



**南风集团**

**南风化工集团股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张平江	董事	工作原因	康殿海
张枝梅	独立董事	工作原因	周当龙

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡文强、主管会计工作负责人黄振山及会计机构负责人(会计主管人员)谢健康声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节 财务报告.....	24
第十节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	南风化工集团股份有限公司
山焦盐化	指	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司，公司第一大股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	南风化工	股票代码	000737
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南风化工集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南风化工		
公司的法定代表人	胡文强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱奇立	高翔林
联系地址	山西省运城市红旗东街 376 号	山西省运城市红旗东街 376 号
电话	0359-8967016	0359-8967017
传真	0359-8967035	0359-8967035
电子信箱	nfjtzqb@163.com	nfjtzqb@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	山西省运城市解放路 294 号
公司注册地址的邮政编码	044000
公司办公地址	山西省运城市红旗东街 376 号
公司办公地址的邮政编码	044000
公司网址	http://www.nafine.com
公司电子信箱	nafine@nafine.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 03 月 12 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,377,468,399.10	1,434,692,839.79	-3.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-88,706,067.95	-45,024,825.42	-97.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-90,044,921.07	-50,277,716.87	-79.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,204,849.55	-329,357,421.16	112.81%
基本每股收益（元/股）	-0.1616	-0.0820	-97.02%
稀释每股收益（元/股）	-0.1616	-0.0820	-97.02%
加权平均净资产收益率	-29.93%	-9.89%	-20.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,482,280,344.88	3,246,908,640.89	7.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	252,064,751.40	340,770,819.35	-26.03%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-88,706,067.95	-45,024,825.42	252,064,751.40	340,770,819.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-88,706,067.95	-45,024,825.42	252,064,751.40	340,770,819.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	237,845.80	
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）	1,551,197.34	
债务重组损益	20,907.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,693.87	
减：所得税影响额	32,057.36	
少数股东权益影响额（税后）	23,345.79	
合计	1,338,853.12	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司董事会和经营层勤勉尽责、辛勤工作，以质量效益为中心，以安全生产为保障，全面深化公司体制机制改革，深入开展对标管理和精细化管理，精心运作市场营销，持续推进技术创新。

2014年上半年，公司实现营业收入1,377,468,399.10元，比上年同期减少3.99%；营业利润-90,255,534.86元，比上年同期减少118.64%；净利润-90,570,868.90元，比上年同期减少132.52%；归属于母公司所有者的净利润-88,706,067.95元，比上年同期减少97.02%。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,377,468,399.10	1,434,692,839.79	-3.99%	
营业成本	1,090,828,289.46	1,117,695,318.85	-2.40%	
销售费用	187,214,118.05	158,575,591.97	18.06%	
管理费用	100,177,978.90	105,680,619.69	-5.21%	
财务费用	65,170,984.69	63,831,976.98	2.10%	
所得税费用	1,709,590.31	2,924,420.73	-41.54%	本期部分子公司实现的利润减少
研发投入	2,740,620.50	1,807,115.03	51.66%	本期公司加大了对产品的研发投入
经营活动产生的现金流量净额	42,204,849.55	-329,357,421.16	112.81%	购买商品、接受劳务支付的现金减少，票据支付比例大幅增大
投资活动产生的现金流量净额	-19,241,937.86	-21,834,492.12	11.87%	
筹资活动产生的现金流量净额	-45,388,194.89	278,505,864.69	-116.30%	银行借款减少
现金及现金等价物净增加额	-22,231,942.96	-71,110,897.22	68.74%	经营活动产生的现金流量净额同比增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年度报告中披露了新年度经营计划：2014年，公司计划实现营业收入31亿元。2014年上半年，公司实现营业收入13.77亿元，完成计划的44.42%。从上述数据来看，半年度公司的营业收入未达到年初计划。下半年公司将根据市场情况，不断提高公司盈利水平，确保完成2014年度经营计划。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
化工行业	490,105,691.38	413,287,771.76	15.67%	-10.77%	-10.69%	-0.07%
日化行业	830,261,392.99	638,974,502.67	23.04%	1.64%	3.67%	-1.51%
其他	14,464,165.28	7,783,983.71	46.18%			
分产品						
硫化碱	103,251,201.56	92,097,158.21	10.80%	1.20%	-12.06%	13.45%
元明粉	238,718,180.62	190,651,459.42	20.14%	-19.10%	-18.17%	-0.90%
日化产品	830,261,392.99	638,974,502.67	23.04%	1.64%	3.67%	-1.51%
其他	162,600,474.48	138,323,137.84	14.93%	6.88%	10.62%	-2.88%
分地区						
国内	1,228,577,634.57	976,087,534.69	20.55%	-0.27%	0.61%	-0.69%
国外	106,253,615.08	83,958,723.45	20.98%	-20.85%	-22.95%	2.15%

### 四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力表现在：一是无机盐化工市场的溢价能力。由于公司在无机盐行业具有60多年的历史，且拥有最大的供应商及在国内外市场驰名的“运”牌商标，构成了公司的良好商誉。长期的市场积淀，使得公司无机盐化工产品在市场上具有较强的溢价能力。二是新专利、技术在日用洗涤剂上的运用和产品的差异化能力。截止2014年6月30日，公司获得授权发明专利16项，实用新型4项，并有17项发明专利被国家知识产权局受理。其中大部分都在公司日化产品中得以运用，生产的新产品在市场上表现良好，使公司的产品差异化能力不断提升，从而增强了市场竞争力。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
大同证券经纪有限公司	证券公司	5,000,000.00	29,550,000	5.91%	29,550,000	5.91%	8,356,740.00	0.00	长期股权投资	
合计		5,000,000.00	29,550,000	--	29,550,000	--	8,356,740.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南风集团淮安元明粉有限公司	子公司	化工行业	生产、销售元明粉产品	50,000,000.00	235,384,746.66	119,960,134.21	41,584,772.90	876,728.41	699,067.62
四川同庆南风有限责任公司	子公司	化工行业	生产、销售元明粉产品	55,980,825.24	179,523,959.37	76,379,918.84	90,112,776.51	-3,358,576.42	-3,269,567.69
贵州南风日化有限公司	子公司	日化行业	生产销售日用化工产品	62,291,931.90	106,088,124.37	32,619,591.71	91,274,153.71	3,033,180.24	3,099,333.58
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	日化行业	生产销售日用化工产品	30,660,000.00	86,597,191.21	22,921,499.73	74,855,540.92	2,751,440.06	2,786,965.44
天津市南风贸易有限公司	子公司	贸易	进出口贸易	5,033,000.00	83,083,179.12	29,240,111.45	184,550,451.22	5,016,642.73	3,824,780.56

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
晋煤金石化工投资 集团有限公司	2012年11 月27日	20,000			连带责任保 证	两年	否	否
霍州煤电集团有限 责任公司	2013年01 月18日	60,000			连带责任保 证	五年	否	是
安徽安庆南风日化 有限责任公司	2013年12 月06日	3,000	2013年10月 25日	1,000	连带责任保 证	一年	否	是
淮安南风盐化工有 限公司	2013年12 月06日	3,800	2014年04月 11日	3,800	连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				3,800
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			86,800	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				4,800
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
贵州南风日化有限 公司	2013年04 月18日	1,000			连带责任保 证	五年	否	是
贵州南风日化有限 公司	2013年08 月29日	1,000			连带责任保 证	两年	否	是
贵州南风日化有限 公司	2013年08 月29日	2,500	2014年05月 05日	1,600	连带责任保 证	两年	否	是
四川同庆南风洗涤 用品有限责任公司	2014年03 月10日	900	2014年01月 21日	900	连带责任保 证	一年	否	是
四川同庆南风有限	2013年08	2,400	2013年12月	2,000	连带责任保	一年	否	是

责任公司	月 29 日		18 日		证			
四川同庆南风有限责任公司	2014 年 03 月 10 日	3,800			连带责任保证	一年	否	是
天津市南风贸易有限公司	2014 年 03 月 10 日	2,000			连带责任保证	一年	否	是
西安南风日化有限责任公司	2014 年 03 月 10 日	5,000	2014 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
西安南风日化有限责任公司	2013 年 08 月 29 日	2,000			连带责任保证	一年	否	是
西安南风日化有限责任公司	2013 年 08 月 29 日	2,000	2013 年 08 月 05 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
西安南风日化有限责任公司	2013 年 08 月 29 日	3,000	2013 年 09 月 18 日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
西安南风日化有限责任公司	2014 年 03 月 10 日	1,000			连带责任保证	一年	否	是
西安南风日化有限责任公司	2013 年 08 月 29 日	1,000	2013 年 09 月 04 日	1,000	连带责任保证	两年	否	是
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	2014 年 03 月 10 日	4,000	2013 年 12 月 13 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	2013 年 08 月 29 日	3,000	2013 年 11 月 22 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	2013 年 04 月 18 日	2,000	2013 年 10 月 17 日	1,150	连带责任保证	一年	否	是
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	2014 年 03 月 10 日	3,000			连带责任保证	一年	否	是
西安南风牙膏有限责任公司	2014 年 03 月 10 日	2,000	2014 年 03 月 20 日	2,500	连带责任保证	一年	否	是
南风集团淮安元明粉有限公司	2013 年 04 月 18 日	1,000	2013 年 07 月 26 日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽安庆南风日化有限责任公司	2013 年 08 月 29 日	5,000			连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			7,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			47,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			19,150

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	21,700	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	10,800
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	134,400	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	23,950
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		95.02%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		23,950	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）		14,550	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		11,347	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		49,847	

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	28,747	0.01%						28,747	0.01%
3、其他内资持股	28,747	0.01%						28,747	0.01%
境内自然人持股	28,747	0.01%						28,747	0.01%
二、无限售条件股份	548,731,253	99.99%						548,731,253	99.99%
1、人民币普通股	548,731,253	99.99%						548,731,253	99.99%
三、股份总数	548,760,000	100.00%						548,760,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,413	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
山西焦煤运城盐 化集团有限责任 公司	国有法人	25.69%	140,970,768			140,970 ,768		
西安高科建材科 技有限公司	境内非国有法人	5.29%	29,021,400			29,021, 400		
徐任	境内自然人	0.51%	2,801,763			2,801,7 63		
中信信托有限责 任公司一稳健分 层型证券投资集 合资金信托计划	其他	0.42%	2,288,348			2,288,3 48		
吴涛聪	境内自然人	0.41%	2,270,974			2,270,9 74		
申述丽	境内自然人	0.35%	1,903,937			1,903,9 37		
林培	境内自然人	0.31%	1,721,974			1,721,9 74		
华润深国投信托 有限公司-福麟9 号信托计划	其他	0.29%	1,600,000			1,600,0 00		
褚伟康	境内自然人	0.26%	1,410,000			1,410,0 00		
马建	境内自然人	0.23%	1,263,905			1,263,9 05		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山西焦煤运城盐化集团有限责任公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联关系和一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	140,970,768	人民币普通股	140,970,768					
西安高科建材科技有限公司	29,021,400	人民币普通股	29,021,400					
徐任	2,801,763	人民币普通股	2,801,763					

中信信托有限责任公司—稳健分层型证券投资集合资金信托计划	2,288,348	人民币普通股	2,288,348
吴涛聪	2,270,974	人民币普通股	2,270,974
申述丽	1,903,937	人民币普通股	1,903,937
林培	1,721,974	人民币普通股	1,721,974
华润深国投信托有限公司-福麟 9 号信托计划	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
褚伟康	1,410,000	人民币普通股	1,410,000
马建	1,263,905	人民币普通股	1,263,905
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山西焦煤运城盐化集团有限责任公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联关系和一致行动人关系未知。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东徐任持有公司 2,801,763 股，其中 2,801,741 股通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；股东吴涛聪持有公司 2,270,974 股，其中 2,169,974 股过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；股东申述丽持有公司 1,903,937 股，全部通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；股东林培持有公司 1,721,974 股，全部通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李玉敏	独立董事	被选举	2014 年 05 月 08 日	董事会提名，股东大会选举。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	472,817,417.35	300,392,360.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	35,226,005.24	31,791,258.40
应收账款	418,055,567.53	323,611,349.68
预付款项	91,285,165.72	93,337,091.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	136,020,854.98	146,020,854.98
其他应收款	124,053,228.42	111,613,988.46
买入返售金融资产		
存货	564,265,994.96	554,252,092.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,841,724,234.20	1,561,018,995.55

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,927,641.14	27,695,514.18
投资性房地产		
固定资产	1,229,367,050.29	1,278,116,599.41
在建工程	48,759,925.16	32,133,327.29
工程物资	315,804.68	249,135.04
固定资产清理	-6,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	340,517,525.28	346,060,111.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	652,433.00	662,994.00
递延所得税资产	1,021,731.13	971,964.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,640,556,110.68	1,685,889,645.34
资产总计	3,482,280,344.88	3,246,908,640.89
流动负债：		
短期借款	1,162,500,000.00	1,409,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	681,434,302.85	207,376,000.00
应付账款	613,052,142.83	536,980,117.00
预收款项	64,861,586.74	75,843,187.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,435,807.80	21,493,231.52
应交税费	12,834,123.85	18,272,908.50

应付利息		196,000.00
应付股利	79,797.53	79,797.53
其他应付款	292,124,568.09	272,101,317.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	181,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,049,322,329.69	2,722,842,559.46
非流动负债：		
长期借款	214,000,000.00	214,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,450,285.68	14,987,483.02
非流动负债合计	228,450,285.68	228,987,483.02
负债合计	3,277,772,615.37	2,951,830,042.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	548,760,000.00	548,760,000.00
资本公积	629,305,274.25	629,305,274.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
一般风险准备		
未分配利润	-1,014,891,784.47	-926,185,716.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	252,064,751.40	340,770,819.35
少数股东权益	-47,557,021.89	-45,692,220.94
所有者权益（或股东权益）合计	204,507,729.51	295,078,598.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,482,280,344.88	3,246,908,640.89

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

## 2、母公司资产负债表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	297,542,667.41	141,998,732.66
交易性金融资产		
应收票据	23,175,553.94	19,389,894.40
应收账款	340,695,260.35	296,472,916.12
预付款项	20,358,670.95	26,313,769.93
应收利息		
应收股利	155,495,439.43	165,495,439.43
其他应收款	515,459,897.06	552,110,090.40
存货	323,382,461.55	297,530,587.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,676,109,950.69	1,499,311,430.39
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	394,401,619.42	402,169,492.46
投资性房地产		
固定资产	513,389,215.18	540,062,397.86
在建工程	32,313,651.71	23,963,210.16
工程物资	315,804.68	249,135.04
固定资产清理	-6,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	312,649,869.30	317,752,399.46
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,253,064,160.29	1,284,196,634.98
资产总计	2,929,174,110.98	2,783,508,065.37
流动负债：		
短期借款	813,000,000.00	1,107,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	579,564,302.85	125,000,000.00
应付账款	332,825,911.55	318,300,683.60
预收款项	28,026,153.39	18,792,096.21
应付职工薪酬	29,026,195.71	8,424,699.57
应交税费	4,095,000.78	16,226,547.98
应付利息		196,000.00
应付股利		
其他应付款	229,003,804.43	204,821,247.14
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	181,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,195,541,368.71	1,979,761,274.50
非流动负债：		
长期借款	214,000,000.00	214,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,344,642.86	2,544,642.86
非流动负债合计	216,344,642.86	216,544,642.86
负债合计	2,411,886,011.57	2,196,305,917.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	548,760,000.00	548,760,000.00
资本公积	629,059,293.83	629,059,293.83
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
一般风险准备		
未分配利润	-749,422,456.04	-679,508,407.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	517,288,099.41	587,202,148.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,929,174,110.98	2,783,508,065.37

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

### 3、合并利润表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,377,468,399.10	1,434,692,839.79
其中：营业收入	1,377,468,399.10	1,434,692,839.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,459,956,060.92	1,468,736,271.80
其中：营业成本	1,090,828,289.46	1,117,695,318.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,000,306.14	15,640,321.31
销售费用	187,214,118.05	158,575,591.97
管理费用	100,177,978.90	105,680,619.69
财务费用	65,170,984.69	63,831,976.98
资产减值损失	1,564,383.68	7,312,443.00
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）	-7,767,873.04	-7,236,834.62
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）	-90,255,534.86	-41,280,266.63
加：营业外收入	2,133,620.40	6,195,130.62
减：营业外支出	739,364.13	941,606.06
其中：非流动资产处置损失	20,776.65	340,727.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-88,861,278.59	-36,026,742.07
减：所得税费用	1,709,590.31	2,924,420.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,570,868.90	-38,951,162.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-88,706,067.95	-45,024,825.42
少数股东损益	-1,864,800.95	6,073,662.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1616	-0.0820
（二）稀释每股收益	-0.1616	-0.0820
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-90,570,868.90	-38,951,162.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-88,706,067.95	-45,024,825.42
归属于少数股东的综合收益总额	-1,864,800.95	6,073,662.62

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

#### 4、母公司利润表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	510,390,375.35	499,860,462.83
减：营业成本	453,763,004.17	444,072,155.58

营业税金及附加	3,748,076.66	2,745,516.77
销售费用	32,865,471.85	21,865,869.74
管理费用	39,648,591.84	51,210,737.90
财务费用	41,540,228.86	50,190,941.09
资产减值损失	903,924.01	6,222,334.07
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）	-7,767,873.04	-7,236,834.62
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）	-69,846,795.08	-83,683,926.94
加：营业外收入	477,168.88	4,672,445.48
减：营业外支出	544,422.40	569,583.69
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-69,914,048.60	-79,581,065.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-69,914,048.60	-79,581,065.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-69,914,048.60	-79,581,065.15

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

## 5、合并现金流量表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

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	1,191,663,248.66	1,228,424,703.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	200,004.96	56,584.64
收到其他与经营活动有关的现金	479,942,856.78	19,762,596.22
经营活动现金流入小计	1,671,806,110.40	1,248,243,884.03
购买商品、接受劳务支付的现金	837,167,028.30	1,103,415,318.29
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	165,803,157.67	197,950,426.40
支付的各项税费	116,558,600.28	103,941,365.89
支付其他与经营活动有关的现金	510,072,474.60	172,294,194.61
经营活动现金流出小计	1,629,601,260.85	1,577,601,305.19
经营活动产生的现金流量净额	42,204,849.55	-329,357,421.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,799,660.00	512,625.50
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	1,799,660.00	15,512,625.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,561,597.86	37,347,117.62

投资支付的现金	480,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,041,597.86	37,347,117.62
投资活动产生的现金流量净额	-19,241,937.86	-21,834,492.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	528,500,000.00	666,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	263,138,726.94	
筹资活动现金流入小计	791,638,726.94	666,500,000.00
偿还债务支付的现金	776,500,000.00	322,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,512,221.83	63,246,788.31
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	2,014,700.00	2,747,347.00
筹资活动现金流出小计	837,026,921.83	387,994,135.31
筹资活动产生的现金流量净额	-45,388,194.89	278,505,864.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	193,340.24	1,575,151.37
五、现金及现金等价物净增加额	-22,231,942.96	-71,110,897.22
加：期初现金及现金等价物余额	132,029,360.31	397,503,489.69
六、期末现金及现金等价物余额	109,797,417.35	326,392,592.47

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

## 6、母公司现金流量表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

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	327,085,746.96	361,789,033.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	487,507,863.24	35,162,553.74
经营活动现金流入小计	814,593,610.20	396,951,587.29
购买商品、接受劳务支付的现金	264,066,123.44	487,577,585.21
支付给职工以及为职工支付的现金	73,403,080.76	107,893,816.47
支付的各项税费	40,513,333.58	26,604,230.27
支付其他与经营活动有关的现金	350,539,231.43	97,089,010.03
经营活动现金流出小计	728,521,769.21	719,164,641.98
经营活动产生的现金流量净额	86,071,840.99	-322,213,054.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,500,000.00	15,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,793,364.80	12,321,845.85
投资支付的现金	480,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	7,273,364.80	12,321,845.85
投资活动产生的现金流量净额	-5,773,364.80	2,678,154.15
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	350,000,000.00	519,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	257,521,850.34	
筹资活动现金流入小计	607,521,850.34	519,000,000.00
偿还债务支付的现金	645,000,000.00	190,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,276,391.78	51,279,994.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	692,276,391.78	241,279,994.82
筹资活动产生的现金流量净额	-84,754,541.44	277,720,005.18
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	-4,456,065.25	-41,814,895.36
加：期初现金及现金等价物余额	16,998,732.66	257,700,138.56
六、期末现金及现金等价物余额	12,542,667.41	215,885,243.20

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

本期金额

单位：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	629,305,274.25			88,891,261.62		-926,185,716.52		-45,692,220.94	295,078,598.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	548,760,000.00	629,305,274.25			88,891,261.62		-926,185,716.52		-45,692,220.94	295,078,598.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-88,706,067.95		-1,864,800.95	-90,570,868.90
(一) 净利润							-88,706,067.95		-1,864,800.95	-90,570,868.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-88,706,067.95		-1,864,800.95	-90,570,868.90
(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				898,183.31						898,183.31
2. 本期使用				898,183.31						898,183.31
(七) 其他										
四、本期期末余额	548,760,000.00	629,305,274.25			88,891,261.62		-1,014,891,784.47		-47,557,021.89	204,507,729.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	632,917,684.29			88,891,261.62		-792,761,360.03		-21,927,386.21	455,880,199.67
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

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	632,917,684.29			88,891,261.62		-792,761,360.03	-21,927,386.21	455,880,199.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				554.17			-45,024,825.42	6,073,855.82	-38,950,415.43
（一）净利润							-45,024,825.42	6,073,662.62	-38,951,162.80
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-45,024,825.42	6,073,662.62	-38,951,162.80
（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				554.17				193.20	747.37
1. 本期提取				142,892.43				49,814.83	192,707.26
2. 本期使用				142,338.26				49,621.63	191,959.89
（七）其他									

四、本期期末余额	548,760,000.00	632,917,684.29		554.17	88,891,261.62		-837,786,185.45		-15,853,530.39	416,929,784.24
----------	----------------	----------------	--	--------	---------------	--	-----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

本期金额

单位：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		-679,508,407.44	587,202,148.01
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	629,059,293.83			88,891,261.62		-679,508,407.44	587,202,148.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-69,914,048.60	-69,914,048.60
（一）净利润							-69,914,048.60	-69,914,048.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-69,914,048.60	-69,914,048.60
（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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	548,760,000.00	629,059,293.83			88,891,261.62		-749,422,456.04	517,288,099.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	548,760,000.00	629,059,293.83			88,891,261.62		-545,823,816.87	720,886,738.58
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	629,059,293.83			88,891,261.62		-545,823,816.87	720,886,738.58
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-79,581,065.15	-79,581,065.15
(一) 净利润							-79,581,065.15	-79,581,065.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-79,581,065.15	-79,581,065.15
(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								
（七）其他								
四、本期期末余额	548,760,000.00	629,059,293.83			88,891,261.62		-625,404,882.02	641,305,673.43

法定代表人： 胡文强

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：谢健康

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2012年11月15日，本公司接第一大股东中盐运城盐化集团有限公司告知，中盐运城盐化集团有限公司收到国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于中盐运城盐化集团有限公司国有股权无偿换转有关问题的批复》，（国资产权[2012]957号）文件，同意将本公司实际控制人中国盐业总公司持有的中盐运城盐化集团有限公司100%国有股权无偿划转给山西省运城市国有资产监督管理委员会。中盐运城盐化集团有限公司持有本公司股份140,970,768股，占公司总股本的25.69%。根据批复，本公司的实际控制人由中国盐业总公司变更为山西省运城市国有资产监督管理委员会。

2012年12月10日，根据山西省运城市人民政府与山西焦煤集团有限责任公司签订的《关于中盐运城盐化集团有限公司国有股权无偿换转协议》，经山西省人民政府国有资产监督管理委员会批复，山西省运城市国有资产监督管理委员会将持有的中盐运城盐化集团有限公司100%的国有股权无偿划转给山西焦煤集团有限责任公司。本公司的实际控制人由山西省运城市国资委变更为山西焦煤集团有限责任公司。2013年2月26日经山西省运城市工商行政管理局核准，中盐运城盐化集团有限公司名称变更为山西焦煤运城盐化集团有限责任公司。

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。

本公司住所：山西省运城市解放路294号

截止资产负债表日，本公司法定代表人：胡文强

营业执照注册号：140000100046776 5-4

## 四、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用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) 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额大于或等于 100 万元的应收款项逐项进行减值测试，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。如经减值测试无证据表明其已发生减值，则采用账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	无客观证据表明其发生了减值的应收款项
组合 2 不计提坏账准备的应收款项		应收母公司、最终控制方及其控股子公司的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	期末对于单项金额小于 100 万元的应收款项有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试无证据表明其已发生减值，则采用账龄分析法计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

原材料发出时按移动加权平均法计价；库存商品的发出，按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购

买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

（1）后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）长期股权投资的处置 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股

比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—50	3.00%—5.00%	1.90—4.85
运输设备	8	5.00%	11.88
通用设备	6-20	3.00%—5.00%	4.75-16.17
专用设备	12-14	3.00%—5.00%	6.79-8.08

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 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

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤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）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## （3）确认提供劳务收入的依据

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：①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；②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。

## （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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）。

## 21、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：最终形成固定资产、无形资产等长期资产。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：未最终形成固定资产、无形资产等长期资产。

### （2）会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### （2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 24、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、13%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	水硝	0.7 元/吨
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
其他税费	按相关规定及文件计征	

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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 年初所 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	有限公 司	西安市	生产、 销售	175,000 ,000.00	主营日 用化工 生产、 销售等	173,000 ,000.00		98.86%	98.86%	是	-700,38 8.85		
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	50,000, 000.00	主营日 用化工 生产、 销售	42,500, 000.00		85.00%	85.00%	是	-9,610,6 76.91		
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	4,000,0 00.00	进出口 贸易	5,468,8 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
安徽安 庆南风 日化有 限公司	有限公 司	安庆市	生产、 销售	82,000, 000.00	生产、 销售日 用化工	82,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

限责任公司					产品								
贵州南风日化有限公司	有限公司	安顺市	生产、销售	62,291,900.00	生产销售日用化工产品	43,604,400.00		70.00%	70.00%	是	9,311,056.97		
西安南风牙膏有限责任公司	有限公司	西安市	生产、销售	9,755,000.00	生产、销售牙膏系列产品	9,755,000.00		100.00%	100.00%	是			
运城市南风物资贸易有限公司	有限公司	运城市	商品流通	2,000,000.00	经销金属材料、化工原料	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
四川同庆南风有限责任公司	有限公司	彭山县	生产、销售	55,980,800.00	生产、销售元明粉产品	55,058,900.00		100.00%	100.00%	是			
山西钾肥有限责任公司	有限公司	运城市	生产、销售	180,000,000.00	生产销售钾肥等	91,800,000.00		51.00%	51.00%	是	-50,507,440.24		
南风集团淮安元明粉有限公司	有限公司	淮安市	生产、销售	50,000,000.00	生产、销售元明粉产品	47,000,000.00		94.00%	94.00%	是	7,197,608.07		
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	45,000,000.00	液晶显示器件、技术开发、服务	23,000,000.00		51.00%	51.00%	是	-2,743,774.10		
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	40,000,000.00	盐湖及周边地区旅游资源的开发	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

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	30,660,000.00	生产销售日用化工产品	36,069,600.00		100.00%	100.00%	是			
衡阳南风化工有限公司	有限公司	衡阳市	生产、销售	50,000,000.00	生产、销售元明粉产品	49,500,000.00		99.00%	99.00%	是	-503,406.83		
天津市南风贸易有限公司	有限公司	天津	销售	5,033,000.00	进出口贸易	6,222,400.00		100.00%	100.00%	是			
南风集团山西日化销售有限公司	有限公司	运城市	销售	20,000,000.00	销售日用化工产品	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
淮安南风鸿运工贸有限公司	有限公司	淮安市	销售	5,000,000.00	销售化工产品	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
西安奇强洗衣连锁有限公司	有限公司	西安市	销售、服务	3,000,000.00	销售日用品、家用电器、服务	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	有限公司	北京市	销售	1,000,000.00	销售日用品、化工产品、化妆品	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- 1、 本期无增加合并单位情况
- 2、 本期无减少合并单位情况

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	201,781.82	--	--	254,635.37
人民币	--	--	201,781.82	--	--	254,635.37
银行存款：	--	--	109,595,635.53	--	--	131,774,724.94
人民币	--	--	96,963,695.02	--	--	114,685,275.75
美元	2,053,039.35	6.1528	12,631,940.51	2,802,973.51	6.0969	17,089,449.19
其他货币资金：	--	--	363,020,000.00	--	--	168,363,000.00
人民币	--	--	363,020,000.00	--	--	168,363,000.00
合计	--	--	472,817,417.35	--	--	300,392,360.31

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	363,020,000.00	168,363,000.00
合计	363,020,000.00	168,363,000.00

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,226,005.24	31,791,258.40
合计	35,226,005.24	31,791,258.40

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常熟市农业生产资料有限公司	2014年02月12日	2014年08月12日	3,000,000.00	
江苏优士化学有限公司	2014年04月17日	2014年10月17日	1,200,000.00	
河北省农业生产资料有限公司	2014年02月12日	2014年08月12日	1,000,000.00	
广西金茂钛业有限公司	2014年02月21日	2014年08月21日	1,000,000.00	
中铁九局集团有限公司	2014年03月13日	2014年09月13日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,200,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	146,020,854.98		10,000,000.00	136,020,854.98		
其中：	--	--	--	--	--	--
中盐淮安盐化集团有限公司	146,020,854.98		10,000,000.00	136,020,854.98		否
合计	146,020,854.98		10,000,000.00	136,020,854.98	--	--

说明

本公司应收中盐淮安盐化集团有限公司（原名称：江苏南风化工有限责任公司）一年以上的股利人民币136,020,854.98元，系按本公司与其母公司中国盐业总公司协议约定本公司向其转让中盐淮安盐化集团有限公司股权股东变更工商登记手续完成后，若超过2年中盐淮安盐化集团有限公司未支付该分红款，由中国盐业总公司代为付清。本公司根据对中国盐业总公司的信用等级评估，认为该应收股利未发生减值。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	33,342,852.92	4.87%	33,342,852.92	100.00%	33,342,852.92	5.65%	33,342,852.92	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	453,680,457.95	66.21%	74,864,573.94	16.50%	356,733,951.97	60.44%	74,409,137.04	20.86%
组合 2 不计提坏账准备的应收账款	39,239,683.52	5.73%			41,286,534.75	6.99%		
组合小计	492,920,141.47	71.94%	74,864,573.94	15.19%	398,020,486.72	67.43%	74,409,137.04	18.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	158,909,318.91	23.19%	158,909,318.91	100.00%	158,909,318.91	26.92%	158,909,318.91	100.00%
合计	685,172,313.30	--	267,116,745.77	--	590,272,658.55	--	266,661,308.87	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	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	1,738,218.94	1,738,218.94	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
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	1,061,110.00	1,061,110.00	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
汕头市轻工实业总公司	2,053,082.98	2,053,082.98	100.00%	财务困难
合计	33,342,852.92	33,342,852.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	340,931,951.63	75.15%	1,704,659.79	239,731,615.36	67.21%	1,198,658.11
1 至 2 年	20,208,169.86	4.45%	2,020,817.01	22,042,842.00	6.18%	2,204,284.20
2 至 3 年	18,858,323.96	4.16%	3,771,664.79	24,802,185.35	6.95%	4,960,437.07
3 年以上	73,682,012.50	16.24%	67,367,432.35	70,157,309.26	19.66%	66,045,757.66
3 至 4 年	9,157,794.73	2.02%	4,578,897.37	5,066,347.00	1.42%	2,533,173.50
4 至 5 年	3,471,365.58	0.76%	1,735,682.79	3,156,756.19	0.88%	1,578,378.09
5 年以上	61,052,852.19	13.46%	61,052,852.19	61,934,206.07	17.36%	61,934,206.07
合计	453,680,457.95	--	74,864,573.94	356,733,951.97	--	74,409,137.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农资总公司沈阳分公司	997,411.00	997,411.00	100.00%	财务困难
河南三门峡南风日化产品经营部	995,467.39	995,467.39	100.00%	停止经营
荆门红雪商店	985,074.33	985,074.33	100.00%	停止经营

沧州奇强门市部	980,728.94	980,728.94	100.00%	停止经营
无锡市晋华化工供销公司	933,149.20	933,149.20	100.00%	财务困难
济南红星美销售公司	924,719.42	924,719.42	100.00%	财务困难
衡阳燕升商行	921,994.64	921,994.64	100.00%	停止经营
石家庄奇强门市部	890,404.73	890,404.73	100.00%	停止经营
晋城开源经销公司	889,016.15	889,016.15	100.00%	财务困难
平顶山烟草专用肥料厂	834,193.50	834,193.50	100.00%	停止经营
三门峡复合肥厂	833,550.00	833,550.00	100.00%	停止经营
岳阳金阳日化批发部	824,982.44	824,982.44	100.00%	停止经营
襄樊吉祥洗衣粉综合销售部处	802,724.77	802,724.77	100.00%	停止经营
张家口强强批零商店	784,940.30	784,940.30	100.00%	停止经营
焦作张晋浴	780,052.29	780,052.29	100.00%	停止经营
沈阳中农工贸有限公司	756,137.80	756,137.80	100.00%	财务困难
佳木斯华润农业生产资料公司	731,415.16	731,415.16	100.00%	停止经营
成都益农活性肥料有限公司	704,440.00	704,440.00	100.00%	财务困难
法库新光茶庄	689,380.00	689,380.00	100.00%	停止经营
零星客户	142,649,536.85	142,649,536.85	100.00%	停止经营或财务困难
合计	158,909,318.91	158,909,318.91	--	--

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	2,049.01			
合计	2,049.01			

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
淮安南风盐化工有限公司	联营企业	38,676,327.46	1-2 年	5.64%

司				
山西运城盐化局劳动服务公司	客户	14,663,716.81	1-4 年	2.14%
联合利华（中国）有限公司	客户	5,793,645.69	1 年以内	0.85%
MANUFACTURAS SILICEAS LTDA（哥伦比亚硅酸盐）	客户	5,599,048.00	1 年以内	0.82%
马来西亚 TAIKO	客户	5,168,352.00	1 年以内	0.75%
合计	--	69,901,089.96	--	10.20%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
山西省运城盐化机械制造有限公司	同一母公司	561,307.05	0.08%
淮安南风盐化工有限公司	同一母公司	38,676,327.46	5.64%
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	母公司	2,049.01	
合计	--	39,239,683.52	5.72%

### 5、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
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	11.61%	22,962,210.66	100.00%	22,962,210.66	12.46%	22,962,210.66	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	160,383,690.60	81.06%	36,822,848.16	22.96%	146,386,734.02	79.43%	35,713,901.38	24.40%
组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	492,385.98	0.25%			941,155.82	0.51%		

组合小计	160,876,076.58	81.31%	36,822,848.16	22.89%	147,327,889.84	79.94%	35,713,901.38	24.40%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,007,774.62	7.08%	14,007,774.62	100.00%	14,007,774.62	7.60%	14,007,774.62	100.00%
合计	197,846,061.86	--	73,792,833.44	--	184,297,875.12	--	72,683,886.66	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	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	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	69,038,571.80	43.05%	345,192.88	51,578,257.45	35.23%	257,891.29
1 至 2 年	26,393,041.55	16.46%	2,639,304.15	44,931,750.02	30.69%	4,493,175.00
2 至 3 年	30,674,590.58	19.12%	6,134,918.12	13,465,124.15	9.20%	2,693,024.83
3 年以上	34,277,486.67	21.37%	27,703,433.01	36,411,602.40	24.88%	28,269,810.26
3 至 4 年	7,009,751.18	4.37%	3,504,875.59	6,155,712.32	4.21%	3,077,856.16

4 至 5 年	6,138,356.13	3.83%	3,069,178.06	10,127,871.96	6.92%	5,063,935.98
5 年以上	21,129,379.36	13.17%	21,129,379.36	20,128,018.12	13.75%	20,128,018.12
合计	160,383,690.60	--	36,822,848.16	146,386,734.02	--	35,713,901.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西省日用化学厂	300,000.00	300,000.00	100.00%	财务困难
天津日化经销部	974,228.35	974,228.35	100.00%	停止经营
包头管康红	287,450.90	287,450.90	100.00%	停止经营
济南焦民全	555,816.80	555,816.80	100.00%	停止经营
烟台洪立峰	161,587.19	161,587.19	100.00%	停止经营
三门峡杨新芝	692,239.04	692,239.04	100.00%	停止经营
荆门王东林	215,186.61	215,186.61	100.00%	停止经营
陕西协力洗衣有限公司	365,208.13	365,208.13	100.00%	财务困难
闫少武	243,797.16	243,797.16	100.00%	停止经营
零星客户	10,212,260.44	10,212,260.44	100.00%	停止经营或财务困难
合计	14,007,774.62	14,007,774.62	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	492,385.98		941,155.82	
合计	492,385.98		941,155.82	

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

中盐淮安盐化集团有限公司	非关联方	31,385,339.70	1-2 年	15.86%
本溪经济开发区管理委员会	非关联方	15,138,323.00	1-4 年	7.65%
运城市安厦房地产开发有限公司	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	4.55%
中国盐业总公司	非关联方	7,246,180.55	1-2 年	3.66%
西安南风油脂开发有限责任公司	非关联方	6,662,740.36	5 年以上	3.37%
合计	--	69,432,583.61	--	35.09%

#### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	母公司	492,385.98	0.25%
合计	--	492,385.98	0.25%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	71,500,795.71	78.33%	77,838,712.24	83.40%
1 至 2 年	7,059,394.90	7.73%	4,251,109.82	4.55%
2 至 3 年	2,451,873.72	2.69%	3,970,848.55	4.25%
3 年以上	10,273,101.39	11.25%	7,276,420.87	7.80%
合计	91,285,165.72	--	93,337,091.48	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,352,666.60 元，主要为预付衡阳南风化工有限公司元明粉工程款项，因为工程未决算原因，该款项尚未结清。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售抚顺分公司	非关联方	10,662,748.51	1 年以内	待结算
上海辰翼润滑技术有限公司	非关联方	4,700,000.00	1 年以内	待结算
新疆天彩印务有限公司	非关联方	3,543,836.61	1 年以内	待结算
河南省澠池县神龙实业有限公司	非关联方	2,876,424.75	1 年以内	待结算
黄余粮	非关联方	2,714,060.00	1-4 年	工程未决算
合计	--	24,497,069.87	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司			168,728.90	
合计			168,728.90	

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	139,257,973.70	3,195,434.03	136,062,539.67	138,525,775.46	3,212,752.50	135,313,022.96
在产品	156,923,874.25	1,725,638.02	155,198,236.23	143,198,608.43	1,725,638.02	141,472,970.41
库存商品	212,584,378.40	6,126,532.99	206,457,845.41	233,425,059.60	8,120,966.20	225,304,093.40
周转材料	60,917,047.76	1,948,408.27	58,968,639.49	47,511,081.35	2,857,525.03	44,653,556.32
低值易耗品	7,578,734.16		7,578,734.16	7,508,449.15		7,508,449.15
合计	577,262,008.27	12,996,013.31	564,265,994.96	570,168,973.99	15,916,881.75	554,252,092.24

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,212,752.50			17,318.47	3,195,434.03
在产品	1,725,638.02				1,725,638.02
库存商品	8,120,966.20			1,994,433.21	6,126,532.99
周转材料	2,857,525.03			909,116.76	1,948,408.27
合 计	15,916,881.75			2,920,868.44	12,996,013.31

### (3) 存货跌价准备情况

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	成本与可变现净值孰低		
在产品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		
周转材料	成本与可变现净值孰低		

存货的说明

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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
一、合营企业							
二、联营企业							
北京京盐南风商贸有限公司	25.00%	25.00%	7,225,377.39	40,348.39	7,185,029.00	149,546.67	-12,674.81
淮安南风盐化工有限公司	40.00%	40.00%	290,290,599.97	265,805,744.54	24,484,855.43	33,542,195.24	-19,411,760.84

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例	权比例	比例与表决权比例不一致的说明			
北京京盐 南风商贸 有限公司	权益法	2,000,000.00	1,799,425.94	-3,168.70	1,796,257.24	25.00%	25.00%				
淮安南风 盐化工有 限公司	权益法	48,000.00	17,539,348.24	-7,764,704.34	9,774,643.90	40.00%	40.00%				
大同证券 经纪有限 公司	成本法	8,356,740.00	8,356,740.00		8,356,740.00	5.91%	5.91%				
合计	--	58,356,740.00	27,695,514.18	-7,767,873.04	19,927,641.14	--	--	--			

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,814,297,051.06	26,971,223.64		14,298,885.19	2,826,969,389.51
其中：房屋及建筑物	1,180,142,133.15	2,526,956.22		190,540.73	1,182,478,548.64
运输工具	36,337,816.69	1,354,843.34		1,870,059.59	35,822,600.44
通用设备	662,388,548.32	6,097,546.32		9,649,267.93	658,836,826.71
专用设备	935,428,552.90	16,991,877.76		2,589,016.94	949,831,413.72
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,461,663,413.28		65,519,228.06	4,097,340.49	1,523,085,300.85
其中：房屋及建筑物	514,296,041.00		20,817,556.79	39,516.65	535,074,081.14
运输工具	23,329,219.09		1,239,159.56	1,420,406.70	23,147,971.95
通用设备	393,024,933.46		18,005,192.68	1,058,136.06	409,971,990.08
专用设备	531,013,219.73		25,457,319.03	1,579,281.08	554,891,257.68
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,352,633,637.78		--		1,303,884,088.66
其中：房屋及建筑物	665,846,092.15		--		647,404,467.50
运输工具	13,008,597.60		--		12,674,628.49
通用设备	269,363,614.86		--		248,864,836.63

专用设备	404,415,333.17	--	394,940,156.04
四、减值准备合计	74,517,038.37	--	74,517,038.37
其中：房屋及建筑物	15,331,204.41	--	15,331,204.41
通用设备	14,563,446.81	--	14,563,446.81
专用设备	44,622,387.15	--	44,622,387.15
五、固定资产账面价值合计	1,278,116,599.41	--	1,229,367,050.29
其中：房屋及建筑物	650,514,887.74	--	632,073,263.09
运输工具	13,008,597.60	--	12,674,628.49
通用设备	254,800,168.05	--	234,301,389.82
专用设备	359,792,946.02	--	350,317,768.89

本期折旧额 65,519,228.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,296,605.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	88,104,956.77	73,206,970.58		14,897,986.19	
通用设备	64,230,311.20	48,132,439.39	13,647,565.31	2,450,306.50	
专用设备	38,391,290.08	26,272,900.71	10,944,569.24	1,173,820.13	

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
硫化碱生产线改造工程	21,885,865.16		21,885,865.16	17,950,331.28		17,950,331.28
死海旅游开发三期工程	3,165,097.50		3,165,097.50	3,065,236.00		3,065,236.00
钡业生产线改造工程	3,038,162.38		3,038,162.38	2,374,377.35		2,374,377.35
同庆化工技改工程	2,880,115.23		2,880,115.23	2,309,516.95		2,309,516.95
合成洗涤剂改造工程	1,430,001.99		1,430,001.99	1,390,762.64		1,390,762.64
软化水系统工程	3,787,051.60		3,787,051.60	200,765.00		200,765.00
元明粉系统改造工程	644,505.97		644,505.97			
零星工程	11,929,125.33		11,929,125.33	4,842,338.07		4,842,338.07
合计	48,759,925.16		48,759,925.16	32,133,327.29		32,133,327.29

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
硫化碱生产线改造工程	50,000,000.00	17,950,331.28	8,398,896.77	4,463,362.89		52.70%	52.70				自有资金	21,885,865.16
死海旅游开发三期工程	10,000,000.00	3,065,236.00	99,861.50			31.65%	31.65				自有资金	3,165,097.50
钡业生产线改造工程	7,000,000.00	2,374,377.35	663,785.03			43.40%	43.40				自有资金	3,038,162.38
同庆化工技改工程	10,000,000.00	2,309,516.95	2,189,328.60	1,618,730.32		44.99%	44.99				自有资金	2,880,115.23
合成洗涤剂改造工程	3,000,000.00	1,390,762.64	39,239.35			47.67%	47.67				自有资金	1,430,001.99
软化水系统工程	8,000,000.00	200,765.00	3,629,286.60	43,000.00		47.88%	47.88				自有资金	3,787,051.60
元明粉系统改造工程	2,000,000.00		644,505.97			32.23%	32.23				自有资金	644,505.97
零星工程	30,000,000.00	4,842,338.07	8,258,299.05	1,171,511.79		43.67%	43.67				自有资金	11,929,125.33
合计	120,000,000.00	32,133,327.29	23,923,202.87	7,296,605.00		--	--			--	--	48,759,925.16

在建工程项目变动情况的说明

## 12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

材料	249,135.04	105,908.99	39,239.35	315,804.68
合计	249,135.04	105,908.99	39,239.35	315,804.68

工程物资的说明

### 13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		-6,000.00	
合计		-6,000.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	437,724,122.42			437,724,122.42
土地使用权	404,145,163.03			404,145,163.03
采矿权	10,484,100.00			10,484,100.00
专利权及专有技术	11,585,211.02			11,585,211.02
商标权	5,620,900.00			5,620,900.00
水电通信权	1,755,000.00			1,755,000.00
财务及管理软件	4,133,748.37			4,133,748.37
二、累计摊销合计	91,664,011.14	5,542,586.00		97,206,597.14
土地使用权	69,946,900.93	4,845,945.68		74,792,846.61
采矿权	2,849,471.79	174,907.14		3,024,378.93
专利权及专有技术	10,539,834.80	35,414.46		10,575,249.26
商标权	3,013,426.83	93,681.66		3,107,108.49
水电通信权	1,755,000.00			1,755,000.00
财务及管理软件	3,559,376.79	392,637.06		3,952,013.85
三、无形资产账面净值合计	346,060,111.28	-5,542,586.00		340,517,525.28
土地使用权	334,198,262.10	-4,845,945.68		329,352,316.42
采矿权	7,634,628.21	-174,907.14		7,459,721.07
专利权及专有技术	1,045,376.22	-35,414.46		1,009,961.76
商标权	2,607,473.17	-93,681.66		2,513,791.51

水电通信权				
财务及管理软件	574,371.58	-392,637.06		181,734.52
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				
无形资产账面价值合计	346,060,111.28	-5,542,586.00		340,517,525.28
土地使用权	334,198,262.10	-4,845,945.68		329,352,316.42
采矿权	7,634,628.21	-174,907.14		7,459,721.07
专利权及专有技术	1,045,376.22	-35,414.46		1,009,961.76
商标权	2,607,473.17	-93,681.66		2,513,791.51
水电通信权				
财务及管理软件	574,371.58	-392,637.06		181,734.52

本期摊销额 5,542,586.00 元。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
矿山土地租赁费	88,750.00	6,000.00	1,200.00		93,550.00	
装修费	574,244.00	94,152.00	109,513.00		558,883.00	
合计	662,994.00	100,152.00	110,713.00		652,433.00	--

长期待摊费用的说明

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,021,731.13	971,964.14
小计	1,021,731.13	971,964.14
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	411,059,351.06	413,910,327.47
可抵扣亏损	955,391,820.22	851,725,660.86
合计	1,366,451,171.28	1,265,635,988.33

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	251,229,718.52	251,229,718.52	
2015	282,165,772.43	282,165,772.43	
2016	78,616,420.96	78,616,420.96	
2017	49,930,741.14	49,930,741.14	
2018	189,783,007.81	189,783,007.81	
2019	103,666,159.36		
合计	955,391,820.22	851,725,660.86	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	4,086,924.52	
小计	4,086,924.52	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,021,731.13		971,964.14	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**17、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	339,345,195.53	1,564,383.68			340,909,579.21
二、存货跌价准备	15,916,881.75			2,920,868.44	12,996,013.31
七、固定资产减值准备	74,517,038.37				74,517,038.37
八、工程物资减值准备	7,734.20				7,734.20
合计	429,786,849.85	1,564,383.68		2,920,868.44	428,430,365.09

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备计提1,564,383.68元。

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	164,000,000.00	253,000,000.00
保证借款	752,500,000.00	956,500,000.00
信用借款	246,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,162,500,000.00	1,409,500,000.00

短期借款分类的说明

期末保证借款中本公司为控股子公司提供担保191,500,000.00元；本公司的母公司山西焦煤运城盐化集团有限责任公司为本公司提供担保100,000,000.00元；本公司控股子公司南风集团淮安元明粉有限公司为本公司的子公司安徽安庆南风日化有限责任公司提供担保10,000,000.00元；淮安南风盐化工有限公司为本公司控股子公司南风集团淮安元明粉有限公司提供担保6,000,000.00元。本公司与霍州煤电集团有限责任公司签定了《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600,000,000.00元人民币。截止2014年6月30日，霍州煤电集团有限责任公司为本公司提供担保445,000,000.00元。

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		8,000,000.00

银行承兑汇票	681,434,302.85	199,376,000.00
合计	681,434,302.85	207,376,000.00

下一会计期间将到期的金额 681,434,302.85 元。

应付票据的说明

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	456,999,451.77	478,889,364.25
1 至 2 年	102,337,038.16	25,604,589.83
2 至 3 年	22,892,224.46	9,587,791.65
3 年以上	30,823,428.44	22,898,371.27
合计	613,052,142.83	536,980,117.00

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	17,806,919.07	729,579.00
合计	17,806,919.07	729,579.00

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
西安华恒煤炭贸易有限公司	18,928,719.78	待结算	
运城市兴和源物贸有限公司	11,314,903.18	待结算	
运城市腾杰佳贸易有限公司	9,781,044.77	待结算	
运城市风陵渡开发区新型煤炭有限公司	6,838,028.94	待结算	
稷山县常林煤业有限公司	4,066,062.73	待结算	
合计	50,928,759.40		

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	55,464,200.37	66,441,233.61
1 至 2 年	4,127,055.30	4,391,459.39
2 至 3 年	924,314.93	941,754.73
3 年以上	4,346,016.14	4,068,739.80
合计	64,861,586.74	75,843,187.53

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
抚顺大商商业投资有限公司	147,043.08	待结算	
九江刘天生	141,600.00	待结算	
临猗牛杜农机厂	140,570.00	待结算	
中化河北钼盐公司	138,600.00	待结算	
武汉一枝花实业股份公司	112,127.92	待结算	
衡阳天添食品实业有限公司	107,248.56	待结算	
合 计	787,189.56		

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,363,902.28	149,169,433.10	136,496,421.71	16,036,913.67
二、职工福利费		11,748,617.08	11,592,916.38	155,700.70
三、社会保险费	16,761,448.99	37,503,260.66	29,771,148.96	24,493,560.69
其中：医疗保险费	216,372.82	8,460,852.74	8,017,038.51	660,187.05
基本养老保险费	15,312,590.35	26,695,797.42	19,340,115.93	22,668,271.84
年金缴费				
失业保险费	897,068.93	1,556,908.59	1,472,878.00	981,099.52
工伤保险费	274,236.64	606,632.83	705,637.20	175,232.27
生育保险费	61,180.25	183,069.08	235,479.32	8,770.01
四、住房公积金	162,461.55	5,093,142.31	4,851,903.01	403,700.85
六、其他	1,205,418.70	1,680,404.18	1,539,890.99	1,345,931.89
其中：工会经费和职工教育经费	1,205,418.70	1,613,829.18	1,473,315.99	1,345,931.89
合计	21,493,231.52	205,194,857.33	184,252,281.05	42,435,807.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,345,931.89 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,009,634.18	-6,000,134.87
营业税	176,685.71	95,671.12
企业所得税	210,919.71	5,915,224.05
个人所得税	169,518.02	22,427.76
城市维护建设税	1,001,993.33	417,459.90
房产税	4,281,698.30	6,311,921.35
资源税	354,099.83	311,483.54
土地使用税	-881,171.68	9,410,025.23
教育费附加	1,167,485.90	746,490.65
其他税费	1,343,260.55	1,042,339.77
合计	12,834,123.85	18,272,908.50

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		196,000.00
合计		196,000.00

应付利息说明

## 25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
运城市南光实业有限公司	79,797.53	79,797.53	尾款暂未支付
合计	79,797.53	79,797.53	--

应付股利的说明

## 26、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	136,636,818.07	151,594,277.76
1 至 2 年	54,060,672.86	51,736,464.97
2 至 3 年	51,116,237.49	43,434,766.10
3 年以上	50,310,839.67	25,335,808.55
合计	292,124,568.09	272,101,317.38

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	89,575,909.36	104,699,925.50
合计	89,575,909.36	104,699,925.50

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
运城天宝房地产开发有限公司	29,000,000.00	待结算	
山西经贸集团煤焦投资有限公司	6,600,000.00	待结算	
北京太极北美软件股份有限公司	5,450,000.00	待结算	
山西省政府投资资产管理中心	5,000,000.00	待结算	
北京世方晟业物业管理有限公司	4,149,000.00	待结算	
合计	50,199,000.00		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	89,575,909.36	往来款	
运城天宝房地产开发有限公司	29,000,000.00	往来款	
山西省安瑞风机电气有限公司	8,390,000.00	往来款	
山西经贸集团煤焦投资有限公司	6,600,000.00	往来款	
北京太极北美软件股份有限公司	5,450,000.00	往来款	
山西省政府投资资产管理中心	5,000,000.00	往来款	
北京世方晟业物业管理有限公司	4,149,000.00	往来款	

合 计	148,164,909.36	
-----	----------------	--

## 27、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	180,000,000.00	181,000,000.00
合计	180,000,000.00	181,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,000,000.00	2,000,000.00
保证借款	179,000,000.00	179,000,000.00
合计	180,000,000.00	181,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行太原滨河西路支行	2012年06月25日	2014年06月21日	人民币元	7.04%				500,000.00
华夏银行太原滨河西路支行	2012年07月27日	2014年06月21日	人民币元	7.04%				500,000.00
华夏银行太原滨河西路支行	2012年06月25日	2014年12月21日	人民币元	7.04%		500,000.00		500,000.00
华夏银行太原滨河西路支行	2012年07月27日	2014年12月21日	人民币元	7.04%		500,000.00		500,000.00
交通银行运城分行	2012年08月20日	2014年08月01日	人民币元	6.76%		179,000,000.00		179,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	180,000,000.00	--	181,000,000.00
----	----	----	----	----	----	----------------	----	----------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

截止2014年6月30日，晋煤金石化工投资集团有限公司和本公司的母公司山西焦煤运城盐化集团有限责任公司为本公司在交通银行股份有限公司运城分行办理借款提供担保179,000,000.00元。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	214,000,000.00	214,000,000.00
合计	214,000,000.00	214,000,000.00

长期借款分类的说明

截止2014年6月30日，本公司将自有的土地和房屋在华夏银行股份有限公司太原滨河西路支行办理抵押借款215,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款1,000,000.00元。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行太原滨河西路支行	2012年06月25日	2015年06月25日	人民币元	7.04%				80,500,000.00
华夏银行太原滨河西路支行	2012年07月27日	2015年07月27日	人民币元	7.04%				133,500,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	214,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
(1) 旅游产业发展专项资金	11,463,976.18	11,742,840.18
(2) 元明粉改造工程	2,200,000.00	2,400,000.00
(3) 污水处理零排放工程拨款	641,666.64	699,999.98
(4) 科学仪器资源共享经费	144,642.86	144,642.86
合计	14,450,285.68	14,987,483.02

## 其他非流动负债说明

(1) 2006-2007年度山西省财政厅、运城市财政局和运城市旅游局分别依据晋财[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2008年度已完工投入使用，根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入67,500.00元；2010-2011年度山西省财政厅、运城市财政局根据晋财建[2010]127号文、运财建[2010]39号文件规定，向本公司的控股子公司运城盐湖中国死海旅游有限公司拨付环境整治、污水处理项目改造资金6,000,000.00元，2010年度收到5,400,000.00元，2011年度收到600,000.00元，该项目2012年度已完工投入使用，根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入211,364.00元；2012年度运城市发展和改革委员会依据晋政发[2012]16号文，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可持续发展基金旅游基础设施建设项目资金3,000,000.00元，2012年度收到2,400,000.00元，2013年度收到600,000.00元，该项目本年尚未完工，收到的补助款未列入损益；2013年度运城市盐湖区财政局依据运城市财政局运财建[2013]102号文件，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煤炭可持续发展基金旅游基础设施建设项目2,000,000.00元，2013年度收到1,600,000.00元，该项目本年尚未完工，收到的补助款未列入损益；

(2) 2009年度运城市财政局依据运财建[2009]191号文向本公司拨付无水硫酸钠系统优化节能改造项目款4,000,000.00元，该项目2010年度已完工投入使用，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依据安环通[2007]16号文件、黔财建[2006]368号文件和安开财行[2007]448号文件向本公司控股子公司贵州南风日化有限公司拨付污水处理零排放工程款共计4,100,000.00元，上述专项资金用于建设工程已完工投入使用，贵州南风日化有限公司根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入58,333.34元；

(4) 2011年度山西省财政厅依据晋财教[2011]94号文向本公司拨付省级科学仪器资源共享经费150,000.00元，用于购买分子蒸馏仪，本公司2013年6月购入该设备并投入使用，根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期未转入。

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
旅游产业发展专项资金	11,742,840.18		278,864.00		11,463,976.18	与资产相关
元明粉改造工程	2,400,000.00		200,000.00		2,200,000.00	与资产相关
污水处理零排放工程拨款	699,999.98		58,333.34		641,666.64	与资产相关
科学仪器资源共享经费	144,642.86				144,642.86	与资产相关
合计	14,987,483.02		537,197.34		14,450,285.68	--

### 30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	548,760,000.00						548,760,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

### 31、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		898,183.31	898,183.31	
合计		898,183.31	898,183.31	

专项储备情况说明：

本公司按照财企[2012]16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求，本期计提了安全生产费89.82万元，并按照该文件规定的非煤矿山开采企业安全费用范围使用。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	601,815,605.36			601,815,605.36
（1）购买少数股东股权增加	1,153,438.79			1,153,438.79
（2）其他	26,336,230.10			26,336,230.10
合计	629,305,274.25			629,305,274.25

资本公积说明

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	88,891,261.62			88,891,261.62
合计	88,891,261.62			88,891,261.62

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-926,185,716.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-88,706,067.95	--
期末未分配利润	-1,014,891,784.47	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 35、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,334,831,249.65	1,366,129,176.61
其他业务收入	42,637,149.45	68,563,663.18
营业成本	1,090,828,289.46	1,117,695,318.85

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	490,105,691.38	413,287,771.76	549,242,151.25	462,768,789.50
日化行业	830,261,392.99	638,974,502.67	816,887,025.36	616,352,071.96
其他	14,464,165.28	7,783,983.71		
合计	1,334,831,249.65	1,060,046,258.14	1,366,129,176.61	1,079,120,861.46

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硫化碱	103,251,201.56	92,097,158.21	102,028,391.04	104,731,405.63
元明粉	238,718,180.62	190,651,459.42	295,077,054.71	232,992,829.44
日化产品	830,261,392.99	638,974,502.67	816,887,025.36	616,352,071.96
其他	162,600,474.48	138,323,137.84	152,136,705.50	125,044,554.43
合计	1,334,831,249.65	1,060,046,258.14	1,366,129,176.61	1,079,120,861.46

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,228,577,634.57	976,087,534.69	1,231,884,587.17	970,154,688.29
国外	106,253,615.08	83,958,723.45	134,244,589.44	108,966,173.17
合计	1,334,831,249.65	1,060,046,258.14	1,366,129,176.61	1,079,120,861.46

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
杭州宇高化工有限公司	34,170,060.66	2.48%
联合利华（中国）有限公司	11,068,858.01	0.80%
贵州开磷化肥有限责任公司	9,536,858.97	0.69%
临沂新汇联商贸有限公司	9,496,093.17	0.69%
比利时玛吕莎	9,327,923.10	0.68%
合计	73,599,793.91	5.34%

营业收入的说明

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	717,250.95	608,045.47	营业额的 5%
城市维护建设税	4,767,763.13	4,558,254.35	流转税额的 7% 或 5%
教育费附加	3,520,584.01	3,131,334.67	流转税额的 3%
资源税	1,841,566.57	1,698,917.51	0.7 元/吨
其他	4,153,141.48	5,643,769.31	

合计	15,000,306.14	15,640,321.31	--
----	---------------	---------------	----

营业税金及附加的说明

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	70,457,528.84	60,927,250.20
职工薪酬	39,907,959.66	32,052,003.69
销售服务费	19,821,238.73	18,973,916.31
装卸费	12,726,681.00	9,925,850.05
广告费	14,854,558.63	9,767,502.27
差旅费	6,528,497.60	8,504,149.98
折旧费	2,894,825.42	3,006,773.90
办公费	1,725,344.80	1,885,686.70
租赁费	2,381,353.22	1,247,803.45
水电费	943,396.93	1,016,417.03
其他	14,972,733.22	11,268,238.39
合计	187,214,118.05	158,575,591.97

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,359,419.06	45,039,697.77
折旧费	17,150,727.85	13,289,287.68
无形资产摊销	5,440,437.20	5,841,872.46
修理费	2,307,850.63	2,800,165.61
业务招待费	2,735,007.71	4,699,655.37
差旅费	2,909,583.09	2,265,791.43
税费	-15,271.72	11,362,806.15
水电费	2,004,795.26	2,766,016.08
办公费	3,295,129.30	2,018,085.85
研究费用	2,740,620.50	1,807,115.03
聘请中介机构费	2,313,863.40	1,483,912.15
咨询费	390,275.47	1,565,900.00

取暖费	871,750.73	407,698.22
排污费	491,955.12	600,741.77
其他	8,181,835.30	9,731,874.12
合计	100,177,978.90	105,680,619.69

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,379,961.61	62,895,246.03
减：利息收入	4,533,874.19	1,689,994.18
汇兑损益	-348,337.86	1,575,151.37
其他	1,673,235.13	1,051,573.76
合计	65,170,984.69	63,831,976.98

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,767,873.04	-7,236,834.62
合计	-7,767,873.04	-7,236,834.62

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	-3,168.70	-367.17	
淮安南风盐化工有限公司	-7,764,704.34	-7,236,467.45	
合计	-7,767,873.04	-7,236,834.62	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,564,383.68	7,312,443.00

合计	1,564,383.68	7,312,443.00
----	--------------	--------------

## 42、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	258,622.45	237,242.71	258,622.45
其中：固定资产处置利得	258,622.45	237,242.71	258,622.45
债务重组利得	20,907.00	2,260,687.40	20,907.00
政府补助	1,551,197.34	3,291,148.25	1,551,197.34
无法支付款项		148,258.08	
其他	302,893.61	257,794.18	302,893.61
合计	2,133,620.40	6,195,130.62	2,133,620.40

#### 营业外收入说明

(1) 本公司子公司运城盐湖（中国死海）旅游有限公司根据资产使用寿命，将旅游产业发展专项资金278,864.00由递延收益转入本年营业外收入；

(2) 本公司元明粉分公司根据资产使用寿命对无水硫酸钠系统优化节能改造项目拨款分期转入营业外收入，本年转入200,000.00元；

(3) 本公司子公司贵州南风日化有限公司根据资产使用寿命，将污水处理零排放工程拨款58,333.34元由递延收益转入本年营业外收入；

(4) 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拨付的现代服务扶持政策项目资金50,000.00元；

(5) 本公司子公司南风集团淮安元明粉有限公司收到淮安市淮阴区财政局拨付的工业用电大户奖励资金50,000.00元；

(6) 本公司本年度收到山西省财政厅依据晋财教【2014】13号文件“山西省财政厅关于下达2014年山西省专利申请资助项目、专利推广实施资助项目经费的通知”拨入专利实施与促进专项资金80,000.00元；

(7) 本公司子公司运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司本年度收到运城市旅游局根据运市旅字[2013]118号文件拨付环保资金补助20,000.00元；

(8) 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迎江区经信委拨付的工业十强奖金20,000.00元；

(9) 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迎江区经信委拨付的优秀经营者奖励20,000.00元；

(10) 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安庆市人民政府办公室印发的宜政办秘[2013]93号拨付的“双保”活动奖金774,000.00元。

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
旅游产业专项资金	278,864.00	278,864.00	与资产相关	是

节能技术改造奖励资金	200,000.00		与资产相关	是
污水处理零排放工程拨款	58,333.34		与资产相关	是
现代服务扶持政策项目资金	50,000.00		与收益相关	是
工业用电大户奖励	50,000.00		与收益相关	是
专利实施与促进专项资金	80,000.00	100,000.00	与收益相关	是
环保补助资金	20,000.00	20,000.00	与收益相关	是
工业十强奖	20,000.00	20,000.00	与收益相关	是
优秀经营者奖励	20,000.00		与收益相关	是
双保及地方留成奖励	774,000.00		与收益相关	是
矿产资源节约与综合利用示范工程资金		1,000,000.00		
养老保险补助		352,284.25		
特定就业政策补助资金		230,000.00		
节能减排及节水		200,000.00		
高新技术专项拨款		1,090,000.00		
合计	1,551,197.34	3,291,148.25	--	--

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,776.65	340,727.94	20,776.65
其中：固定资产处置损失	20,776.65	340,727.94	20,776.65
对外捐赠	15,000.00	12,000.00	15,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	39,603.92	41,856.05	39,603.92
价格调控基金	505,675.67	286,939.35	505,675.67
其他	158,307.89	260,082.72	158,307.89
合计	739,364.13	941,606.06	739,364.13

营业外支出说明

### 44、所得税费用

单位：元

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	1,759,357.30	2,932,941.21
递延所得税调整	-49,766.99	-8,520.48
合计	1,709,590.31	2,924,420.73

#### 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

##### 2、稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应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。

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-88,706,067.95	-45,024,825.42
本公司发行在外普通股的加权平均数	548,760,000.00	548,760,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.1616	-0.0820

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	548,760,000.00	548,760,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	548,760,000.00	548,760,000.00

##### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-88,706,067.95	-45,024,825.42
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	548,760,000.00	548,760,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.1616	-0.0820

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	548,760,000.00	548,760,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	548,760,000.00	548,760,000.00

#### 46、现金流量表附注

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	168,363,000.00
往来款	305,777,026.03
利息收入	4,533,874.19
政府补助	1,014,000.00
其他	254,956.56
合计	479,942,856.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	45,403,055.64
票据保证金	363,020,000.00
往来款	1,259,000.00
销售服务费	19,821,238.73
装卸费	12,726,681.00
差旅费	9,438,080.69
广告费	14,854,558.63
物料消耗	4,980,747.34

修理费	2,587,090.74
办公费	3,864,599.72
业务招待费	2,735,007.71
水电费	2,948,192.19
包装费	2,602,553.61
研究费用	2,740,620.50
聘请中介机构费	2,313,863.40
租赁费	3,449,387.60
咨询费	390,275.47
取暖费	1,146,300.73
业务宣传费	523,847.14
矿产资源补偿费	684,469.33
保险费	803,164.67
排污费	491,955.12
河道维护管理费	248,495.76
劳动保护费	307,272.45
董事会费	136,528.30
其他	10,595,488.13
合计	510,072,474.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非金融机构借款	263,138,726.94
合计	263,138,726.94

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非金融机构借款	2,014,700.00
合计	2,014,700.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-90,570,868.90	-38,951,162.80
加：资产减值准备	1,564,383.68	7,312,443.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,519,228.06	61,368,440.97
无形资产摊销	5,542,586.00	5,944,021.26
长期待摊费用摊销	110,713.00	5,625.00
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）	-237,845.80	103,485.23
财务费用（收益以“-”号填列）	68,379,961.61	62,895,246.03
投资损失（收益以“-”号填列）	7,767,873.04	7,236,834.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,766.99	-15,820.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,093,034.28	-34,848,856.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,266,278.89	-88,359,626.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,537,899.02	-312,048,050.94
经营活动产生的现金流量净额	42,204,849.55	-329,357,421.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	109,797,417.35	326,392,592.47
减：现金的期初余额	132,029,360.31	397,503,489.69
现金及现金等价物净增加额	-22,231,942.96	-71,110,897.22

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	109,797,417.35	132,029,360.31
其中：库存现金	201,781.82	254,635.37
可随时用于支付的银行存款	109,595,635.53	131,774,724.94
三、期末现金及现金等价物余额	109,797,417.35	132,029,360.31

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含本公司和子公司银行承兑汇票保证金363,020,000.00元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	控股股东	国有企业	山西运城	胡文强	化工日化	716,200,000	25.69%	25.69%	山西焦煤集团有限责任公司	11366166-5

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	控股子公司	境内非金融企业	陕西西安	秦锁锁	生产、销售	175,000,000.00	98.86%	98.86%	29446466-X
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	控股子公司	境内非金融企业	辽宁本溪	狄永红	生产、销售	50,000,000.00	85.00%	85.00%	11968973-0
南风集团山西国际贸易有限公司	控股子公司	境内非金融企业	山西运城	康殿海	对外贸易	4,000,000.00	100.00%	100.00%	70110003-9
安徽安庆南风日化有限责任公司	控股子公司	境内非金融企业	安徽安庆	杨立成	生产、销售	82,000,000.00	100.00%	100.00%	15133316-0
贵州南风日化有限公司	控股子公司	境内非金融企业	贵州安顺	狄永红	生产、销售	62,291,900.00	70.00%	70.00%	62238004-4
西安南风牙膏有限责任公司	控股子公司	境内非金融企业	陕西西安	文琳	生产、销售	9,755,000.00	100.00%	100.00%	29446943-6
运城市南风物资贸易有限公司	控股子公司	境内非金融企业	山西运城	解选林	商品流通	2,000,000.00	100.00%	100.00%	70110038-9
四川同庆南风有限责任公司	控股子公司	境内非金融企业	四川彭山	张晋锋	生产、销售	55,980,800.00	100.00%	100.00%	20764627-1

公司									
天津市南风贸易有限公司	控股子公司	境内非金融企业	天津市	王耀刚	销售	5,033,000.00	100.00%	100.00%	74401508-8
山西钾肥有限责任公司	控股子公司	境内非金融企业	山西运城	朱安乐	生产、销售	180,000,000.00	51.00%	51.00%	71986007-9
南风集团淮安元明粉有限公司	控股子公司	境内非金融企业	江苏淮安	朱安乐	生产、销售	50,000,000.00	94.00%	94.00%	71853641-0
北京清华液晶技术工程研究中心	控股子公司	境内非金融企业	北京	朱安乐	研究、开发	45,000,000.00	51.00%	51.00%	10193297-4
运城盐湖（中国死海）旅游开发有限公司	控股子公司	境内非金融企业	山西运城	朱奇立	旅游、开发	40,000,000.00	100.00%	100.00%	73933999-3
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	控股子公司	境内非金融企业	四川彭山	郭志敏	生产、销售	30,660,000.00	100.00%	100.00%	72552067-9
衡阳南风化工有限公司	控股子公司	境内非金融企业	湖南衡阳	朱安乐	生产、销售	50,000,000.00	99.00%	99.00%	79030048-8
南风集团山西日化销售有限公司	控股子公司	境内非金融企业	山西运城	陈斌	销售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	59087966-7
淮安南风鸿运工贸公司	控股子公司	境内非金融企业	江苏淮安	田运平	销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	05522695-5
西安奇强洗衣连锁有限公司	控股子公司	境内非金融企业	陕西西安	刘国举	销售、服务	3,000,000.00	100.00%	100.00%	07342829-4
北京南风欧芬爱尔日用化学品有限责任公司	控股子公司	境内非金融企业	北京	郭刚科	销售	1,000,000.00	100.00%	100.00%	74262977-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	---------	----------------	------	--------

一、合营企业									
二、联营企业									
北京京盐 南风商贸 有限公司	境内非金 融企业	北京	叶涛	对外贸易	8,000,000.0 0	25.00%	25.00%	联营	556810797
淮安南风 盐化工有 限公司	境内非金 融企业	淮安	郭向东	生产、销售	120,000,000 .00	40.00%	40.00%	联营	69553645- X

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山西省运城盐化机械制造有限公司	同一母公司	11364032-X
运城市南风宾馆有限公司	同一母公司	72591734-2
四川蓉兴化工有限责任公司	同一母公司	20764816-2
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	同一最终控制方	11005491-5
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	同一最终控制方	77671332-3
山西西山煤电股份有限公司	同一最终控制方	71367651-0
山西焦化股份有限公司	同一最终控制方	11327306-4
霍州煤电集团有限责任公司	同一最终控制方	11309174-6
山西省安瑞风机电气有限公司	同一最终控制方	07309367-4
山西焦煤集团金土地农业开发有限公司	同一最终控制方	07309008-6
山西焦煤集团财务有限责任公司	同一最终控制方	69910298-2
山西焦煤交通能源投资有限公司	同一最终控制方	59986262-6

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
山焦盐化机械制造 有限公司	劳务	市价	18,119.66		117,376.00	0.01%
山西焦煤运城盐化	煤	市价	38,701,418.64	4.11%		

集团有限责任公司						
淮安南风盐化工有限公司	元明粉	市价	1,070,637.61	0.11%		
四川蓉兴化工有限公司	元明粉	市价	21,085,417.06	2.24%		
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	煤	市价	8,070,659.15	0.86%		
山西焦化集团股份有限公司	煤	市价	4,591,593.48	0.49%		
山西焦煤集团金土地农业开发有限公司	日化原材料	市价	22,543,298.29	2.39%		
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	煤	市价	1,156,709.41	0.12%		
合计			97,237,853.30	10.32%	117,376.00	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山西省运城盐化机械制造有限公司	电费	市价	17,540.11		829,500.62	0.04%
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	电费	市价	1,262,286.78	0.09%	895,887.48	0.05%
淮安南风盐化工有限公司	卤水	市价	5,693,658.13	0.43%	4,978,076.93	0.27%
淮安南风盐化工有限公司	备件	市价	1,127,544.76	0.08%		
山西焦化股份有限公司	日化产品	市价	330,038.29	0.02%		
霍州煤电集团有限责任公司	日化产品	市价	142,699.66	0.01%		
北京京盐南风商贸有限公司	元明粉	市价			1,238,692.30	0.07%
合计			8,573,767.73	0.63%	7,942,157.33	0.43%

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
霍州煤电集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	45,000,000.00	2013年07月15日	2014年07月10日	否
霍州煤电集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	50,000,000.00	2013年07月31日	2014年07月30日	否
霍州煤电集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	50,000,000.00	2013年08月01日	2014年07月30日	否
霍州煤电集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年08月08日	2014年08月06日	否
霍州煤电集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年09月03日	2014年09月02日	否
霍州煤电集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年04月23日	2015年04月22日	否
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	50,000,000.00	2013年10月24日	2014年10月23日	否
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	50,000,000.00	2014年01月03日	2015年01月02日	否
南风化工集团股份有限公司	本溪经济技术开发区南风日化有限公司	10,000,000.00	2013年06月09日	2015年06月06日	否
南风化工集团股份有限公司	本溪经济技术开发区南风日化有限公司	10,000,000.00	2013年12月13日	2014年12月12日	否
南风化工集团股份有限公司	本溪经济技术开发区南风日化有限公司	20,000,000.00	2013年11月22日	2014年11月21日	否
南风化工集团股份有限公司	本溪经济技术开发区南风日化有限公司	11,500,000.00	2013年10月17日	2014年10月16日	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	6,000,000.00	2013年10月10日	2014年10月09日	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2014年02月28日	2015年02月27日	否
南风化工集团股份有限公司	贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2014年05月05日	2015年05月04日	否

南风化工集团股份有限公司	四川同庆南风有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 12 月 18 日	2014 年 11 月 01 日	否
南风化工集团股份有限公司	四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	3,000,000.00	2014 年 01 月 14 日	2015 年 01 月 13 日	否
南风化工集团股份有限公司	四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	6,000,000.00	2014 年 01 月 21 日	2015 年 01 月 20 日	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 28 日	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 08 月 05 日	2014 年 08 月 04 日	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 09 月 18 日	2014 年 09 月 17 日	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 09 月 04 日	2014 年 09 月 01 日	否
南风化工集团股份有限公司	西安南风牙膏有限责任公司	25,000,000.00	2014 年 03 月 20 日	2014 年 03 月 19 日	否
南风化工集团股份有限公司	南风集团淮安元明粉有限公司	5,000,000.00	2013 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	否
南风化工集团股份有限公司	南风集团淮安元明粉有限公司	5,000,000.00	2013 年 07 月 26 日	2014 年 07 月 25 日	否
淮安南风盐化工有限公司	南风集团淮安元明粉有限公司	6,000,000.00	2014 年 02 月 14 日	2014 年 11 月 07 日	否
南风集团淮安元明粉有限公司	安徽安庆南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 25 日	2014 年 10 月 24 日	否
南风集团淮安元明粉有限公司	淮安南风盐化工有限公司	38,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2015 年 04 月 10 日	否
晋煤金石化工投资集团有限公司、山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	南风化工集团股份有限公司	179,000,000.00	2012 年 08 月 20 日	2014 年 08 月 01 日	否

关联担保情况说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西焦煤集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 06 月 23 日	2014 年 12 月 23 日	山西焦煤集团财务有限责任公司接受山西焦煤

				运城盐化集团有限责任公司委托，为本公司提供流动资金借款 200,000,000.00 元，本项委托贷款年利率为 5.60%。
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	89,575,909.36			本公司的母公司山西焦煤运城盐化集团有限责任公司截至资产负债表日，为本公司提供临时流动资金 89,575,909.36 元。
拆出				

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	淮安南风盐化工有限公司	38,676,327.46		40,745,749.63	
	山西省运城盐化机械制造有限公司	561,307.05		540,785.12	
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	2,049.01			
预付账款					
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司			168,728.90	
	四川蓉兴化工有限责任公司			390,421.66	
其他应收款					
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	492,385.98		941,155.82	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			

	山西焦煤集团国际发展股份有限公司	8,745,229.20	5,510,859.60
	山西焦煤集团有限责任公司		6,421,204.40
	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	1,442,742.32	1,389,392.31
	山西西山煤电股份有限公司	4,846,590.00	6,481,003.80
	山西焦化股份有限公司		1,787,976.48
	淮安南风盐化工有限公司	428,710.00	413,200.00
	四川蓉兴化工有限责任公司	9,268,830.64	1,234,082.30
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	17,806,919.07	729,579.00
	山西省运城盐化机械制造有限公司	246,335.00	1,052,122.41
	山西焦煤集团金土地农业开发有限公司	26,375,659.00	
预收款项			
	淮安南风盐化工有限公司		301,883.10
应付利息			
	山西焦煤集团财务有限责任公司		196,000.00
其他应付款			
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	89,575,909.36	104,699,925.50
	四川蓉兴化工有限公司	1,057,800.00	
	淮安南风盐化工有限公司	11,400.00	
	山西省安瑞风机电气有限公司	8,390,000.00	
	运城市南风宾馆有限公司	72,897.00	72,897.00
	山西省运城盐化机械制造有限公司	60,779.41	61,382.00

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或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或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

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	10,000,000.00	2015.6.6	无不利影响
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	10,000,000.00	2014.12.12	无不利影响
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	20,000,000.00	2014.11.21	无不利影响
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	11,500,000.00	2014.10.16	无不利影响
贵州南风日化有限公司	6,000,000.00	2014.10.9	无不利影响
贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2015.5.4	无不利影响
贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2015.2.28	无不利影响
四川同庆南风有限责任公司	20,000,000.00	2014.11.1	无不利影响
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	3,000,000.00	2015.1.19	无不利影响
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	6,000,000.00	2015.1.25	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	20,000,000.00	2015.4.29	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	20,000,000.00	2014.8.4	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2014.9.17	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2014.9.1	无不利影响
西安南风牙膏有限责任公司	25,000,000.00	2015.3.19	无不利影响
南风集团淮安元明粉有限公司	5,000,000.00	2014.7.28	无不利影响
南风集团淮安元明粉有限公司	5,000,000.00	2014.7.25	无不利影响
合 计	191,500,000.00		

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	26,737,924.77	5.88%	26,737,924.77	100.00%	26,737,924.77	6.53%	26,737,924.77	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	179,752,584.60	39.58%	37,805,526.51	21.03%	151,903,956.87	37.07%	37,650,395.34	24.79%
组合2不计提坏账准备的应收账款	198,748,202.26	43.76%			182,219,354.59	44.46%		
组合小计	378,500,786.86	83.34%	37,805,526.51	9.99%	334,123,311.46	81.53%	37,650,395.34	11.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,951,163.64	10.78%	48,951,163.64	100.00%	48,951,163.64	11.94%	48,951,163.64	100.00%
合计	454,189,875.27	--	113,494,614.92	--	409,812,399.87	--	113,339,483.75	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	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	1,738,218.94	1,738,218.94	100.00%	财务困难
廊坊林强门市部	1,417,981.73	1,417,981.73	100.00%	财务困难
潍坊平平批发部	1,399,173.80	1,399,173.80	100.00%	财务困难
胶州帆美批发部	1,355,027.98	1,355,027.98	100.00%	财务困难
郑州市奇强专营部	1,350,518.08	1,350,518.08	100.00%	财务困难
烟台子美专特部	1,325,444.12	1,325,444.12	100.00%	财务困难

菏泽吕铁柱	1,277,211.06	1,277,211.06	100.00%	无法联系
德州红云商品批发城	1,242,011.14	1,242,011.14	100.00%	财务困难
邯郸奇强门市部	1,169,318.10	1,169,318.10	100.00%	财务困难
衡水粮库鑫鸿糖酒百货经营部	1,153,437.65	1,153,437.65	100.00%	财务困难
宜昌化宇公司	1,094,251.65	1,094,251.65	100.00%	财务困难
湖北随州段军	1,049,334.37	1,049,334.37	100.00%	无法联系
临汾地区迎春商业开发公司	1,041,871.85	1,041,871.85	100.00%	财务困难
河南平顶山刘文斌	1,032,306.33	1,032,306.33	100.00%	无法联系
临沂宏广日化有限公司	1,010,851.74	1,010,851.74	100.00%	财务困难
合计	26,737,924.77	26,737,924.77	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	117,525,000.93	65.38%	587,624.99	87,312,148.46	57.48%	436,560.74
1 至 2 年	13,862,283.73	7.71%	1,386,228.37	12,839,216.01	8.45%	1,283,921.60
2 至 3 年	12,823,718.81	7.14%	2,564,743.76	18,012,404.20	11.86%	3,602,480.82
3 年以上	35,541,581.13	19.77%	33,266,929.39	33,740,188.20	22.21%	32,327,432.18
3 至 4 年	3,934,241.52	2.19%	1,967,120.76	2,106,306.78	1.39%	1,053,153.40
4 至 5 年	615,061.95	0.34%	307,530.97	719,205.30	0.47%	359,602.66
5 年以上	30,992,277.66	17.24%	30,992,277.66	30,914,676.12	20.35%	30,914,676.12
合计	179,752,584.60	--	37,805,526.51	151,903,956.87	--	37,650,395.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

河南三门峡南风日化产品经营部	995,467.39	995,467.39	100.00%	停止经营
荆门红雪商店	985,074.33	985,074.33	100.00%	停止经营
沧州奇强门市部	980,728.94	980,728.94	100.00%	停止经营
无锡市晋华化工供销公司	933,149.20	933,149.20	100.00%	财务困难
济南红星美销售公司	924,719.42	924,719.42	100.00%	财务困难
衡阳燕升商行	921,994.64	921,994.64	100.00%	停止经营
石家庄奇强门市部	890,404.73	890,404.73	100.00%	停止经营
晋城开源经销公司	889,016.15	889,016.15	100.00%	财务困难
岳阳金阳日化批发部	824,982.44	824,982.44	100.00%	停止经营
襄樊吉祥洗衣粉综合销售部处	802,724.77	802,724.77	100.00%	停止经营
零星客户	39,802,901.63	39,802,901.63	100.00%	财务困难或停止经营
合计	48,951,163.64	48,951,163.64	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西焦煤运城盐化集团有限公司	2,049.01			
合计	2,049.01			

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
本溪经济开发区南风日化有限公司	子公司	71,074,246.75	1-5 年	15.65%
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	32,834,856.73	1-5 年	7.23%
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	25,699,695.10	1-2 年	5.66%
天津市南风贸易有限公司	子公司	16,480,216.98	1 年以内	3.63%
山西钾肥有限责任公司	子公司	15,653,630.39	1-4 年	3.44%

合计	--	161,742,645.95	--	35.61%
----	----	----------------	----	--------

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
本溪经济开发区南风日化有限公司	子公司	71,074,246.75	15.65%
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	32,834,856.73	7.23%
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	25,699,695.10	5.66%
山西钾肥有限责任公司	子公司	15,653,630.39	3.44%
天津市南风贸易有限公司	子公司	16,480,216.98	3.63%
西安南风日化有限责任公司	子公司	12,432,202.45	2.74%
贵州南风日化有限公司	子公司	4,536,136.12	1.00%
南风集团山西日化销售有限公司	子公司	8,605,287.76	1.89%
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	子公司	5,693,411.39	1.25%
四川同庆南风有限责任公司	子公司	1,367,566.90	0.30%
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	3,403,347.70	0.75%
山西省运城盐化机械制造有限公司	同一母公司	561,307.05	0.12%
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	母公司	2,049.01	
西安奇强洗衣连锁有限公司	子公司	25,695.32	0.01%
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	子公司	131,694.58	0.03%
衡阳南风化工有限公司	子公司	101,050.00	0.02%
西安南风牙膏有限公司	子公司	71,469.49	0.02%
运城市南风物资贸易有限公司	子公司	74,338.54	0.02%
合计	--	198,748,202.26	43.76%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
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	1.53%	8,501,931.19	100.00%	8,501,931.19	1.44%	8,501,931.19	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	87,390,696.34	15.77%	18,663,654.98	21.36%	87,289,426.64	14.79%	17,914,862.14	20.52%
组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	446,732,855.70	80.59%			482,735,525.90	81.79%		
组合小计	534,123,552.04	96.36%	18,663,654.98	3.49%	570,024,952.54	96.58%	17,914,862.14	3.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,694,597.99	2.11%	11,694,597.99	100.00%	11,694,597.99	1.98%	11,694,597.99	100.00%
合计	554,320,081.22	--	38,860,184.16	--	590,221,481.72	--	38,111,391.32	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	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	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例		金额	比例
					坏账准备

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	28,377,391.12	32.47%	141,886.99	27,054,069.20	31.00%	135,270.31
1 至 2 年	18,396,421.44	21.05%	1,839,642.13	39,850,142.59	45.65%	3,985,014.27
2 至 3 年	26,749,545.37	30.61%	5,349,909.08	739,289.69	0.85%	147,857.94
3 年以上	13,867,338.41	15.87%	11,332,216.78	19,645,925.16	22.50%	13,646,719.62
3 至 4 年	585,547.81	0.67%	292,773.91	4,548,532.45	5.21%	2,274,266.23
4 至 5 年	4,484,695.48	5.13%	2,242,347.75	7,449,878.68	8.53%	3,724,939.36
5 年以上	8,797,095.12	10.07%	8,797,095.12	7,647,514.03	8.76%	7,647,514.03
合计	87,390,696.34	--	18,663,654.98	87,289,426.64	--	17,914,862.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津日化经销部	974,228.35	974,228.35	100.00%	停止经营
三门峡杨新芝	692,239.04	692,239.04	100.00%	停止经营
济南焦民全	555,816.80	555,816.80	100.00%	停止经营
山西省日用化学厂	300,000.00	300,000.00	100.00%	财务困难
包头管康红	287,450.90	287,450.90	100.00%	停止经营
荆门王东林	215,186.61	215,186.61	100.00%	停止经营
烟台洪立峰	161,587.19	161,587.19	100.00%	停止经营
零星客户	8,508,089.10	8,508,089.10	100.00%	停止经营或财务困难
合计	11,694,597.99	11,694,597.99	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西焦煤运盐化集团有限责任公司	482,805.98		941,155.82	
合计	482,805.98		941,155.82	

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
衡阳南风化工有限公司	子公司	215,807,783.33	1-5 年	38.93%
山西钾肥有限责任公司	子公司	99,405,725.57	1-5 年	17.93%
本溪经济开发区南风日化有限公司	子公司	38,254,406.35	1-5 年	6.90%
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	36,889,031.64	1-5 年	6.65%
中盐淮安盐化集团有限公司	非关联方	31,385,339.70	1-2 年	5.66%
合计	--	421,742,286.59	--	76.07%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	215,807,783.33	38.93%
山西钾肥有限责任公司	子公司	99,405,725.57	17.93%
西安南风日化有限责任公司	子公司	1,197,549.44	0.22%
安徽安庆南风日化有限责任公司	子公司	36,889,031.64	6.65%
本溪经济开发区南风日化有限公司	子公司	38,254,406.35	6.90%
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	子公司	11,446,340.33	2.07%
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	子公司	15,469,995.09	2.79%
贵州南风日化有限公司	子公司	9,771,827.90	1.76%
西安南风牙膏有限责任公司	子公司	6,056,067.08	1.09%
南风集团淮安元明粉有限公司	子公司	3,348,145.15	0.60%
北京清华液晶技术工程研究中心	子公司	3,200,000.00	0.58%
南风集团山西国际贸易有限公司	子公司	3,117,967.68	0.56%

四川同庆南风有限责任公司	子公司	25,907.67	
西安奇强洗衣连锁有限公司	子公司	400,000.00	0.07%
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	子公司	1,859,302.49	0.34%
山西焦煤运盐化集团有限责任公司	母公司	482,805.98	0.09%
合计	--	446,732,855.70	80.58%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
联营企业：											
北京京盐南风贸易有限公司	权益法	2,000,000.00	1,799,425.94	-3,168.70	1,796,257.24	25.00%	25.00%				
淮南南风盐化工有限公司	权益法	48,000.00	17,539,348.24	-7,764,704.34	9,774,643.90	40.00%	40.00%				
子公司：											
运城市南风物资贸易有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
淮南南风鸿运工贸有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	51.00%	51.00%		91,800,000.00		
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	100.00%	100.00%				

运城盐湖 (中国死 海)旅游 开发有限 公司	成本法	40,000,00 0.00	40,000,00 0.00		40,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
西安南风 日化有限 责任公司	成本法	173,000,0 00.00	173,000,0 00.00		173,000,0 00.00	98.86%	98.86%		113,000,0 00.00		
安徽安庆 南风日化 有限责任 公司	成本法	82,000,00 0.00	82,000,00 0.00		82,000,00 0.00	100.00%	100.00%		81,750,00 0.00		
贵州南风 日化有限 公司	成本法	43,604,35 2.33	43,604,35 2.33		43,604,35 2.33	70.00%	70.00%				
本溪经济 开发区南 风日化有 限公司	成本法	42,500,00 0.00	42,500,00 0.00		42,500,00 0.00	85.00%	85.00%		42,500,00 0.00		
四川同庆 南风洗涤 用品有限 责任公司	成本法	36,069,56 8.00	36,069,56 8.00		36,069,56 8.00	100.00%	100.00%				
西安南风 牙膏有限 责任公司	成本法	9,755,000 .00	9,755,000 .00		9,755,000 .00	100.00%	100.00%		9,455,000 .00		
四川同庆 南风有限 责任公司	成本法	55,058,92 7.24	55,058,92 7.24		55,058,92 7.24	100.00%	100.00%				
南风集团 淮安元明 粉有限公 司	成本法	47,000,00 0.00	47,000,00 0.00		47,000,00 0.00	94.00%	94.00%				
衡阳南风 化工有限 公司	成本法	49,500,00 0.00	49,500,00 0.00		49,500,00 0.00	99.00%	99.00%				
北京清华 液晶技术 工程研究 中心	成本法	23,000,00 0.00	23,000,00 0.00		23,000,00 0.00	51.00%	51.00%		23,000,00 0.00		
南风集团	成本法	20,000,00	20,000,00		20,000,00	100.00%	100.00%				

山西日化销售有限公司		0.00	0.00		0.00						
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	100.00%	100.00%				
西安奇强洗衣连锁有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
其他被投资单位											
大同证券经纪有限公司	成本法	8,356,740.00	8,356,740.00		8,356,740.00	5.91%	5.91%				
合计	--	794,335,718.28	763,674,492.46	-7,767,873.04	755,906,619.42	--	--	--	361,505,000.00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	491,655,566.84	469,936,474.08
其他业务收入	18,734,808.51	29,923,988.75
合计	510,390,375.35	499,860,462.83
营业成本	453,763,004.17	444,072,155.58

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	206,963,612.45	198,393,576.21	173,523,717.30	179,279,504.59

日化行业	283,569,772.57	238,001,229.43	296,412,756.78	237,607,826.20
其他	1,122,181.82	2,040,243.16		
合计	491,655,566.84	438,435,048.80	469,936,474.08	416,887,330.79

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硫化碱	110,414,524.15	102,435,040.46	102,028,391.04	104,731,405.63
元明粉	52,009,038.06	54,656,709.68	21,462,280.86	26,940,327.96
日化产品	283,569,772.57	238,001,229.43	296,412,756.78	237,607,826.20
其他	45,662,232.06	43,342,069.23	50,033,045.40	47,607,771.00
合计	491,655,566.84	438,435,048.80	469,936,474.08	416,887,330.79

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	491,655,566.84	438,435,048.80	469,936,474.08	416,887,330.79
国外				
合计	491,655,566.84	438,435,048.80	469,936,474.08	416,887,330.79

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
运城市鑫翔宇物贸有限公司	8,579,867.76	1.68%
中国金域黄金物资总公司	7,427,992.32	1.45%
江西铜业股份有限公司	5,584,130.40	1.09%
邢台龙业化工有限公司	5,343,162.41	1.05%
江苏亚邦染料股份有限公司连云港分公司	4,212,100.42	0.83%
合计	31,147,253.31	6.10%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,767,873.04	-7,236,834.62
合计	-7,767,873.04	-7,236,834.62

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	-3,168.70	-367.17	
淮安南风盐化工有限公司	-7,764,704.34	-7,236,467.45	
合计	-7,767,873.04	-7,236,834.62	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-69,914,048.60	-79,581,065.15
加：资产减值准备	903,924.01	6,222,334.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,288,047.88	27,446,323.97
无形资产摊销	5,102,530.16	5,503,965.42
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）	-19,237.95	225,519.70
财务费用（收益以“-”号填列）	55,839,695.13	51,279,994.82
投资损失（收益以“-”号填列）	7,767,873.04	7,236,834.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,840,122.42	-39,543,981.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,402,711.45	550,525.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,345,891.19	-301,553,506.47
经营活动产生的现金流量净额	86,071,840.99	-322,213,054.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	12,542,667.41	215,885,243.20
减：现金的期初余额	16,998,732.66	257,700,138.56
现金及现金等价物净增加额	-4,456,065.25	-41,814,895.36

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	237,845.80	
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）	1,551,197.34	
债务重组损益	20,907.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,693.87	
减：所得税影响额	32,057.36	
少数股东权益影响额（税后）	23,345.79	
合计	1,338,853.12	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

##### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-88,706,067.95	-45,024,825.42	252,064,751.40	340,770,819.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### （2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-88,706,067.95	-45,024,825.42	252,064,751.40	340,770,819.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-29.93%	-0.1616	-0.1616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.38%	-0.1641	-0.1641

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	472,817,417.35	300,392,360.31	57.40%	(1)
应付票据	681,343,302.85	207,376,000.00	228.60%	(2)

说明：

- (1) 货币资金期末余额为472,817,417.35元，比年初增加57.40%，其主要原因是：本期银行承兑汇票保证金增加；
- (2) 应付票据期末余额为681,343,302.85元，比年初增加228.60%，其主要原因是：本期使用票据结算增加。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的公司2014年半年度报告全文。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。