公司与各控股子公司的权限和职责，规定了管理流程，规范了对控股子公司的生产经营运行，控制了长期投资风险，保证了资产安全。

公司通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系。控股子公司定期向公司提供月度、季度、半年度及年度财务报告。公司各职能部门对控股子公司的相关业务进行跟踪、指导、服务和监督。公司还通过内部审计机构对控股子公司进行定期或不定期的专项审计、聘请外部审计机构进行年度审计，充分掌握控股子公司的实际经营运行情况，并确立了对控股子公司的绩效考核制度和检查制度，同时，公司《信息披露管理制度》还规定，控股子公司的负责人在发生重大事项时有及时报告的义务，公司由此知悉控股子公司发生的重大事项，以及时控制可能出现的风险。

（2）关联交易的内部控制

公司关联交易遵循平等、自愿、公平、公开、公允的原则，按照深交所《上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，公司制订了《关联交易管理制度》，对公司关联交易行为进行全面管理和控制，明确规定了股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，审议程序、回避表决要求等，公司的关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。2010年度公司没有发生重大关联交易。

（3）对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，同时制定了《对外担保管理制度》，对公司对外担保原则、范围、审批程序等做出了详细规定，有效地控制了公司对外担保风险。

2010年度，公司对外发生的担保事项，基本上都按照《公司章程》和《对外担保管理制度》的规定，履行担保审批程序和信息披露义务。

（4）募集资金使用的内部控制

公司制定了《募集资金管理规定》，对募集资金筹措、存放、使用、监督等内容作了明确的规定，保障了募集资金的合法性、有效性和安全性。2010年度公司没有募集资金及存在募集资金使用情况。

（5）重大投资的内部控制

公司的重大投资遵循合法、审慎、安全、有效的原则。董事会下设战略发展委员会，负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展，及时向公司董事会报告。公司对重大投资内部控制严格、充分、有效，没有违反《公司章程》、《企业内部控制基本规范》有关规定。

（6）信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，提高公司信息披露的质量和透明度，保护投资者的合法权益，公司修订了《信息披露管理办法》，制定了《重大信息内部报告制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、保密措施及重大信息的范围、内容、报告流程等。公司信息披露由董事会统一领导和管理，由董事会秘书负责，公司证券部具体办理对外信息披露事务。

2010年度，公司发布的定期报告、临时性公告共52份，均严格遵循《深交所股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》的规定。

6、问题及改进计划

按照《企业内部控制基本规范》以及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关规定的要求，公司加强内部控制建设，已经取得一定成效。但是，内部控制是一项长期而持续的系统工程，随着公司内外部环境的不不断变化、公司自身业务的发展和管理要求的提高，公司内部控制仍需不断进行调整和完善，以强化风险管理，推动管理创新，保障公司可持续发展。根据目前的内部控制实际状况，公司将从以下方面入手，继续强化内部控制，提高内部控制水平。

（1）继续梳理、细化公司各项内部控制制度，优化业务和管理流程，及时根据相关法律法规的要求不断修订公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系，确保制度及时得到更新。公司还将督促各控股子公司内控制度的有效执行。

（2）进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理水平，加强董事会专门委员会的运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高公司科学决策能力，提升公司治理水平。

（3）加强对子公司内部控制制度落实督导工作，使各子公司循章办事，规范运行，提高内控规范意识，树立全面风险管理理念。

五、董事会对公司内控制度的总体评价

公司按照财政部、中国证监会、深圳证券交易所等对上市公司内部控制的相关要求，遵循内部控制的基本原则，结合自身实际情况，已经建立了较为完善的内部控制体系。现有的内部控制制度基本涵盖了公司生产经营各个环节，能够保证公司生产经营合法合规，促使经营效率提高，能够保障公司的资产安全，财务报告和财务信息真实完整。随着公司不断发展，内外部环境不断变化以及政策法规的不断完善，可能导致原有控制制度不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系改善，为信息披露的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供制度保障。

六、独立董事对公司内部控制的自我评估报告的审核意见

公司遵循《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的规定，制定了较为系统的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求

报告期内，公司不断健全和完善内部控制制度，新制定了多项管理制度，强化了内部控制制度环境建设。公司内部控制重点活动均能按照公司内部控制各项制度的规定进行。公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司出具的《内部控制自我评价报告》真实、全面、客观地反映了公司内控体系建设和运作的基本情况。

七、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规，对会计管理与财务报告内控制度进行了全面的梳理，建立健全了《资金管理办法》、《外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法》、《全面预算管理办法》、《资金往来内部控制制度》等数十项财务内控制度，涉及财务会计报告、财务分析、经营预算、资金、成本及费用、资产、利润分配及规范性检查与责任追究等各个层面的内部控制。公司财务报告的编制，重点关注会计政策和会计估计，对财务报告产生重大影响的处理，且均按照相关制度规定的权限与程序进行了审批；公司建立了全面预算管理制度。对采购、收入、成本、费用等均实行预算控制，通过预算制定、预算执行、预算调整、预算监察等环节，加强了过程控制；公司制定了各项会计核算的基础制度，明确了责任人及相应处理程序，避免了发生账证不符、账账不符、账实不符的情形，财务报告根据登记完整、核对无误的

会计帐簿记录和其他有关资料进行编制，确保财务报告的内容完整、数字真实、计算准确；公司建立了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，向内部相关负责人和外部使用者报送财务报告，按相关规定进行登记备案，确保了未公开财务信息的保密。

八、公司未聘请审计机构对本公司内部控制的自我评价报告出具核实评价意见。

九、公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要是采取年度目标责任考核制度。高管人员的薪酬体系直接与企业的经营指标挂钩，形成有效的绩效评价及激励约束机制。

第七节 股东大会情况

报告期内，公司召开了四次股东大会，2009年年度股东大会、2010年度第一次临时股东大会、第二次临时股东大会和第三次临时股东大会，具体情况如下：

1、公司2009年年度股东大会于2010年5月20日在公司总部大会议厅召开，与会股东（代理人）以现场记名投票表决方式逐项审议并通过了如下议案：

- （1）2009年度董事会工作报告；
- （2）2009年度监事会工作报告；
- （3）2009年度财务决算报告；
- （4）2009年度利润分配预案；
- （5）关于续聘会计师事务所及支付报酬议案；
- （6）关于修订 公司章程 议案；

会议决议公告刊登于2010年5月21日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、公司2010年第一次临时股东大会于2010年7月6日在公司总部大会议室召开，与会股东（代理人）以现场记名投票表决方式逐项审议并通过了如下议案：

- （1）关于授权董事会审批公司为子公司提供担保的议案；
- （2）关于授权董事会审批公司为控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保额度的议案；

（3）关于授权董事会审批公司为控股子公司西安南风日化有限责任公司提供担保额度的议案；

(4) 关于授权董事会审批公司为控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司提供担保额度的议案；

(5) 关于授权董事会审批公司为控股子公司贵州南风日化有限公司提供担保额度的议案；

(6) 关于授权董事会审批公司为控股子公司四川同庆南风洗涤用品有限责任公司提供担保额度的议案；

(7) 关于授权董事会审批公司为控股子公司四川同庆南风有限责任公司提供担保额度的议案；

(8) 关于授权董事会审批公司为控股子公司衡阳南风化工有限公司提供担保额度的议案；

(9) 关于授权董事会审批公司为全资孙公司天津市南风贸易有限公司提供担保额度并为其信用借款提供担保的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 11 月 5 日在公司总部大会议室召开，与会股东（代理人）以现场记名投票表决及网络投票表决方式逐项审议并通过了如下议案：

(1) 关于为控股子公司贵州南风日化有限公司提供担保的议案；

(2) 关于为控股子公司四川同庆南风有限责任公司提供担保的议案；

(3) 关于为控股子公司本溪经济技术开发区南风日化有限公司提供担保的议案；

(4) 关于为控股子公司四川同庆南风洗涤用品有限责任公司提供担保的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 6 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、公司 2010 年第三次临时股东大会于 2010 年 12 月 21 日在公司总部大会议室召开，与会股东（代理人）以现场记名投票表决及网络投票表决方式逐项审议并通过了如下议案：

(1) 关于终止与中瑞岳华会计师事务所合作的议案；

(2) 关于聘任会计师事务所及支付报酬的议案；

(3) 关于为控股子公司西安南风牙膏有限责任公司提供担保的议案；

(4) 关于为控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保的议案；

(5) 关于为控股子公司西安南风日化有限责任公司提供担保的议案；

(6) 关于为全资子公司天津市南风贸易有限公司提供担保的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾：

1、报告期内公司总体经营情况

2010 年是本公司面临的形势非常复杂的一年，也是挑战更严峻，经营压力依然很大的一年，特别是下半年，日化产品原材料大幅度涨价，化工产品价格仍然低迷，为企业的生产经营带来了巨大挑战和困难。在这种复杂艰难的形势下，我们紧紧抓住“对标一流，降本提效”的管理主题，紧紧围绕减亏增盈目标，积极采取有效措施，应对各种挑战，不断破解经营难题，使经营结果比上年有了较大好转。2010 年，公司全年实现营业收入 276,917.44 万元，比去年同期增长 15.89%；营业利润-45,560.56 万元，比去年同期增长 25.60%；净利润-49,299.56 万元，比去年同期增长 28.83%；归属于母公司所有者的净利润-51,128.49 万元，与去年同期相比减亏 15,821.02 万元。

2、公司主营业务及其经营状况分析

(1) 公司营业收入、营业利润、净利润的同比变动情况及其原因

项 目	2010年1—12月	2009年1—12月	增减(%)
营业收入	2,769,174,364.51	2,389,494,606.20	15.89
营业利润	-455,605,601.72	-612,406,891.40	25.60
归属于普通股股东净利润	-511,284,915.34	-669,495,158.90	23.63

与上年同期相比，公司营业收入同比增加15.89%，营业利润增长25.60%，归属于普通股股东净利润增长23.63%。主要原因是：一是积极推进营销体制改革，不断强化网络渠道建设，促进了主要产品销量增长，2010年两大系列产品销量都比上年有较大幅度增加，营业收入比上年增长15.89%；二是在全集团范围内开展“对标一流，降本增效”活动，有效地降低成本费用，提高公司盈利水平；三是2010年我们围绕减亏增盈做了大量工作，使公司亏损额有较大下降。但由于原材料价格一路上涨、化工产品销售价格疲软低迷，尤其是增大计提资产减值准备，致使公司经营结果仍然亏损。

(2) 报告期内，占主营业务收入或营业利润总额10%的行业和产品构成情况

主营业务分行业情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润比上年增减
基本化学原料制造业	1,327,893,414.79	977,366,199.91	350,527,214.88	18.55%	6.07%	76.43%
日用化学产品制造业	1,363,294,488.84	1,158,602,056.03	204,692,432.81	13.94%	8.40%	60.27%
合计	2,691,187,903.63	2,135,968,255.94	555,219,647.69	16.17%	7.32%	70.11%

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润比上年增减
硫化碱	222,800,873.75	218,276,460.63	4,524,413.12	20.84%	1.56%	114.81%
元明粉	902,617,714.63	603,320,687.95	299,297,026.68	20.41%	13.00%	38.76%
日化产品	1,363,294,488.84	1,158,602,056.03	204,692,432.81	13.94%	8.40%	60.27%
其他	202,474,826.41	155,769,051.33	46,705,775.08	8.79%	-9.75%	245.25%
合计	2,691,187,903.63	2,135,968,255.94	555,219,647.69	16.17%	7.32%	70.11%

(3) 按照地区，公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况如下：

地区名称	主营业务收入	主营业务利润
国内	2,455,952,431.78	508,667,460.31
国外	235,235,471.85	46,552,187.38
合计	2,691,187,903.63	555,219,647.69

(4) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例为12.02%，向前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为6.65%。

3、公司资产构成及费用的变动情况

(1) 报告期，公司资产结构变化说明

单位：元

项目	2010 年度		2009 年度		同比增减%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	214,938,751.40	6.20	394,498,476.17	10.58	-45.52
存货	434,890,911.71	12.54	507,415,941.29	13.61	-14.29
长期股权投资	9,825,198.51	0.28	7,860,000.00	0.21	25.00
固定资产	1,595,189,288.68	46.00	1,476,201,713.61	39.59	8.06
在建工程	203,035,379.61	5.85	223,968,654.32	6.01	-9.35
短期借款	1,171,800,000.00	33.79	974,000,000.00	26.12	20.31
长期借款	316,000,000.00	9.11	716,000,000.00	19.20	-55.87

说明：应收账款比年初余额减少 45.52%，主要原因是：本年度公司对应收账款进行清理，计提的应收账款坏账准备余额增加。

存货比年初余额减少 14.29%，主要是公司加强对存货的管理，加快存货周转，合理降低存货余额。

长期股权投资比年初余额增加 25.00%，主要是本年度公司与中盐北京市盐业公司共同出资设立北京京盐南风商贸有限公司，本公司占 25% 股权。

在建工程比年初余额减少 9.35%，固定资产比年初余额增加 8.06%，主要是部分在建工程项目完工结转固定资产所致。

本年度公司短期借款比年初余额增加 20.31%，主要原因是本年度公司新增部分短期借款所致。

长期借款比年初减少 55.87%，主要原因是本年度归还本公司母公司中盐运城盐化集团有限公司委托贷款及将于一年内到期的长期借款重分类所致。

(2) 报告期内，公司费用变动情况

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减%
销售费用	439,683,789.11	431,369,625.72	1.93
管理费用	217,470,438.62	253,246,389.10	-14.13
财务费用	99,864,455.18	90,352,907.07	10.53
所得税费用	28,652,007.09	22,854,123.09	25.37

说明：管理费用本年发生额比上年减少 14.13%，主要是公司加强内部管理，各项费用开支严格按预算执行，费用支出有所降低。

财务费用比上年发生额增加 10.53%，主要是本年度短期借款增加。

所得税费用增加 25.37%，主要是本公司部分控股子公司本年度盈利增加。

4、报告期内公司现金流量构成情况及变动原因

项目	2010 年度	2009 年度	增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	108,504,932.02	-55,018,737.57	297.21
经营活动现金流入量	3,070,609,252.94	2,841,170,239.26	8.08
经营活动现金流出量	2,962,104,320.92	2,896,188,976.83	2.28
二、投资活动产生的现金流量	-245,727,100.13	-194,816,575.89	-26.13
投资活动现金流入量	9,272,746.61	5,164,528.21	79.55
投资活动现金流出量	254,999,846.74	199,981,104.10	27.51
三、筹资活动产生的现金流量	41,261,518.78	424,561,518.86	-90.28
筹资活动现金流入	1,823,800,000.00	1,767,400,000.00	3.19
筹资活动现金流出量	1,782,538,481.22	1,342,838,481.14	32.74
四、现金及现金等价物净增加额	-94,560,586.98	174,946,459.37	-154.05
现金流入总计	4,903,681,999.55	4,613,734,767.47	6.28
现金流出总计	4,999,642,648.88	4,439,008,562.07	12.63

说明：经营活动产生的现金流量净额较上年增长主要原因是：营业收入同比增加，期间费用同比降低所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年减少主要原因是：本年度购建固定资产投资支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少主要原因是本期偿还银行借款比上年同期增加。

5、设备利用、订单获得情况、产品销售和积压情况、主要技术人员变动情况
报告期内，公司设备运转正常；订单的获取及产品的销售情况良好；主要技术人员稳定，无大的变动。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司经营情况：

(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司注册于江苏省洪泽县，注册资本12,300万元，法定代表人曼奴埃尔·马林。该公司主要生产、销售元明粉产品。本报告期末公司总资产10,304.55万元，净资产8,732.57万元，本年度实现营业收入11,347.40万元，营业利润-2,231.10万元，净利润-2,235.81万元。

南风集团淮安元明粉有限责任公司注册于江苏省淮安市，注册资本5,000万元，法定代表人朱安乐。该公司主要生产、销售元明粉产品。本报告期末公司总资产13,061.79万元，净资产9,982.34万元，本年度实现营业收入9,076.16万元，营业利润928.40万元，净利润698.76万元。

贵州南风日化有限公司注册于贵州省安顺市，注册资本62,291,931.90元，法定代表人张元漠。该公司主要生产、销售日用化工产品。本报告期末公司总资产10,563.10万元，净资产1,884.72万元，本年度实现营业收入17,012.15万元，营业利润-3,794.04万元，净利润-3,788.18万元。

江苏南风化工有限责任公司注册于江苏省洪泽县，注册资本500万元，法定代表人李林。该公司主要生产、加工硝酸钠、亚硝酸钠、无水硫酸钠、硫酸氢钠、硫酸钾、硫化钠产品。本报告期末公司总资产43,679.22万元，净资产24,887.53万元，本年度实现营业收入39,277.56万元，营业利润13,755.03万元，净利润7,682.50万元。

四川同庆南风有限责任公司注册于四川省彭山县，注册资本55,980,825.24元，法定代表人朱安乐。该公司主要生产、销售无水硫酸钠、碳酸氢铵、日用化工产品。本报告期末公司总资产17,297.80万元，净资产5,848.05万元，本年度实现营业收入17,643.70万元，营业利润426.01万元，净利润325.64万元。

(2) 报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到10%以上（含10%）的情况

(3) 本年取得和处置子公司情况

为全面实施公司发展战略规划，集中内部资源着力发展主业，2010年8月16日，经第五届董事会第十次会议审议通过《转让南风集团垣曲制药有限公司股权的议案》，股权转让后垣曲制药不再纳入公司合并报表范围。目前并已完成工商变更，公司收到股权转让款20万元

为进一步理顺和规范公司同各子公司的产权关系，整合公司进出口贸易业务资源，2010年10月18日，经第五届董事会第十一次会议审议通过《关于收购控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司股权的议案》，公司以现金收购合股基金会持有的南风集团山西国际贸易有限公司10%股权，目前已完成工商变更，山西国际贸易有限公司为公司全资子公司。

为进一步整合集团公司进出口贸易业务资源，理顺和规范公司同各子公司的产权关系。2010年12月2日，经第五届董事会第十二次会议审议通过《关于收购天津市南风贸易有限公司股权的议案》，公司以转账支付方式收购全资子公司南风集团山西国际贸易有限公司持有的天津市南风贸易有限公司的全部股权，股权收购后，天津贸易成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。目前，已完成工商注册登记工作。

为了适应市场竞争形势的需要，规范日化销售系统，2010年12月2日，经第五届董事会第十二次会议审议通过《关于投资设立南风集团日化销售公司的议案》，公司出资5000万元成立南风集团日化销售公司，目前工商登记手续正在办理中。

二、公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处的无机盐化工行业其产品的原料属性，决定了受经济景气大环境影响及下游应用行业影响的主要因素没有发生改变。世界经济及中国经济只要不发生大的衰

退，无机盐化工行业的产品市场需求不会发生大的变化，稳步增长的趋势不会改变。但随着中国经济发展方式及结构的变化，无机盐化工行业的产品精细化及定制化需求将会持续性增长，而产品精细化及定制化受制于资源类型及技术研发能力。因此，拥有多种资源类型及领先的技术研发能力的企业，将会成为行业的排头兵。

无机盐化工行业的市场竞争格局在近期不会发生大的改变。在总产能大于总需求的情况下，竞争优势主要来自于地域优势（产销半径）在市场售价向好的情况下，表现为价格竞争，而价格竞争最终取决于议价能力。市场份额占据优势的企业，具有较强的议价能力，并对市场竞争格局产生较大的影响。

公司所处的日用洗涤剂行业，市场需求稳定持续增长的基本趋势没有变化，总需求的增长成为行业发展的基本驱动力。在行业发展中，液体洗涤剂市场需求每年以两位数增长速度增长，引领行业发展引擎。液体洗涤剂需求的快速增长带动了日用洗涤剂行业的发展。而粉状洗涤剂在总需求增长的前提下，被液体洗涤剂替代的影响将会越来越明显。因此，产品结构调整和液体洗涤剂产品研发及创新速度成为日用洗涤剂企业发展的重中之重。

由于日用洗涤剂生产的大宗原材料大部分来自于石油化工衍生品，故日用洗涤剂行业的发展，受制于石油化工产品的价格波动。近期以来，石油化工产品价格的持续上涨，日用洗涤剂行业发展遇到前所未有的困难。在对终端消费品在特定时期实行价格管制的大环境下，将会催生以配方创新为主的技术进步。品牌溢价能力及技术进步能力，成为行业发展的驱动力。

日用洗涤剂市场，已发展为充分竞争的成熟市场。经过多年来的市场竞争，其竞争格局不仅形成而且出现结构性稳定趋势，即几家优势企业占据市场的主要份额，市场竞争主要围绕几家优势企业开展。市场竞争仍然主要以价格竞争为主，而品牌溢价能力大的企业往往占据价格竞争的优势地位。市场跟随者如果策略得当，在市场竞争中亦能有所斩获和发展。

2、未来发展战略

公司的未来发展战略，仍将围绕着做强做好主业，提高公司盈利能力这一主题。坚持化工产品精细化，日化产品特色化的产品发展战略。公司将坚持以市场化为导向，加大内部资源战略整合，挖掘各个层面的管理潜力，迅速实现扭亏目标，从根本上扭

转公司被动局面。进而通过做强做好无机盐业务，进一步实现更大范围整合资源的战略构想，巩固发展公司在行业中的地位。通过持续的努力，实现日用洗涤剂业务的产品结构调整，尽快地向市场推出特色化产品，以差异化服务提高日用洗涤剂产品的议价能力，实现日用洗涤剂业务新的发展。从而实现公司业绩的持续改善，以回报广大股东，回报社会。

3、2011 年度经营计划

2011年实现扭亏增盈。为了保证经营目标的实现，公司拟采取以下措施：一是积极推行公司深层次改革，增强企业活力；二是全力以赴抓营销，提高公司盈利能力；三是要继续开展“对标一流，降本提效”的管理主题活动；四是大力推进技术创新和技术改造，抓紧实施重点工程项目，尽快投产，及早发挥效益；五是要进一步强化业绩考核工作，调动各级人员的积极性；六是积极筹措资金，满足公司生产和发展的需要。

4、未来的资金需求、使用计划及资金来源情况

2011 年公司拟筹措资金 1 亿元，用于技术改造。

5、对未来发展可能造成影响的风险因素及对策

对公司未来发展可能造成影响的因素主要有：一是原材料供应风险。由于国际油价持续走高，公司日用洗涤剂原料的采购价格不仅一路上涨，且间断出现供应短缺。价格上涨及高位运行，导致公司日用洗涤剂原料采购成本持续上升，而日用洗涤剂产品的价格调整，则具有滞后性且受到国家计划管理的抑制，这将给公司的日用洗涤剂产品经营带来巨大的成本压力和经营风险。公司拟采取的措施是，首先缩短调度周期，做好原材料采购组织调度，从公司范围内组织调整生产，保证主力产品不断货，保证市场不断货；其次是加强同供应商的信息沟通，做到心中有数，未雨绸缪；再次对老产品采取策略调价，让市场分担部分涨价成本。同时加快推出特色化高档产品，提高产品的溢价能力，以争取公司在日用洗涤剂产品价值链中的话语权；二是公司无机盐化工主导产品元明粉及硫化碱价格下跌风险。世界性金融危机后，元明粉及硫化碱将出现新一轮价格回调及阶段性上涨，在售价上涨到没有成本优势的企业也能获利时，全行业各个厂家将全面复工，市场供应将大大超过需求，从而引发新的价格竞争，行业产品整体价格水平将因此下降，这将影响公司的获利水平及业绩增长。公司拟采

取的措施是，首先充分利用公司在市场中的优势地位，适时灵活的运用价格政策，争取利益最大化；二是根据市场价格水平，调整不同档次的产品供应量。在产品价格整体下降时，加大高档产品的销售量，以降低价格下降对公司利润的影响；三是进一步调整客户比例。提高和加大对生产厂商的直供量，保证销量和价格相对稳定，以确保生产经营计划的顺利实现。

三、报告期内的投资情况。

1、报告期内无募集资金投资情形，也没有在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情形；

2、报告期内，本公司未发生重大非募集资金使用情况。

四、会计师事务所出具审计报告及会计估计变更情况。

1、大信会计师事务所有限公司对公司2010年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司董事会对公司发生会计政策变更原因及影响的分析

本次会计政策变更是为了执行财政部2010年7月14日发布的《企业会计准则解释第4号》的规定以及为了更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策的变更符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。本报告期公司未发生会计估计变更或重大会计差错更正的情形。

五、报告期内董事会的日常工作情况

报告期内董事会共召集了七次会议。

1、南风化工集团股份有限公司第五届董事会第六次会议,于2010年1月28日在公司总部大会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 关于制定《南风化工集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》的议案；
- (2) 关于会计估计变更的议案；
- (3) 关于为控股子公司四川同庆南风洗涤用品有限责任公司提供担保的议案；
- (4) 关于为控股子公司四川同庆南风有限责任公司提供担保的议案；
- (5) 关于为控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司提供担保的议案。

本次会议决议公告刊登在2010年1月29日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、公司第五届董事会第七次会议,于2010年4月19日以通讯表决的方式召开，

会议审议通过了关于为控股子公司西安南风日化有限责任公司提供担保的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 20 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、南风化工集团股份有限公司第五届董事会第八次会议,于 2010 年 4 月 26 日在公司总部大会议室召开,会议审议通过了如下议案:

- (1) 2009年度董事会工作报告;
- (2) 2009年度总经理工作报告;
- (3) 独立董事2009年度述职报告;
- (4) 2009年度财务决算报告;
- (5) 2009年度利润分配预案;
- (6) 公司2009年年度报告全文及摘要;
- (7) 2009年度公司内部控制自我评价报告;
- (8) 关于预计2010年度日常关联交易的议案;
- (9) 关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案;
- (10) 公司2010年第一季度报告全文;
- (11) 关于修订《公司章程》的议案;
- (12) 关于制定《外部信息报送和使用管理制度》的议案;
- (13) 关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案;
- (14) 关于制定《审计委员会年报工作规程》的议案;
- (15) 关于制定《独立董事年报工作制度》的议案;
- (16) 关于制定《资金往来内部控制制度》的议案;
- (17) 《全面财务预算管理办法》的议案;
- (18) 关于召开2009年年度股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、公司第五届董事会第九次会议于 2010 年 6 月 16 日以通讯表决的方式召开,会议审议通过了如下议案:

- (1) 关于授权董事会审批为子公司提供担保的议案;
- (2) 关于授权董事会对控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保额度的议案;

(3) 关于授权董事会对控股子公司西安南风日化有限责任公司提供担保额度的议案。

(4) 关于授权董事会对控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司提供担保额度的议案；

(5) 关于授权董事会对控股子公司贵州南风日化有限公司提供担保额度的议案；

(6) 关于授权董事会对控股子公司四川同庆南风洗涤用品有限责任公司提供担保额度的议案；

(7) 关于授权董事会对控股子公司四川同庆南风有限责任公司提供担保额度的议案；

(8) 关于授权董事会对控股子公司衡阳南风化工有限公司提供担保额度的议案；

(9) 关于授权董事会对全资孙公司天津市南风贸易有限公司提供担保额度及为其信用借款提供担保的议案；

(10) 关于召开2010年第一次临时股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 18 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

5、公司第五届董事会第十次会议于 2010 年 8 月 16 日在公司总部大会议室召开，会议审议通过了如下议案：

(1) 公司 2010 年半年度报告；

(2) 关于转让南风集团垣曲制药有限公司股权的议案；

(3) 关于制定《公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度》的议案

本次会议决议刊登在 2010 年 8 月 18 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

6、公司第五届董事会第十一次会议于 2010 年 10 月 18 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了如下议案：

(1) 公司 2010 年第三季度报告全文；

(2) 关于收购控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司股权的议案；

(3) 关于投资设立北京京盐南风商贸有限公司的议案；

(4) 关于为控股子公司贵州南风日化有限公司提供担保的议案；

(5) 关于为控股子公司四川同庆南风有限责任公司提供担保的议案；

- (6) 关于为控股子公司本溪经济技术开发区南风日化有限公司提供担保的议案；
- (7) 关于为控股子公司四川同庆南风洗涤用品有限责任公司提供担保的议案；
- (8) 关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在2009年10月18日的《证券时报》及巨潮资讯网。

7、公司第五届董事会第十二次会议于2010年12月2日以通讯表决方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 关于收购天津市南风贸易有限公司股权的议案
- (2) 关于投资设立南风集团日化销售公司的议案；
- (3) 关于终止与中瑞岳华会计师事务所合作的议案；
- (4) 关于聘任会计师事务所及支付报酬的议案；
- (5) 关于为控股子公司西安南风牙膏有限责任公司提供担保的议案；
- (6) 关于为控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保的议案；
- (7) 关于为控股子公司西安南风日化有限责任公司提供担保的议案；
- (8) 关于为全资孙公司天津市南风贸易有限公司提供担保的议案；
- (9) 关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 4 日的《证券时报》及巨潮咨询网。

六、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司召开了2009年年度股东大会，2010年第一次、第二次、第三次临时股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

1、公司2009年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》。董事会根据股东大会决议，续聘了中瑞岳华会计师事务所为2010年度财务审计机构，聘期一年。

2、公司2010第一次临时股东大会审议通过了为子公司提供担保的议案，董事会根据股东大会决议，为公司控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司、西安南风日化有限责任公司、南风集团山西国际贸易有限公司、贵州南风日化有限公司、四川同庆南风洗涤用品有限责任公司、四川同庆南风有限责任公司、衡阳南风化工有限公司、天津市南风贸易有限公司在银行贷款提供了最高额连带责任担保。

3、公司2010第二次临时股东大会审议通过了为子公司提供担保的议案，董事会根据股东大会决议，为公司控股子公司贵州南风日化有限公司、本溪经济技术开发区南风日化有限公司、四川同庆南风洗涤用品有限责任公司、四川同庆南风有限责任公司在银行贷款提供了最高额连带责任担保。

4、公司2010第三次临时股东大会于以现场记名投票表决及网络投票表决方式审议通过了《关于改聘会计师事务所及支付报酬的议案》，董事会根据股东大会决议，聘任大信会计师事务所为公司2010年度财务审计机构，聘期一年，年度审计费用为70万元。

七、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定，公司设立了董事会审计委员会，并建立了《董事会审计委员会工作细则》，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等作出明确规定。

公司第五届董事会第八次会议审议通过了《审计委员会年报工作规程》，明确了审计委员会在年报编制和审核过程中需要做的工作，这对完善公司治理结构，加强公司内部控制以及充分发挥公司董事会审计委员会的风险防范等方面起着重要的作用。

1、对改聘会计师事务所的意见及决议

前任中瑞岳华会计师事务所为公司实际控制人中国盐业总公司的财务审计机构，鉴于其与中国盐业总公司的合作时间连续超过三年，按照国资委相关规定需予以更换，中国盐业总公司改聘了其财务审计机构。为了便于公司审计工作与实际控制人的一致、有效进行，审计委员会同中瑞岳华进行了充分的沟通，解除双方合作关系，及时督促董事会聘任大信会计师事务所为公司2010年度财务审计机构，保证公司年度审计工作顺利进行。

2、对公司2010年度财务报告的两次审议意见及决议

在年审注册会计师进场前，对公司编制的财务报表进行初次审阅，并形成以下意见：经初次审阅公司编制的财务会计报表后，公司董事会审计委员会成员一致认为：公司初次提交的2010年度财务会计报表中的主要会计数据和业务数据与公司的实际经营情况基本相符，希望公司有关负责人积极配合会计师事务所尽快完成对财务会计报表的审计，并出具客观公正的审计意见。

在年审注册会计师出具初步审计意见后,再一次审阅了公司财务会计报表,并形成以下意见及决议:经再次审阅经年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表,公司董事会审计委员会成员一致认为:公司经审计的2010年度财务会计报表中的主要会计数据和业务数据与公司的实际经营情况相符,财务会计报表附注内容完整,信息真实可靠,会计师事务所出具的审计意见客观公正。因此,审计委员会同意将公司经审计的2010年度财务会计报表及其他相关议案提交公司董事会审核。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会在年报审计前与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。在年审注册会计师进场后保持与年审注册会计师的沟通,了解审计工作进展和注册会计师关注的问题,并及时反馈给公司有关部门,积极配合年审注册会计师的审计工作。审计委员会还多次督促会计师事务所工作人员认真做好年审工作,确保年报审计和披露工作按预定的进度完成。

八、薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司第五届董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成,其中两名为独立董事,薪酬与考核委员会召集人由独立董事周当龙先生担任。薪酬与考核委员会主要根据公司董事及高级管理人员岗位工作业绩考评计划中涉及指标的完成情况及业务创新能力和经营绩效情况,审查公司董事及高级管理人员的薪酬方案,并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

公司董事会薪酬与考核委员会于2011年4月18日在公司总部会议室召开2011年第一次会议,应到委员3人,实到委员3人,薪酬与考核委员会主任周当龙先生主持会议。审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬,与实际发放情况一致。2010年度,公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度,未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。公司暂未实施股权激励计划。

九、2010年度利润分配预案

经大信会计师事务所审计,公司2010年度实现归属于母公司所有者的净利润为-511,284,915.34元。因本年度继续亏损,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,不提取法定盈余公积金,2010年末可供股东分配的利润为-986,486,225.14元。董事会提议2010年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

该事项须提交公司2010年年度股东大会审议。

十、近三年现金分红情况(单位：元)

年份	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公 司所有者的净利润	占合并报表中归属 于母公司所有者的 净利润的比率	年度可分配利润
2010年	--	-511,284,915.34	---	--
2009年	--	-669,495,158.90	---	--
2008年	--	8,600,309.33	---	--
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				---

十一、其他披露事项

1、报告期大信会计师事务所为公司2010年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

2、大信会计师事务所对公司与大股东及其关联方资金往来情况进行专项核查，认为公司与大股东及其关联方不存在互相承担费用或债务的情形，也不存在为大股东及其关联方承担成本和其他支出的情况，并出具了《关于南风化工集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

3、公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》和其他有关规定，独立董事对公司2010年度的担保事项进行了认真审核，公司对符合规定的担保有专门的审批流程，并有专人对担保事项进行实时跟踪。截止2010年12月31日，公司对外担保均处于受控状态，公司对外担保决策程序合法、合理、公允，公司及时履行了相关的信息披露义务，对外担保没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的权益。

4、董事会对于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制制度的建立健全和有效实施负全面负责，承诺勤勉尽责、恪尽职守，严格按照《上市公司内部控制指引》等有关规定的要求，不断建立健全内部控制制度，完善法人治理结构，对公司内部控制制度的有效性和执行力进行监督和检查，使其在公司的生产经营中发挥应有作用，努力降低经营风险，不断提升管理规范化。董事会全体成员保证内部控制自我评价报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

5、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2010 年，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，在年报编制期间和重大事项运作阶段均按要求对内幕信息知情人进行了登记备案，并报送相关监管部门。经自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，以及监管部门的查处和整改情况。

6、报告期内，公司选定《证券时报》为信息披露指定报纸，没有发生变更。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的会议情况和决议内容

报告期内召开了四次会议。

1、第五届监事会第四次会议于 2010 年 1 月 28 日在集团公司总部 2 号会议室召开。会议以记名投票方式审议通过了以下议案：

- (1) 关于制定《南风化工集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》的议案；
- (2) 关于会计估计变更的议案；
- (3) 监事会关于会计估计变更的说明；

会议决议公告刊登于 2010 年 1 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、第五届监事会第五次会议于 2010 年 4 月 26 日在集团公司总部 2 号会议室召开。会议以记名投票方式审议通过了以下议案：

- (1) 2009 年度监事会工作报告；
- (2) 2009 年度财务决算报告；
- (3) 2009 年度利润分配预案；
- (4) 公司 2009 年年度报告全文及摘要；
- (5) 对公司 2009 年年度报告及内部控制自我评价报告的审核意见；
- (6) 关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案；
- (7) 公司 2010 年第一季度报告全文；
- (8) 关于修改《公司章程》的议案；

本次会议决议刊登在 2010 年 4 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、第五届监事会第六次会议于 2010 年 8 月 16 日以通讯表决方式召开，审议通过了如下议案：

(1) 公司 2010 年半年度报告；

(2) 关于转让南风集团垣曲制药有限公司股权的议案。

本次会议决议刊登在 2010 年 8 月 18 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、第五届监事会第七次会议于 2010 年 10 月 18 日以通讯表决方式召开，审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文》。

二、监事会对公司 2010 年度经营运作情况发表的独立意见：

1、公司依法运作情况。2010 年监事会认真履行了《公司章程》所赋予的职责，充分发挥监督职能，本着勤勉、尽责的工作态度，通过对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、高级管理人员执行职务的情况、内部规章制度执行情况的检查以及对公司董事、高级管理人员履行职责情况的监督，监事会认为公司董事会能够依法规范运作，经营决策正确，公司已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，并有效地执行；公司的董事及其他高级管理人员在履行职务时是严肃、认真、勤勉、尽责的，没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、公司财务状况的检查。监事会对公司财务状况和财务制度分别进行了检查。经审阅大信会计师事务所出具大信审字[2011]第 1-2034 号财务审计报告，认为公司 2010 年度财务报告真实、公允地反映了集团的财务状况及经营成果。

3、监督募集资金使用情况。公司在 2010 年末募集资金，亦无报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

4、收购、出售资产情况。

(1) 公司将持有的控股子公司南风集团垣曲制药有限公司 100% 的股权转让给山西运城盐化劳动服务公司。本次股权转让经公司第五届董事会第三次会议审议通过。

(2) 公司以现金收购南风集团山西国际贸易有限公司 10% 股权，本次股权收购经公司第五届董事会第十一次会议审议通过。

(3) 公司以转账支付方式收购天津市南风贸易有限公司的全部股权，本次股权收购经公司第五届董事会第十二次会议审议通过

5、关联交易情况。报告期内，公司发生的关联交易均按合同约定的价格执行，是公正、公平的，没有损害上市公司及股东的利益。

6、报告期内，公司没有进行盈利预测。

7、报告期内，公司没有发生违规担保事项。

三、监事会对公司内部控制的自我评估报告的审核意见

公司内部组织机构设置合乎规范，内控制度完整有效，符合公司的实际情况、经营特点和证监会、深交所的规定。公司内部控制制度基本涵盖了公司经营各环节，有效地防范经营风险；公司对重点活动的控制有效，保证了公司的规范运作。公司总体上建立了全面、有效的内控体系，《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未发生参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业的事项。

持有非上市金融企业股权情况

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		
合计	500万	591万股	--	591万		

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司完成了对全资子公司天津市南风贸易有限公司的收购。相关公告刊登在2010年12月4日的《证券时报》。

报告期内，转让公司持有的控股子公司南风集团垣曲制药有限公司全部股权，相关公告刊登在2010年8月18日的《证券时报》。

五、报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、报告期内，公司与关联方关联交易情况

1、报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的日常关联交易均是在正常生产经营过程中发生的，严格按照2009年度股东大会审议通过的决议进行，相关交易公平、公正、公开，资金往来及时清偿。（关联交易情况详见会计报表附注），2011年度预计公司日常关联交易金额为1500万元。

2、报告期内，无其他重大关联交易事项，购销商品、提供劳务发生的关联交易（详见会计附注）。

七、报告期内公司无发生收购、出售资产的关联交易。

八、控股股东及其子公司占用公司资金情况。

公司未发生向控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况；也不存在公司控股股东及其子公司有偿或无偿占有公司资金情况。

九、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生、也无以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理或委托贷款事项。

3、本年度本公司没有签署其他重大合同。

十、报告期内担保情况

1、报告期内，公司不存在违规担保情况。

2、报告期内，公司重大担保情况表

报告期内，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》，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三亿伍千万元人民币，担保期限三年。截至2010年12月31日，公司为山西阳煤丰喜肥业（集团）股份有限公司贷款3,2000万元提供担保。

3、截止2010年12月31日，公司及其控股子公司对外担保总额为45,550万元，占经审计净资产的160.24%，没有发生为控股股东提供资金占用问题和违规担保等事项。

十一、报告期内或持续到报告期内，公司或持股5%以上的股东承诺事项。

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方案》，本公司出资4,800万，持股60%。根据该公司章程和《出资协

议》，该项出资分两期缴付，本公司首期出资1,500万已于2009年10月21日完成，剩余部分本公司于2011年10月20日之前缴足。

2、原非流通股东在股权分置改革过程除法定承诺外，没有特殊承诺。

3、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。

十二、报告期内聘任、解聘会计师事务所情况。

报告期内，由于公司实际控制人中国盐业总公司更换其审计机构，为了便于中国盐业总公司审计工作的开展，公司更换了会计师事务所。2010年12月21日，公司召开的2010年第二次临时股东大会审议通过《关于聘任会计师事务所及支付报酬的议案》，聘任大信会计师事务所为公司2010年度审计机构，聘期为一年。公司支付给大信会计师事务所的报酬为70万元/年，不承担其差旅费等其它费用。

报告年度支付给会计师事务所的报酬情况

报酬金额	支付情况	说 明
70万元	100%支付	年度审计费用

十三、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受到司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内，公司接待调研及访问等情况

1、报告期内，公司接到大量公众投资者关于公司经营等相关情况的问询电话或电子邮件，公司均按照《投资者关系管理制度》、《上市公司信息披露管理办法》和相关法律法规的规定，在避免出现选择性信息披露的前提下，一一作出了认真的答复。

2、报告期内，公司接待机构投资者实地调研和采访的情况：

接待时间	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年1月7日	现场调研	东海证券 毛伟 刘俊	公司生产经营情况及发展规划
2010年1月13日	现场调研	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
2010年5月21日	深圳证券信息网	投资者	公司2009年年度经营情况

十五、重要事项信息公告索引

序号	披露日期	刊载的报刊名称	披露事项	
1	2010年1月29日	证券时报	第五届董事会第六次会议决议公告	
2		证券时报	第五届监事会第四次会议决议公告	
3		证券时报	为控股子公司提供担保公告	
4		证券时报	关于公司2009年年度业绩预告的公告	
5		证券时报	关于会计估计变更公告	
6	2010年4月14日	证券时报	关于2010年第一季度业绩预告的公告	
7	2010年4月21日	证券时报	关于为控股子公司提供担保的公告	
8	2010年4月24日	证券时报	关于为运城市南光实业有限公司提供担保的补充公告	
9	2010年4月29日	证券时报	公司2009年年度报告正文及摘要	
10		证券时报	独立董事年报工作制度	
11		证券时报	资金往来内部控制制度	
12		证券时报	年报信息披露重大差错责任追究制度	
13		证券时报	审计委员会年报工作规程	
14		证券时报	关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	
15		证券时报	2009年内部控制自我评价报告	
16		证券时报	关于修订《公司章程》的议案	
17		证券时报	全面预算管理办法	
18		证券时报	关于预计2010年度日常关联交易的公告	
19		证券时报	第五届董事会第八次会议决议公告	
20		证券时报	关于召开2009年年度股东大会的通知	
21		证券时报	第五届监事会第五次会议决议公告	
22		证券时报	2010年第一季度报告正文及全文	
23		2010年5月18日	证券时报	关于举行2009年年度报告业绩说明会公告
		2010年5月21日	证券时报	2009年年度股东大会决议公告
			证券时报	2009年年度股东大会的法律意见书
26		2010年6月18日	证券时报	第五届董事会第九次会议决议公告
27	证券时报		关于为子公司提供担保的公告	
28	证券时报		关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	
29	2010年7月7日	证券时报	2010年第一次临时股东大会决议公告	
30		证券时报	2010年第一次临时股东大会的法律意见书	
31	2010年8月19日	证券时报	2010年半年度报告正文及摘要	
32		证券时报	2010年半年度财务报告	
33		证券时报	关于转让南风集团垣曲制药有限公司股权的公告	
34		证券时报	第五届董事会第十次会议决议公告	
35		证券时报	第五届监事会第六次会议决议公告	
36	2010年10月20日	证券时报	第五届董事会第十一次会议决议公告	
37		证券时报	关于投资设立北京京盐南风商贸有限公司的公告	
38		证券时报	关于为控股子公司提供担保的公告	
39		证券时报	关于收购南风集团山西国际贸易有限公司股权的公告	
40	2010年11月4日	证券时报	股票交易异常波动公告	
41	2010年11月6日	证券时报	2010年第二次临时股东大会决议公关稿	
42	2010年11月9日	证券时报	关于股东减持股份的公告	
43	2010年11月11日	证券时报	简式权益变动报告书	
44	2010年12月4日	证券时报	第五届董事会第十二次会议决议公告	
45		证券时报	关于为控股子公司提供担保的公告	

46		证券时报	关于召开2010年第三次临时股东大会的通知
47		证券时报	关于投资设立南风集团日化销售公司的公告
48		证券时报	关于为控股子公司提供担保的进展公告
49		证券时报	关于收购天津市南风贸易有限公司股权的公告
50	2010年12月17日	证券时报	关于召开2010年第三次临时股东大会的提示性公告
51	2010年12月22日	证券时报	2010年第三次临时股东大会决议公告
52		证券时报	2010年第三次临时股东大会的法律意见书

第十一节 审计报告

大信审字[2011]第 1-2034 号

南风化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南风化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错

报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张军书

中国·北京

中国注册会计师：刘均刚

二 一一年四月十九日

合并资产负债表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	338,596,406.88	421,821,993.86
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	79,826,939.36	56,045,837.39
应收账款	五、3	214,938,751.40	394,498,476.17
预付款项	五、4	135,429,036.63	139,194,194.51
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	68,990,985.48	102,577,837.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	434,890,911.71	507,415,941.29
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,272,673,031.46	1,621,554,280.22
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	9,825,198.51	7,860,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	1,595,189,288.68	1,476,201,713.61
在建工程	五、10	203,035,379.61	223,968,654.32
工程物资	五、11	278,446.85	442,614.84
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、12	385,675,598.06	396,702,818.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、13	824,470.37	1,599,900.15
递延所得税资产	五、14	634,929.91	611,183.26
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,195,463,311.99	2,107,386,884.41
资产总计		3,468,136,343.45	3,728,941,164.63

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

合并资产负债表（续）

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	1,171,800,000.00	974,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、18	218,812,131.25	191,678,185.00
应付账款	五、19	499,686,683.06	432,177,640.22
预收款项	五、20	104,038,772.58	76,030,360.57
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、21	25,457,889.25	26,047,259.09
应交税费	五、22	33,666,652.11	20,831,907.63
应付利息		-	-
应付股利	五、23	40,009,104.49	56,807,628.16
其他应付款	五、24	443,875,710.42	202,719,077.89
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	五、25	100,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,637,346,943.16	2,015,292,058.56
非流动负债：			
长期借款	五、26	316,000,000.00	716,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、27	12,278,749.99	7,530,416.66
非流动负债合计		328,278,749.99	723,530,416.66
负债合计		2,965,625,693.15	2,738,822,475.22
所有者权益：			
股本	五、28	548,760,000.00	548,760,000.00
资本公积	五、29	633,094,441.81	631,941,003.02
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、30	88,891,261.62	89,717,759.19
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、31	-986,486,225.14	-476,027,807.37
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		284,259,478.29	794,390,954.84
少数股东权益		218,251,172.01	195,727,734.57
所有者权益合计		502,510,650.30	990,118,689.41
负债和所有者权益总计		3,468,136,343.45	3,728,941,164.63

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

合并利润表

编制单位：南风化工集团股份有限公司		2010 年度		单位：人民币元	
项	目	附注	本期金额	上期金额	
一、	营业总收入		2,769,174,364.51	2,389,494,606.20	
	其中：营业收入	五、32	2,769,174,364.51	2,389,494,606.20	
	利息收入		-	-	
	已赚保费		-	-	
	手续费及佣金收入		-	-	
二、	营业总成本		3,226,509,524.93	3,002,973,750.29	
	其中：营业成本	五、32	2,184,785,099.15	2,052,190,596.31	
	利息支出		-	-	
	手续费及佣金支出		-	-	
	退保金		-	-	
	赔付支出净额		-	-	
	提取保险合同准备金净额		-	-	
	保单红利支出		-	-	
	分保费用		-	-	
	营业税金及附加	五、33	32,739,343.85	28,686,071.41	
	销售费用	五、34	439,683,789.11	431,369,625.72	
	管理费用	五、35	217,470,438.62	253,246,389.10	
	财务费用	五、36	99,864,455.18	90,352,907.07	
	资产减值损失	五、38	251,966,399.02	147,128,160.68	
加：	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-15,900.00	
	投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	1,729,558.70	1,088,152.69	
	其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-34,801.49	-	
	汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	
三、	营业利润（亏损以“-”号填列）		-455,605,601.72	-612,406,891.40	
加：	营业外收入	五、39	10,799,467.47	15,676,516.14	
减：	营业外支出	五、40	19,537,446.35	73,158,442.13	
	其中：非流动资产处置净损失		16,353,759.96	66,475,419.92	
四、	利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-464,343,580.60	-669,888,817.39	
减：	所得税费用	五、41	28,652,007.09	22,854,123.09	
五、	净利润（净亏损以“-”号填列）		-492,995,587.69	-692,742,940.48	
	其中：归属于母公司所有者的净利润		-511,284,915.34	-669,495,158.90	
	少数股东损益		18,289,327.65	-23,247,781.58	
六、	每股收益：				
	（一）基本每股收益(元/股)	五、42	-0.9317	-1.2200	
	（二）稀释每股收益(元/股)	五、42	-0.9317	-1.2200	
七、	其他综合收益		-	-	
八、	综合收益总额		-492,995,587.69	-692,742,940.48	
	其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-511,284,915.34	-669,495,158.90	
	归属于少数股东的综合收益总额		18,289,327.65	-23,247,781.58	

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

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 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,034,938,920.55	2,805,248,109.63
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		4,000,000.00	3,548,676.81
收到其他与经营活动有关的现金		31,670,332.39	32,373,452.82
经营活动现金流入小计		3,070,609,252.94	2,841,170,239.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,952,940,654.29	1,904,502,748.60
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		334,853,341.15	285,046,261.22
支付的各项税费		244,991,849.80	239,241,071.21
支付其他与经营活动有关的现金		429,318,475.68	467,398,895.80
经营活动现金流出小计		2,962,104,320.92	2,896,188,976.83
经营活动产生的现金流量净额		108,504,932.02	-55,018,737.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,564,974.17	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,182,000.00	671,134.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,453,180.90	3,522,373.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		72,591.54	-28,980.09
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		9,272,746.61	5,164,528.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,284,505.03	199,981,104.10
投资支付的现金		2,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		715,341.71	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		254,999,846.74	199,981,104.10
投资活动产生的现金流量净额		-245,727,100.13	-194,816,575.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		1,507,800,000.00	1,757,400,000.00
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	-
筹资活动现金流入小计		1,823,800,000.00	1,767,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,645,000,000.00	1,224,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,538,481.22	118,838,481.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		37,506,372.88	24,856,983.22
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,782,538,481.22	1,342,838,481.14
筹资活动产生的现金流量净额		41,261,518.78	424,561,518.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,400,062.35	220,253.97
五、现金及现金等价物净增加额		-94,560,586.98	174,946,459.37
加：期初现金及现金等价物余额		331,871,993.86	156,925,534.49
六、期末现金及现金等价物余额		237,311,406.88	331,871,993.86

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

合并所有者权益变动表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年度

单位：人民币

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	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	小 计		
一、上年年末余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19	-	-502,018,732.73	-	768,400,029.48	221,718,659.93	990,118,689.41
加：会计政策变更	-	-			-	-	25,990,925.36	-	25,990,925.36	-25,990,925.36	-
前期差错更正	-	-			-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-			-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19	-	-476,027,807.37	-	794,390,954.84	195,727,734.57	990,118,689.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,153,438.79			-826,497.57	-	-510,458,417.77	-	-510,131,476.55	22,523,437.44	-487,608,039.11
（一）净利润	-	-			-	-	-511,284,915.34	-	-511,284,915.34	18,289,327.65	-492,995,587.69
（二）其他综合收益	-	-			-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-			-	-	-511,284,915.34	-	-511,284,915.34	18,289,327.65	-492,995,587.69
（三）所有者投入和减少资本	-	1,153,438.79			-	-	-	-	1,153,438.79	25,980,282.56	27,133,721.35
1.所有者投入资本	-	-			-	-	-	-	-	25,980,282.56	25,980,282.56
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-			-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	1,153,438.79			-	-	-	-	1,153,438.79	-	1,153,438.79
（四）利润分配	-	-			-	-	-	-	-	-21,746,172.77	-21,746,172.77
1.提取盈余公积	-	-			-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-			-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	-	-			-	-	-	-	-	-21,746,172.77	-21,746,172.77
4.其他	-	-			-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-			-826,497.57	-	826,497.57	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	-	-			-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-			-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-			-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-			-826,497.57	-	826,497.57	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-			-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-			-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-			-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-			-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	548,760,000.00	633,094,441.81			88,891,261.62	-	-986,486,225.14	-	284,259,478.29	218,251,172.01	502,510,650.30

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

合并所有者权益变动表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年度

单位：人民币

项 目	上 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
	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	小计		
一、上年年末余额	548,760,000.00	631,941,003.02	-	-	89,717,759.19	-	196,148,733.19	-	1,466,567,495.40	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	-	6,790,902.70	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	-	1,473,358,398.10	210,831,125.41	1,684,189,523.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-4,033,000.00	-	-	-	-	-674,934,443.26	-	-678,967,443.26	-15,103,390.84	-694,070,834.10
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-669,495,158.90	-	-669,495,158.90	-23,247,781.58	-692,742,940.48
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-669,495,158.90	-	-669,495,158.90	-23,247,781.58	-692,742,940.48
(三) 所有者投入和减少资本	-	-4,033,000.00	-	-	-	-	-3,718,630.30	-	-7,751,630.30	9,865,044.80	2,113,414.50
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	-	-4,033,000.00	-	-	-	-	-3,718,630.30	-	-7,751,630.30	9,865,044.80	2,113,414.50
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,720,654.06	-	-1,720,654.06	-1,720,654.06	-3,441,308.12
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-1,720,654.06	-	-1,720,654.06	-1,720,654.06	-3,441,308.12
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	548,760,000.00	631,941,003.02	-	-	89,717,759.19	-	-476,027,807.37	-	794,390,954.84	195,727,734.57	990,118,689.41

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司资产负债表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		124,604,774.74	240,379,967.89
交易性金融资产		-	-
应收票据		4,482,793.53	-
应收账款	十三、1	264,515,491.39	315,108,741.15
预付款项		49,031,723.48	50,716,301.76
应收利息		-	-
应收股利		69,367,664.23	66,390,690.01
其他应收款	十三、2	466,082,060.46	437,804,304.76
存货		211,061,945.93	223,600,954.67
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,189,146,453.76	1,334,000,960.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	368,919,176.79	543,912,847.57
投资性房地产		-	-
固定资产		527,798,024.12	520,663,344.86
在建工程		59,138,432.24	114,617,973.73
工程物资		242,464.16	207,282.00
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		351,374,535.90	359,618,793.88
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,307,472,633.21	1,539,020,242.04
资产总计		2,496,619,086.97	2,873,021,202.28

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司资产负债表（续）

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		780,000,000.00	620,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		147,000,000.00	161,000,000.00
应付账款		286,787,995.63	240,914,655.25
预收款项		46,673,118.04	30,719,851.34
应付职工薪酬		2,820,136.46	1,754,774.11
应交税费		25,177,006.45	28,341,377.54
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		353,304,157.98	111,853,972.21
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,741,762,414.56	1,197,584,630.45
非流动负债：			
长期借款		316,000,000.00	716,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		3,600,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		319,600,000.00	720,000,000.00
负债合计		2,061,362,414.56	1,917,584,630.45
所有者权益：			
实收资本（或股本）		548,760,000.00	548,760,000.00
资本公积		629,059,293.83	627,905,855.04
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		88,891,261.62	88,891,261.62
一般风险准备		-	-
未分配利润		-831,453,883.04	-310,120,544.83
所有者权益合计		435,256,672.41	955,436,571.83
负债和所有者权益总计		2,496,619,086.97	2,873,021,202.28

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司利润表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年度单位：

人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,092,264,085.90	1,005,623,738.95
减：营业成本		986,823,037.90	1,045,676,927.70
营业税金及附加		7,229,756.84	7,105,554.08
销售费用		156,782,567.65	153,815,718.76
管理费用		89,342,663.50	120,214,774.55
财务费用		57,838,592.37	62,715,190.79
资产减值损失		311,236,355.96	209,429,301.34
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	十三、5	6,549,884.54	591,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-34,801.49	-
二、营业利润		-510,439,003.78	-592,742,728.27
加：营业外收入		6,317,960.44	7,952,869.92
减：营业外支出		17,212,294.87	7,802,352.60
其中：非流动资产处置净损失		16,402,861.55	3,337,024.01
三、利润总额		-521,333,338.21	-592,592,210.95
减：所得税费用		-	5,105,129.08
四、净利润		-521,333,338.21	-597,697,340.03
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-521,333,338.21	-597,697,340.03

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司现金流量表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,253,524,592.14	1,157,567,490.84
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		12,017,339.40	33,521,462.06
经营活动现金流入小计		1,265,541,931.54	1,191,088,952.90
购买商品、接受劳务支付的现金		885,858,222.68	888,447,294.73
支付给职工以及为职工支付的现金		181,170,826.62	151,150,573.94
支付的各项税费		90,872,653.67	84,828,145.54
支付其他与经营活动有关的现金		205,590,871.74	273,040,531.52
经营活动现金流出小计		1,363,492,574.71	1,397,466,545.73
经营活动产生的现金流量净额		-97,950,643.17	-206,377,592.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,564,974.17	-
取得投资收益收到的现金		1,182,000.00	2,691,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00	2,448,470.40
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		6,946,974.17	5,139,470.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,085,465.56	47,925,407.46
投资支付的现金		2,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,715,341.71	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		78,800,807.27	62,925,407.46
投资活动产生的现金流量净额		-71,853,833.10	-57,785,937.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		1,080,000,000.00	1,371,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		294,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,374,000,000.00	1,371,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,223,000,000.00	938,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,470,716.88	61,135,185.72
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,300,470,716.88	999,135,185.72
筹资活动产生的现金流量净额		73,529,283.12	371,864,814.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-96,275,193.15	107,701,284.39
加：期初现金及现金等价物余额		159,879,967.89	52,178,683.50
六、期末现金及现金等价物余额		63,604,774.74	159,879,967.89

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司所有者权益变动表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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）	-	1,153,438.79	-	-	-	-	-521,333,338.21	-520,179,899.42
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-521,333,338.21	-521,333,338.21
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-521,333,338.21	-521,333,338.21
（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	-	1,153,438.79	-	-	-	-	-	1,153,438.79
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	1,153,438.79	-	-	-	-	-	1,153,438.79
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	548,760,000.00	629,059,293.83	-	-	88,891,261.62	-	-831,453,883.04	435,256,672.41

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司所有者权益变动表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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）	-	-	-	-	-	-	-597,697,340.03	-597,697,340.03
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-597,697,340.03	-597,697,340.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-597,697,340.03	-597,697,340.03
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	548,760,000.00	627,905,855.04	-	-	88,891,261.62	-	-310,120,544.83	955,436,571.83

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

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1月1日—2010年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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。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：1400001000467765-1

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生当月初汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以

活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 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（%）	其他应收款（%）
1 年以内（含 1 年）	0.50	0.50
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（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。

11. 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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和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。

12. 长期股权投资

（1）投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- . 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- . 参与被投资单位的政策制定过程；
- . 向被投资单位派出管理人员；
- . 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- . 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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) 固定资产分类和折旧方法

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：

资产类别	预计使用寿命（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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，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，

如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 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。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资

生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商

业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照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。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；已经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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；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，分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

依据《企业会计准则解释第 4 号》关于子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益的文件规定，本公司对 2009 年度承担的应由少数股东分担的超额亏损 25,990,925.36 元进行了追溯调整。

2009 年度本公司承担了应由子公司少数股东分担的超额亏损 25,990,925.36 元。根据《企业会计准则解释第 4 号》相关规定，本期进行追溯调整，调增本公司期初未分配利润 25,990,925.36 元，相应调减期初少数股东权益 25,990,925.36 元。

(2) 主要会计估计变更说明

本公司本年度无需要披露的会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

本公司本年度无需要披露的会计差错更正事项。

三、税项

(一) 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%

税种	计税依据	税率
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%

(二) 税收优惠及批文：

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。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
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	546.88	
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	

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
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	
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	270.00	
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	
天津市南风贸易有限公司	有限公司	天津	销售	503.30	进出口贸易	622.24	
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	

金额单位：人民币元

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	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	-711,322.45		-
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	85.00	85.00	是	-9,404,237.32		
南风集团山西国际贸易有限公司	100.00	100.00	是			
安徽安庆南风日化有限责任公司	99.70	99.70	是	-64,669.12		
贵州南风日化有限公司	70.00	70.00	是	5,654,158.28		
西安南风牙膏有限责任公司	96.92	96.92	是	-510,968.33		
山西省运城南风物贸有限公司	90.00	90.00	是	160,398.94		
(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司	43.90	43.90	是	48,989,731.57		
四川同庆南风有限责任公司	74.15	74.15	是	15,117,218.41		
山西钾肥有限责任公司	51.00	51.00	是	-36,957,412.66		
南风集团淮安元明粉有限公司	94.00	94.00	是	5,989,405.61		
北京清华液晶技术工程研究中心	51.00	51.00	是	-3,013,156.96		
江苏南风化工有限责任公司	54.00	54.00	是	159,502,652.10		
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	96.25	96.25	是	967,234.85		
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	74.15	74.15	是	327,131.97		
衡阳南风化工有限公司	99.00	99.00	是	205,007.12		
天津市南风贸易有限公司	100.00	100.00	是			
淮安南风盐化工有限公司	60.00	60.00	是	32,000,000.00		

1. 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
南风集团垣曲制药有限责任公司	2010. 7. 31	成本法

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	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：			208,289.00			398,850.94
其中：人民币			208,289.00			398,850.94
银行存款：			209,532,052.26			331,473,142.92
其中：人民币			205,567,110.97			322,458,802.59
美元	598,933.73	6.62	3,964,941.29	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：			128,856,065.62			89,950,000.00
其中：人民币			128,856,065.62			89,950,000.00
合计			338,596,406.88			421,821,993.86

注：(1) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金 128,856,065.62 元为银行承兑汇票保证金，其中三个月内到期的银行承兑汇票保证金余额为 27,571,065.62 元。

(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) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	128,856,065.62	89,950,000.00
合计	128,856,065.62	89,950,000.00

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	79,826,939.36	56,045,837.39
商业承兑汇票		
合计	79,826,939.36	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) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 杭州东杭化建有限公司	2010.12.24	2011.06.24	700,000.00	
2. 惠州市棉王纺织有限公司	2010.10.13	2011.01.13	600,000.00	
3. 张家港市恒盛药用化学有限公司	2010.12.06	2011.06.06	350,000.00	
4. 常州市武进药业有限公司	2010.11.30	2011.05.30	310,180.00	
5. 温州市罗森服饰有限公司	2010.11.05	2011.02.05	300,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	35,339,208.47	7.32	35,339,208.47	100.00
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	279,281,116.66	57.90	64,342,365.26	23.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	167,771,849.74	34.78	167,771,849.74	100.00
合 计	482,392,174.87	100.00	267,453,423.47	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	473,421,163.20	99.55	78,922,687.03	16.67
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,116,464.43	0.45	2,116,464.43	100.00
合 计	475,537,627.63	100.00	81,039,151.46	

注:(1) 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。

(2) 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,采用账龄分析法组合计提坏账准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	158,876,258.52	0.50	794,381.29	143,896,445.41	0.50	719,482.21
1 至 2 年	18,820,508.98	10.00	1,882,050.90	133,357,998.06	10.00	13,335,799.82
2 至 3 年	30,503,997.81	20.00	6,100,799.56	132,071,309.81	20.00	26,414,261.97
3 至 4 年	27,058,123.55	50.00	13,529,061.77	23,651,250.11	50.00	11,825,625.06
4 至 5 年	3,972,312.11	50.00	1,986,156.05	27,633,283.68	50.00	13,816,641.84

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
5 年以上	40,049,915.69	100.00	40,049,915.69	12,810,876.13	100.00	12,810,876.13
合计	279,281,116.66		64,342,365.26	473,421,163.20		78,922,687.03

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
江苏无锡晋华化工供销公司	1,979,287.61	1,979,287.61	100.00	财务困难
武汉顺意达销售公司	3,849,330.00	3,849,330.00	100.00	财务困难
呼和浩特日化有限公司	2,438,286.83	2,438,286.83	100.00	公司停产
河南罗山日化产品专营部	1,793,349.40	1,793,349.40	100.00	财务困难
江苏新沂师广兴	1,746,786.88	1,746,786.88	100.00	财务困难
廊坊林强门市部	1,417,981.73	1,417,981.73	100.00	财务困难
潍坊平平批发部	1,399,173.80	1,399,173.80	100.00	财务困难
胶州帆美批发部	1,355,027.98	1,355,027.98	100.00	财务困难
郑州市奇强专营部	1,350,518.08	1,350,518.08	100.00	财务困难
烟台子美专特部	1,325,444.12	1,325,444.12	100.00	财务困难
菏泽吕铁柱	1,277,211.06	1,277,211.06	100.00	无法联系
德州红云商品批发城	1,242,011.14	1,242,011.14	100.00	财务困难
邯郸奇强门市部	1,169,318.10	1,169,318.10	100.00	财务困难
衡水粮库鑫鸿糖酒百货经营部	1,153,437.65	1,153,437.65	100.00	财务困难
宜昌化宇公司	1,094,251.65	1,094,251.65	100.00	财务困难
湖北随州段军	1,049,334.37	1,049,334.37	100.00	无法联系
临汾地区迎春商业开发公司	1,041,871.85	1,041,871.85	100.00	财务困难
河南平顶山刘文斌	1,032,306.33	1,032,306.33	100.00	无法联系
临沂宏广日化有限公司	1,010,851.74	1,010,851.74	100.00	财务困难
汕头市轻工实业总公司	2,053,082.98	2,053,082.98	100.00	财务困难
湖南郴州湘南化工厂	1,426,283.80	1,426,283.80	100.00	财务困难
漯河远洋肥业有限责任公司	1,069,610.00	1,069,610.00	100.00	财务困难
通化办事处李建蒙	1,052,280.28	1,052,280.28	100.00	无法联系
黑龙江北安荣鑫商店	1,012,171.09	1,012,171.09	100.00	无法联系
合计	35,339,208.47	35,339,208.47	—	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内			
1 至 2 年	1,954,241.65	100.00	1,954,241.65
2 至 3 年	61,100,219.01	100.00	61,100,219.01

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3 至 4 年	94,596,965.91	100.00	94,596,965.91
4 至 5 年	10,120,423.17	100.00	10,120,423.17
5 年以上			
合 计	167,771,849.74	100.00	167,771,849.74

(2) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1.盐化局劳动服务公司	客户	31,241,622.08	1-4 年	6.48
2.联合利华(中国)有限公司	客户	11,361,990.45	1 年以内	2.36
3.上海运城盐化物资经营部	客户	7,666,018.79	1 年以内	1.59
4.江西铜业股份有限公司	客户	4,550,900.00	1 年以内	0.94
5.武汉顺意达销售公司	客户	3,849,330.00	1-3 年	0.80
合 计	—	58,669,861.32	—	12.17

4. 预付款项**(1) 预付款项按账龄列示如下**

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	117,240,853.07	86.57	109,748,187.99	78.84
1 至 2 年	4,170,767.00	3.08	27,255,323.37	19.58
2 至 3 年	11,826,733.41	8.73	581,677.50	0.42
3 年以上	2,190,683.15	1.62	1,609,005.65	1.16
合 计	135,429,036.63	100.00	139,194,194.51	100.00

注：本年末账龄超过 1 年预付款项余额为 18,188,183.56 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	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 中国石油天然气股份有限公司东北化工销售抚顺分公司	供应商	30,852,939.03	22.78	1 年以内	预付货款
2. 无锡华光锅炉股份有限公司	供应商	7,200,000.00	5.32	1 年以内	预付工程款
3. 淮安汤始建华管桩有限公司	供应商	5,870,000.00	4.33	1 年以内	预付工程款
4. 临猗县伟业煤焦有限公司	供应商	5,592,383.71	4.13	1 年以内	预付煤款
5. 青岛捷能汽轮机集股份公司	供应商	3,978,000.00	2.94	1 年以内	预付工程款
合 计	—	53,493,322.74	39.50	—	—

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,191,404.50	20.85	28,191,404.50	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	87,736,407.61	64.89	23,745,422.13	27.06
不计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	3.70		
组合小计	92,736,407.61	68.59	23,745,422.13	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,274,603.12	10.56	14,274,603.12	100.00
合 计	135,202,415.23	100.00	66,211,429.75	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,569,920.86	6.83	9,569,920.86	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	114,460,019.21	81.68	27,982,298.76	24.45
不计提坏账准备的其他应收款	16,100,116.55	11.49		
组合小计	130,560,135.76	93.17	27,982,298.76	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	140,130,056.62	100.00	37,552,219.62	

注：(1) 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。

(2) 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，采用账龄组合分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	40,994,799.70	0.50	204,974.00	33,079,537.77	0.50	165,397.71
1 至 2 年	12,443,980.79	10.00	1,244,398.09	14,741,561.28	10.00	1,474,156.14
2 至 3 年	4,014,621.09	20.00	802,924.21	43,477,122.80	20.00	8,695,424.56
3 至 4 年	14,196,025.44	50.00	7,098,012.72	6,725,870.62	50.00	3,362,935.31
4 至 5 年	3,383,734.97	50.00	1,691,867.49	4,303,083.39	50.00	2,151,541.69
5 年以上	12,703,245.62	100.00	12,703,245.62	12,132,843.35	100.00	12,132,843.35
合 计	87,736,407.61		23,745,422.13	114,460,019.21		27,982,298.76

组合中，不计提坏账准备的其他应收款情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
安庆市土地储备中心	5,000,000.00			无坏账风险
合计	5,000,000.00		—	—

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
四川省彭山元明粉厂	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	停止经营
四川彭山化工有限责任公司	2,701,931.19	2,701,931.19	100.00	停止经营
太原合远科技实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务困难
西安油脂开发有限责任公司	6,662,740.36	6,662,740.36	100.00	停止经营
宝鸡百货公司	3,535,468.66	3,535,468.66	100.00	财务困难
浙江东阳市建筑总公司西安分公司	3,162,070.45	3,162,070.45	100.00	财务困难
中国烟草生产购销公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	财务困难
海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂	5,229,193.84	5,229,193.84	100.00	停止经营
合计	28,191,404.50	28,191,404.50	—	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	计提比例	坏账准备
1年以内			
1至2年			
2至3年	29,917.14	100%	29,917.14
3至4年	13,411,740.62	100%	13,411,740.62
4至5年	832,945.36	100%	832,945.36
5年以上			
合计	14,274,603.12		14,274,603.12

(2) 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(%)
1. 江苏银珠化工集团有限公司	客户	11,000,000.00	1年以内	8.14
2. 洪泽县财政局	当地政府	8,000,000.00	1年以内	5.92
3. 海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂	客户	5,229,193.84	4-5年	3.87
4. 安庆市土地储备中心	当地政府	5,000,000.00	1-2年	3.70
5. 四川省彭山元明粉厂	客户	3,800,000.00	2-3年	2.81
合计	—	33,029,193.84	—	24.44

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,868,724.46	3,539,073.28	126,329,651.18	138,239,279.67	2,248,016.74	135,991,262.93
低值易耗品	6,504,799.72		6,504,799.72	7,990,752.07		7,990,752.07
在产品	124,641,700.68	1,725,638.02	122,916,062.66	128,891,493.69		128,891,493.69
库存商品	144,929,296.17	6,415,651.48	138,513,644.69	197,882,450.53	3,970,681.08	193,911,769.45
周转材料	44,938,900.23	4,312,146.77	40,626,753.46	43,678,584.72	3,047,921.57	40,630,663.15
合计	450,883,421.26	15,992,509.55	434,890,911.71	516,682,560.68	9,266,619.39	507,415,941.29

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,248,016.74	1,291,056.54			3,539,073.28
低值易耗品					
在产品		1,725,638.02			1,725,638.02
库存商品	3,970,681.08	2,444,970.40			6,415,651.48
周转材料	3,047,921.57	1,264,225.20			4,312,146.77
合计	9,266,619.39	6,725,890.16			15,992,509.55

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	注(1)、(2)		
低值易耗品			
在产品	注(1)、(2)		
库存商品	注(1)、(2)		
周转材料	注(1)、(2)		
原材料	注(1)、(2)		

注：(1) 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。

(2) 2010 年度本公司洗化分公司及本公司控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司、贵州南风日化有限公司部分库存原材料、商品及包装物因产品市场价格下跌，导致产成品及相关原材料的可变现净值低于存货成本，本公司据此对其计提存货跌价准备。

7. 对合营投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京京盐南风商贸有限公司	25%	25%	10,070,503.64	2,209,709.59	7,860,794.05	5,873,254.74	-139,205.95

8. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
合计		9,860,000.00	7,860,000.00	1,965,198.51	9,825,198.51
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
北京京盐南风商贸有限公司	权益法	2,000,000.00		1,965,198.51	1,965,198.51
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

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
北京京盐南风商贸有限公司	25.00	25.00				
合计						1,182,000.00

9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,847,384,848.51	315,034,636.41		82,790,261.35	3,079,629,223.57
房屋及建筑物	1,042,254,471.02	114,138,011.76		22,673,478.76	1,133,719,004.02
通用设备	647,857,657.62	71,983,764.60		15,951,107.87	703,890,314.35
专用设备	1,092,913,584.51	124,942,169.15		18,217,389.48	1,199,638,364.18
运输工具	64,359,135.36	3,970,690.90		25,948,285.24	42,381,541.02
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	1,330,335,511.43	157,373,560.63	157,373,560.63	45,272,737.03	1,442,436,335.03
房屋及建筑物	401,777,568.46	42,593,578.17	42,593,578.17	7,982,308.59	436,388,838.04
通用设备	351,237,221.19	41,780,394.68	41,780,394.68	11,995,258.86	381,022,357.01
专用设备	546,439,933.68	66,887,285.35	66,887,285.35	12,664,162.94	600,663,056.09
运输工具	30,880,788.10	6,112,302.43	6,112,302.43	12,631,006.64	24,362,083.89
三、固定资产减值准备合计	40,847,623.47	1,215,516.35		59,539.96	42,003,599.86
房屋及建筑物					

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
通用设备	13,912,659.51	1,215,516.35	27,187.42	15,100,988.44
专用设备	26,934,963.96		32,352.54	26,902,611.42
运输工具				
四、固定资产账面价值合计	1,476,201,713.61			1,595,189,288.68
房屋及建筑物	640,476,902.56			697,330,165.98
通用设备	282,707,776.92			307,766,968.90
专用设备	519,538,686.87			572,072,696.67
运输工具	33,478,347.26			18,019,457.13

注：（1）本期折旧额为 157,373,560.63 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 206,194,597.96 元。

（2）本期新增的固定资产减值准备 1,215,516.35 元为本公司控股子公司西安南风日化有限责任公司无法使用的固定资产（账面价值 1,570,215.60 元）计提的减值准备；减少的固定资产减值准备 59,539.96 元为本公司控股子公司山西钾肥有限责任公司因部分处置 2009 年度已计提固定资产减值准备的机器设备转销的金额。

（2）暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	74,839,038.43	50,326,791.38		24,512,247.05	
通用设备	73,975,912.12	56,437,219.50	15,100,988.44	2,437,704.18	
专用设备	43,329,468.19	29,798,168.61	11,205,805.00	2,325,494.58	
运输工具	814,513.25	797,629.85		16,883.40	
合计	192,958,931.99	137,359,809.34	26,306,793.44	29,292,329.21	

10.在建工程

（1）在建工程基本情况

项目	期末数			年初数		
	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	3,499,974.50		3,499,974.50	102,765,345.40		102,765,345.40
合成洗涤剂改造工程	67,869,730.42	25,594,832.34	42,274,898.08	62,636,839.65		62,636,839.65
元明粉系统改造工程	15,067,145.68		15,067,145.68	42,489,074.06		42,489,074.06
浓缩洗衣粉生产线工程	10,036,589.40	1,735,491.72	8,301,097.68	10,000,000.00		10,000,000.00
同庆化工技改工程	1,185,116.18		1,185,116.18	1,533,694.23		1,533,694.23
硫化碱生产线改造工程	5,601,610.87		5,601,610.87	966,010.11		966,010.11
四效蒸发室工程				836,971.38		836,971.38
死海旅游开发三期工程	7,546,960.00		7,546,960.00	807,158.00		807,158.00
铝业生产线改造工程	1,121,213.34		1,121,213.34	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				299,829.19		299,829.19
软化水系统工程	196,654.00		196,654.00	276,699.03		276,699.03
制药生产线改造工程				75,658.00		75,658.00

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淮安盐硝一体化工程	116,257,265.63		116,257,265.63			
零星工程	1,983,443.65		1,983,443.65			
合计	230,365,703.67	27,330,324.06	203,035,379.61	223,968,654.32		223,968,654.32

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
衡阳南风工程	114,000,000.00	102,765,345.40	3,628,373.03	102,893,743.93		3,499,974.50	93.33	93.33	7,765,783.35			自筹
合成洗涤剂改造工程	70,000,000.00	62,636,839.65	5,232,890.77			67,869,730.42	96.96	96.96				自筹
元明粉系统改造工程	120,000,000.00	42,489,074.06	60,509,942.68	87,931,871.06		15,067,145.68	85.83	85.83	1,228,255.13			自筹
浓缩洗衣粉生产线工程	12,000,000.00	10,000,000.00	95,330.75	58,741.35		10,036,589.40	84.13	84.13				自筹
同庆化工技改工程	4,000,000.00	1,533,694.23	1,858,658.43	2,207,236.48		1,185,116.18	84.81	84.81				自筹
硫化碱生产线改造工程	6,000,000.00	966,010.11	4,635,600.76			5,601,610.87	93.36	93.36				自筹
四效蒸发室工程	2,000,000.00	836,971.38		836,971.38			41.85	100.00				自筹
死海旅游开发三期工程	9,000,000.00	807,158.00	6,739,802.00			7,546,960.00	83.86	83.86				自筹
铝业生产线改造工程	5,000,000.00	654,890.81	3,778,218.45	3,311,895.92		1,121,213.34	88.66	88.66				自筹
用友 NC 管理实施工程	1,100,000.00	626,484.46	367,638.64	994,123.10			90.37	100.00				自筹
洗化生产线扩建工程	800,000.00	299,829.19	166,452.15	466,281.34			58.29	100.00				自筹
软化水系统工程	7,000,000.00	276,699.03	5,567,986.41	5,648,031.44		196,654.00	83.50	83.50				自筹
制药生产线改造工程	100,000.00	75,658.00			75,658.00							自筹
淮安盐硝一体化工程	200,000,000.00		116,257,265.63			116,257,265.63	58.13	58.13				自筹
零星工程	4,000,000.00		3,829,145.61	1,845,701.96		1,983,443.65	95.73	95.73				自筹
合计	555,000,000.00	223,968,654.32	212,667,305.31	206,194,597.96	75,658.00	230,365,703.67			8,994,038.48			

注：本期减少的在建工程 75,658.00 元为出售南风集团垣曲制药有限责任公司所致。

(3) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
合成洗涤剂改造工程		25,594,832.34		25,594,832.34	见注释
浓缩洗衣粉生产线工程		1,735,491.72		1,735,491.72	见注释
合计		27,330,324.06		27,330,324.06	

注：本公司日化分公司及洗化分公司在建的合成洗涤剂改造工程和浓缩洗衣粉生产线工程因市场和技术变化，本年度暂停建设而存在减值迹象，对其进行减值测试后计提减值准备 27,330,324.06 元。

11. 工程物资

(1) 工程物资基本情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
材料	442,614.84	39,717.96	82,060.83	400,271.97
合计	442,614.84	39,717.96	82,060.83	400,271.97

(2) 工程物资减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
材料		121,825.12		121,825.12
合计		121,825.12		121,825.12

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	448,644,084.89	3,368,540.17	5,780,900.00	446,231,725.06
土地使用权	409,270,849.28	63,306.00		409,334,155.28
采矿权	10,484,100.00			10,484,100.00
专利权及专有技术	17,366,111.02	1,200,000.00	5,780,900.00	12,785,211.02
商标权	5,620,900.00			5,620,900.00
水电通信权	5,027,900.00			5,027,900.00
财务及管理软件	874,224.59	2,105,234.17		2,979,458.76
二、累计摊销额合计	51,941,266.66	11,612,589.54	2,997,729.20	60,556,127.00
土地使用权	31,188,777.76	9,912,620.02		41,101,397.78
采矿权	1,403,643.99	396,384.96		1,800,028.95
专利权及专有技术	11,695,684.85	467,220.24	2,997,729.20	9,165,175.89
商标权	2,263,973.55	187,363.32		2,451,336.87
水电通信权	4,650,448.67	377,451.33		5,027,900.00
财务及管理软件	738,737.84	271,549.67		1,010,287.51
三、无形资产账面净值合计	396,702,818.23			385,675,598.06
土地使用权	378,082,071.52			368,232,757.50
采矿权	9,080,456.01			8,684,071.05
专利权及专有技术	5,670,426.17			3,620,035.13
商标权	3,356,926.45			3,169,563.13
水电通信权	377,451.33			
财务及管理软件	135,486.75			1,969,171.25
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
专利权及专有技术				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权				
水电通信权				
财务及管理软件				
五、无形资产账面价值合计	396,702,818.23			385,675,598.06
土地使用权	378,082,071.52			368,232,757.50
采矿权	9,080,456.01			8,684,071.05
专利权及专有技术	5,670,426.17			3,620,035.13
商标权	3,356,926.45			3,169,563.13
水电通信权	377,451.33			
财务及管理软件	135,486.75			1,969,171.25

注：本期摊销额为 11,612,589.54 元。

13. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
中药保护复审费	456,624.86			456,624.86	-
芒硝资源开发服务费	108,433.34		70,080.00		38,353.34
道路冠名权	91,666.83		24,999.92		66,666.91
矿井开发费	748,000.12		187,000.00		561,000.12
矿山土地租赁费	195,175.00	12,500.00	49,225.00		158,450.00
合 计	1,599,900.15	12,500.00	331,304.92	456,624.86	824,470.37

注：中药保护复审费减少为本年度转让的子公司南风集团垣曲制药有限公司所致。

14. 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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	634,929.91	611,183.26
合 计	634,929.91	611,183.26

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	409,838,801.10	166,222,706.87
合 计	409,838,801.10	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
应收款项	1,692,981.67

项 目	暂时性差异金额
其他应收款	846,737.94
合 计	2,539,719.61

15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	118,591,371.08	216,572,843.33		1,499,361.19	333,664,853.22
二、存货跌价准备	9,266,619.39	6,725,890.16			15,992,509.55
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	1,215,516.35		59,539.96	42,003,599.86
八、工程物资减值准备		121,825.12			121,825.12
九、在建工程减值准备		27,330,324.06			27,330,324.06
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	251,966,399.02		1,558,901.15	419,113,111.81

注：本期转销的坏账准备分别为本公司出售子公司南风集团垣曲制药有限公司减少的应收款项坏账准备 1,499,361.19 元；子公司山西钾肥有限责任公司出售固定资产相应减少的固定资产减值准备 59,539.96 元。

16. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	138,446,444.20	借款抵押
土地使用权	294,175,039.18	借款抵押
机器设备	120,075,573.60	借款抵押
合 计	552,697,056.98	

17. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	350,800,000.00	354,000,000.00

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	817,000,000.00	616,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	1,171,800,000.00	974,000,000.00

注：(1) 本公司期末借款质押和抵押情况见“附注五、16 所有权或使用权受到限制的资产”；

(2) 期末保证借款中本公司为控股子公司提供担保 132,000,000.00 元，本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司提供担保 560,000,000.00 元，为控股子公司安庆南风日化有限责任公司提供担保 40,000,000.00 元，控股子公司江苏南风元明粉有限公司和南风集团淮安元明粉有限公司分别为本公司的子公司安徽安庆南风日化有限责任公司和淮安南风盐化工有限公司提供担保 15,000,000.00 元和 40,000,000.00 元，本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司和运城城市南光实业有限公司共同为本公司的子公司西安南风日化有限责任公司提供担保 30,000,000.00 元。

(2) 本公司本年度无已到期未偿还的短期借款情况

18. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	218,812,131.25	191,678,185.00
商业承兑汇票		
合计	218,812,131.25	191,678,185.00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 218,812,131.25 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	418,883,102.15	83.83	376,939,331.25	87.22
1 至 2 年	49,158,528.07	9.84	23,618,996.56	5.46
2 至 3 年	10,066,322.09	2.01	12,921,936.88	2.99
3 年以上	21,578,730.75	4.32	18,697,375.53	4.33
合计	499,686,683.06	100.00	432,177,640.22	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

项目	期末余额	年初余额
中盐运城盐化集团有限公司	6,222,599.70	2,809,265.27
合计	6,222,599.70	2,809,265.27

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日是否归还
四川同庆有限公司	6,147,152.50	待结算	否
广州鸿运化工有限公司	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

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日是否归还
运城市富斯特污水处理有限公司	1,110,011.50	待结算	否
株洲市神炬贸易有限责任公司	849,390.53	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
杭州汽轮机动力销售有限公司	512,000.00	待结算	否
自贡市红旗密封件制造有限公司	439,500.00	待结算	否
合计	14,050,831.92		

(4) 应付账款期末数中无应付外币情况。

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	89,286,653.07	85.82	61,105,230.47	80.37
1至2年	3,120,903.89	3.00	10,471,387.66	13.77
2至3年	7,299,281.94	7.02	1,160,882.64	1.53
3年以上	4,331,933.68	4.16	3,292,859.80	4.33
合计	104,038,772.58	100.00	76,030,360.57	100.00

(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) 账龄超过一年的大额预收款项情况

债权人名称	金额	未偿还原因
山西文通钾盐集团公司	1,304,110.00	待结算尾款
山西运城邓志兰	328,760.00	待结算尾款
浙江杭州盐化工公司	314,160.00	待结算尾款
华北京海天津实业公司	245,166.00	待结算尾款
萍乡浮法玻璃厂	226,750.79	待结算尾款
沈阳三威洗涤用品有限公司	112,590.00	待结算尾款
武汉一枝花实业股份公司	112,127.92	待结算尾款
合计	2,643,664.71	

(4) 预收款项中无预收外币余额情况

21. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	532,197.00	245,356,334.34	245,149,598.39	738,932.95
二、职工福利费	11,370,577.13	16,678,076.36	16,678,076.36	11,370,577.13
三、社会保险费	10,478,045.14	56,087,390.13	57,513,417.33	9,052,017.94
其中：医疗保险费	825,691.57	13,171,081.81	13,568,653.74	428,119.64
基本养老保险费	9,030,246.18	39,470,111.88	40,433,835.37	8,066,522.69
年金缴费				
失业保险费	468,424.25	1,763,165.19	1,731,617.04	499,972.40
工伤保险费	86,057.81	1,512,928.60	1,543,986.71	54,999.70
生育保险费	67,625.33	170,102.65	235,324.47	2,403.51
四、住房公积金	1,151,974.23	5,701,081.36	5,835,612.56	1,017,443.03
五、辞退福利		2,116,905.82	2,055,145.60	61,760.22
六、其他	2,514,465.59	5,381,757.69	4,679,065.30	3,217,157.98
其中：工会经费和职工教育经费	2,514,465.59	5,381,757.69	4,679,065.30	3,217,157.98
合计	26,047,259.09	331,321,545.70	331,910,915.54	25,457,889.25

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，期末余额为 61,760.22 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 11,370,577.13 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 3,217,157.98 元。

22. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-209,277.81	-10,726,948.05
营业税	802,834.51	711,650.91
消费税	-16,829.77	-16,829.77
城建税	2,262,016.89	3,193,505.01
企业所得税	3,850,679.35	-2,695,769.55
房产税	4,040,618.56	2,791,886.96
土地使用税	10,293,026.72	7,363,418.38
个人所得税	131,672.00	3,629,641.53
教育费附加	1,210,557.40	645,478.60
资源税	1,263,581.35	1,147,771.99
其他税费	10,037,772.91	14,788,101.62
合计	33,666,652.11	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。

23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
淮安高尔登投资有限公司	37,439,455.61	37,439,455.61	注(1)
江苏来福国际投资有限公司		8,753,186.44	
海兴国际发展有限公司		8,753,186.44	
克瑞米德萨国际有限公司	1,382,002.14	1,382,002.14	注(2)
职工合股基金会	1,107,849.21	400,000.00	注(3)
运城市南光实业有限公司	79,797.53	79,797.53	
合计	40,009,104.49	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,未支付原因因为盐硝联产项目资金占用较大,暂缓支付。

(2) 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。

(3) 本公司控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司欠职工合股基金会股金 1,107,849.21 元为未支付的尾款。

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	340,989,722.15	63.96	72,052,906.47	35.54
1 至 2 年	14,960,244.29	16.23	48,654,011.85	24.00
2 至 3 年	16,823,009.99	3.79	36,409,248.93	17.96
3 年以上	71,102,733.99	16.02	45,602,910.64	22.50
合计	443,875,710.42	100.00	202,719,077.89	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

项目	期末余额	年初余额
中盐运城盐化集团有限公司	281,857,032.06	30,191,166.93
合计	281,857,032.06	30,191,166.93

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

债权人名称	金额	未偿还原因
北京太极北美软件股份有限公司	6,300,000.00	待结算
北京世方晟业物业管理有限公司	5,949,000.00	待结算
清华控股有限公司	3,810,130.00	待结算
北京远京管理顾问有限公司	815,000.00	待结算
鞍山亚世光电显示有限公司	814,166.00	待结算
合计	17,688,296.00	待结算

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
中盐运城盐化集团有限公司	281,857,032.06	拆借款
北京太极北美软件股份有限公司	6,300,000.00	项目款
北京世方晟业物业管理有限公司	5,949,000.00	项目款
清华控股有限公司	3,810,130.00	拆借款
北京远京管理顾问有限公司	815,000.00	往来款
鞍山亚世光电显示有限公司	814,166.00	往来款
合计	299,545,328.06	—

(5) 其他应付款中无外币余额情况

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	35,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	35,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	32,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计	100,000,000.00	35,000,000.00

注：保证借款为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 100,000,000.00 元。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
晋商银行总行营业部	2009.07.31	2011.07.30	人民币	5.4		100,000,000.00
合计	2009.07.31	2011.07.30	人民币	5.4		100,000,000.00

c. 本公司本年度一年内到期的长期借款中无逾期借款

26. 长期借款**(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	116,000,000.00	116,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	300,000,000.00
信用借款		300,000,000.00
合计	316,000,000.00	716,000,000.00

注：(1) 本公司期末质押、抵押情况详见“附注五、16 所有权或使用权受到限制的资产”；

(2) 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 200,000,000.00 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	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 华夏银行太原滨河西路支行	2009.07.31	2012.07.30	人民币	4.86		116,000,000.00
2. 交通银行太原河西支行	2009.06.30	2012.06.29	人民币	4.86		200,000,000.00
合计						316,000,000.00

27. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
旅游产业发展专项资金	7,628,750.00	2,363,750.00
元明粉改造工程	3,600,000.00	4,000,000.00
污水处理零排放工程拨款	1,049,999.99	1,166,666.66
合计	12,278,749.99	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) 2010 年度山西省财政厅、运城市财政局根据晋财建[2010]127 号文、运财建[2010]39 号文件规定，向本公司的控股子公司运城盐湖中国死海旅游有限公司拨付环境整治、污水处理项目改造资金 5,400,000.00 元，该项目本年尚未完工，收到的补助款未列入损益；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，本年转入 135,000.00 元；

(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，该项目本年已完工投入使用，根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本年转入 400,000.00 元；

(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,本年转入 132,066.67 元。

28. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	1,250,308.00						1,250,308.00
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	1,200,000.00						1,200,000.00
其中:境内非国有法人持股	1,200,000.00						1,200,000.00
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	50,308.00						50,308.00
二、无限售条件股份	547,509,692.00						547,509,692.00
1、人民币普通股	547,509,692.00						547,509,692.00
2、境内上市的外资股							
三、股份总数	548,760,000.00						548,760,000.00

29. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	605,428,015.40			605,428,015.40
其他资本公积	26,512,987.62	1,153,438.79		27,666,426.41
合计	631,941,003.02	1,153,438.79		633,094,441.81

注:本公司本年度购买控股子公司南风集团山西国际贸易有限公司少数股东股权增加的资本公积 1,153,438.79 元。

30. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	89,717,759.19		826,497.57	88,891,261.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	89,717,759.19		826,497.57	88,891,261.62

注:本公司以前年度因会计差错导致留存收益中法定盈余公积和未分配利润之间形成差错 826,497.57 元,本期调整。

31. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

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-）	25,990,925.36	
调整后年初未分配利润	-476,027,807.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-511,284,915.34	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他（留存收益内部调整）	826,497.57	
期末未分配利润	-986,486,225.14	

注：2009 年度本公司承担了当年度发生的应由子公司少数股东分担的超额亏损 25,990,925.36 元。根据《企业会计准则解释第 4 号》相关规定，本期进行追溯调整，调增本公司期初未分配利润 25,990,925.36 元。

32. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,691,187,903.63	2,316,659,961.24
其他业务收入	77,986,460.88	72,834,644.96
营业收入合计	2,769,174,364.51	2,389,494,606.20

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,135,968,255.94	1,990,271,381.84
其他业务成本	48,816,843.21	61,919,214.47
营业成本合计	2,184,785,099.15	2,052,190,596.31

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工行业	1,327,893,414.79	977,366,199.91	1,120,112,740.28	921,439,735.26
日化行业	1,363,294,488.84	1,158,602,056.03	1,196,547,220.96	1,068,831,646.58
合计	2,691,187,903.63	2,135,968,255.94	2,316,659,961.24	1,990,271,381.84

(4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

硫化碱	222,800,873.75	218,276,460.63	184,383,196.32	214,931,443.67
元明粉	902,617,714.63	603,320,687.95	749,611,761.90	533,918,626.73
日化产品	1,363,294,488.84	1,158,602,056.03	1,196,547,220.96	1,068,831,646.58
其他	202,474,826.41	155,769,051.33	186,117,782.06	172,589,664.86
合计	2,691,187,903.63	2,135,968,255.94	2,316,659,961.24	1,990,271,381.84

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,455,952,431.78	1,947,284,971.47	2,079,313,112.06	1,784,368,575.92
国外	235,235,471.85	188,683,284.47	237,346,849.18	205,902,805.92
合计	2,691,187,903.63	2,135,968,255.94	2,316,659,961.24	1,990,271,381.84

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 比利时玛吕莎 MANUCHAR N V	53,572,004.93	1.93
2. 江苏省盐业集团洪泽盐化工有限公司	44,029,149.09	1.59
3. 联合利华(中国)有限公司	40,030,294.57	1.45
4. 上海拉合尔国际贸易有限公司	24,129,564.10	0.87
5. 重庆市盐业集团	22,400,278.09	0.81
合计	184,161,290.78	6.65

33. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
资源税	0.7 元/吨	7,114,419.77	6,110,866.07
营业税	营业额的 5%	1,404,228.53	950,843.42
城市建设税	流转税额的 7%或 5%	8,845,006.12	8,053,835.65
教育费附加	流转税额的 3%	4,639,760.61	4,083,118.27
其他	贸易企业的出口关税	10,735,928.82	9,487,408.00
合计		32,739,343.85	28,686,071.41

34. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	160,927,087.20	152,732,276.68
广告费	68,835,252.70	75,021,979.14
职工薪酬	63,574,100.57	64,764,921.47
销售服务费	52,512,732.44	39,045,276.89
差旅费	22,390,857.29	20,144,979.32
装卸费	17,750,000.56	11,228,313.22
折旧费	7,989,170.07	11,515,608.72

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,827,793.85	6,941,441.90
租赁费	4,451,770.23	4,670,823.16
保险费	1,696,583.90	383,420.17
水电费	1,397,298.94	1,148,014.87
修理费	1,287,688.67	1,806,451.56
取暖费	453,157.13	87,267.78
低值易耗品摊销	351,503.14	30,704.63
展览费	342,796.00	170,471.00
物料消耗	10,614,814.47	12,706,376.63
包装费	2,640,466.92	3,376,037.81
财产保险费	498,172.12	608,693.54
其他	16,142,542.91	24,986,567.23
合 计	439,683,789.11	431,369,625.72

35. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,894,066.62	79,414,206.46
折旧费	30,385,858.92	33,040,016.57
土地使用税	16,714,609.37	9,289,034.60
无形资产摊销	11,612,589.54	13,503,071.59
业务招待费	9,072,811.11	8,345,537.09
差旅费	6,161,488.21	4,053,322.91
房产税	5,646,883.47	5,096,533.77
水电费	5,289,588.84	4,127,866.32
修理费	4,492,115.65	5,053,818.69
办公费	4,526,230.04	4,445,569.61
研究费用	3,631,689.35	2,866,159.66
聘请中介机构费	1,923,500.00	799,632.50
租赁费	1,485,027.10	641,973.78
印花税	1,285,853.75	1,016,194.35
取暖费	1,232,791.24	1,767,256.89
劳动保护费	1,106,551.08	1,050,974.74
排污费	856,202.80	847,270.05
咨询费	612,806.00	3,414,234.01
董事会费	352,955.40	441,655.35
矿产资源补偿费	2,662,719.34	2,450,427.20
物料消耗	3,266,495.30	2,506,720.56
运输费	1,215,649.77	913,526.58
保险费	1,242,845.03	1,401,961.15

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	16,799,110.69	66,759,424.67
合计	217,470,438.62	253,246,389.10

36. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,032,108.34	90,607,000.33
减：利息收入	3,456,528.83	2,799,758.27
汇兑损失	1,400,062.35	220,253.97
减：汇兑收益	16,023.45	
手续费支出	1,904,836.77	2,325,411.04
其他支出		
合 计	99,864,455.18	90,352,907.07

37. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,182,000.00	591,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-34,801.49	
处置长期股权投资产生的投资收益	582,360.19	417,017.78
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产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		80,134.91
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	1,729,558.70	1,088,152.69

(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	591,000.00	分红增加
合计	1,182,000.00	591,000.00	

(3) 按权益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
北京京盐南风商贸有限公司	-34,801.49		本年度新增投资，持股比例 25%
合计	-34,801.49		

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	216,572,843.33	97,942,972.76
二、存货跌价损失	6,725,890.16	8,337,564.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,215,516.35	40,847,623.47
八、工程物资减值损失	121,825.12	
九、在建工程减值损失	27,330,324.06	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	251,966,399.02	147,128,160.68

39. 营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	488,152.52	488,152.52	2,331,606.52	2,331,606.52
其中：固定资产处置利得	488,152.52	488,152.52	2,331,606.52	2,331,606.52
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	6,233,066.67	6,233,066.67	12,889,697.48	12,889,697.48
退回的滞纳金	956,844.03	956,844.03		
拆迁补偿	1,569,120.00	1,569,120.00		
其他	1,552,284.25	1,552,284.25	455,212.14	455,212.14
合计	10,799,467.47	10,799,467.47	15,676,516.14	15,676,516.14

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能专项资金	4,100,000.00	2,940,000.00	注(1)
特种就业补助	820,000.00		注(2)

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技创新资金	600,000.00	2,000,000.00	注(3)
节能减排及节水	400,000.00	180,000.00	注(4)
污水处理零排放工程拨款	152,066.67	121,333.34	注(5)
旅游产业专项资金	135,000.00	135,000.00	注(6)
应急体系建设补助资金	15,000.00		注(7)
报废汽车补助资金	11,000.00		注(8)
污水防治专项资金		1,710,000.00	
增值税先征后返		1,694,063.47	
节能专项资金		1,400,000.00	
改造贴息及培训津贴补助		1,200,000.00	
蒸汽补贴		615,346.67	
失业保险管理岗位补贴		437,054.00	
锅炉废气改造补贴		400,000.00	
中小企业开拓资金		56,900.00	
合计	6,233,066.67	12,889,697.48	

注：本公司及纳入合并范围的子公司本年获得政府补助共计 6,233,066.67 元，其中：

- (1) 本公司本年度收到运城市财政局依据运财建[2009]318 号文拨付 20 万吨无水硫酸钠节能改造项目资金 4,100,000.00 元；
- (2) 本公司子公司安徽安庆南风日化有限责任公司本年度收到安庆市依据安徽省财政厅、省人力资源和社会保障厅财[2010]1360 号拨付的职工特种就业补助共计 820,000.00 元；
- (3) 本公司本年度收到运城市财政局依据运财建[2010]18 号文拨付技术创新项目资金 600,000.00 元；
- (4) 本公司本年度收到运城市财政局依据运财建[2009]333 号文件拨付环保项目节能资金拨款 300,000.00 元、运城市财政局依据运盐水资[2010]6 号文拨付节水补助资金 100,000.00 元；
- (5) 本公司子公司贵州南风日化有限公司根据资产使用寿命，将污水处理零排放工程拨款 132,066.67 元由递延收益转入本年营业外收入 本公司控股子公司南风集团淮安元明粉有限公司收到政府拨付的生产用水零排放补助资金 20,000.00 元；
- (6) 本公司子公司运城盐湖中国死海旅游有限公司根据资产使用寿命，将旅游产业发展专项资金 135,000.00 由递延收益转入本年营业外收入；
- (7) 本公司本年度收到运城市财政局依据运财建[2010]199 号文中央财政城乡市场监测和储备应急体系建设补助资金 15,000.00 元；
- (8) 本公司子公司四川同庆南风洗涤用品有限责任公司本年度收到政府拨付的报废汽车补助资金 11,000.00 元。

40. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,841,912.48	16,841,912.48	66,475,419.92	66,475,419.92
其中：固定资产处置损失	16,841,912.48	16,841,912.48	66,475,419.92	66,475,419.92
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	294,800.00	294,800.00	323,405.00	323,405.00
非常损失				
盘亏损失				
赔偿金、违约金及罚款支出	332,889.31	332,889.31	4,905,841.89	4,905,841.89
价格调控基金	967,568.35	967,568.35	944,508.35	944,508.35
其他	1,100,276.21	1,100,276.21	509,266.97	509,266.97
合计	19,537,446.35	19,537,446.35	73,158,442.13	73,158,442.13

41. 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	28,675,753.74	18,433,550.92
递延所得税调整	-23,746.65	4,420,572.17
合计	28,652,007.09	22,854,123.09

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”)《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润()	P0	-511,284,915.34	-669,495,158.90
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	-503,211,253.33	-555,851,518.22
期初股份总数	S0	548,760,000.00	548,760,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	548,760,000.00	548,760,000.00

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
基本每股收益()		-0.9317	-1.2200
基本每股收益()		-0.9170	-1.0129
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	-511,284,915.34	-669,495,158.90
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P1	-503,211,253.33	-555,851,518.42
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		548,760,000.00	548,760,000.00
稀释每股收益()		-0.9317	-1.2200
稀释每股收益()		-0.9170	-1.0129

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2)

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

43. 本公司本年度无应披露的其他综合收益

44. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的政府拨款	10,981,400.00	14,633,364.14
搬迁补助	10,000,000.00	5,000,000.00
押金		3,943,800.00
利息收入	3,456,528.83	2,799,758.27

项目	本期金额	上期金额
罚款收入		345,896.00
收到的往来款	7,232,403.56	5,650,634.41
合计	31,670,332.39	32,373,452.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运输费	152,391,295.69	152,712,802.98
广告费	53,571,117.25	82,173,216.27
销售服务费	48,805,280.17	33,828,269.12
差旅费	25,136,086.51	23,187,410.41
装卸费	14,544,141.75	11,568,078.19
办公费	10,690,504.83	10,776,957.60
修理费	7,677,732.68	4,830,842.05
诉讼费	5,323,669.79	7,740,667.98
业务经费	4,862,058.48	8,707,667.81
租赁费	4,829,870.71	3,382,182.00
业务招待费	9,072,811.11	8,270,686.69
研究与开发费用	3,631,689.35	3,227,984.39
保险费	2,859,279.68	3,143,183.47
包装费	1,955,133.54	3,071,444.74
仓储保管费	1,867,261.73	3,672,695.54
聘请中介机构费	1,762,000.00	730,632.50
水电费	1,561,346.30	4,493,569.98
排污费	748,369.80	904,440.15
咨询费	440,921.00	500,881.01
董事会费	231,324.62	239,843.38
展览费	81,965.00	342,495.75
支付的往来款	77,274,615.69	99,892,943.79
合计	429,318,475.68	467,398,895.80

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
中盐运城盐化集团有限公司借款	294,000,000.00	
合计	294,000,000.00	

45. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-492,995,587.69	-692,742,940.48
加：资产减值准备	251,966,399.02	147,128,160.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	157,373,560.63	154,185,704.68
无形资产摊销	11,612,589.54	13,503,071.59
长期待摊费用摊销	331,304.92	398,613.40
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）	3,412,606.52	27,335,015.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,941,153.44	36,808,797.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		15,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	100,032,108.34	82,458,918.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,729,558.70	-1,088,152.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,746.65	4,420,572.17
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）	72,525,029.58	177,287,579.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,986,398.24	87,155,064.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-85,927,325.17	-91,885,043.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,504,932.02	-55,018,737.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	237,311,406.88	331,871,993.86
减：现金的期初余额	331,871,993.86	156,925,534.49
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	-94,560,586.98	174,946,459.37

（2）当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4、取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	

项目	金额
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	200,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	200,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	127,408.46
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,591.54
4、处置子公司的净资产	-366,449.08
流动资产	8,557,360.72
非流动资产	17,780,678.34
流动负债	26,704,488.14
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	237,311,406.88	331,871,993.86
其中：库存现金	208,289.00	398,850.94
可随时用于支付的银行存款	209,532,052.26	331,473,142.92
可随时用于支付的其他货币资金	27,571,065.62	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	237,311,406.88	331,871,993.86

注：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司其他货币资金中 101,285,000.00 元为三个月以上到期的银行承兑汇票保证金，故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。

六、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	法人代表	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

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
-------	------	-----------------	------------------	----------	--------

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	51620 万元	25.6242	25.6242	中国盐业总公司	11366166-5

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	100.00	100.00	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·马尔	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
天津南风贸易有限公司	有限公司	境内非金融企业	天津市	朱安乐	自营和代理各类商品和技术的进出口	503.30	100.00	100.00	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	李林	无水硫酸钠、碳酸氢铵生产销售	500.00	54.00	54.00	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	元明粉生产销售	8,000.00	60.00	60.00	69553645X

3. 本公司本年度无合营企业情况

4. 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系
北京京盐南风商贸有限公司	有限公司	北京	孙建民	商贸	25%	25%	联营

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
中盐运城盐化集团有限公司	接受劳务	运费	12,462,950.90	0.49	见注释
中盐运城盐化集团有限公司	提供商品	电费	3,653,490.51	0.12	
合计			16,116,441.41		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
中盐运城盐化集团有限公司	接受劳务	运费	12,219,538.75	0.60	
中盐运城盐化集团有限公司	提供商品	电费	2,314,928.44	0.11	
合计			14,534,467.19		

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，本年度不含税运价按 9.70 元/吨结算。

(2) 关联担保情况

本公司短期借款中保证借款 560,000,000.00 元由中盐运城盐化集团有限公司提供担保；本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司为控股子公司安庆南风日化有限责任公司提供担保 40,000,000.00 元；控股子公司江苏南风元明粉有限公司和南风集团淮安元明粉有限公司分别为本公司的子公司安徽安庆南风日化有限责任公司和淮安南风盐化工有限公司提供担保 15,000,000.00 元和 40,000,000.00 元；本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司和运城市南光实业有限公司共同为本公司的子公司西安南风日化有限责任公司提供担保 30,000,000.00 元。

长期借款中保证借款 200,000,000.00 元由中盐运城盐化集团有限公司提供担保，一年内到期的长期借款 100,000,000.00 元由中盐运城盐化集团有限公司提供担保。

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
中盐运城盐化集团有限公 司	294,000,000.00	2010.4.21	2012.09.06	见注释

注 本公司的母公司中盐运城盐化集团有限公司接受中国盐业总公司委托，为本公司提供流动资金借款 294,000,000.00 元。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	中盐运城盐化集团有限公司		7,980,794.49

	山西省运城盐化机械制造有限公司		268,499.64
	合计		8,249,294.13
预付款项	山西省运城盐化机械制造有限公司		777,987.67
	合计		777,987.67
应付账款	中盐运城盐化集团有限公司	6,222,599.70	2,809,265.27
	山西省运城盐化机械制造有限公司		10,800.00
	合计	6,222,599.70	2,820,065.27
其他应付款	中盐运城盐化集团有限公司	281,857,032.06	30,191,166.93
	合计	281,857,032.06	30,191,166.93

八、股份支付

本公司本年度无股份支付事项

九、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 12 月 31 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 32,000 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。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司为子公司借款提供担保 13,550 万元，其中西安南风牙膏有限责任公司 1,800 万元，四川同庆南风有限责任公司 2,000 万元，本溪经济技术开发区南风日化有限公司 1,500 万元，贵州南风日化有限公司 3,600 万元，西安南风日化有限责任公司 4,550 万元，四川同庆南风洗涤用品有限责任公司 100 万元。

3. 其他或有负债及其财务影响

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1. 重大承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 前期承诺履行情况

根据本公司 2009 年度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 万元已于 2009 年 10 月 21 日之前缴足，截止本年度 2010 年 10 月 20 日，本公司已足额支付剩余的出资款 3,300 万元，完成了出资承诺。

十一、资产负债表日后事项

截至 2011 年 4 月 20 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

本公司本年度无应披露的重大非货币性资产交换事项。

2. 债务重组

本公司本年度无应披露的债务重组事项。

3. 企业合并

本公司本年度无应披露的企业合并事项。

4. 租赁

本公司本年度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 12 月 31 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。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,725,780.32	7.75	28,725,780.32	100.00
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	141,776,103.69	38.23	24,106,316.57	17.00
不计提坏账准备的应收账款	146,845,704.27	39.59		
组合小计	288,621,807.96	77.82	24,106,316.57	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,529,498.24	14.43	53,529,498.24	100.00
合 计	370,877,086.52	100.00	106,361,595.13	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	211,979,829.58	61.56	29,282,815.73	13.81
不计提坏账准备的应收账款	132,411,727.30	38.44		
组合小计	344,391,556.88	100.00	29,282,815.73	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	344,391,556.88	100.00	29,282,815.73	

注：(1) 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；

(2) 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，采用账龄分析法组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	76,517,939.89	0.50	382,589.69	54,792,433.45	0.50	273,962.17
1 至 2 年	10,370,983.51	10.00	1,037,098.35	99,901,731.25	10.00	9,990,173.11
2 至 3 年	26,334,888.51	20.00	5,266,977.70	32,080,506.65	20.00	6,416,101.33
3 至 4 年	18,674,692.02	50.00	9,337,346.00	18,428,913.47	50.00	9,214,456.74
4 至 5 年	3,590,589.85	50.00	1,795,294.92	6,776,244.76	50.00	3,388,122.38
5 年以上	6,287,009.91	100.00	6,287,009.91			
合 计	141,776,103.69		24,106,316.57	211,979,829.58		29,282,815.73

组合中，不计提坏账准备的应收账款情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	68,666,956.36			关联方
安徽安庆南风日化有限责任公司	25,632,945.47			关联方
山西钾肥有限责任公司	13,507,118.15			关联方
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	6,633,274.67			关联方
天津市南风物贸有限公司	9,628,418.71			关联方
西安南风日化有限公司昌吉分公司	5,047,080.62			关联方
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	4,898,785.64			关联方
贵州南风日化有限公司	4,067,490.08			关联方
西安南风日化有限责任公司	6,908,683.17			关联方
运城市南风物贸有限公司	1,746,971.40			关联方
衡阳南风化工有限公司	101,050.00			关联方
西安南风牙膏有限责任公司	6,930.00			关联方
合 计	146,845,704.27		---	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
江苏无锡晋华化工供销公司	1,979,287.61	1,979,287.61	100.00	财务困难
武汉顺意达销售公司	3,849,330.00	3,849,330.00	100.00	财务困难
呼和浩特日化有限公司	2,438,286.83	2,438,286.83	100.00	公司停产
河南罗山日化产品专营部	1,793,349.40	1,793,349.40	100.00	财务困难
江苏新沂师广兴	1,746,786.88	1,746,786.88	100.00	财务困难
廊坊林强门市部	1,417,981.73	1,417,981.73	100.00	财务困难
潍坊平平批发部	1,399,173.80	1,399,173.80	100.00	财务困难
胶州帆美批发部	1,355,027.98	1,355,027.98	100.00	财务困难
郑州市奇强专营部	1,350,518.08	1,350,518.08	100.00	财务困难
烟台子美专特部	1,325,444.12	1,325,444.12	100.00	财务困难
菏泽吕铁柱	1,277,211.06	1,277,211.06	100.00	无法联系
德州红云商品批发城	1,242,011.14	1,242,011.14	100.00	财务困难
邯郸奇强门市部	1,169,318.10	1,169,318.10	100.00	财务困难
衡水粮库鑫鸿糖酒百货经营部	1,153,437.65	1,153,437.65	100.00	财务困难
宜昌化宇公司	1,094,251.65	1,094,251.65	100.00	财务困难
湖北随州段军	1,049,334.37	1,049,334.37	100.00	无法联系
临汾地区迎春商业开发公司	1,041,871.85	1,041,871.85	100.00	财务困难
河南平顶山刘文斌	1,032,306.33	1,032,306.33	100.00	无法联系
临沂宏广日化有限公司	1,010,851.74	1,010,851.74	100.00	财务困难
合计	28,725,780.32	28,725,780.32	—	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内			
1 至 2 年	290,447.86	100.00	290,447.86
2 至 3 年	39,152,128.63	100.00	39,152,128.63
3 至 4 年	7,924,872.51	100.00	7,924,872.51
4 至 5 年	6,162,049.24	100.00	6,162,049.24
5 年以上			
合计	53,529,498.24	100.00	53,529,498.24

(2) 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。

(3) 本公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款情况

(4) 本公司本报告期无实际核销的应收账款情况

(5) 本公司应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(6) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 本溪经济开发区南风日化有限公司	子公司	68,666,956.36	1年以内	18.51
2. 盐化局劳动服务公司	客户	31,241,622.08	1-4年	8.42
3. 安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	25,632,945.47	1年以内	6.91
4. 山西钾肥有限责任公司	子公司	13,507,118.15	1年以内	3.64
5. 天津市南风物贸有限公司	子公司	9,628,418.71	1年以内	2.60
合计	—	148,677,060.77	—	40.08

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	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	68,666,956.36	18.51
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	25,632,945.47	6.91
山西钾肥有限责任公司	子公司	13,507,118.15	3.64
天津市南风物贸有限公司	子公司	9,628,418.71	2.60
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	6,633,274.67	1.79
西安南风日化有限公司昌吉分公司	子公司	5,047,080.62	1.36
运城盐湖(中国死海)旅游开发公司	子公司	4,898,785.64	1.32
贵州南风日化有限公司	子公司	4,067,490.08	1.10
西安南风日化有限责任公司	子公司	6,908,683.17	1.86
运城市南风物贸有限公司	子公司	1,746,971.40	0.47
衡阳南风化工有限公司	子公司	101,050.00	0.03
西安南风牙膏有限责任公司	子公司	6,930.00	0.00
合计		146,845,704.27	39.59

(8) 本公司本年度无终止确认的应收款项情况

(9) 本公司本年度无以应收账款为标的资产进行资产证券化, 继续涉入形成的资产负债情况

(10) 本公司本年度应收账款中无外币余额情况

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,501,931.19	1.71	8,501,931.19	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	37,636,278.23	7.57	10,990,898.39	29.20
不计提坏账准备的其他应收款	439,436,680.62	88.34		
组合小计	477,072,958.85	95.91	10,990,898.39	

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,843,926.10	2.38	11,843,926.10	100.00
合 计	497,418,816.14	100.00	31,336,755.68	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	61,197,233.26	13.36	20,127,414.25	32.89
不计提坏账准备的其他应收款	396,734,485.75	86.64		
组合小计	457,931,719.01	100.00	20,127,414.25	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	457,931,719.01	100.00	20,127,414.25	

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，采用账龄分析法组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	11,988,993.47	0.50	59,944.97	10,037,778.83	0.50	50,188.89
1 至 2 年	8,801,785.72	10.00	880,178.57	3,650,810.50	10.00	365,081.05
2 至 3 年	2,016,145.92	20.00	403,229.18	31,171,492.71	20.00	6,234,298.55
3 至 4 年	7,408,337.97	50.00	3,704,168.99	4,133,751.27	50.00	2,066,875.64
4 至 5 年	2,955,276.94	50.00	1,477,638.47	1,584,859.66	50.00	792,429.83
5 年以上	4,465,738.21	100.00	4,465,738.21	10,618,540.29	100.00	10,618,540.29
合 计	37,636,278.23		10,990,898.39	61,197,233.26		20,127,414.25

组合中，不计提坏账准备的其他应收款情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
衡阳南风化工有限公司	123,271,840.12			关联方
山西钾肥有限责任公司	96,342,105.15			关联方
西安南风日化有限责任公司	81,114,771.69			关联方
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	40,321,239.72			关联方
安徽安庆南风日化有限责任公司	37,029,392.67			关联方
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	17,370,405.11			关联方
四川同庆南风有限责任公司	16,514,721.64			关联方
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	6,479,605.96			关联方

贵州南风日化有限公司	5,556,975.07			关联方
西安南风牙膏有限责任公司	5,463,948.09			关联方
北京清华液晶技术工程研究中心	5,400,000.00			关联方
南风集团山西国际贸易有限公司	3,044,157.36			关联方
江苏南风化工有限责任公司	1,527,518.04			关联方
合 计	439,436,680.62		—	—

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 %	计提理由
四川省彭山元明粉厂	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	停止经营
四川彭山化工有限责任公司	2,701,931.19	2,701,931.19	100.00	停止经营
太原合远科技实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务困难
合 计	8,501,931.19	8,501,931.19	—	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	11,843,926.10	100.00	11,843,926.10
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	11,843,926.10		11,843,926.10

(2) 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。

(3) 本公司本报告期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款无中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
衡阳南风化工有限公司	123,271,840.12	往来款
山西钾肥有限责任公司	96,342,105.15	往来款
西安南风日化有限责任公司	81,114,771.69	往来款
本溪经济开发区南风日化公司	40,321,239.72	往来款
安徽安庆南风日化有限公司	37,029,392.67	往来款
合 计	378,079,349.35	—

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 衡阳南风化工有限公司	子公司	123,271,840.12	1-3年	24.78
2. 山西钾肥有限责任公司	子公司	96,342,105.15	1-5年	19.37
3. 西安南风日化有限责任公司	子公司	81,114,771.69	1-5年	16.31
4. 本溪经济开发区南风日化公司	子公司	40,321,239.72	1-5年	8.11
5. 安徽安庆南风日化有限公司	子公司	37,029,392.67	1年以内	7.44
合计	—	378,079,349.35	—	76.01

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
衡阳南风化工有限公司	子公司	123,271,840.12	24.78
山西钾肥有限责任公司	子公司	96,342,105.15	19.37
西安南风日化有限责任公司	子公司	81,114,771.69	16.31
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	40,321,239.72	8.11
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	37,029,392.67	7.44
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	子公司	17,370,405.11	3.49
四川同庆南风有限责任公司	子公司	16,514,721.64	3.32
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	6,479,605.96	1.30
贵州南风日化有限公司	子公司	5,556,975.07	1.12
西安南风牙膏有限责任公司	子公司	5,463,948.09	1.10
北京清华液晶技术工程研究中心	子公司	5,400,000.00	1.09
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	3,044,157.36	0.61
江苏南风化工有限责任公司	子公司	1,527,518.04	0.31
合计		439,436,680.62	88.35

(8) 本公司本年度无终止确认的其他应收款项情况**(9) 本公司本年度无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化情况****(10) 本公司本年度其他应收款中无外币余额情况****3. 长期股权投资****长期股权投资情况**

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
天津市南风贸易有限公司	成本法	6,222,350.21		6,222,350.21	6,222,350.21
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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
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	2,700,000.00	3,000,000.00	-300,000.00	2,700,000.00
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	5,468,780.50	3,600,000.00	1,868,780.50	5,468,780.50
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
北京京盐南风商贸有限公司	权益法	2,000,000.00		1,965,198.51	1,965,198.51
合计	—	753,458,978.28	710,667,847.57	19,756,329.22	730,424,176.79

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
天津市南风贸易有限公司	100.00	100.00				
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	96.25	96.25				
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	54.00	54.00				
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		113,000,000.00	113,000,000.00	
安徽安庆南风日化有限责任公司	99.69	99.69		81,750,000.00	81,750,000.00	
南风集团山西国际贸易有限公司	100.00	100.00				
北京清华液晶技术工程研究中心	51.00	51.00		23,000,000.00		
淮安南风盐化工有限公司	60.00	60.00				
大同证券经纪有限责任公司	5.91	5.91				1,182,000.00
北京京盐南风商贸有限公司	25	25				
合计	—	—		361,505,000.00	194,750,000.00	1,182,000.00

注：(1) 根据公司第五届董事会第十一次会议，公司与山西南风化工集团进出口有限公司职工合股基金会协商，以现金 715,341.71 元出资购买其持有的子公司南风集团山西国际贸易有限公司（以下简称“山西国贸”）10%的股权，此次交易完成后，公司持有南风集团山西国际贸易有限公司 100%股权；

(2) 根据公司第五届董事会第十二次会议，公司与全资子公司山西国贸协商，收购其全资子公司天津市南风贸易有限公司的全部股权，以天津贸易 2010 年 9 月 30 日的账面价值作为定价依据，截止 2010 年 12 月 31 日，天津贸易账面价值为 6,222,350.21 元；

(3) 2010 年 8 月 2 日，公司与给垣曲国泰矿业有限公司（以下简称“国泰矿业”）签署《股权转让协议》，将持有的子公司南风集团垣曲制药有限公司 92%的股权以 20 万元人民币的价格转让给国泰矿业；

(4) 2010 年 12 月，公司与子公司江苏南风化工有限责任公司另一股东淮安高尔登投资公司签署《股权转让协议》，将持有的子公司江苏南风化工有限责任公司 6%的股权以 300,000.00 元转让给淮安高尔登投资公司，转让后本公司持有江苏南风化工有限责任公司 54%的股权，淮安高尔登投资公司持有江苏南风化工 46%股权；

(5) 2010 年 10 月，公司与中盐北京市盐业公司签署协议共同出资设立北京京盐南风商贸有限公司，该公司注册资本 800 万元，公司以现金出资 200 万元，占注册资本的 25%；北京盐业以现金出资 600 万元，占注册资本的 75%；

(6) 根据公司 2009 年度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。分二期出资，截止 2010 年 10 月 20 日，本公司支付第二期出资款 3,300 元。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,050,312,407.48	949,813,818.11
其他业务收入	41,951,678.42	55,809,920.84
营业收入合计	1,092,264,085.90	1,005,623,738.95

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	956,459,060.03	981,122,840.70
其他业务成本	30,363,977.87	64,554,087.00
营业成本合计	986,823,037.90	1,045,676,927.70

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工行业	422,322,890.09	422,579,949.33	354,277,438.80	423,677,412.78
日化行业	627,989,517.39	533,879,110.70	595,536,379.31	557,445,427.92
主营业务收入小计	1,050,312,407.48	956,459,060.03	949,813,818.11	981,122,840.70

(4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

硫化碱	240,457,545.44	239,709,440.76	186,151,664.13	220,285,742.93
元明粉	95,771,002.02	97,540,783.73	80,198,155.91	104,539,765.23
日化产品	627,989,517.39	533,879,110.70	595,536,379.31	557,445,427.92
其他	86,094,342.63	85,329,724.84	87,927,618.76	98,851,904.62
合计	1,050,312,407.48	956,459,060.03	949,813,818.11	981,122,840.70

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,050,312,407.48	956,459,060.03	949,813,818.11	981,122,840.70
国外				
合计	1,050,312,407.48	956,459,060.03	949,813,818.11	981,122,840.70

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 上海运城盐化物资经营部	15,006,885.81	1.37
2. 天津市染分化工有限公司	10,376,386.94	0.95
3. 邢台龙业化工有限公司	8,049,081.65	0.74
4. 山西盐化局劳动服务公司	6,955,094.02	0.64
5. 江西铜业股份有限公司	7,848,292.29	0.72
合计	48,235,740.71	4.42

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,819,711.86	591,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-34,801.49	
处置长期股权投资产生的投资收益	-17,235,025.83	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	6,549,884.54	591,000.00

(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
-------	-------	-------	--------------

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	591,000.00	分红增加
南风集团淮安元明粉有限公司	16,267,068.92		分红
南风集团山西国际贸易有限公司	6,370,642.94		分红
合计	23,819,711.86	591,000.00	

(3) 按权益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
北京京盐南风商贸有限公司	-34,801.49		新增投资，持股比例 25%
合计	-34,801.49		

(4) 本公司无投资收益汇回存在重大限制的情况

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-521,333,338.21	-597,697,340.03
加：资产减值准备	311,236,355.96	209,429,301.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,623,465.19	54,795,936.04
无形资产摊销	10,349,492.15	11,394,158.98
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）	3,282,235.56	-1,048,194.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,943,581.06	3,305,413.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	77,470,716.88	63,281,647.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,549,884.54	-591,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,683,982.16
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）	12,539,008.74	114,709,085.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,540,304.59	-47,040,139.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,052,580.55	-18,600,444.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-97,950,643.17	-206,377,592.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	63,604,774.74	159,879,967.89
减：现金的期初余额	159,879,967.89	52,178,683.50
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	-96,275,193.15	107,701,284.39

注：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中 61,000,000.00 元为三个月以上到期银行承兑汇票保证金，故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。

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》[证监会公告 (2008) 43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,771,399.77	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	6,233,066.67	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,382,714.41	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	54,278.56	
23. 所得税影响额	27,678.12	

项目	金额	注释
合计	-8,073,662.01	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

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	-94.80%	-0.9317	-0.9317
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-93.30%	-0.9170	-0.9170

（2）上年度

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	-58.80%	-1.2200	-1.2200
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-48.82%	-1.0129	-1.0129

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收票据	79,826,939.36	56,045,837.39	23,781,101.97	42.43	注（1）
应收账款	214,938,751.40	394,498,476.17	-179,559,724.77	-45.52	注（2）
其他应收款	68,990,985.48	102,577,837.00	-33,586,851.52	-32.74	注（3）
预收款项	104,038,772.58	76,030,360.57	28,008,412.01	36.84	注（4）
其他应付款	443,875,710.42	202,719,077.89	241,156,632.53	118.96	注（5）
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	35,000,000.00	65,000,000.00	185.71	注（6）
长期借款	316,000,000.00	716,000,000.00	-400,000,000.00	-55.87	注（7）
其他非流动负债	12,278,749.99	7,530,416.66	4,748,333.33	63.06	注（8）

注（1）应收票据年末余额为 79,826,939.36 元，比年初余额增加 42.43%，其主要原因是：本公司控股子公司江苏南风化工有限责任公司、南风集团淮安元明粉有限公司本年度较多使用票据结算，导致银行承兑汇票余额增多；

注（2）应收账款年末为 214,938,751.40 元，比年初减少 45.52%，其主要原因是：本年度本公司对应收账款进行清理，计提的应收账款坏账准备余额增加；

注(3) 其他应收款年末为 68,990,985.48 元,比年初减少 32.74%,其主要原因是:本年度本公司对其他应收款进行清理,计提的其他应收款坏账准备增加;

注(4) 预收款项年末余额为 104,038,772.58 元,比年初余额增加 36.84%,其主要原因是:本公司部分产品预收货款增加;

注(5) 其他应付款年末余额为 443,875,710.42 元,比年初余额增加 118.96%,其主要原因是:本公司与母公司中盐运城盐化集团有限公司往来款项增加;

注(6) 一年内到期的非流动负债年末余额为 100,000,000.00 元,比年初余额增加 185.71%,其主要原因是:本公司部分长期借款将于未来一年内到期,故将其重分类至本项目;

注(7) 长期借款年末余额为 316,000,000.00 元,比年初余额减少 55.87%,其主要原因是:本年度归还本公司母公司中盐运城盐化集团有限公司委托贷款;

注(8) 其他非流动负债年末余额为 12,278,749.99 元,比年初余额增加 63.06%,其主要原因是: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年度收到盐湖旅游综合开发政府补助,列入递延收益科目。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
资产减值损失	251,966,399.02	147,128,160.68	104,838,238.34	71.26	注(1)
投资收益	1,729,558.70	1,088,152.69	641,406.01	58.94	注(2)
营业外收入	10,799,467.47	15,676,516.14	-4,877,048.67	-31.11	注(3)
营业外支出	19,537,446.35	73,158,442.13	-53,620,995.78	-73.29	注(4)

注(1) 减产减值损失本年发生额为 251,966,399.02 元,比上年发生额增加 71.26%,其主要原因是:本年度本公司对应收款项进行清理,计提的资产减值准备增加;

注(2) 投资收益本年发生额为 1,729,558.70 元,比上年发生额增加 58.94%,其主要原因是:本年收到本公司参股企业大同证券经纪有限公司分红增加;

注(3) 营业外收入本年发生额为 10,799,467.47 元,比上年发生额减少 31.11%,其主要原因是:本年收到的政府补助比上年减少;

注(4) 营业外支出本年发生额为 19,537,446.35 元,比上年发生额减少 73.29%,其主要原因是:上年度本公司控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司搬迁损失及处理部分固定资产。

十五、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2011 年 4 月 20 日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

第十二节 备查文件

- 1、载有董事长、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

南风化工集团股份有限公司

董事长：万建军

二 一一年四月二十日