

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.

2011 年半年度报告

(2011 年 1 月 — 2011 年 6 月)

二零一一年七月十八日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况	2—4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	4—5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	董事会报告.....	6—10
第六节	重要事项.....	10—12
第七节	财务会计报告.....	13—88
第八节	备查文件	89

第一节 重要提示

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

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

本公司董事长万建军先生、主管会计工作负责人王跃宣先生及会计机构负责人谢健康先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一)公司法定中文名称：南风化工集团股份有限公司

中文缩写：南风化工

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

英文缩写：Nafine

(二)公司法定代表人：万建军

(三)董事会秘书：朱奇立

电话：0359-8967016

传真：0359-8967035

证券事务代表：高翔林

电话：0359-8967017

传真：0359-8967035

联系地址：山西省运城市解放路 294 号

(四)公司注册及办公地址：山西省运城市解放路 294 号

邮政编码：044000 电话：0359-8967022

国际互联网址：<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

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

公司半年度报告备置地点: 公司证券部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: *ST南风

股票代码: 000737

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期: 1996年4月2日

注册登记地点: 山西省运城市解放路294号

企业法人营业执照: 140000100046776

税务登记号: 142701113638887

组织机构代码: 11363888-7

二、主要财务数据与指标

(一) 主要财务数据与指标

单位: 人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,595,508,504.15	3,468,136,343.45	3.67
归属于上市公司股东的所有者权益	296,295,558.09	284,259,478.29	4.23
股本	548,760,000.00	548,760,000.00	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.54	0.52	4.23
	报告期	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	1,443,582,092.82	1,346,895,047.45	7.18
营业利润	44,964,978.33	-46,862,484.42	195.95
利润总额	69,881,586.54	-43,086,638.94	262.19
归属于上市公司股东的净利润	12,036,079.80	-86,838,718.54	113.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	-8,946,666.09	-90,669,654.26	90.13
基本每股收益(元/股)	0.0219	-0.1582	113.86
稀释每股收益(元/股)	0.0219	-0.1582	113.86
净资产收益率(%)	4.0622	-12.7411	16.8033
经营活动产生的现金流量净额	133,042,629.56	-25,163,614.72	628.71
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.24	-0.05	628.71

(二) 扣除的非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	23,794,227.24
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,619.03
加: 以上因素的所得税影响	25,263.77
加: 少数股东损益影响数	-3,959,126.09
合 计	20,982,745.89

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

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.1464	0.0219	0.0219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.0821	-0.0163	-0.0163

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 %	发行 新股	送 股	公积 金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	1,250,308	0.23				+3,080	+3,080	1,253,388	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				+3,080	+3,080	53,388	0.01
二、无限售条件股份	547,509,692	99.77				-3,080	-3,080	547,506,612	99.77
1、人民币普通股	547,509,692	99.77				-3,080	-3,080	547,506,612	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	100.0						548,760,000	100.00%

二、报告期末，前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数						71,987
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	
宁联芳	境内自然人	0.39	2,120,349	-	-	
徐鹏	境内自然人	0.35	1,906,477	-	-	
李玲	境内自然人	0.34	1,850,000	-	-	
刘丽军	境内自然人	0.31	1,705,000	-	-	
郭跃锋	境内自然人	0.3	1,623,997	-	-	
深圳市山鹏实业发展有限公司	境内非国有法人	0.28	1,545,000	-	-	
罗柳江	境内自然人	0.27	1,500,000	-	-	
徐利君	境内自然人	0.27	1,479,400	-	-	
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		
宁联芳	2,120,349			人民币普通股		
徐鹏	1,906,477			人民币普通股		
李玲	1,850,000			人民币普通股		
刘丽军	1,705,000			人民币普通股		
郭跃锋	1,623,997			人民币普通股		
深圳市山鹏实业发展有限公司	1,545,000			人民币普通股		
罗柳江	1,500,000			人民币普通股		
徐利君	1,479,400			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中盐运城盐化集团有限公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。					

三、报告期内未发生控股股东及实际控制人变更情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员所持有本公司股份变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
万建军	董事长	0	-	-	0	-	-	-
王跃宣	副董事长	16,427	-	-	16,427	12,320	-	-
文琳	副董事长	21,903	-	-	21,903	16,427	-	-
刘苗夫	董事	0	-	-	0	-	-	-
李树生	董事	0	-	-	0	-	-	-
康殿海	董事	0	-	-	0	-	-	-
周当龙	独立董事	0	-	-	0	-	-	-
郭凤君	独立董事	0	-	-	0	-	-	-
张枝梅	独立董事	0	-	-	0	-	-	-
韩长纯	监事会主席	0	-	-	0	-	-	-
谭向荣	监事	0	-	-	0	-	-	-
苏铮	监事	0	-	-	0	-	-	-
乔当致	监事	0	-	-	0	-	-	-
张平江	监事	0	-	-	0	-	-	-
朱安乐	常务副总	12,321	-	-	12,321	12,321	-	-
朱奇立	副总、董秘	16,427	-	-	16,427	12,320	-	-
郭刚科	副总	0	-	-	0	-	-	-
杨建军	副总、总会计师	0	-	-	0	-	-	-
狄永红	副总	0	-	-	0	-	-	-
合计		67,078	-	-	-	53,388	-	-

二、报告期新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况：

报告期内，公司副总经理朱安乐先生因为个人年龄原因向董事会递交辞职报告申请辞职，副总经理兼总会计师杨建军先生因工作调动原因向董事会递交辞职报告申请辞职。根据《深圳证券交易所上市规则》的相关规定，辞呈自送达董事会之日起生效。除此之外，公司无其他董事、监事、高管人员变化。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的简要分析

2011年上半年，面对严峻的经营形势，公司以“对标一流、降本提效”为主线，围绕扭亏增盈开展工作，把握企业内外部形势变化，及时采取有效措施，积极应对

各种挑战，公司总体经营运行质量有所提高，经营结果扭亏为盈。

报告期内，公司完成营业收入1,443,582,092.82元，比上年同期增长7.18%；完成营业利润44,964,978.33元，比上年同期增加195.95%；完成利润总额69,881,586.54元，比上年同期增加262.19%；归属于母公司所有者的净利润12,036,079.80元，比上年同期增加98,874,798.34元。

影响公司经营业绩的主要因素有以下几个方面：一、营业收入增长。本报告期实现营业收入 144,358.21 万元，比去年同期增长 7.18%；二、毛利润增长。今年上半年实现毛利润 34,704.11 万元，比去年同期增长 17.75%，其增长率高于营业收入增长；三、期间费用下降。一至六月期间期间开支 28,737.19 万元，比上年同期下降了 11.88%；四、营业外收支差额对利润增长也起到了一定作用。本报告期营业外收支差额 2,491.66 万元，比上年同期增加 2,114.08 万元。

（一）报告期经营成果分析

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减率(%)
利润总额	69,881,586.54	-43,086,638.94	262.19
净利润	48,525,053.79	-56,686,127.23	185.60
归属于母公司所有者的净利润	12,036,079.80	-86,838,718.54	113.86
销售费用	158,017,810.69	188,202,072.74	-16.04
管理费用	86,702,129.57	94,936,100.08	-8.67
财务费用	42,652,044.45	42,977,257.65	-0.76
资产减值损失	-277,979.15	1,212,631.82	-122.92
投资收益	1,244,490.99	1,182,000.00	5.29
营业外收入	25,927,077.27	6,170,343.45	320.19
营业外支出	1,010,469.06	2,394,497.97	-57.80

（二）报告期财务状况分析（变动幅度较大，超过30%的指标）

项目	2011.06.30	2010.12.31	增减率%
应收票据	30,471,432.07	79,826,939.36	-61.83
应收账款	314,790,364.76	214,938,751.40	46.46
其他应收款	126,541,358.09	68,990,985.48	83.42
在建工程	273,805,686.10	203,035,379.61	34.86
应付职工薪酬	36,889,785.50	25,457,889.25	44.91
应交税费	19,188,148.85	33,666,652.11	-43.01

1. 应收票据期末余额为 30,471,432.07 元，比年初余额减少 61.83%，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减少使用票据结算所致；

2. 应收账款期末余额为 314,790,364.76 元，比年初增加 46.46%，其主要原因是：本报告期本公司及控股子公司天津市南风贸易有限公司、江苏南风化工有限责任公司开发市场新增客户所致；

3. 其他应收款期末余额为 126,541,358.09 元，比年初增加 83.42%，其主要原因是：本公司控股子公司本溪经济开发区南风日化有限公司新增应收本溪经济开发区管委会征地款及控股子公司江苏南风化工有限责任公司往来款项有所增加；

4. 在建工程期末余额为 273,805,686.10 元，比年初余额增加 34.86%，其主要原因是：本公司控股子公司淮安南风盐化工有限公司及江苏南风化工有限责任公司在建的盐硝一体化工程投入增加所致；

5. 应付职工薪酬期末余额为 36,889,785.50 元，比年初余额增加 44.91%，其主要原因是：本公司本期执行新的职工薪酬管理办法，职工薪酬的发放与薪酬考核产生时间差所致；

6. 应交税费期末余额为 19,188,148.85 元，比年初余额减少 43.01%，其主要原因是：本公司及控股子公司本期缴纳前期延期税费所致。

(三) 报告期现金流量分析

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减率%
经营活动产生的现金流量净额	133,042,629.56	-25,163,614.72	628.71
投资活动产生的现金流量净额	-78,683,437.20	-110,309,089.78	28.67
筹资活动产生的现金流量净额	-74,150,526.45	191,767,009.53	-138.67
现金及现金等价物净增加额	-19,101,012.48	56,532,409.78	-133.79

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加628.71%，主要原因是本期营业收入同比增加，期间费用同比降低所致；

2. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少138.67%，主要原因是本年国家实施稳健的货币政策，数次上调存款准备金率及存贷款利率，银行可发放贷款额收紧，导致企业筹资来源减少；

3. 现金及现金等价物净增加额同比减少133.79%，主要原因是筹资活动产生的现金流量净额减少。

二、报告期内的主要经营情况分析

(一) 公司主营业务范围

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

(二) 主营业务分行业、分产品、分地区情况：(单位：元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
基本化学原料制造业	681,262,707.75	471,614,976.25	30.77	13.02	9.89	1.97
日用化学产品制造业	691,247,310.30	568,346,461.49	17.78	0.77	-1.15	1.60
合计	1,372,510,018.05	1,039,961,437.74	24.23	6.50	3.57	2.15
主营业务分产品情况						
硫化碱	116,602,871.98	103,277,671.92	11.43	37.82	34.69	2.06
元明粉	380,813,787.51	238,922,149.05	37.26	9.46	5.07	2.62
日化产品	691,247,310.30	568,346,461.49	17.78	0.77	-1.15	1.60
其他	183,846,048.26	129,415,155.28	29.61	7.97	3.44	3.08
合计	1,372,510,018.05	1,039,961,437.74	24.23	6.50	3.57	2.15
主营业务分地区情况						
分地区	主营业务收入	主营业务利润	营业收入比上年增减(%)			
国内	1,246,463,234.06	312,854,575.09	6.50			
国外	126,046,783.99	19,694,005.22	6.50			
合计	1,372,510,018.05	332,548,580.31	6.50			

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

(四) 报告期内没有对公司利润产生重大影响的其他经营业务。

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

(六) 经营中的问题与困难

今年上半年经营中的问题与困难主要表现在两个方面，一是筹资活动困难。国家实行紧缩性货币政策，对公司筹资活动产生了一定影响，同时上半年应收账款

占用增加，在一定程度上亦影响了公司资金周转；二是大宗商品采购价格高位运行，且出现阶段性供应紧张，不仅加大公司的采购成本和现金流出，给公司通过内部和市场消化价格压力，带来相当困难。上述问题在下半年不会发生根本变化，公司将继续直面困难，周密筹划，科学运营，提高运营效率，努力完成年度目标。

三、报告期内投资情况。

（一）报告期内，公司没有募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期的情况

（二）报告期内公司无重大非募集资金投资项目

第六节 重要事项

一、公司治理实际状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，完善内控制度，规范公司运作。目前，公司法人治理结构的实际状况与上市公司规范性文件规定和要求不存在差异。

二、报告期内公司没有实施利润分配方案、公积金转增股本方案及执行情况。

三、公司 2011 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售事项。

五、报告期内公司无重大关联交易事项。

六、报告期内公司重大合同及其履行情况

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

（二）报告期内或延续到报告期内的重大担保情况：

公司与山西丰喜肥业(集团)股份有限公司签订《互保协议》，相互为对方的金融贷款提供信用担保累计最高净额不超过 3.5 亿元人民币，担保类型为连带责任担保，期限为三年。本担保事项已经公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过，相关公告刊登于 2009 年 5 月 16 日《证券时报》及巨潮资讯网。截止 2011 年 6 月 30 日，公司为山西丰喜肥业(集团)股份有限公司银行借款人民

币 32,000 万元提供担保。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司及其控股子公司对外担保总额为 48,000 万元人民币，占公司 2011 年 6 月 30 日合并报表归属于母公司净资产的 162.00%。占 2010 年 12 月 31 日合并报表归属于母公司净资产的 168.86%。

截止目前未有明显迹象表明可能承担连带清偿责任的担保事项。

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

七、公司独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）以及《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，我们本着对全体股东负责的态度，对 2011 年上半年公司与控股股东及其他关联方资金往来、公司对外担保情况进行了调查和核实，发表如下专项说明及独立意见：

1、2011 年上半年公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、截止 2011 年 6 月 30 日，公司对外担保总额为 48,000 万元人民币，占公司 2011 年 6 月 30 日合并报表归属于母公司净资产的 162.00%。公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，报告期内所有担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保的决策程序合法、合理，没有损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益。

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

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

十、报告期内，公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险

公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况：

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

十一、2011 年上半年重要事项公告索引

序号	公告事项	刊载的报刊名称	刊登日期	刊登的互联网网站
1	2010年度业绩预告	《证券时报》	2011.1.29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	股票交易异常波动公告	《证券时报》	2011.2.21	
3	关于公司部分高管辞职的公告	《证券时报》	2011.3.30	
4	2010年度业绩快报	《证券时报》	2011.4.14	
5	第五届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》	2011.4.22	
6	第五届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》	2011.4.22	
7	关于公司股票交易实行退市风险警示公告	《证券时报》	2011.4.22	
8	2011年第一季度报告	《证券时报》	2011.4.22	
9	2011年第一季度报告正文	《证券时报》	2011.4.22	
10	2010年年度股东大会决议公告	《证券时报》	2011.5.14	

第七节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

会合 01 表

编制单位:南风化工集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位: 元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	307,763,166.83	338,596,406.88	短期借款	1,108,000,000.00	1,171,800,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	30,471,432.07	79,826,939.36	交易性金融负债		
应收账款	314,790,364.76	214,938,751.40	应付票据	261,870,000.00	218,812,131.25
预付账款	148,635,119.60	135,429,036.63	应付账款	548,699,642.84	499,686,683.06
应收保费			预收账款	110,022,673.86	104,038,772.58
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	36,889,785.50	25,457,889.25
应收股利			应交税费	19,188,148.85	33,666,652.11
其他应收款	126,541,358.09	68,990,985.48	应付股利	40,009,104.49	40,009,104.49
买入返售金融资产			其他应付款	491,114,694.53	443,875,710.42
存货	464,803,306.72	434,890,911.71	应付分保账款		
一年内到期的非流动			保险合同准备金		
其他流动资产			代理买卖证券款		
流动资产合计	1,393,004,748.07	1,272,673,031.46	代理承销证券款		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
发放贷款及垫款			其他流动负债		
可供出售金融资产			流动负债合计	2,715,794,050.07	2,637,346,943.16
持有至到期投资			非流动负债：		
长期应收款			长期借款	316,000,000.00	316,000,000.00
长期股权投资	9,887,689.50	9,825,198.51	应付债券		
投资性房地产			长期应付款		
固定资产	1,537,761,330.16	1,595,189,288.68	专项应付款		
在建工程	273,805,686.10	203,035,379.61	预计负债		
工程物资	283,910.45	278,446.85	递延所得税负债		
固定资产清理			其他非流动负债	12,678,749.99	12,278,749.99
生产性生物资产			非流动负债合计	328,678,749.99	328,278,749.99
油气资产			负债合计	3,044,472,800.06	2,965,625,693.15
无形资产	379,133,142.44	385,675,598.06	所有者权益 (或股东权益)：		
开发支出			实收资本 (或股本)	548,760,000.00	548,760,000.00
商誉			资本公积	633,094,441.81	633,094,441.81
长摊待摊费用	955,055.37	824,470.37	减：库存股		
递延所得税资产	676,942.06	634,929.91	盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
其他非流动资产			一般风险准备		
			未分配利润	-974,450,145.34	-986,486,225.14
			外币报表折算差额		
			归属于母公司所有者权益合计	296,295,558.09	284,259,478.29
			少数股东权益	254,740,146.00	218,251,172.01
非流动资产合计	2,202,503,756.08	2,195,463,311.99	所有者权益合计	551,035,704.09	502,510,650.30
资产总计	3,595,508,504.15	3,468,136,343.45	负债和所有者权益总计	3,595,508,504.15	3,468,136,343.45

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

会企 01 表
单位: 元

编制单位: 南风化工集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	151,142,278.54	124,604,774.74	短期借款	727,000,000.00	780,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	3,258,349.50	4,482,793.53	应付票据	209,000,000.00	147,000,000.00
应收账款	294,525,222.03	264,515,491.39	应付账款	318,266,688.28	286,787,995.63
预付账款	39,965,150.33	49,031,723.48	预收账款	44,750,673.59	46,673,118.04
应收利息			应付职工薪酬	13,181,995.67	2,820,136.46
应收股利	67,959,586.59	69,367,664.23	应交税费	19,501,839.08	25,177,006.45
其他应收款	479,911,481.66	466,082,060.46	应付利息		
存货	220,953,210.32	211,061,945.93	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	374,172,048.93	353,304,157.98
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
			其他流动负债		
流动资产合计	1,257,715,278.97	1,189,146,453.76	流动负债合计	1,805,873,245.55	1,741,762,414.56
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	316,000,000.00	316,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	368,981,667.78	368,919,176.79	专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	504,188,604.60	527,798,024.12	递延所得税负债		
在建工程	66,942,890.65	59,138,432.24	其他非流动负债	3,400,000.00	3,600,000.00
工程物资	283,910.45	242,464.16	非流动负债合计	319,400,000.00	319,600,000.00
固定资产清理			负债合计	2,125,273,245.55	2,061,362,414.56
生产性生物资产			所有者权益(或股东权益)：		
油气资产			实收资本(或股本)	548,760,000.00	548,760,000.00
无形资产	346,064,239.82	351,374,535.90	资本公积	629,059,293.83	629,059,293.83
开发支出			减：库存股		
商誉			盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
长摊待摊费用			未分配利润	-847,807,208.73	-831,453,883.04
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	1,286,461,313.30	1,307,472,633.21	所有者权益(或股东权益)合计	418,903,346.72	435,256,672.41
资产总计	2,544,176,592.27	2,496,619,086.97	负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,544,176,592.27	2,496,619,086.97

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

会合 02 表

编制单位:南风化工集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,443,582,092.82	1,346,895,047.45
其中：营业收入	1,443,582,092.82	1,346,895,047.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,399,861,605.48	1,394,939,531.87
其中：营业成本	1,096,540,964.13	1,052,170,249.77
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	16,226,635.79	15,441,219.81
销售费用	158,017,810.69	188,202,072.74
管理费用	86,702,129.57	94,936,100.08
财务费用	42,652,044.45	42,977,257.65
资产减值损失	-277,979.15	1,212,631.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,244,490.99	1,182,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,964,978.33	-46,862,484.42
加：营业外收入	25,927,077.27	6,170,343.45
减：营业外支出	1,010,469.06	2,394,497.97
其中：非流动资产处置损失	66,046.38	1,431,063.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,881,586.54	-43,086,638.94
减：所得税费用	21,356,532.75	13,599,488.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,525,053.79	-56,686,127.23
归属于母公司所有者的净利润	12,036,079.80	-86,838,718.54
少数股东损益	36,488,973.99	30,152,591.31
六、每股收益：		-
（一）基本每股收益	0.0219	-0.1582
（二）稀释每股收益	0.0219	-0.1582
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	48,525,053.79	-56,686,127.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,036,079.80	-86,838,718.54
归属于少数股东的综合收益总额	36,488,973.99	30,152,591.31

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

会企 02 表

编制单位:南风化工集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	559,720,489.69	516,139,227.44
减:营业成本	468,213,752.13	463,649,369.37
营业税金及附加	3,661,659.86	3,295,313.76
销售费用	44,487,667.67	57,702,436.91
管理费用	31,013,698.88	42,684,272.50
财务费用	29,828,331.40	31,393,753.11
资产减值损失	-51,634.78	306,440.14
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	1,244,490.99	17,449,068.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-16,188,494.48	-65,443,289.43
加:营业外收入	332,474.00	4,310,009.60
减:营业外支出	497,305.21	1,856,677.73
其中:非流动资产处置损失	15,139.14	1,360,035.36
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-16,353,325.69	-62,989,957.56
减:所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-16,353,325.69	-62,989,957.56
五、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-16,353,325.69	-62,989,957.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,353,325.69	-62,989,957.56
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人: 万建军

主管会计工作负责人: 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

2011年1-6月

单位：元

项 目	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	1,359,684,492.93	1,293,929,254.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	59,603.07	4,094,743.71
收到其他与经营活动有关的现金	67,661,348.95	11,502,200.72
经营活动现金流入小计	1,427,405,444.95	1,309,526,198.56
购买商品、接受劳务支付的现金	848,869,624.06	846,394,998.08
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	112,011,376.26	146,286,590.82
支付的各项税费	149,775,611.63	115,059,083.02
支付其他与经营活动有关的现金	183,706,203.44	226,949,141.36
经营活动现金流出小计	1,294,362,815.39	1,334,689,813.28
经营活动产生的现金流量净额	133,042,629.56	-25,163,614.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,182,000.00	1,182,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	776,912.01	720,163.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,958,912.01	1,902,163.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,642,349.21	112,211,252.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	80,642,349.21	112,211,252.88
投资活动产生的现金流量净额	-78,683,437.20	-110,309,089.78
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,000,000.00
取得借款收到的现金	491,500,000.00	622,714,050.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	294,000,000.00
筹资活动现金流入小计	541,500,000.00	938,714,050.00
偿还债务支付的现金	555,300,000.00	653,914,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,490,526.45	45,732,990.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	15,860,000.00	47,300,000.00
筹资活动现金流出小计	615,650,526.45	746,947,040.47
筹资活动产生的现金流量净额	-74,150,526.45	191,767,009.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	690,321.61	238,104.75
五、现金及现金等价物净增加额	-19,101,012.48	56,532,409.78
加：期初现金及现金等价物余额	237,311,406.88	331,871,993.86
六、期末现金及现金等价物余额	218,210,394.40	388,404,403.64

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

企会 03 表
单位：元

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

项 目	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	458,640,777.61	447,264,027.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,410,408.27	10,826,428.49
经营活动现金流入小计	515,051,185.88	458,090,456.38
购买商品、接受劳务支付的现金	277,160,276.02	324,643,787.72
支付给职工以及为职工支付的现金	47,086,148.50	76,924,118.52
支付的各项税费	48,905,095.19	42,430,270.27
支付其他与经营活动有关的现金	69,628,954.72	70,967,690.61
经营活动现金流出小计	442,780,474.43	514,965,867.12
经营活动产生的现金流量净额	72,270,711.45	-56,875,410.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,590,077.64	1,182,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,900.00	367,126.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,621,977.64	1,549,126.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,854,229.75	16,657,195.90
投资支付的现金		33,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-
支付其他与投资活动有关的现金		15,200,000.00
投资活动现金流出小计	10,854,229.75	64,857,195.90
投资活动产生的现金流量净额	-8,232,252.11	-63,308,069.90
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	334,000,000.00	427,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	294,000,000.00
筹资活动现金流入小计	384,000,000.00	721,000,000.00
偿还债务支付的现金	387,000,000.00	427,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,640,955.54	35,312,001.25
支付其他与筹资活动有关的现金	15,860,000.00	97,800,000.00
筹资活动现金流出小计	435,500,955.54	560,112,001.25
筹资活动产生的现金流量净额	-51,500,955.54	160,887,998.75
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		
加：期初现金及现金等价物余额	63,604,774.74	159,879,967.89
六、期末现金及现金等价物余额	76,142,278.54	200,584,486.00

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

2011年1-6月

编制单位：南风化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	548,760,000.00	633,094,441.81			88,891,261.62		-986,486,225.14		218,251,172.01	502,510,650.30
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	633,094,441.81			88,891,261.62		-986,486,225.14		218,251,172.01	502,510,650.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,036,079.80		36,488,973.99	48,525,053.79
(一)净利润							12,036,079.80		36,488,973.99	48,525,053.79
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,036,079.80		36,488,973.99	48,525,053.79
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	548,760,000.00	633,094,441.81			88,891,261.62		-974,450,145.34		254,740,146.00	551,035,704.09

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（续）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		-502,018,732.73		221,718,659.93	990,118,689.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		-502,018,732.73		221,718,659.93	990,118,689.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-86,838,718.54		51,114,267.76	-35,724,450.78
(一)净利润							-86,838,718.54		30,152,591.31	-56,686,127.23
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-86,838,718.54		30,152,591.31	-56,686,127.23
(三)所有者投入和减少资本									22,000,000.00	22,000,000.00
1.所有者投入资本									22,000,000.00	22,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-1,038,323.55	-1,038,323.55
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-1,038,323.55	-1,038,323.55
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	548,760,000.00	631,941,003.02			89,717,759.19		-588,857,451.27		272,832,927.69	954,394,238.63

法定代表人：

万建军

主管会计工作负责人：

王跃宣

会计机构负责人：谢健康

母公司所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：南风化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	548,760,000.00	629,059,293.83			88,891,261.62		-831,453,883.04	435,256,672.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	548,760,000.00	629,059,293.83			88,891,261.62		-831,453,883.04	435,256,672.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,353,325.69	-16,353,325.69
（一）净利润							-16,353,325.69	-16,353,325.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-16,353,325.69	-16,353,325.69
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
2.对所有者(或股东)的分配								
3.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	548,760,000.00	629,059,293.83			88,891,261.62		-847,807,208.73	418,903,346.72

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(续)

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

法定代表人： 万建军

主管会计工作负责人：

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

2011年1月1日—2010年6月30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2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月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。原材料和包装物以实际成本核算，领用和发出时按移动加权平均法计价。

(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： 运用该资产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

从 2011 年 1 月 1 日起，公司对原材料和包装物从计划成本核算变更为按实际成本核算。

变更前采用的会计政策为：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。

变更后采用的会计政策为：原材料和包装物以实际成本核算，按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

本次会计政策的变更，只是基于财务信息化管理手段的提高，具备了按实际成本核算的技术条件，变更前后的两种核算办法对经营成果影响差异不大，不会对公司以前会计期间财务状况和经营成果产生重大影响，并且计算以前期间累积影响数不切实可行，故采用未来适用法处理。

(2) 主要会计估计变更说明

本公司本报告期无需要披露的会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

本公司本报告期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%
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	7%、5%
教育费附加	实交增值税、营业税、消费税	3%
价格调控基金	实交增值税、营业税、消费税	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	25%

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	
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、磺酸的开发、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	-775,528.82		
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	85.00	85.00	是	-6,659,822.81		
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	-91,216.59		
贵州南风日化有限公司	70.00	70.00	是	5,898,631.49		
西安南风牙膏有限责任公司	96.92	96.92	是	-542,591.75		
山西省运城南风物贸有限公司	90.00	90.00	是	174,341.42		
(中外合资)江苏南风元明粉有限公司	43.90	43.90	是	48,989,731.57		

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
四川同庆南风有限责任公司	74.15	74.15	是	16,810,422.20		
山西钾肥有限责任公司	51.00	51.00	是	-39,128,860.32		
南风集团淮安元明粉有限公司	94.00	94.00	是	6,431,733.24		
北京清华液晶技术工程研究中心	51.00	51.00	是	-3,060,707.86		
江苏南风化工有限责任公司	54.00	54.00	是	192,478,005.91		
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	96.25	96.25	是	948,693.06		
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	74.15	74.15	是	1,133,356.66		
衡阳南风化工有限公司	99.00	99.00	是	133,958.60		
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		

2. 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

本公司本报告期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

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：			374,011.72			208,289.00
其中：人民币			374,011.72			208,289.00
银行存款：			178,486,382.68			209,532,052.26
其中：人民币			170,941,514.41			205,567,110.97
美元	1,165,834.37	6.4716	7,544,868.27	598,933.73	6.6200	3,964,941.29
欧元						
其他货币资金：			128,902,772.43			128,856,065.62
其中：人民币			128,902,772.43			128,856,065.62
合计			307,763,166.83			338,596,406.88

注：(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金 128,902,772.43 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 39,350,000.00 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	128,902,772.43	128,856,065.62
合计	128,902,772.43	128,856,065.62

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	30,471,432.07	79,826,939.36
商业承兑汇票		
合计	30,471,432.07	79,826,939.36

(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目应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 滨州鲁牛皮业有限公司	2011.05.12	2011.11.12	1,700,000.00	
2. 昆明暨广顺工贸有限公司	2010.05.23	2011.11.23	1,000,000.00	
3. 浙江刀邦制革有限公司	2010.01.07	2011.07.07	1,000,000.00	
4. 天津市染分化工有限公司	2010.04.26	2011.10.26	1,000,000.00	
5. 山东亿祥木业有限公司	2010.03.21	2011.09.21	1,000,000.00	

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	33,359,920.86	5.72	33,359,920.86	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	392,036,550.44	67.24	77,246,185.68	19.70
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	157,651,426.57	27.04	157,651,426.57	100.00
合计	583,047,897.87	100.00	268,257,533.11	

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	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	

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	258,136,424.06	0.50	1,290,682.12	158,876,258.52	0.50	794,381.29
1 至 2 年	30,306,474.67	10.00	3,030,647.47	18,820,508.98	10.00	1,882,050.90
2 至 3 年	15,180,595.82	20.00	3,036,119.16	30,503,997.81	20.00	6,100,799.56
3 至 4 年	17,678,315.34	50.00	8,839,157.67	27,058,123.55	50.00	13,529,061.77
4 至 5 年	19,370,322.58	50.00	9,685,161.29	3,972,312.11	50.00	1,986,156.05
5 年以上	51,364,417.97	100.00	51,364,417.97	40,049,915.69	100.00	40,049,915.69
合 计	392,036,550.44		77,246,185.68	279,281,116.66		64,342,365.26

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
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	33,359,920.86	33,359,920.86	—	—

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			
2至3年	1,954,241.65	100.00	1,954,241.65
3至4年	61,100,219.01	100.00	61,100,219.01
4至5年	94,596,965.91	100.00	94,596,965.91
5年以上			
合计	157,651,426.57	100.00	157,651,426.57

(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	36,889,065.83	1-4年	6.33
2.联合利华(中国)有限公司	客户	22,858,111.86	1年以内	3.92
3.扬州盈丰化工贸易有限公司	客户	9,227,450.00	1年以内	1.58
4.江苏省盐业集团洪泽盐化工有限公司	客户	7,183,989.28	1年以内	1.23
5.上海运城盐化物资经营部	客户	5,765,053.42	1年以内	0.99
合计	—	81,923,670.39	—	14.05

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	122,476,401.05	82.40	117,240,853.07	86.57
1至2年	11,123,455.65	7.48	4,170,767.00	3.08
2至3年	2,644,850.55	1.78	11,826,733.41	8.73
3年以上	12,390,412.35	8.34	2,190,683.15	1.62
合计	148,635,119.60	100.00	135,429,036.63	100.00

注：本年末账龄超过1年预付款项余额为26,158,718.55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	18,782,322.42	12.64	1年以内	预付货款
2. 刘文山	供应商	10,100,000.00	6.80	1年以内	预付工程款
3. 辽宁新华阳伟业装备制造有限公司	供应商	9,948,000.00	6.69	1年以内	预付工程款
2. 无锡华光锅炉股份有限公司	供应商	7,200,000.00	4.84	1-2年	预付工程款
2. 淮安汤始建华管桩有限公司	供应商	5,212,905.00	3.51	1年以内	预付工程款
合计	—	51,243,227.42	34.48	—	—

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	22,962,210.66	11.98	22,962,210.66	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	154,266,830.63	80.49	28,725,472.54	18.62
不计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.52		
组合小计	155,266,830.63	81.01	28,725,472.54	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,441,657.76	7.01	13,441,657.76	100.00
合 计	191,670,699.05	100.00	65,129,340.96	

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	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	

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	106,593,466.46	0.50	532,967.33	40,994,799.70	0.50	204,974.00
1至2年	9,893,030.41	10.00	989,303.04	12,443,980.79	10.00	1,244,398.09
2至3年	3,596,823.54	20.00	719,364.71	4,014,621.09	20.00	802,924.21
3至4年	3,867,051.65	50.00	1,933,525.83	14,196,025.44	50.00	7,098,012.72
4至5年	11,532,293.88	50.00	5,766,146.94	3,383,734.97	50.00	1,691,867.49
5年以上	18,784,164.69	100.00	18,784,164.69	12,703,245.62	100.00	12,703,245.62
合 计	154,266,830.63		28,725,472.54	87,736,407.61		23,745,422.13

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	1,000,000.00			无坏账风险
合 计	1,000,000.00		—	—

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
合 计	22,962,210.66	22,962,210.66	—	—

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	29,917.14	100%	29,917.14
4至5年	13,411,740.62	100%	13,411,740.62
5年以上			
合 计	13,441,657.76		13,441,657.76

(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. 本溪经济开发区管理委员会	当地政府	27,783,000.00	1年以内	
2. 扬州盈丰化工贸易有限公司	客户	17,680,000.00	1年以内	
1. 淮安戴梦特化工有限公司	客户	10,000,000.00	1年以内	
2. 洪泽县财政局	当地政府	8,000,000.00	1-2年	
3. 海鸥集团洪泽县春恒元明粉厂	客户	5,229,193.84	5年以上	
合计	—	68,692,193.84	—	

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	140,165,082.84	3,539,073.28	136,626,009.56	129,868,724.46	3,539,073.28	126,329,651.18
低值易耗品	6,812,259.95		6,812,259.95	6,504,799.72		6,504,799.72
在产品	126,342,907.22	1,725,638.02	124,617,269.20	124,641,700.68	1,725,638.02	122,916,062.66
库存商品	163,574,210.15	6,357,644.84	157,216,565.31	144,929,296.17	6,415,651.48	138,513,644.69
周转材料	43,843,349.47	4,312,146.77	39,531,202.70	44,938,900.23	4,312,146.77	40,626,753.46
合计	480,737,809.63	15,934,502.91	464,803,306.72	450,883,421.26	15,992,509.55	434,890,911.71

(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	3,539,073.28				3,539,073.28
低值易耗品					
在产品	1,725,638.02				1,725,638.02
库存商品	6,415,651.48			58,006.64	6,357,644.84
周转材料	4,312,146.77				4,312,146.77
合计	15,992,509.55			58,006.64	15,934,502.91

(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)		
低值易耗品			
在产品	注(1)		
库存商品	注(1)、(2)		
周转材料	注(1)		
原材料	注(1)		

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)本公司控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司销售原已计提存货跌价准备的库存商品，本报告期库存商品跌价准备转销 58,006.64 元。

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%	10,278,013.18	2,167,255.16	8,110,758.02	7,336,228.84	249,963.97

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	9,825,198.51	62,490.99	9,887,689.50
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	62,490.99	2,027,689.50
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	3,079,629,223.57	24,075,782.52		18,710,501.55	3,084,994,504.54
房屋及建筑物	1,133,719,004.02	9,644,695.84		10,370,093.92	1,132,993,605.94
通用设备	703,890,314.35	4,129,654.26		5,292,771.56	702,727,197.05
专用设备	1,199,638,364.18	9,217,036.22		2,700,667.66	1,206,154,732.74
运输工具	42,381,541.02	1,084,396.20		346,968.41	43,118,968.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	1,442,436,335.03	75,327,167.71	75,327,167.71	12,147,221.83	1,505,616,280.91
房屋及建筑物	436,388,838.04	21,134,275.56	21,134,275.56	5,270,790.87	452,252,322.73
通用设备	381,022,357.01	22,069,551.33	22,069,551.33	4,129,158.20	398,962,750.14
专用设备	600,663,056.09	30,541,487.47	30,541,487.47	2,453,495.41	628,751,048.15
运输工具	24,362,083.89	1,581,853.35	1,581,853.35	293,777.35	25,650,159.89
三、固定资产减值准备合计	42,003,599.86			386,706.39	41,616,893.47
房屋及建筑物					
通用设备	15,100,988.44			386,706.39	14,714,282.05
专用设备	26,902,611.42				26,902,611.42
运输工具					
四、固定资产账面价值合计	1,595,189,288.68				1,537,761,330.16
房屋及建筑物	697,330,165.98				680,741,283.21
通用设备	307,766,968.90				289,050,164.86
专用设备	572,072,696.67				550,501,073.17
运输工具	18,019,457.13				17,468,808.92

注：（1）本期折旧额为 75,327,167.71 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 11,057,185.92 元。

（2）本期减少的固定资产减值准备 386,706.39 元，为本公司控股子公司处置部分已计提固定资产减值准备的机器设备转销的金额，其中山西钾肥有限责任公司 25,331.60 元，西安南风日化有限责任公司 361,374.79 元。

（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	86,903,449.56	60,418,104.58		26,485,344.98	
通用设备	76,054,023.92	58,027,957.05	14,714,282.05	3,311,784.82	
专用设备	40,321,553.19	27,860,453.20	11,202,483.53	1,258,616.46	
运输工具	814,513.25	797,629.85		16,883.40	
合计	204,093,539.92	147,104,144.68	25,916,765.58	31,072,629.66	

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	4,533,618.93		4,533,618.93	3,499,974.50		3,499,974.50
合成洗涤剂改造工程	69,219,185.91	25,594,832.34	43,624,353.57	67,869,730.42	25,594,832.34	42,274,898.08
元明粉系统改造工程	41,531,917.31		41,531,917.31	15,067,145.68		15,067,145.68
浓缩洗衣粉生产线工程	10,036,589.40	1,735,491.72	8,301,097.68	10,036,589.40	1,735,491.72	8,301,097.68
同庆化工技改工程	205,000.00		205,000.00	1,185,116.18		1,185,116.18
硫化碱生产线改造工程	7,592,613.84		7,592,613.84	5,601,610.87		5,601,610.87
死海旅游开发三期工程	6,321,640.00		6,321,640.00	7,546,960.00		7,546,960.00
钡业生产线改造工程	1,694,189.17		1,694,189.17	1,121,213.34		1,121,213.34
软化水系统工程	974,580.72		974,580.72	196,654.00		196,654.00
淮安盐硝一体化工程	153,021,496.92		153,021,496.92	116,257,265.63		116,257,265.63
零星工程	6,005,177.96		6,005,177.96	1,983,443.65		1,983,443.65
合计	301,136,010.16	27,330,324.06	273,805,686.10	230,365,703.67	27,330,324.06	203,035,379.61

(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	5,000,000.00	3,499,974.50	1,064,668.43	31,024.00		4,533,618.93	91.29	91.29				自筹
合成洗涤剂改造工程	70,000,000.00	67,869,730.42	1,349,455.49			69,219,185.91	98.88	98.88				自筹
元明粉系统改造工程	50,000,000.00	15,067,145.68	26,471,665.63	6,894.00		41,531,917.31	83.08	83.08				自筹
浓缩洗衣粉生产线工程	12,000,000.00	10,036,589.40				10,036,589.40	83.64	83.64				自筹
同庆化工技改工程	2,776,000.00	1,185,116.18	637,130.83	1,617,247.01		205,000.00	65.64	65.64				自筹
硫化碱生产线改造工程	8,000,000.00	5,601,610.87	1,991,002.97			7,592,613.84	94.91	94.91				自筹
死海旅游开发三期工程	10,380,000.00	7,546,960.00	1,381,640.00	2,606,960.00		6,321,640.00	86.02	86.02				自筹
钡业生产线改造工程	2,000,000.00	1,121,213.34	572,975.83			1,694,189.17	84.71	84.71				自筹
软化水系统工程	8,000,000.00	196,654.00	7,545,987.63	6,768,060.91		974,580.72	96.78	96.78				自筹
淮安盐硝一体化工程	200,000,000.00	116,257,265.63	36,764,231.29			153,021,496.92	76.51	76.51	1,507,399.49	1,507,399.49		自筹
零星工程	7,000,000.00	1,983,443.65	4,048,734.31	27,000.00		6,005,177.96	86.17	86.17				自筹
合计	375,156,000.00	230,365,703.67	81,827,492.41	11,057,185.92		301,136,010.16						

(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	
浓缩洗衣粉生产线工程	1,735,491.72			1,735,491.72	
合计	27,330,324.06			27,330,324.06	

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	400,271.97	481,229.06	475,765.46	405,735.57
合计	400,271.97	481,229.06	475,765.46	405,735.57

(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	446,231,725.06		825,599.48	445,406,125.58
土地使用权	409,334,155.28		825,599.48	408,508,555.80
采矿权	10,484,100.00			10,484,100.00
专利权及专有技术	12,785,211.02			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	2,979,458.76			2,979,458.76
二、累计摊销额合计	60,556,127.00	5,794,542.78	77,686.64	66,272,983.14
土地使用权	41,101,397.78	4,914,426.36	77,686.64	45,938,137.50
采矿权	1,800,028.95	198,192.48		1,998,221.43
专利权及专有技术	9,165,175.89	229,110.12		9,394,286.01
商标权	2,451,336.87	93,681.66		2,545,018.53
水电通信权	5,027,900.00			5,027,900.00
财务及管理软件	1,010,287.51	359,132.16		1,369,419.67
三、无形资产账面净值合计	385,675,598.06			379,133,142.44
土地使用权	368,232,757.50			362,570,418.30
采矿权	8,684,071.05			8,485,878.57
专利权及专有技术	3,620,035.13			3,390,925.01
商标权	3,169,563.13			3,075,881.47

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
水电通信权				
财务及管理软件	1,969,171.25			1,610,039.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
专利权及专有技术				
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	385,675,598.06			379,133,142.44
土地使用权	368,232,757.50			362,570,418.30
采矿权	8,684,071.05			8,485,878.57
专利权及专有技术	3,620,035.13			3,390,925.01
商标权	3,169,563.13			3,075,881.47
水电通信权				
财务及管理软件	1,969,171.25			1,610,039.09

注：本期摊销额为 5,794,542.78 元。土地使用权本期减少额为本公司控股子公司本溪经济技术开发区南风日化有限公司和四川同庆南风有限责任公司由于当地政府征用土地所致。

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
芒硝资源开发服务费	38,353.34		35,040.00		3,313.34
道路冠名权	66,666.91		12,500.00		54,166.91
矿井开发费	561,000.12		93,500.00		467,500.12
矿山土地租赁费	158,450.00	271,625.00			430,075.00
合 计	824,470.37	271,625.00	141,040.00		955,055.37

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	676,942.06	634,929.91
合 计	676,942.06	634,929.91

(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	415,682,651.38	409,838,801.10

项 目	期末余额	年初余额
合 计	415,682,651.38	409,838,801.10

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	1,803,222.03
其他应收款	904,546.22
合 计	2,707,768.25

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	333,664,853.22	-277,979.15			333,386,874.07
二、存货跌价准备	15,992,509.55			58,006.64	15,934,502.91
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	42,003,599.86			386,706.39	41,616,893.47
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	419,113,111.81	-277,979.15		444,713.03	418,390,419.63

注：本期转销的存货跌价准备 58,006.64 元，为本公司控股子公司安徽安庆南风日化有限责任公司销售原已计提存货跌价准备的库存商品所致；本期转销的固定资产减值准备 386,706.39 元，为本公司控股子公司处置部分已计提固定资产减值准备的机器设备转销的金额，其中山西钾肥有限责任公司 25,331.60 元，西安南风日化有限责任公司 361,374.79 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	135,787,000.82	借款抵押
土地使用权	300,194,786.30	借款抵押
机器设备	97,838,805.60	借款抵押
合 计	533,820,592.72	

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	342,000,000.00	350,800,000.00
保证借款	766,000,000.00	817,000,000.00
信用借款		4,000,000.00
合 计	1,108,000,000.00	1,171,800,000.00

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 155,000,000.00 元；中盐运城盐化集团有限公司为本公司提供担保 510,000,000.00 元，为安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保 40,000,000.00 元；南风集团淮安元明粉有限公司分别为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，淮安市银信投资担保有限公司为南风集团淮安元明粉有限公司提供担保 6,000,000.00 元。

(2) 本公司本报告期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	261,870,000.00	218,812,131.25
商业承兑汇票		
合 计	261,870,000.00	218,812,131.25

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	421,973,991.46	76.90	418,883,102.15	83.83
1至2年	70,718,928.13	12.89	49,158,528.07	9.84
2至3年	36,440,750.99	6.64	10,066,322.09	2.01
3年以上	19,565,972.26	3.57	21,578,730.75	4.32
合计	548,699,642.84	100.00	499,686,683.06	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	6,895,074.50	6,222,599.70
合计	6,895,074.50	6,222,599.70

(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
浙江华诺化工有限公司	3,162,044.58	待结算	否
西安秦浙塑料包装有限责任公司	3,122,070.30	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
上海奇华顿有限公司	1,264,556.57	待结算	否
北京燕化聚华工贸公司	1,212,813.11	待结算	否
抚顺石化北天华阳公司	1,177,892.00	待结算	否
运城市明翔化工有限公司	1,039,533.89	待结算	否
合计	14,002,770.25		

(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	91,505,955.65	83.17	89,286,653.07	85.82
1至2年	9,038,037.21	8.21	3,120,903.89	3.00
2至3年	2,319,928.54	2.11	7,299,281.94	7.02
3年以上	7,158,752.46	6.51	4,331,933.68	4.16
合计	110,022,673.86	100.00	104,038,772.58	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
曲靖日用品批发部	586,666.21	待结算尾款
重庆康贝尔饲料有限公司	397,842.50	待结算尾款
新沂市泰和玻璃制品有限公司	307,000.00	待结算尾款
中化河北钡盐公司	284,100.00	待结算尾款
华北京海天津实业公司	245,166.00	待结算尾款
临沂三特科技化工有限公司	106,350.00	待结算尾款
合计	3,231,234.71	

(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、津贴和补	738,932.95	106,983,971.65	102,957,160.27	4,765,744.33
二、职工福利费	11,370,577.13	5,001,254.79	5,326,374.79	11,045,457.13
三、社会保险费	9,052,017.94	16,844,233.67	11,131,958.61	14,764,293.00
其中：医疗保险费	428,119.64	6,018,016.77	5,148,789.08	1,297,347.33
基本养老保险费	8,066,522.69	9,584,784.77	4,902,752.85	12,748,554.61
年金缴费				
失业保险费	499,972.40	551,905.19	423,672.39	628,205.20
工伤保险费	54,999.70	608,306.02	576,387.70	86,918.02
生育保险费	2,403.51	81,220.92	80,356.59	3,267.84
四、住房公积金	1,017,443.03	2,766,475.99	1,600,743.75	2,183,175.27
五、辞退福利	61,760.22	830,565.06	892,325.28	
六、其他	3,217,157.98	2,343,065.72	1,429,107.93	4,131,115.77
其中：工会经费和职工教育	3,217,157.98	2,080,368.80	1,166,411.01	4,131,115.77
合计	25,457,889.25	134,769,566.88	123,337,670.63	36,889,785.50

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，期末无余额；

(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 11,045,457.13 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 4,131,115.77 元。

22. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-9,838,410.18	-209,277.81
营业税	894,316.16	802,834.51
消费税	-16,829.77	-16,829.77
城建税	2,106,488.56	2,262,016.89
企业所得税	7,475,615.30	3,850,679.35
房产税	4,195,507.09	4,040,618.56
土地使用税	8,626,156.96	10,293,026.72
个人所得税	282,755.68	131,672.00
教育费附加	1,028,535.23	1,210,557.40
资源税	798,871.50	1,263,581.35
其他税费	3,635,142.32	10,037,772.91
合计	19,188,148.85	33,666,652.11

注：期末其他税费中主要为本公司及控股子公司应交的价格调控基金及地方教育费附加。

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）
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	1,107,849.21	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	40,009,104.49	

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

（2）本公司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	123,399,541.82	25.13	340,989,722.15	63.96
1 至 2 年	278,671,154.95	56.74	14,960,244.29	16.23
2 至 3 年	13,619,279.58	2.77	16,823,009.99	3.79
3 年以上	75,424,718.18	15.36	71,102,733.99	16.02
合计	491,114,694.53	100.00	443,875,710.42	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	303,515,102.51	281,857,032.06
合计	303,515,102.51	281,857,032.06

(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
中盐运城盐化集团有限公司	253,515,102.51	待结算
北京世方晟业物业管理有限公司	5,949,000.00	待结算
北京太极北美软件股份有限公司	5,450,000.00	待结算
清华控股有限公司	3,810,129.68	待结算
北京远京管理顾问有限公司	815,000.00	待结算
合计	269,539,232.19	

(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	303,515,102.51	拆借款
北京世方晟业物业管理有限公司	5,949,000.00	项目款
北京太极北美软件股份有限公司	5,450,000.00	项目款
清华控股有限公司	3,810,129.68	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	320,353,398.19	—

(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	100,000,000.00
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	100,000,000.00

(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	100,000,000.00
信用借款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

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	5.40		100,000,000.00
合计	2009.07.31	2011.07.30	人民币	5.40		100,000,000.00

c. 本公司本报告期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	200,000,000.00
信用借款		
合计	316,000,000.00	316,000,000.00

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。

(3) 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	5.76		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	8,228,750.00	7,628,750.00
元明粉改造工程	3,400,000.00	3,600,000.00
污水处理零排放工程拨款	1,049,999.99	1,049,999.99
合计	12,678,749.99	12,278,749.99

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-2011年6月末山西省财政厅、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6,000,000.00元，该项目本期尚未完工，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，本报告期末未转入；

(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，本报告期转入200,000.00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，本报告期末未转入。

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				3,080.00		1,253,388.00
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

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	
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				3,080.00		53,388.00
二、无限售条件股份	547,509,692.00				-3,080.00		547,506,612.00
1、人民币普通股	547,509,692.00				-3,080.00		547,506,612.00
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	27,666,426.41			27,666,426.41
合计	633,094,441.81			633,094,441.81

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	88,891,261.62			88,891,261.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	88,891,261.62			88,891,261.62

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-986,486,225.14	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-986,486,225.14	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,036,079.80	
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		

项目	金额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
其他（留存收益内部调整）		
期末未分配利润	-974,450,145.34	

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	1,372,510,018.05	1,288,711,456.64
其他业务收入	71,072,074.77	58,183,590.81
营业收入合计	1,443,582,092.82	1,346,895,047.45

（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	1,039,961,437.74	1,004,159,056.75
其他业务成本	56,579,526.39	48,011,193.02
营业成本合计	1,096,540,964.13	1,052,170,249.77

（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	681,262,707.75	471,614,976.25	602,770,997.18	429,180,702.46
日化行业	691,247,310.30	568,346,461.49	685,940,459.46	574,978,354.29
合计	1,372,510,018.05	1,039,961,437.74	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75

（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	116,602,871.98	103,277,671.92	84,603,519.02	76,675,925.29
元明粉	380,813,787.51	238,922,149.05	347,890,285.82	227,395,760.31
日化产品	691,247,310.30	568,346,461.49	685,940,459.46	574,978,354.29
其他	183,846,048.26	129,415,155.28	170,277,192.34	125,109,016.86
合计	1,372,510,018.05	1,039,961,437.74	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75

（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	1,246,463,234.06	933,608,658.97	1,170,359,889.61	905,687,858.39
国外	126,046,783.99	106,352,778.77	118,351,567.03	98,471,198.36
合计	1,372,510,018.05	1,039,961,437.74	1,288,711,456.64	1,004,159,056.75

(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. 洪泽大洋化工有限公司	56,410,256.57	3.91
2. 比利时玛吕莎 MANUCHAR N V	31,363,466.90	2.17
3. 江苏省盐业集团洪泽盐化工有限公司	28,705,460.92	1.99
4. 联合利华(中国)有限公司	27,559,586.54	1.91
5. 上海孚科狮化工科技有限公司	14,489,788.35	1.00
合计	158,528,559.28	10.98

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	3,176,588.98	3,397,881.25
营业税	营业额的 5%	606,614.59	775,188.58
城市建设税	流转税额的 7%或 5%	5,049,883.52	4,210,231.97
教育费附加	流转税额的 3%	3,008,394.70	2,219,442.83
其他	贸易企业的出口关税	4,385,154.00	4,838,475.18
合计		16,226,635.79	15,441,219.81

34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,007,320.08	48,106,574.03
减：利息收入	7,019,579.98	6,219,534.75
汇兑损失	690,321.61	340,137.04
减：汇兑收益		
手续费支出	973,982.74	750,081.33
其他支出		
合计	42,652,044.45	42,977,257.65

35. 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	1,182,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,490.99	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有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	1,244,490.99	1,182,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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

(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	62,490.99		新增投资，持股比例 25%
合计	62,490.99		

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-277,979.15	1,212,631.82
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-277,979.15	1,212,631.82

37. 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	23,860,273.62	23,860,273.62	155,840.75	155,840.75
其中：固定资产处置利得	8,988,061.15	8,988,061.15	155,840.75	155,840.75
无形资产处置利得	14,872,212.47	14,872,212.47		
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	1,300,000.00	1,300,000.00	2,475,400.00	2,475,400.00
退回的滞纳金				
拆迁补偿				
其他	766,803.65	766,803.65	3,539,102.70	3,539,102.70
合计	25,927,077.27	25,927,077.27	6,170,343.45	6,170,343.45

(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	200,000.00	1,860,000.00	注(1)
环境治理补助资金	1,000,000.00		注(2)
节能与资源综合利用专项资金	100,000.00		注(3)
科技创新资金		600,000.00	
中小企业开拓资金		15,400.00	
合计	1,300,000.00	2,475,400.00	

注：(1) 本公司本报告期根据资产使用寿命，将元明粉节能改造工程拨款 200,000.00 元由递延收益转入本期营业外收入；

(2) 本公司子公司四川同庆南风有限责任公司本报告期收到政府拨付的环境治理补助资金 1,000,000.00 元；

(3) 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财政局根据财企[2011]141 号文件拨付的节能与资源综合利用专项资金 100,000.00 元。

38. 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
非流动资产处置损失合计	66,046.38	66,046.38	1,431,063.42	1,431,063.42
其中：固定资产处置损失	66,046.38	66,046.38	1,431,063.42	1,431,063.42
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			185,000.00	185,000.00
非常损失				
盘亏损失				
赔偿金、违约金及罚款支出	491,493.32	491,493.32	329,838.70	329,838.70
价格调控基金	327,410.87	327,410.87	254,130.09	254,130.09
其他	125,518.49	125,518.49	194,465.76	194,465.76
合计	1,010,469.06	1,010,469.06	2,394,497.97	2,394,497.97

39. 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	21,398,544.90	13,612,038.56
递延所得税调整	-42,012.15	-12,550.27
合计	21,356,532.75	13,599,488.29

40. 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	12,036,079.80	-86,838,718.54
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	-8,946,666.09	-90,669,654.26
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		

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
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
基本每股收益()		0.0219	-0.1582
基本每股收益()		-0.0163	-0.1652
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	12,036,079.80	-86,838,718.54
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	-8,946,666.09	-90,669,654.26
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()		0.0219	-0.1582
稀释每股收益()		-0.0163	-0.1652

(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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀–S_j×M_j÷M₀–S_k+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。

41. 本公司本年度无应披露的其他综合收益

42. 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	1,700,000.00	4,875,400.00
搬迁补助	4,000,000.00	1,569,120.00
租赁收入	2,778,523.84	
利息收入	6,784,380.12	1,219,545.25
罚款收入	6,470.00	19,540.80
收到的往来款	52,391,974.99	3,818,594.67
合计	67,661,348.95	11,502,200.72

(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	70,024,034.19	73,104,566.62
广告费	15,434,786.40	32,281,155.18
销售服务费	14,649,587.04	15,248,231.81
差旅费	8,557,013.46	10,790,144.19
装卸费	9,497,825.48	6,729,555.38
办公费	3,712,289.27	4,892,203.68
修理费	1,368,818.27	1,870,473.93
诉讼费	700,459.07	207,444.82
业务经费	3,832,154.43	5,506,317.08
租赁费	760,887.93	2,034,622.20
业务招待费	3,384,972.58	4,159,795.95
劳动保护费	1,011,717.32	1,138,902.70
研究与开发费用	1,407,976.41	1,469,883.53
保险费	632,772.88	743,081.95
包装费	1,129,314.38	1,032,969.14
仓储保管费	691,123.37	776,831.37
聘请中介机构费	1,098,609.00	1,455,500.00
水电费	3,054,991.51	3,509,063.45
排污费	701,705.60	409,029.37
咨询费	1,787,478.00	285,800.00

项目	本期金额	上期金额
董事会费	25,869.90	99,252.34
展览费	60,212.68	105,507.27
支付的往来款	40,181,604.27	59,098,809.40
合计	183,706,203.44	226,949,141.36

(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	50,000,000.00	294,000,000.00
合计	50,000,000.00	294,000,000.00

43. 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	48,525,053.79	-56,686,127.23
加：资产减值准备	-277,979.15	1,212,631.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,327,167.71	71,337,353.57
无形资产摊销	5,794,542.78	5,997,287.18
长期待摊费用摊销	141,040.00	404,722.26
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）	-23,794,227.24	1,275,222.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	46,575,719.13	42,964,679.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,244,490.99	-1,182,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,012.15	-12,550.27
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）	-29,912,395.01	28,535,445.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,629,374.54	-136,589,109.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,579,585.23	17,578,830.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	133,042,629.56	-25,163,614.72

项目	本期金额	上期金额
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	218,210,394.40	388,404,403.64
减：现金的期初余额	237,311,406.88	331,871,993.86
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	-19,101,012.48	56,532,409.78

(2) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	218,210,394.40	388,404,403.64
其中：库存现金	374,011.72	407,549.79
可随时用于支付的银行存款	178,486,382.68	387,996,853.85
可随时用于支付的其他货币资金	39,350,000.00	
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	218,210,394.40	388,404,403.64

注：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司其他货币资金中 89,552,772.43 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
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	杨立成	日用化工生产销售等	8,200.00	99.70	99.70	151333160
贵州南风日化有限公司	有限公司	境内非金融企业	贵州安顺	张元谟	日用化工生产销售等	6,229.19	70.00	70.00	622380044
西安南风牙膏有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	陕西西安	文琳	日用化工生产销售等	975.50	96.92	96.92	294469436
山西省运城南风物贸有限公司	有限公司	境内非金融企业	山西运城	杨立成	金属材料、化工原料销售等	200.00	90.00	90.00	701100389
(中外合资)江苏南风元明粉有限责任公司	中外合资	境内非金融企业	江苏洪泽	曼努埃尔·马林	元明粉生产销售	12,300.00	43.90	43.90	718569458
四川同庆南风有限责任公司	有限公司	境内非金融企业	四川彭山	朱安乐	无水硫酸钠、碳酸氢铵生产销售	5,598.08	74.15	74.15	207646271
天津南风贸易有限公司	有限公司	境内非金融企业	天津市	王耀刚	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

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
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
四川同庆南风洗涤剂用品有限责任公司	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. 本公司本报告期无合营企业情况

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	4,757,657.40	0.48	见注释
中盐运城盐化集团有限公司	提供商品	电费	921,426.62	0.10	
合计			5,679,084.02		

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	5,100,742.30	0.50	
中盐运城盐化集团有限公司	提供商品	电费	1,210,161.81	0.12	
合计			6,310,904.11		

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 510,000,000.00 元由中盐运城盐化集团有限公司提供担保；中盐运城盐化集团有限公司为安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保 40,000,000.00 元；南风集团淮安元明粉有限公司分别为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。

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	拆借日
拆入：		
中盐运城盐化集团有限公司	50,000,000.00	2011.03.01

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
应付账款	中盐运城盐化集团有限公司	6,895,074.50	6,222,599.70
	合计	6,895,074.50	6,222,599.70
其他应付款	中盐运城盐化集团有限公司	303,515,102.51	281,857,032.06
	合计	303,515,102.51	281,857,032.06

七、股份支付

本公司本报告期无股份支付事项。

八、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 2011 年 6 月 30 日，本公司实际为山西丰喜肥业(集团)有限公司的借款人民币 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 2011 年 6 月 30 日，本公司为子公司借款提供担保 16,000 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 2,500 万元，贵州南风日化有限公司 4,100 万元，西安南风日化有限责任公司 4,700 万元，四川同庆南风洗涤用品有限责任公司 900 万元。

3. 其他或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

1. 重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 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

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的前期承诺履行事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2011 年 7 月 18 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

本公司本报告期无应披露的重大非货币性资产交换事项。

2. 债务重组

本公司本报告期无应披露的债务重组事项。

3. 企业合并

本公司本报告期无应披露的企业合并事项。

4. 租赁

本公司本报告期无应披露的租赁事项。

5. 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的发行在外的、可转换为股份的金融工具。

十二、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	26,746,492.71	6.67	26,746,492.71	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	174,404,216.63	43.50	32,334,070.61	18.54
不计提坏账准备的应收账款	152,455,076.01	38.02		
组合小计	326,859,292.64	81.52	32,334,070.61	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,367,449.00	11.81	47,367,449.00	100.00
合 计	400,973,234.35	100.00	106,448,012.32	

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	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	

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	104,781,800.24	0.50	523,909.00	76,517,939.89	0.50	382,589.69
1 至 2 年	17,497,622.17	10.00	1,749,762.22	10,370,983.51	10.00	1,037,098.35

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
2至3年	9,913,962.21	20.00	1,982,792.44	26,334,888.51	20.00	5,266,977.70
3至4年	15,878,329.27	50.00	7,939,164.64	18,674,692.02	50.00	9,337,346.00
4至5年	12,388,120.88	50.00	6,194,060.45	3,590,589.85	50.00	1,795,294.92
5年以上	13,944,381.86	100.00	13,944,381.86	6,287,009.91	100.00	6,287,009.91
合 计	174,404,216.63		32,334,070.61	141,776,103.69		24,106,316.57

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	68,229,281.60			关联方
安徽安庆南风日化有限责任公司	30,490,682.91			关联方
山西钾肥有限责任公司	13,707,937.73			关联方
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	6,058,802.07			关联方
天津市南风物贸有限公司	9,455,529.77			关联方
西安南风日化有限公司昌吉分公司	3,447,080.62			关联方
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	4,987,651.65			关联方
贵州南风日化有限公司	4,127,138.15			关联方
西安南风日化有限责任公司	9,951,449.11			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	151,501.00			关联方
合 计	152,455,076.01		---	---

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
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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
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	26,746,492.71	26,746,492.71	—	—

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			
2至3年	290,447.86	100.00	290,447.86
3至4年	39,152,128.63	100.00	39,152,128.63
4至5年	7,924,872.51	100.00	7,924,872.51
5年以上			
合 计	47,367,449.00	100.00	47,367,449.00

(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	68,229,281.60	1年以内	17.01
2. 盐化局劳动服务公司	客户	36,889,065.83	1-4年	9.20
3. 安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	30,490,682.91	1年以内	7.60

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
4. 山西钾肥有限责任公司	子公司	13,707,937.73	1年以内	3.42
5. 西安南风日化有限责任公司	子公司	9,951,449.11	1年以内	2.48
合计	—	159,218,417.18	—	39.71

(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	68,229,281.60	17.01
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	30,490,682.91	7.60
山西钾肥有限责任公司	子公司	13,707,937.73	3.42
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	6,058,802.07	1.51
天津市南风物贸有限公司	子公司	9,455,529.77	2.36
西安南风日化有限公司昌吉分公司	子公司	3,447,080.62	0.86
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	子公司	4,987,651.65	1.24
贵州南风日化有限公司	子公司	4,127,138.15	1.03
西安南风日化有限责任公司	子公司	9,951,449.11	2.48
运城市南风物贸有限公司	子公司	1,746,971.40	0.44
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	151,501.00	0.04
合计		152,455,076.01	38.02

(8) 本公司本报告期无终止确认的应收款项情况

(9) 本公司本报告期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) 本公司本报告期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(%)

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	1.66	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	42,063,359.93	8.23	10,852,846.42	25.80
不计提坏账准备的其他应收款	448,700,968.15	87.79		
组合小计	490,764,328.08	96.02	10,852,846.42	
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	2.32	11,843,926.10	100.00
合 计	511,110,185.37	100.00	31,198,703.71	

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	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	
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	

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	22,057,983.09	0.50	110,289.92	11,988,993.47	0.50	59,944.97
1 至 2 年	4,512,240.71	10.00	451,224.07	8,801,785.72	10.00	880,178.57
2 至 3 年	1,453,303.91	20.00	290,660.78	2,016,145.92	20.00	403,229.18
3 至 4 年	1,344,547.03	50.00	672,273.52	7,408,337.97	50.00	3,704,168.99
4 至 5 年	6,733,774.13	50.00	3,366,887.07	2,955,276.94	50.00	1,477,638.47

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	5,961,511.06	100.00	5,961,511.06	4,465,738.21	100.00	4,465,738.21
合计	42,063,359.93		10,852,846.42	37,636,278.23		10,990,898.39

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	138,552,952.22			关联方
山西钾肥有限责任公司	96,225,673.24			关联方
西安南风日化有限责任公司	91,114,771.69			关联方
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	35,800,021.38			关联方
安徽安庆南风日化有限责任公司	38,613,622.79			关联方
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	17,405,878.08			关联方
四川同庆南风有限责任公司	1,411,286.94			关联方
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	6,581,939.08			关联方
贵州南风日化有限公司	7,571,445.00			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	3,039,906.13			关联方
江苏南风化工有限责任公司	1,519,523.51			关联方
合计	448,700,968.15		---	---

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) 本公司本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款中无持有公司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	138,552,952.22	往来款
山西钾肥有限责任公司	96,225,673.24	往来款
西安南风日化有限责任公司	91,114,771.69	往来款
安徽安庆南风日化有限公司	38,613,622.79	往来款
本溪经济开发区南风日化公司	35,800,021.38	往来款
合计	400,307,041.32	---

(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	138,552,952.22	1-3年	27.11
2. 山西钾肥有限责任公司	子公司	96,225,673.24	1-5年	18.83
3. 西安南风日化有限责任公司	子公司	91,114,771.69	1-5年	17.83
4. 安徽安庆南风日化有限公司	子公司	38,613,622.79	1-5年	7.55
5. 本溪经济开发区南风日化公司	子公司	35,800,021.38	1年以内	7.00
合计	---	400,307,041.32	---	78.32

(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	138,552,952.22	27.11
山西钾肥有限责任公司	子公司	96,225,673.24	18.83
西安南风日化有限责任公司	子公司	91,114,771.69	17.83

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	35,800,021.38	7.00
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	38,613,622.79	7.55
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	子公司	17,405,878.08	3.40
四川同庆南风有限责任公司	子公司	1,411,286.94	0.28
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	6,581,939.08	1.29
贵州南风日化有限公司	子公司	7,571,445.00	1.48
西安南风牙膏有限责任公司	子公司	5,463,948.09	1.07
北京清华液晶技术工程研究中心	子公司	5,400,000.00	1.06
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	3,039,906.13	0.59
江苏南风化工有限责任公司	子公司	1,519,523.51	0.30
合 计		448,700,968.15	87.79

(8) 本公司本报告期无终止确认的其他应收款项情况

(9) 本公司本报告期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化情况

(10) 本公司本报告期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
运城市南风物资贸易有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
山西钾肥有限责任公司	成本法	91,800,000.00	91,800,000.00		91,800,000.00
衡阳南风化工有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00
江苏南风化工有限责任公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		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

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
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	5,468,780.50		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	48,000,000.00		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	62,490.99	2,027,689.50
合计	—	753,458,978.28	730,424,176.79	62,490.99	730,486,667.78

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	74.15	74.15				
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		
安徽安庆南风日化有限责任公司	99.69	99.69		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		1,182,000.00

注：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%。本公司按权益法核算其长期股权投资收益，本报告期实现投资收益62,490.99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	531,858,634.62	496,903,352.58
其他业务收入	27,861,855.07	19,235,874.86
营业收入合计	559,720,489.69	516,139,227.44

(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	442,307,629.68	445,953,845.37
其他业务成本	25,906,122.45	17,695,524.00
营业成本合计	468,213,752.13	463,649,369.37

(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	236,906,481.99	204,515,859.93	195,249,954.93	188,166,614.09
日化行业	294,952,152.63	237,791,769.75	301,653,397.65	257,787,231.28
主营业务收入小计	531,858,634.62	442,307,629.68	496,903,352.58	445,953,845.37

(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	113,513,026.25	103,148,175.99	82,645,546.33	76,686,497.52
元明粉	43,631,774.26	42,748,147.06	40,677,641.25	37,834,437.36
日化产品	294,952,152.63	237,791,769.75	301,653,397.65	257,787,231.28
其他	79,761,681.48	58,619,536.88	71,926,767.35	73,645,679.21
合计	531,858,634.62	442,307,629.68	496,903,352.58	445,953,845.37

(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	531,858,634.62	442,307,629.68	496,903,352.58	445,953,845.37

国外				
合计	531,858,634.62	442,307,629.68	496,903,352.58	445,953,845.37

(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. 南阳市新新百货有限责任公司	11,075,254.70	1.98
2. 运城市盐湖区恒得鑫化工有限公司	10,554,162.02	1.89
3. 山东潍坊百货集团股份有限公司中百配送中心	7,844,064.48	1.40
4. 上海运城盐化物资经营部	7,228,498.38	1.29
5. 江西铜业股份有限公司	7,164,212.82	1.28
合计	43,866,192.40	7.84

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	1,182,000.00	17,449,068.92
权益法核算的长期股权投资收益	62,490.99	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有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	1,244,490.99	17,449,068.92

(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	1,182,000.00	
合计	1,182,000.00	1,182,000.00	

(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	62,490.99		新增投资，持股比例 25%
合计	62,490.99		

(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	-16,353,325.69	-62,989,957.56
加：资产减值准备	-51,634.78	306,440.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,032,017.84	25,177,475.61
无形资产摊销	5,794,542.78	5,069,168.52
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）	-17,494.86	1,360,035.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,261,512.68	31,861,136.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,244,490.99	-17,449,068.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,891,264.39	-7,533,780.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,614,707.81	-26,911,595.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,355,556.67	-5,765,264.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,270,711.45	-56,875,410.74
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	76,142,278.54	200,584,486.00
减：现金的期初余额	63,604,774.74	156,879,967.89
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	12,537,503.80	43,704,518.11

注：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金中 75,000,000.00 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	23,794,227.24	
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)	1,300,000.00	
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	-177,619.03	
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	-3,959,126.09	
23. 所得税影响额	25,263.77	
合计	20,982,745.89	

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	4.1464	0.0219	0.0219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.0821	-0.0163	-0.0163

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

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	30,471,432.07	79,826,939.36	-49,355,507.29	-61.83	注（1）
应收账款	314,790,364.76	214,938,751.40	99,851,613.36	46.46	注（2）
其他应收款	126,541,358.09	68,990,985.48	57,550,372.61	83.42	注（3）
在建工程	273,805,686.10	203,035,379.61	70,770,306.49	34.86	注（4）
应付职工薪酬	36,889,785.50	25,457,889.25	11,431,896.25	44.91	注（5）
应交税费	19,188,148.85	33,666,652.11	-14,478,503.26	-43.01	注（6）

注（1）应收票据期末余额为30,471,432.07元，比年初余额减少61.83%，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减少使用票据结算所致；

注（2）应收账款期末余额为314,790,364.76元，比年初增加46.46%，其主要原因是：本报告期本公司及控股子公司天津市南风贸易有限公司、江苏南风化工有限责任公司开发市场新增客户所致；

注（3）其他应收款期末余额为126,541,358.09元，比年初增加83.42%，其主要原因是：本公司控股子公司本溪经济开发区南风日化有限公司新增应收本溪经济开发区管委会征地款及控股子公司江苏南风化工有限责任公司往来款项有所增加；

注（4）在建工程期末余额为273,805,686.10元，比年初余额增加34.86%，其主要原因是：本公司控股子公司淮安南风盐化工有限公司及江苏南风化工有限责任公司在建的盐硝一体化工程投入增加所致；

注（5）应付职工薪酬期末余额为 36,889,785.50 元，比年初余额增加 44.91%，其主要原因是：本公司本期执行新的职工薪酬管理办法，职工薪酬的发放与薪酬考核产生时间差所致；

注（6）应交税费期末余额为 19,188,148.85 元，比年初余额减少 43.01%，其主要原因是：本公司及控股子公司本期缴纳前期延期税费所致；

（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
营业外收入	25,927,077.27	6,170,343.45	19,756,733.82	320.19	注（1）
营业外支出	1,010,469.06	2,394,497.97	-1,384,028.91	-57.80	注（2）
所得税费用	21,356,532.75	13,599,488.29	7,757,044.46	57.04	注（3）

注（1）营业外收入本期发生额为 25,927,077.27 元，比上期发生额增加 320.19%，其主要原因是：本公司控股子公司本溪经济开发区南风日化有限公司本期处置部分土地使用权产生的收益所致；

注（2）营业外支出本期发生额为 1,010,469.06 元，比上年发生额减少 57.80%，其主要原因是：上年同期本公司处置部分固定资产损失较多；

注（3）所得税费用本期发生额为 21,356,532.75 元，比上年发生额增加 57.04%，其主要原因是：本公司部分控股子公司本期盈利较上年同期增加，所得税费用同时增加；

第八节 备查文件

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

南风化工集团股份有限公司

二零一一年七月十八日