

# 南风化工集团股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李堂锁、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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
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.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	129

## 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
焦煤集团	指	山西焦煤集团有限责任公司，公司实际控制人
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、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 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		
公司的外文名称（如有）	NAFINE CHEMICAL INDUSTRY GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Nafine		
公司的法定代表人	李堂锁		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔林	赵灵和
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	0359-8967118	0359-8967118
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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 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 2015 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 2015 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）	1,090,429,602.42	1,151,923,205.25	-5.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-77,859,822.70	-100,726,222.66	22.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-80,057,683.61	-104,740,067.62	23.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,559,627.56	66,210,693.64	6.57%
基本每股收益（元/股）	-0.1419	-0.1836	22.70%
稀释每股收益（元/股）	-0.1419	-0.1836	22.70%
加权平均净资产收益率	-65.85%	-31.65%	-34.20%
	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）	3,004,691,631.79	3,043,201,059.45	-1.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	79,307,418.60	157,167,241.30	-49.54%

#### 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

公司报告期不存在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。

##### 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

公司报告期不存在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。

#### 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）	60,825.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,364,695.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,020.80	
减：所得税影响额	176,068.39	
少数股东权益影响额（税后）	4,570.67	
合计	2,197,860.91	--

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积极进取、开拓创新、攻坚克难、奋力拼搏，不断推进改革创新，强化内部管理，狠抓市场营销，加强安全生产，推进重点工程项目，保持了公司平稳、安全、顺畅运行。

2016年上半年，公司实现营业收入1,090,429,602.42元，比上年同期减少5.34%；营业利润-78,745,853.93元，比上年同期减亏25.36%；净利润-79,304,707.99元，比上年同期减亏22.01%；归属于母公司所有者的净利润-77,859,822.70元，比上年同期减亏22.70%。

### 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	1,090,429,602.42	1,151,923,205.25	-5.34%	
营业成本	840,311,173.10	910,761,659.22	-7.74%	
销售费用	193,284,469.82	192,213,554.21	0.56%	
管理费用	88,981,895.21	95,858,193.49	-7.17%	
财务费用	30,601,168.85	35,492,950.50	-13.78%	
所得税费用	2,937,354.03	1,441,075.43	103.83%	主要是部分子公司实现的利润增加
研发投入	5,797,659.51	3,367,644.27	72.16%	主要是加大研发投入，支出增加
经营活动产生的现金流量净额	70,559,627.56	66,210,693.64	6.57%	
投资活动产生的现金流量净额	-502,301.36	-16,438,809.15	96.94%	
筹资活动产生的现金流量净额	-55,843,100.44	-47,420,303.34	-17.76%	
现金及现金等价物净增加额	14,775,262.50	3,271,768.95	351.60%	

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

报告期内，公司紧密围绕年度经营计划，有序开展各项工作，公司总体经营呈现稳定发展态势。下半年，公司将以扭亏脱困为目标，以改革创新为动力，以层层压实责任为手段，强化全面对标管理、全面预算管理、全面内控管理，狠抓市场营销、抓紧安全生产、加大技术创新力度、优化产品结构、促进降本提质增效，全员行动、全力以赴、奋力拼搏、攻坚克难，确保完成2016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	457,594,480.39	371,468,725.33	18.82%	7.49%	3.21%	3.37%
日化行业	588,398,841.86	438,480,770.58	25.48%	-14.16%	-15.50%	1.18%
其他	11,060,555.93	12,209,363.57	-10.39%	52.20%	79.21%	-16.63%
分产品						
硫化碱	88,101,915.51	65,222,315.35	25.97%	16.26%	0.41%	11.68%
元明粉	216,979,555.31	167,151,307.23	22.96%	-2.79%	-2.85%	0.05%
日化产品	588,398,841.86	438,480,770.58	25.48%	-14.16%	-15.50%	1.18%
其他	163,573,565.50	151,304,466.32	7.50%	22.08%	16.65%	4.30%
分地区						
国内	960,206,423.28	746,771,794.85	22.23%	-6.33%	-8.12%	1.52%
国外	96,847,454.90	75,387,064.63	22.16%	3.75%	3.46%	0.22%

### 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。由于公司在无机盐化工行业拥有最大的供应商及在国内外市场知名的“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、新技术在日用洗涤剂产品上的运用和产品的特色化、差异化能力。截止2016年6月30日，公司获得授权专利43项，其中发明专利18项，实用新型14项，外观设计11项，并有9项发明专利、2项实用新型处于实质审查阶段，6项发明专利、1项实用新型被国家知识产权局受理。

### 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	56,744,157.4	7.77%	56,744,157.4	7.77%	40,183,585.55	0.00	可供出售金融资产	
合计		5,000,000.00	56,744,157.4	--	56,744,157.4	--	40,183,585.55	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。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 4、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
西安南风日化有限责任公司	子公司	日用化工	生产、销售日用化工产品	175,000,000.00	261,986,564.32	-8,093,374.02	115,066,523.22	-10,983,770.52	-10,918,291.93
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	子公司	日用化工	生产、销售日用化工产品	50,000,000.00	158,295,768.11	-92,536,296.38	37,784,919.78	-6,648,746.00	-6,706,212.02
贵州南风日化有限公司	子公司	日用化工	生产、销售日用化工产品	62,291,931.90	112,228,281.09	45,393,696.97	78,986,903.99	2,756,586.63	2,803,608.03
山西钾肥有限责任公司	子公司	化肥	生产、销售钾肥产品	180,000,000.00	10,413,674.51	-71,741,648.44	166,934.47	-2,985,616.32	-2,984,888.77
南风集团淮安元明粉有限公司	子公司	无机化工	生产、销售元明粉产品	50,000,000.00	261,229,029.66	133,840,891.58	77,029,945.23	6,844,288.09	5,117,135.49
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	78,181,467.97	37,254,367.49	162,481,014.13	3,185,306.22	2,399,928.11
四川同庆南风洗涤用品有限公司	子公司	日用化工	生产、销售日用化工产品	30,660,000.00	91,904,493.49	24,654,604.56	49,706,227.88	-2,082,294.19	-1,356,631.50

#### 5、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 2016 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年02月17日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所等相关法律法规的有关规定，不断完善公司治理结构和规范运作。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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	控股股东	采购商品	煤	市价	市价	679	0.62%	4,795	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日	公告编号: 2016-05, 公告名称: 关于预计2016年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
四川蓉兴化工有限责任公司	同一母公司	采购商品	元明粉	市价	市价	1,435	1.32%	4,800	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日	公告编号: 2016-05, 公告名称: 关于预计

												2016年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
淮安南风盐化工有限公司	参股公司	采购商品	元明粉	市价	市价	2,669	2.45%	1,360	是	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日 公告编号: 2016-05, 公告名称: 关于预计2016年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
昌吉南风日化有限责任公司	同一母公司	采购商品	日用洗涤剂	市价	市价	2	0.00%	50	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日 公告编号: 2016-05, 公告名称: 关于预计2016



												年度日常关联交易的公告，公告披露网站：巨潮资讯网
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	控股股东	出售商品	电	市价	市价	133	0.11%	280	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日 公告编号：2016-05，公告名称：关于预计2016年度日常关联交易的公告，公告披露网站：巨潮资讯网
昌吉南风日化有限责任公司	同一母公司	出售商品	日用洗涤剂	市价	市价	407	0.35%	1,700	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日 公告编号：2016-05，公告名称：关于预计2016年度

												日常关联交易的公告，公告披露网站：巨潮资讯网
淮安南风盐化工有限公司	参股公司	出售商品	卤水、电	市价	市价	1,793	1.53%	2,520	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日 公告编号：2016-05，公告名称：关于预计2016年度日常关联交易的公告，公告披露网站：巨潮资讯网
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	控股股东	租赁	办公楼	市价	市价	0	0.00%	120	否	现金或银行承兑	市价	2016年03月16日 公告编号：2016-05，公告名称：关于预计2016年度日常

													关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
合计				--	--	7,118	--	15,625	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	报告期内,公司发生的日常关联交易金额未超出总预计金额。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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	2014年09月19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
西山煤电（集团）有限责任公司	2014年09月19日	30,000			连带责任保证	两年	否	是
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	2015年03月12日	40,000			连带责任保证	五年	否	是
山西省焦炭集团有限责任公司	2015年08月28日	50,000			连带责任保证	三年	否	是
淮安南风盐化工有限公司	2016年03月16日	3,800	2016年04月06日	2,800	连带责任保证	一年	否	是
淮安南风盐化工	2015年08	1,500	2015年10月22	1,500	连带责任保	一年	否	是

有限公司	月 28 日		日		证			
淮安南风盐化工有限公司	2016 年 03 月 16 日	1,500			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)			5,300	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				2,800
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			206,800	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				4,300
公司与子公司之间担保情况								
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	否
贵州南风日化有限公司	2015 年 03 月 12 日	1,000			连带责任保证	两年	否	否
贵州南风日化有限公司	2015 年 03 月 12 日	2,500	2016 年 04 月 21 日	2,000	连带责任保证	两年	否	否
贵州南风日化有限公司	2015 年 08 月 28 日	2,500			连带责任保证	两年	否	否
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	2015 年 03 月 12 日	900	2016 年 01 月 29 日	800	连带责任保证	一年	否	否
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	2016 年 03 月 16 日	900			连带责任保证	一年	否	否
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	2016 年 03 月 16 日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
四川同庆南风有限责任公司	2015 年 03 月 12 日	2,400	2015 年 12 月 22 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
四川同庆南风有限责任公司	2016 年 03 月 16 日	2,400			连带责任保证	一年	否	否
四川同庆南风有限责任公司	2016 年 03 月 16 日	2,000			连带责任保证	一年	否	否
天津市南风贸易有限公司	2016 年 03 月 16 日	2,500			连带责任保证	一年	否	否
西安南风日化有限责任公司	2015 年 03 月 12 日	1,000	2015 年 09 月 09 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
西安南风日化有	2016 年 03	1,000			连带责任保	一年	否	否

限责任公司	月 16 日				证			
西安南风日化有 限责任公司	2014 年 12 月 05 日	500	2015 年 09 月 23 日	500	连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2015 年 03 月 12 日	2,000	2015 年 09 月 23 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2016 年 03 月 16 日	2,500			连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2015 年 03 月 12 日	1,000	2016 年 01 月 06 日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2016 年 03 月 16 日	1,000			连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2015 年 03 月 12 日	3,000	2016 年 01 月 29 日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2016 年 03 月 16 日	2,000			连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2016 年 03 月 16 日	4,000	2016 年 06 月 22 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2015 年 08 月 28 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
西安南风日化有 限责任公司	2016 年 03 月 16 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
本溪经济技术开 发区南风日化有 限公司	2016 年 03 月 16 日	4,000	2016 年 05 月 25 日	2,400	连带责任保 证	一年	否	否
本溪经济技术开 发区南风日化有 限公司	2016 年 03 月 16 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
本溪经济技术开 发区南风日化有 限公司	2016 年 03 月 16 日	2,000	2016 年 06 月 28 日	1,900	连带责任保 证	一年	否	否
西安南风牙膏有 限责任公司	2016 年 03 月 16 日	2,500			连带责任保 证	一年	否	否
安徽安庆南风日 化有限责任公司	2016 年 03 月 16 日	4,000	2016 年 01 月 26 日	1,000	连带责任保 证	三年	否	否
南风集团淮安元 明粉有限公司	2015 年 03 月 12 日	1,000	2015 年 11 月 25 日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
南风集团淮安元 明粉有限公司	2016 年 03 月 16 日	1,000			连带责任保 证	一年	否	否
南风集团淮安元	2015 年 08	1,000	2015 年 09 月 14	1,000	连带责任保	一年	否	否

明粉有限公司	月 28 日		日		证			
南风集团淮安元明粉有限公司	2016 年 03 月 16 日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			43,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			68,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,600
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			49,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				11,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			275,400	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				23,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				301.36%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				4,300				
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 (E)				15,600				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				19,935				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				39,835				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

### (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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西焦煤集团有限责任公司	1、上市公司的独立性：南风化工仍将具有独立的经营能力和经营场所，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。除依法行使股份控制权利外，不对上市公司的正常经营活动进行干涉，充分尊重上市公司独立经营、自主决策的权力，不会损害中小股东的利益。2、关联交易：将严格依据有关法律、法规的规定，尽可能避免和减少与南风化工的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规的要求履行披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及	2012年12月19日	长期	正常履行中



		其他股东的合法权益。3、同业竞争：山西焦煤集团有限责任公司经营范围为煤炭开采，煤炭加工，煤炭销售，机械修造，批发零售钢材、轧制和锻造产品、化工、建材，公路货运，汽车修理，种植业，养殖业，煤炭技术开发与服务。公司经营范围为化工与日化系列产品。双方经营范围不同，因此不构成同业竞争。			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 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

公司半年度报告未经审计。

## 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。

### 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	16,427	0.00%						16,427	0.00%
3、其他内资持股	16,427	0.00%						16,427	0.00%
境内自然人持股	16,427	0.00%						16,427	0.00%
二、无限售条件股份	548,743,573	100.00%						548,743,573	100.00%
1、人民币普通股	548,743,573	100.00%						548,743,573	100.00%
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	52,368	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持有的普通股数量	增减变动情况	售条件的普通股数量	售条件的普通股数量	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	质押	70,000,000
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		
西藏鸿烨投资有限公司	境内非国有法人	0.72%	3,948,621			3,948,621		
王延峰	境内自然人	0.38%	2,090,000			2,090,000		
陈峰	境内自然人	0.37%	2,040,020			2,040,020		
中信建投基金—宁波银行—中信建投稳健价值3号资产管理计划	其他	0.32%	1,730,000			1,730,000		
吴逸帆	境内自然人	0.29%	1,580,000			1,580,000		
王飞腾	境内自然人	0.29%	1,573,191			1,573,191		
法国兴业银行	境外法人	0.27%	1,492,600			1,492,600		
廖旭	境内自然人	0.26%	1,438,800			1,438,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
西藏鸿烨投资有限公司	3,948,621	人民币普通股	3,948,621					
王延峰	2,090,000	人民币普通股	2,090,000					
陈峰	2,040,020	人民币普通股	2,040,020					
中信建投基金—宁波银行—中信建投稳健价值3号资产管理计划	1,730,000	人民币普通股	1,730,000					
吴逸帆	1,580,000	人民币普通股	1,580,000					

王飞腾	1,573,191	人民币普通股	1,573,191
法国兴业银行	1,492,600	人民币普通股	1,492,600
廖旭	1,438,800	人民币普通股	1,438,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，其他股东的关联或一致行动人关系未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东山西焦煤运城盐化集团有限责任公司持有公司 140,970,768 股，其中 60,000,000 股通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；股东王延峰持有公司 2,090,000 股，其中 2,000,000 股通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；股东陈峰持有公司 2,040,020 股，其中 500,020 股通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有；股东王飞腾持有公司 1,573,191 股，其中 1,566,691 股通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；股东廖旭持有公司 1,438,800 股，其中 1,329,000 股通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
文琳	监事	离任	16,427	0	0	16,427	16,427	0	16,427
合计	--	--	16,427	0	0	16,427	16,427	0	16,427

### 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
李堂锁	董事长、党委书记	被选举	2016年04月07日	股东大会选举
李俊鹏	独立董事	被选举	2016年04月07日	股东大会选举
贾卫刚	监事	被选举	2016年04月07日	股东大会选举
胡文强	董事长、党委书记	任期满离任	2016年04月07日	董事会换届
张枝梅	独立董事	任期满离任	2016年04月07日	董事会换届
文琳	监事	任期满离任	2016年04月07日	监事会换届

## 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	418,749,177.04	454,006,414.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,904,302.54	32,036,313.71
应收账款	431,878,261.09	406,992,484.43
预付款项	28,431,777.66	32,134,560.37
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	101,020,854.98	101,020,854.98
其他应收款	98,952,426.15	79,409,812.38
买入返售金融资产		
存货	499,748,104.15	495,070,177.73



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,113,690.00	13,712,368.38
流动资产合计	1,599,798,593.61	1,614,382,986.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40,183,585.55	40,183,585.55
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,227,817.43	6,962,541.95
投资性房地产	10,755,117.52	
固定资产	943,688,247.93	992,968,831.09
在建工程	33,491,619.35	24,851,083.92
工程物资	252,531.64	252,531.64
固定资产清理	-400.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	330,541,492.18	335,639,062.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,138,477.56	26,694,377.23
递延所得税资产	1,406,468.78	1,266,058.69
其他非流动资产	12,208,080.24	
非流动资产合计	1,404,893,038.18	1,428,818,072.93
资产总计	3,004,691,631.79	3,043,201,059.45
流动负债：		
短期借款	746,300,000.00	755,280,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	538,925,000.00	599,038,084.48

应付账款	693,313,604.20	626,384,257.11
预收款项	39,899,912.09	63,528,468.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	101,728,801.57	76,985,839.77
应交税费	21,023,451.02	12,236,603.62
应付利息		
应付股利	79,797.53	79,797.53
其他应付款	572,469,390.12	557,996,625.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,716,739,956.53	2,694,529,676.20
非流动负债：		
长期借款	214,000,000.00	215,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,489,880.94	3,404,880.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,489,880.94	218,904,880.94
负债合计	2,954,229,837.47	2,913,434,557.14
所有者权益：		
股本	548,760,000.00	548,760,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	624,949,926.52	624,949,926.52
减：库存股		
其他综合收益		
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	-1,183,293,769.54	-1,105,433,946.84
归属于母公司所有者权益合计	79,307,418.60	157,167,241.30
少数股东权益	-28,845,624.28	-27,400,738.99
所有者权益合计	50,461,794.32	129,766,502.31
负债和所有者权益总计	3,004,691,631.79	3,043,201,059.45

法定代表人：李堂锁

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,380,695.04	290,046,388.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,140,000.00	29,689,278.26
应收账款	426,150,166.56	334,680,286.90
预付款项	6,965,260.53	12,032,510.17
应收利息		
应收股利	120,495,439.43	120,495,439.43
其他应收款	271,532,260.03	236,504,370.35
存货	320,351,745.01	282,100,109.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	824,192.05	
流动资产合计	1,363,839,758.65	1,305,548,383.69

非流动资产：		
可供出售金融资产	40,183,585.55	40,183,585.55
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	287,201,795.71	286,936,520.23
投资性房地产	10,755,117.52	0.00
固定资产	458,827,028.10	490,988,216.85
在建工程	27,380,726.15	22,174,345.86
工程物资	252,531.64	252,531.64
固定资产清理	-400.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	292,906,672.49	297,674,499.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,988,430.56	26,458,338.23
递延所得税资产		
其他非流动资产	9,864,863.46	
非流动资产合计	1,152,360,351.18	1,164,668,037.85
资产总计	2,516,200,109.83	2,470,216,421.54
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	375,400,000.00	452,468,084.48
应付账款	515,492,790.66	377,778,889.39
预收款项	13,819,055.91	14,914,201.73
应付职工薪酬	86,331,768.18	65,034,201.41
应交税费	5,436,018.34	4,868,466.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	581,019,088.53	569,359,077.12
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,980,498,721.62	1,887,422,920.25
非流动负债：		
长期借款	214,000,000.00	215,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,723,214.30	1,723,214.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	215,723,214.30	217,223,214.30
负债合计	2,196,221,935.92	2,104,646,134.55
所有者权益：		
股本	548,760,000.00	548,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,059,293.83	629,059,293.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
未分配利润	-946,732,381.54	-901,140,268.46
所有者权益合计	319,978,173.91	365,570,286.99
负债和所有者权益总计	2,516,200,109.83	2,470,216,421.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,090,429,602.42	1,151,923,205.25
其中：营业收入	1,090,429,602.42	1,151,923,205.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,169,440,731.83	1,253,370,601.81
其中：营业成本	840,311,173.10	910,761,659.22
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	10,065,565.91	13,029,519.09
销售费用	193,284,469.82	192,213,554.21
管理费用	88,981,895.21	95,858,193.49
财务费用	30,601,168.85	35,492,950.50
资产减值损失	6,196,458.94	6,014,725.30
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）	265,275.48	-4,046,881.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	265,275.48	-4,046,881.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-78,745,853.93	-105,494,277.92
加：营业外收入	2,905,935.53	5,570,792.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	527,435.56	318,717.87
其中：非流动资产处置损失	32,130.73	29,636.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-76,367,353.96	-100,242,202.91
减：所得税费用	2,937,354.03	1,441,075.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-79,304,707.99	-101,683,278.34
归属于母公司所有者的净利润	-77,859,822.70	-100,726,222.66

少数股东损益	-1,444,885.29	-957,055.68
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-79,304,707.99	-101,683,278.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-77,859,822.70	-100,726,222.66
归属于少数股东的综合收益总额	-1,444,885.29	-957,055.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1419	-0.1836
（二）稀释每股收益	-0.1419	-0.1836

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李堂锁

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	437,590,033.02	453,014,820.54
减：营业成本	377,958,886.32	418,897,357.07
营业税金及附加	3,356,195.99	3,279,285.40
销售费用	41,038,122.45	36,156,961.88
管理费用	39,507,025.17	49,409,283.05
财务费用	16,969,825.31	20,855,261.05
资产减值损失	4,949,666.32	4,665,926.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	265,275.48	-4,046,881.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	265,275.48	-4,046,881.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-45,924,413.06	-84,296,135.95
加：营业外收入	332,700.00	427,300.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	400.02	206,412.10
其中：非流动资产处置损失	375.00	20,100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-45,592,113.08	-84,075,248.05
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-45,592,113.08	-84,075,248.05
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		



以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-45,592,113.08	-84,075,248.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	857,289,806.41	941,950,354.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	869,569.95	797,344.77
收到其他与经营活动有关的现金	463,351,143.44	370,391,192.76
经营活动现金流入小计	1,321,510,519.80	1,313,138,891.88

购买商品、接受劳务支付的现金	486,716,986.96	541,540,641.51
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	161,965,612.60	186,745,533.93
支付的各项税费	95,713,715.61	112,618,741.36
支付其他与经营活动有关的现金	506,554,577.07	406,023,281.44
经营活动现金流出小计	1,250,950,892.24	1,246,928,198.24
经营活动产生的现金流量净额	70,559,627.56	66,210,693.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,724.00	44,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-5,239,185.66
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,065,724.00	-5,195,085.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,568,025.36	11,243,723.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,568,025.36	11,243,723.49
投资活动产生的现金流量净额	-502,301.36	-16,438,809.15
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	407,820,000.00	444,300,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	460,910,664.00	103,430,021.00
筹资活动现金流入小计	868,730,664.00	547,730,021.00
偿还债务支付的现金	418,300,000.00	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,695,949.96	39,102,924.34
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	475,577,814.48	146,047,400.00
筹资活动现金流出小计	924,573,764.44	595,150,324.34
筹资活动产生的现金流量净额	-55,843,100.44	-47,420,303.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	561,036.74	920,187.80
五、现金及现金等价物净增加额	14,775,262.50	3,271,768.95
加：期初现金及现金等价物余额	113,276,414.54	114,147,302.90
六、期末现金及现金等价物余额	128,051,677.04	117,419,071.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	242,597,696.15	295,386,432.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	363,868,677.56	345,430,304.46
经营活动现金流入小计	606,466,373.71	640,816,736.81
购买商品、接受劳务支付的现金	91,852,932.97	132,855,124.35
支付给职工以及为职工支付的现金	80,020,965.78	104,615,180.87
支付的各项税费	35,729,884.71	42,284,053.17
支付其他与经营活动有关的现金	340,255,670.72	269,094,949.52
经营活动现金流出小计	547,859,454.18	548,849,307.91
经营活动产生的现金流量净额	58,606,919.53	91,967,428.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00
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		600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	994,081.26	2,289,810.32
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	994,081.26	2,289,810.32
投资活动产生的现金流量净额	-994,081.26	-2,289,210.32
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	200,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	419,128,824.00	99,999,999.00
筹资活动现金流入小计	619,128,824.00	299,999,999.00
偿还债务支付的现金	201,500,000.00	210,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,654,041.49	28,067,317.89
支付其他与筹资活动有关的现金	474,453,314.48	145,300,000.00
筹资活动现金流出小计	694,607,355.97	383,867,317.89
筹资活动产生的现金流量净额	-75,478,531.97	-83,867,318.89
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	-17,865,693.70	5,810,899.69
加：期初现金及现金等价物余额	29,746,388.74	11,972,970.38
六、期末现金及现金等价物余额	11,880,695.04	17,783,870.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	548,760,000.00				624,949,926.52				88,891,261.62		-1,105,433,946.84	-27,400,738.99	129,766,502.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	548,760,000.00				624,949,926.52				88,891,261.62		-1,105,433,946.84	-27,400,738.99	129,766,502.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-77,859,822.70	-1,444,885.29	-79,304,707.99
（一）综合收益总额											-77,859,822.70	-1,444,885.29	-79,304,707.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取								990,594.80						990,594.80
2. 本期使用								990,594.80						990,594.80
(六)其他														
四、本期期末余额	548,760,000.00				624,949,926.52				88,891,261.62		-1,183,293,769.54	-28,845,624.28	50,461,794.32	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	548,760,000.00				624,949,926.52				88,891,261.62		-893,993,102.65	-24,815,770.85	343,792,314.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	548,760,000.00				624,949,926.52				88,891,261.62		-893,993,102.65	-24,815,770.85	343,792,314.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-100,726,222.66	-957,055.68	-101,683,278.34
（一）综合收益总额											-100,726,222.66	-957,055.68	-101,683,278.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取									937,337.24				937,337.24

2. 本期使用							937,337.24					937,337.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	548,760,000.00				624,949,926.52			88,891,261.62		-994,719,325.31	-25,772,826.53	242,109,036.30

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	548,760,000.00				629,059,293.83				88,891,261.62	-901,140,268.46	365,570,286.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	548,760,000.00				629,059,293.83				88,891,261.62	-901,140,268.46	365,570,286.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-45,592,113.08	-45,592,113.08
（一）综合收益总额										-45,592,113.08	-45,592,113.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											



4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	548,760, 000.00				629,059,2 93.83				88,891,26 1.62	-946,73 2,381.5 4	319,978,1 73.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	548,760, 000.00				629,059,2 93.83				88,891,26 1.62	-749,63 1,657.5 6	517,078,8 97.89
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	548,760, 000.00				629,059,2 93.83				88,891,26 1.62	-749,63 1,657.5	517,078,8 97.89

										6	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-84,075,248.05	-84,075,248.05
（一）综合收益总额										-84,075,248.05	-84,075,248.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	548,760,000.00				629,059,293.83				88,891,261.62	-833,706,905.61	433,003,649.84

### 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划转有关问题的批复》，（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划转协议》，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：山西省运城市红旗东街376号

截止资产负债表日，本公司法定代表人：李堂锁

统一社会信用代码：91140000113638887N

本公司的最终控制人为山西焦煤集团有限责任公司

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月8日批准报出

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安南风日化有限责任公司
本溪经济技术开发区南风日化有限公司
南风集团山西物流有限公司
安徽安庆南风日化有限责任公司
贵州南风日化有限公司
西安南风牙膏有限责任公司
运城市南风物资贸易有限公司
四川同庆南风有限责任公司
山西钾肥有限责任公司
南风集团淮安元明粉有限公司
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司
天津市南风贸易有限公司
南风集团山西日化销售有限公司
西安奇强洗衣连锁有限公司
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、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。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②处置子公司或业务

#### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### B、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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、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。

资产负债表日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。

### （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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

①可供出售金融资产的减值准备：

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，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
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
组合 2 不计提坏账准备的应收款项	不计提坏账准备

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	70.00%	70.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

**12、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、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

原材料发出时按加权平均法计价；库存商品的发出，按月末一次加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

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**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ①低值易耗品采用五五摊销法摊销；
- ②包装物采用一次转销法。

### **13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### **14、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **(2) 初始投资成本的确定**

##### **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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### **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。

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和应支付的相关税费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。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

#### **① 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### **② 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### **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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权

益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8—50	3	1.94—12.13
通用设备	年限平均法	6—20	3	4.85—16.17
专用设备	年限平均法	10—20	3	4.85—9.70
运输设备	年限平均法	8	3	12.13

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18、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) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

A、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。

#### B、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：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
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。

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、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。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期



间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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。

## 24、收入

### 1、收入确认和计量的总体原则

#### ①销售商品收入确认和计量的总体原则

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让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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按完工百分比法确认提供劳务的收入和计量原则

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：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。

### 2、具体原则

①销售商品收入：在商品已经发出，并取得向对方收款的权利，相关的收入成本能够可靠计量时，确认商品销售收入的实现。

②旅游娱乐等门票收入、团费收入及其他提供劳务服务收入的确认方法：在劳务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的权利时，确认门票收入、团费收入及其他提供劳务收入的实现。

#### ③房屋出租收入：

按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无其他需要披露的重要会计政策和会计估计。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	17%、13%

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
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	

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,236.64	151,531.85
银行存款	127,892,440.40	113,124,882.69
其他货币资金	290,697,500.00	340,730,000.00
合计	418,749,177.04	454,006,414.54

其他说明

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	290,697,500.00	340,730,000.00
合计	290,697,500.00	340,730,000.00

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,404,302.54	32,036,313.71
商业承兑票据	500,000.00	
合计	18,904,302.54	32,036,313.71

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	202,313,166.70	
合计	202,313,166.70	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,978,063.25	5.75%	40,978,063.25	100.00%		40,978,063.25	5.97%	40,978,063.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	459,226,622.91	64.48%	27,348,361.82	5.96%	431,878,261.09	433,482,521.57	63.14%	26,490,037.14	6.11%	406,992,484.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	212,024,184.96	29.77%	212,024,184.96	100.00%		212,024,184.96	30.89%	212,024,184.96	100.00%	
合计	712,228,871.12	100.00%	280,350,610.03		431,878,261.09	686,484,769.78	100.00%	279,492,285.35		406,992,484.43

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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
汕头市轻工实业总公司	2,053,082.98	2,053,082.98	100.00%	财务困难
河南罗山南风日化产品专营部	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

湖南郴州湘南化工厂	1,426,283.80	1,426,283.80	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
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
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
黑龙江北安荣鑫商店	1,012,171.09	1,012,171.09	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
长春东雄公司	1,097,770.00	1,097,770.00	100.00%	财务困难
长春市环城供销社联社	1,237,792.07	1,237,792.07	100.00%	财务困难
石家庄惠华有机复合肥公司	2,487,052.46	2,487,052.46	100.00%	财务困难
金乡县农业生产资料公司	2,812,595.80	2,812,595.80	100.00%	财务困难
合计	40,978,063.25	40,978,063.25	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	289,033,147.82	2,890,331.48	1.00%

1 至 2 年	51,717,448.95	2,585,872.45	5.00%
2 至 3 年	19,814,406.07	1,981,440.60	10.00%
3 年以上	32,175,801.25	19,890,717.29	61.82%
3 至 4 年	6,500,286.02	3,250,143.01	50.00%
4 至 5 年	6,661,431.83	3,330,715.91	50.00%
5 年以上	19,014,083.40	13,309,858.37	70.00%
合计	392,740,804.09	27,348,361.82	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合中, 不计提坏账准备的应收账款:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
淮安南风盐化工有限公司	19,043,048.35			同一母公司
昌吉南风日化有限责任公司	8,791,543.56			同一母公司
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	1,748,167.51			同一母公司
山西省运城盐化机械制造有限公司	559,457.89			同一母公司
上海运城盐化物资经营部	24,076,997.92			同一母公司
衡阳南风化工有限公司	122,071.95			同一母公司
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	558,152.55			母公司
四川蓉兴化工有限公司	348,500.00			同一母公司
山西汾西矿业(集团)有限责任公司多种经营分公司	1,889,119.00			同一最终控制方
霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	2,053,800.00			同一最终控制方
山西焦化股份有限公司	1,641,141.80			同一最终控制方
西山煤电(集团)有限责任公司	844,833.7			同一最终控制方
华晋焦煤有限责任公司	779,993.49			同一最终控制方
山西西山晋兴能源有限责任公司	1,926,310.00			同一最终控制方
山西汾西矿业(集团)有限责任公司	415,800.00			同一最终控制方
霍州煤电集团有限责任公司	295,487.08			同一最终控制方
山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	258,090.00			同一最终控制方
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	126,000.00			同一最终控制方
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	122,276.10			同一最终控制方
西山煤电(集团)有限责任公司机电修造园区分公司	339,222.50			同一最终控制方
华晋焦煤有限责任公司沙曲选煤厂	129,618.30			同一最终控制方
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司	79,410.00			同一最终控制方
焦煤集团介休正益煤业有限公司	63,451.50			同一最终控制方
霍州煤电集团丰峪煤业有限责任公司	63,799.00			同一最终控制方

山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	31,080.00			同一最终控制方
山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	36,000.00			同一最终控制方
山西华晋明珠煤业有限责任公司	115,602.42			同一最终控制方
华晋焦煤有限责任公司沙曲矿	21,000.00			同一最终控制方
山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司	5,844.20			同一最终控制方
合计	66,485,818.82			

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 858,324.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 66,393,341.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,181,376.38 元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,773,172.89	69.55%	24,271,144.84	75.53%
1 至 2 年	2,840,775.96	9.99%	4,991,725.57	15.53%
2 至 3 年	3,238,909.55	11.39%	234,714.30	0.73%
3 年以上	2,578,919.26	9.07%	2,636,975.66	8.21%
合计	28,431,777.66	--	32,134,560.37	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 6,875,722.45 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.18%。



## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中盐淮安盐化集团有限公司	101,020,854.98	101,020,854.98
合计	101,020,854.98	101,020,854.98

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中盐淮安盐化集团有限公司	101,020,854.98	4-5 年	资金紧张	详见如下说明
合计	101,020,854.98	--	--	--

其他说明：

转让中盐淮安盐化集团有限公司股权时本公司与中国盐业总公司协议约定若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。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,962,210.66	13.64%	22,962,210.66	100.00%		22,962,210.66	16.01%	22,962,210.66	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,486,785.50	70.98%	20,534,359.35	17.19%	98,952,426.15	94,606,037.47	65.95%	15,196,225.09	16.06%	79,409,812.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,883,092.16	15.38%	25,883,092.16	100.00%		25,883,092.16	18.04%	25,883,092.16	100.00%	

合计	168,332,088.32	100.00%	69,379,662.17		98,952,426.15	143,451,340.29	100.00%	64,041,527.91		79,409,812.38
----	----------------	---------	---------------	--	---------------	----------------	---------	---------------	--	---------------

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省彭山元明粉厂	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00%	停止经营
四川彭山化工有限责任公司	2,701,931.19	2,701,931.19	100.00%	停止经营
太原合远科技实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	财务困难
西安油脂开发有限责任公司	6,662,740.36	6,662,740.36	100.00%	停止经营
宝鸡百货公司	3,535,468.66	3,535,468.66	100.00%	财务困难
浙江东阳市建筑总公司西安分公司	3,162,070.45	3,162,070.45	100.00%	财务困难
中国烟草生产购销公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	财务困难
合计	22,962,210.66	22,962,210.66	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,937,337.81	559,373.37	1.00%
1 至 2 年	21,068,412.95	1,053,420.65	5.00%
2 至 3 年	7,945,070.58	794,507.05	10.00%
3 年以上	30,483,346.84	18,127,058.28	59.47%
3 至 4 年	12,444,145.33	6,222,072.67	50.00%
4 至 5 年	3,612,277.24	1,806,138.62	50.00%
5 年以上	14,426,924.27	10,098,846.99	70.00%
合计	115,434,168.18	20,534,359.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
淮安南风盐化工有限公司	3,955,760.88			同一母公司
昌吉南风日化有限责任公司	19,434.04			同一母公司
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	77,422.40			母公司
合计	4,052,617.32			

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,338,134.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置资产款	10,385,339.70	10,385,339.70
往来款	157,946,748.62	133,066,000.59
合计	168,332,088.32	143,451,340.29

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
运城市安厦房地产开发有限公司	处置资产款	9,000,000.00	3-4 年	5.35%	4,500,000.00
西安南风油脂开发有限责任公司	往来款	6,662,740.36	5 年以上	3.96%	6,662,740.36
淮安南风盐化工有限公司	往来款	3,955,760.88	1 年以内	2.35%	

四川省彭山元明粉厂	往来款	3,800,000.00	5 年以上	2.26%	3,800,000.00
宝鸡百货公司	往来款	3,535,468.66	5 年以上	2.10%	3,535,468.66
合计	--	26,953,969.90	--	16.02%	18,498,209.02

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,488,837.94	773,752.52	102,715,085.42	102,398,925.40	773,752.52	101,625,172.88
在产品	166,815,544.31	2,620,246.58	164,195,297.73	156,253,561.67	2,620,246.58	153,633,315.09
库存商品	180,300,098.61	2,430,961.24	177,869,137.37	187,469,843.12	4,027,675.64	183,442,167.48
周转材料	47,248,156.66	268,835.29	46,979,321.37	49,006,334.89	401,730.84	48,604,604.05
低值易耗品	7,989,262.26		7,989,262.26	7,764,918.23		7,764,918.23
合计	505,841,899.78	6,093,795.63	499,748,104.15	502,893,583.31	7,823,405.58	495,070,177.73

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	773,752.52					773,752.52
在产品	2,620,246.58					2,620,246.58
库存商品	4,027,675.64			1,596,714.40		2,430,961.24
周转材料	401,730.84			132,895.55		268,835.29
合计	7,823,405.58			1,729,609.95		6,093,795.63

本期转销存货跌价准备主要原因为存货对外销售及处置。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,098,002.72	1,281,112.20
留抵增值税	1,015,687.28	5,431,256.18

理财产品		7,000,000.00
合计	2,113,690.00	13,712,368.38

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	40,183,585.55		40,183,585.55	40,183,585.55		40,183,585.55
按成本计量的	40,183,585.55		40,183,585.55	40,183,585.55		40,183,585.55
合计	40,183,585.55		40,183,585.55	40,183,585.55		40,183,585.55

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大同证券经纪有限责任公司	40,183,585.55			40,183,585.55					7.77%	
合计	40,183,585.55			40,183,585.55					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京京盐南风商贸有限公司	1,728,653.09			2,150.02						1,730,803.11	
淮安南风											

盐化工有 限公司											
淮安南风 鸿运工贸 有限公司	5,233,888 .86			263,125.4 6						5,497,014 .32	
小计	6,962,541 .95			265,275.4 8						7,227,817 .43	
合计	6,962,541 .95			265,275.4 8						7,227,817 .43	

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	26,059,154.96			26,059,154.96
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	26,059,154.96			26,059,154.96
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,059,154.96			26,059,154.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	15,304,037.44			15,304,037.44
(1) 计提或摊销				
其他	15,304,037.44			15,304,037.44
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,304,037.44			15,304,037.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,755,117.52			10,755,117.52
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

其他说明

本公司将原产品展厅出租，本期由固定资产转入本项目。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,012,183,079.26	606,964,678.74	891,997,224.40	31,195,321.44	2,542,340,303.84
2.本期增加金额	3,210,958.65	11,475,089.40	7,026,953.46	625,792.97	22,338,794.48
(1) 购置	1,027,640.70	2,196,798.68	6,461,048.79	386,198.29	10,071,686.46
(2) 在建工程转入	2,183,317.95	1,417,421.64	565,904.67	239,594.68	4,406,238.94
(3) 企业合并					

增加					
其他		7,860,869.08			7,860,869.08
3.本期减少金额	26,059,154.96	159,346.35	8,002,714.56	737,477.41	34,958,693.28
(1) 处置或报废		159,346.35	141,845.48	737,477.41	1,038,669.24
其他	26,059,154.96		7,860,869.08		33,920,024.04
4.期末余额	989,334,882.95	618,280,421.79	891,021,463.30	31,083,637.00	2,529,720,405.04
二、累计折旧					
1.期初余额	543,890,594.27	405,580,094.35	546,792,059.14	21,285,153.47	1,517,547,901.23
2.本期增加金额	14,833,235.39	14,921,513.80	21,987,389.33	1,202,893.09	52,945,031.61
(1) 计提	14,833,235.39	14,921,513.80	21,987,389.33	1,202,893.09	52,945,031.61
3.本期减少金额	15,304,037.44	141,991.94	134,548.27	703,769.60	16,284,347.25
(1) 处置或报废		141,991.94	134,548.27	703,769.60	980,309.81
其他	15,304,037.44				15,304,037.44
4.期末余额	543,419,792.22	420,359,616.21	568,644,900.20	21,784,276.96	1,554,208,585.59
三、减值准备					
1.期初余额	12,930,000.00	915,881.50	17,977,690.02		31,823,571.52
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	12,930,000.00	915,881.50	17,977,690.02		31,823,571.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	432,985,090.73	197,004,924.08	304,398,873.08	9,299,360.04	943,688,247.93
2.期初账面价值	455,362,484.99	200,468,702.89	327,227,475.24	9,910,167.97	992,968,831.09

其他说明

本期对固定资产类别进行调整，使固定资产原值其他增加7,860,869.08元，固定资产原值其他减少7,860,869.08元；公司将原产品展厅出租，本期转入投资性房地产项目列示，使固定资产原值其他减少26,059,154.96元，累计折旧其他减少15,304,037.44元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为75,393,710.41元，用于融资租赁（售后回租）的固定资产账面价值为38,265,228.23元。详见本附注“七、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产”。



## 13、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成洗涤剂改造工程	1,154,462.46		1,154,462.46	349,028.35		349,028.35
钡业生产线改造工程	22,885,942.55		22,885,942.55	18,758,978.33		18,758,978.33
软化水系统工程	3,689,711.57		3,689,711.57	2,131,626.49		2,131,626.49
零星工程	5,761,502.77		5,761,502.77	3,611,450.75		3,611,450.75
合计	33,491,619.35		33,491,619.35	24,851,083.92		24,851,083.92

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
合成洗涤剂改造工程	3,000,000.00	349,028.35	805,434.11			1,154,462.46	38.48%	38.48%				其他
钡业生产线改造	25,000,000.00	18,758,978.33	5,120,131.90	993,167.68		22,885,942.55	95.52%	95.52%				其他
软化水系统工程	10,000,000.00	2,131,626.49	1,558,085.08			3,689,711.57	36.90%	36.90%				其他
零星工程	20,000,000.00	3,611,450.75	5,563,123.28	3,413,071.26		5,761,502.77	45.87%	45.87%				其他
合计	58,000,000.00	24,851,083.92	13,046,774.37	4,406,238.94		33,491,619.35	--	--				--

## 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料	252,531.64	252,531.64
合计	252,531.64	252,531.64

## 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	-400.00	
合计	-400.00	

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	水电通信权	财务及管理 软件	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	417,880,902. 78	4,582,201.02		6,991,700.00	5,620,900.00	1,755,000.00	3,559,331.41	440,390,035. 21
2.本期 增加金额							24,150.94	24,150.94
(1) 购置							24,150.94	24,150.94
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增 加								
3.本期减 少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	417,880,902. 78	4,582,201.02		6,991,700.00	5,620,900.00	1,755,000.00	3,583,482.35	440,414,186. 15
二、累计摊销								

1.期初 余额	89,556,067.4 4	4,403,911.14		2,275,829.40	3,388,153.47	1,755,000.00	3,372,010.90	104,750,972. 35
2.本期 增加金额	4,839,853.86	35,414.46		102,148.80	93,681.66		50,622.84	5,121,721.62
(1) 计提	4,839,853.86	35,414.46		102,148.80	93,681.66		50,622.84	5,121,721.62
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	94,395,921.3 0	4,439,325.60		2,377,978.20	3,481,835.13	1,755,000.00	3,422,633.74	109,872,693. 97
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	323,484,981. 48	142,875.42		4,613,721.80	2,139,064.87		160,848.61	330,541,492. 18
2.期初 账面价值	328,324,835. 34	178,289.88		4,715,870.60	2,232,746.53		187,320.51	335,639,062. 86

其他说明：

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为294,834,346.60元，详见本附注“七、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产”。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,694,377.23	30,000.00	1,585,899.67		25,138,477.56
合计	26,694,377.23	30,000.00	1,585,899.67		25,138,477.56

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,625,875.12	1,406,468.78	5,064,234.76	1,266,058.69
合计	5,625,875.12	1,406,468.78	5,064,234.76	1,266,058.69

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,406,468.78		1,266,058.69

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	381,562,041.14	371,001,859.73
可抵扣亏损	746,792,256.47	636,973,470.78
合计	1,128,354,297.61	1,007,975,330.51

## (4) 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	期末金额	期初金额	备注
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	103,154,645.58	103,154,645.58	
2020	215,488,655.29	215,488,655.29	
2021	109,818,785.69		
合计	746,792,256.47	636,973,470.78	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产款	12,208,080.24	
合计	12,208,080.24	

其他说明：

本期本公司将预付账款中预付的在建工程、设备等非流动资产款重分类至本项目列示。

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	87,500,000.00	86,000,000.00
保证借款	302,000,000.00	312,480,000.00
信用借款	246,800,000.00	246,800,000.00
合计	746,300,000.00	755,280,000.00

短期借款分类的说明：

本公司的母公司山西焦煤运城盐化集团有限责任公司将其所持有的本公司70,000,000.00股无限售条件流通股股份质押于上海浦东发展银行股份有限公司运城分行，为本公司提供借款110,000,000.00元。

本公司期末借款抵押情况见本附注“七（四十九）所有权或使用权受到限制的资产”。

期末保证借款中本公司为控股子公司提供担保196,000,000.00元；霍州煤电集团有限责任公司为本公司提供担保90,000,000.00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16,000,000.00元

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,900,000.00	1,083,284.48
银行承兑汇票	537,025,000.00	597,954,800.00
合计	538,925,000.00	599,038,084.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	555,160,024.53	538,307,357.15
1 至 2 年	62,829,600.73	58,518,463.03
2 至 3 年	47,891,340.27	12,639,076.35
3 年以上	27,432,638.67	16,919,360.58
合计	693,313,604.20	626,384,257.11

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
运城市昊源物贸有限公司	4,662,520.55	待结算
翼城县莎林煤业有限公司	4,611,490.85	待结算
西安福太工贸有限责任公司	4,533,463.05	待结算
江苏岭南发酵设备有限公司	2,919,988.06	待结算
胜利油田华海石油科技有限责任公司	2,425,809.64	待结算
安庆市迎江工业园开发建设有限公司	2,184,348.00	待结算
合计	21,337,620.15	--

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,495,106.41	53,999,735.24
1 至 2 年	3,717,531.83	4,069,765.73
2 至 3 年	995,484.32	779,094.44
3 年以上	3,691,789.53	4,679,872.99
合计	39,899,912.09	63,528,468.40

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,035,549.85	171,017,701.48	156,131,199.38	35,922,051.95
二、离职后福利-设定提存计划	55,950,289.92	25,047,397.54	15,190,937.84	65,806,749.62
合计	76,985,839.77	196,065,099.02	171,322,137.22	101,728,801.57

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,388,467.40	138,618,305.92	125,861,474.90	29,145,298.42
2、职工福利费		14,746,259.22	14,462,230.22	284,029.00
3、社会保险费	1,594,508.19	10,407,886.78	9,712,299.66	2,290,095.31
其中：医疗保险费	1,432,894.11	9,072,795.51	8,541,514.86	1,964,174.76
工伤保险费	159,527.65	819,164.17	659,874.30	318,817.52
生育保险费	1,898.16	195,607.44	192,248.90	5,256.70
其他保险费	188.27	320,319.66	318,661.60	1,846.33
4、住房公积金	1,180,069.43	5,615,910.38	4,717,990.34	2,077,989.47
5、工会经费和职工教育经费	1,872,504.83	1,629,339.18	1,377,204.26	2,124,639.75
合计	21,035,549.85	171,017,701.48	156,131,199.38	35,922,051.95

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	54,184,049.70	23,863,614.28	13,292,276.95	64,755,387.03
2、失业保险费	1,766,240.22	1,183,783.26	1,898,660.89	1,051,362.59
合计	55,950,289.92	25,047,397.54	15,190,937.84	65,806,749.62

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,188,386.14	3,437,119.56
营业税		139,021.68
企业所得税	2,108,645.38	1,836,721.45
个人所得税	50,445.76	98,079.23
城市维护建设税	1,015,834.52	330,864.55
资源税	446,472.34	378,940.70
土地使用税	979,131.85	2,369,436.55
房产税	2,047,040.79	2,204,446.17
教育费附加	633,983.95	247,080.85
其他	1,553,510.29	1,194,892.88
合计	21,023,451.02	12,236,603.62

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付其他投资者股利	79,797.53	79,797.53
合计	79,797.53	79,797.53

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	464,376,518.09	472,277,003.62
押金及保证金	13,840,943.13	13,715,548.46
代扣代缴款	77,610,982.43	58,083,633.29



运费	6,846,973.35	7,803,546.96
修理费	3,699,870.44	2,349,860.68
其他	6,094,102.68	3,767,032.28
合计	572,469,390.12	557,996,625.29

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
运城市天宝房地产开发有限公司	9,000,000.00	待结算
山西经贸集团煤焦投资有限公司	6,600,000.00	待偿还
山西省政府投资资产管理中心	5,000,000.00	待偿还
合计	20,600,000.00	--

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	214,000,000.00	215,500,000.00
合计	214,000,000.00	215,500,000.00

长期借款分类的说明：

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217,000,000.00元，年利率5.50%，截止2016年6月30日一年以内到期长期借款3,000,000.00元。抵押情况见本附注“七、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产”。

## 30、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	20,000,000.00	

其他说明：

本公司子公司四川同庆南风有限责任公司用净值38,265,228.23元的机器设备在焦煤融资租赁有限公司办理融资租赁（售后回租）款20,000,000.00元，期限3.5年，利率4.75%。

### 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,404,880.94	420,000.00	335,000.00	3,489,880.94	详见以下说明
合计	3,404,880.94	420,000.00	335,000.00	3,489,880.94	--

涉及政府补助的项目：

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
(1) 元明粉改造工程	1,600,000.00		200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
(2) 科学仪器资源共享经费	123,214.30				123,214.30	与资产相关
(3) 污水处理零排放工程拨款	466,666.64				466,666.64	与资产相关
(4) 工业节能节水 and 淘汰落后产能专项资金	1,215,000.00		135,000.00		1,080,000.00	与资产相关
(5) 大气污染防治专项资金		200,000.00			200,000.00	与资产相关
(6) 工业和信息化发展专项资金		220,000.00			220,000.00	与资产相关
合计	3,404,880.94	420,000.00	335,000.00		3,489,880.94	--

其他说明：

(1) 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。

(2) 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。

(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，本期未转入。

(4) 2015年度四川省财政厅和四川省经济和信息化委员会依据川财建[2014]131号文向本公司的子公司四川同庆南风有限责任公司拨付工业节能节水和淘汰落后产能专项资金1,350,000.00元，上述专项资金用于建设工程已完工投入使用，四川同庆南风有限责任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135,000.00元。

(5) 本期运城市财政局和运城市环境保护局根据运财城[2014]115号文向本公司拨付中央大气污染防治专项资金200,000.00万元，该款项用于燃煤锅炉改造，本期尚未完工。

(6) 本期安顺市经发局向本公司控股子公司贵州南风日化有限公司拨付工业和信息化专项资金220,000.00元，用于燃煤锅炉改造，上述专项资金用于建设工程已完工投入使用，贵州南风日化有限公司根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期未转入。

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	548,760,000.00						548,760,000.00

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	601,815,605.36			601,815,605.36
其他资本公积	23,134,321.16			23,134,321.16
合计	624,949,926.52			624,949,926.52

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		990,594.80	990,594.80	
合计		990,594.80	990,594.80	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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990,594.80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。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,891,261.62			88,891,261.62
合计	88,891,261.62			88,891,261.62

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,105,433,946.84	-893,993,102.65
调整后期初未分配利润	-1,105,433,946.84	-893,993,102.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,859,822.70	-211,440,844.19
期末未分配利润	-1,183,293,769.54	-1,105,433,946.84

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,057,053,878.18	822,158,859.48	1,118,404,975.24	885,622,664.24
其他业务	33,375,724.24	18,152,313.62	33,518,230.01	25,138,994.98
合计	1,090,429,602.42	840,311,173.10	1,151,923,205.25	910,761,659.22

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	33,354.50	8,567.11
城市维护建设税	4,461,670.85	4,799,328.80
教育费附加	2,406,464.91	2,460,558.94
资源税	2,390,151.35	2,134,723.09
其他	773,924.30	3,626,341.15
合计	10,065,565.91	13,029,519.09

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	72,533,530.08	77,853,140.31
职工薪酬	33,547,913.47	34,643,889.07
销售服务费	31,191,507.01	21,889,116.29
装卸费	22,422,430.66	16,236,080.80
广告费	7,909,293.13	15,008,559.39
差旅费	8,861,825.31	5,940,771.12
折旧费	669,507.86	885,418.91
办公费	1,546,401.65	1,424,826.81
租赁费	2,734,493.75	1,651,466.07
水电费	19,463.58	20,131.59
其他	11,848,103.32	16,660,153.85
合计	193,284,469.82	192,213,554.21

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,497,781.49	47,646,905.01
折旧费	8,306,299.50	8,250,822.97
无形资产摊销	5,019,572.82	5,233,678.74
修理费	2,160,859.55	1,286,241.31
业务招待费	1,382,510.13	1,597,268.04
差旅费	1,977,168.39	2,162,634.08
税费	9,384,444.42	11,307,252.50
水电费	1,439,242.11	1,318,113.57
办公费	1,244,778.10	1,317,782.88
研究费用	5,797,659.51	3,367,644.27
聘请中介机构费	1,708,214.77	2,968,728.71
咨询费	199,995.73	418,621.28
取暖费	908,406.40	545,961.04
排污费	281,483.00	194,231.91
其他	6,673,479.29	8,242,307.18
合计	88,981,895.21	95,858,193.49

**41、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,562,379.34	43,597,857.19
减：利息收入	5,236,421.07	8,033,905.67
汇兑损益	-798,989.87	-920,187.80
其他	1,074,200.45	849,186.78
合计	30,601,168.85	35,492,950.50

**42、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	6,196,458.94	6,014,725.30
合计	6,196,458.94	6,014,725.30

**43、投资收益**

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	265,275.48	-4,046,881.36
合计	265,275.48	-4,046,881.36

**44、营业外收入**

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
其中：固定资产处置利得	92,955.99		92,955.99
政府补助	2,364,695.51	1,338,964.96	2,364,695.51
其他	448,284.03	4,231,827.92	448,284.03
合计	2,905,935.53	5,570,792.88	2,905,935.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
税费返还	眉山市彭山	补助	因从事国家	是	否	726,067.96	420,164.96	与收益相关

	区人民政府		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
节能技术改造奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00	200,000.00	与资产相关
工业发展专项资金	运城市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00	293,800.00	与收益相关
知识产权专利技术推广经费							150,000.00	
工业节能、节水、淘汰落后产能补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	135,000.00	135,000.00	与资产相关
新兴产业领军人才项目资助款							50,000.00	
自主创新专项资金	安庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00	50,000.00	与收益相关
科技创新成果专项补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
环保补助资金							20,000.00	与收益相关
博士后专项补助经费	山西省人力资源和社会保障厅	补助		是	否	30,000.00		与收益相关
支持中小微企业二十条政策项目资	安庆市委办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否	732,900.00		与收益相关

金			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
安全生产达 标奖励	安庆市迎江 区安监局	奖励		是	否	10,000.00		与收益相关
教育费附加 减免				是	否	727.55		与收益相关
创新驱动先 进奖励	四川省财政 厅	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
彭山全民创 业奖励基金	眉山市委	奖励		是	否	30,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,364,695.51	1,338,964.96	--

其他说明:

(1) 本公司子公司四川同庆南风有限责任公司, 收到眉山市彭山区人民政府经信局根据彭府函[1999]49号、彭府函[2004]38号文件返回的税费726,067.96元。

(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, 本期转入200,000.00元。

(3) 本公司本期收到山西省运城市财政局依据运财企[2015]49号文件拨付的工业发展扶持资金100,000.00元。

(4) 本公司子公司四川同庆南风有限责任公司, 根据资产使用寿命, 将工业节能节水和淘汰落后产能专项资金135,000.00元, 由递延收益转入本期营业外收入。

(5) 本公司子公司安徽安庆南风日化有限责任公司本期收到安庆市财政局根据宜政发[2015]11号文件拨付的2015年自主创新专项资金300,000.00元。

(6) 本公司本期收到山西省人力资源和社会保障厅依据晋人社厅函[2016]96号拨付的博士后专项补助资金30,000.00元。

(7) 本公司子公司安徽安庆南风日化有限责任公司本期收到中共安庆市委办公室依据办秘[2015]7号文拨付2015年度支持小微企业二十条政策项目资金732,900.00元。

(8) 本公司子公司安徽安庆南风日化有限责任公司本期收到安庆市迎江区安监局安全生产达标奖励10,000.00元。

(9) 本公司控股子公司山西钾肥有限公司本期收到减免教育费附加727.55元。

(10) 本公司子公司四川同庆南风有限责任公司本期收到四川省财政厅依据川知发[2015]38号文拨付的创新驱动先进单位奖励资金100,000.00元。

(11) 本公司子公司四川同庆南风有限责任公司本期收到眉山市委根据眉委[2016]6号文发放的彭山全民创业奖励基金30,000.00元。

#### 45、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	32,130.73	29,636.51	32,130.73
其中：固定资产处置损失	32,130.73	29,636.51	32,130.73
对外捐赠	12,300.00	22,000.00	12,300.00
赔偿金、违约金及罚款支出	119,495.84	90,043.99	119,495.84
价格调控基金		165,438.96	
其他	363,508.99	11,598.41	363,508.99
合计	527,435.56	318,717.87	527,435.56

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,796,943.94	1,458,631.25
递延所得税费用	140,410.09	-17,555.82
合计	2,937,354.03	1,441,075.43

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-76,367,353.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,796,943.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	140,410.09
所得税费用	2,937,354.03

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	324,601,176.00	202,766,420.00
往来款	125,402,823.17	159,610,786.47
利息收入	5,236,421.07	5,592,728.67
政府补助	2,449,695.51	1,938,659.62

其他	5,661,027.69	482,598.00
合计	463,351,143.44	370,391,192.76

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	38,050,449.48	46,546,899.93
票据保证金	248,797,500.00	184,070,000.00
往来款	145,739,388.04	94,412,337.78
销售服务费	13,737,958.79	10,306,316.55
装卸费	11,971,176.86	16,236,080.80
差旅费	10,838,993.70	8,103,405.20
广告费	7,911,093.13	15,008,559.39
物料消耗	3,536,661.39	4,042,187.67
修理费	299,940.47	1,536,929.75
办公费	2,791,179.75	2,742,609.69
业务招待费	1,384,850.13	1,597,268.04
水电费	1,458,705.69	1,338,245.16
包装费	186,278.43	3,684,082.58
研究费用	3,944,005.01	3,367,644.27
聘请中介机构费	1,708,214.77	2,968,728.71
租赁费	689,303.77	3,089,430.32
咨询费	199,995.73	418,621.28
取暖费	1,156,436.40	679,249.10
业务宣传费	2,357,116.72	1,422,059.79
矿产资源补偿费	879,027.89	780,715.96
保险费	592,236.87	715,879.66
排污费	281,483.00	194,231.91
河道维护管理费	380,240.71	278,482.26
劳动保护费	319,212.62	355,986.16
董事会费	156,922.10	29,584.30
其他	7,186,205.62	2,097,745.18
合计	506,554,577.07	406,023,281.44

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	221,781,850.00	3,430,022.00
票据贴现	239,128,814.00	99,999,999.00
合计	460,910,664.00	103,430,021.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	201,124,500.00	747,400.00
票据贴现	274,453,314.48	145,300,000.00
合计	475,577,814.48	146,047,400.00

## 48、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	-79,304,707.99	-101,683,278.34
加：资产减值准备	6,196,458.94	6,014,725.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,945,031.61	55,484,021.00
无形资产摊销	5,121,721.62	5,335,827.54
长期待摊费用摊销	1,585,899.67	115,992.00
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）	-60,825.26	29,636.51
财务费用（收益以“—”号填列）	35,562,379.34	43,597,857.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-265,275.48	4,046,881.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-140,410.09	-17,555.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,948,316.47	33,173,295.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,994,918.17	-97,046,875.52

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	67,862,589.84	117,160,166.43
经营活动产生的现金流量净额	70,559,627.56	66,210,693.64
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	128,051,677.04	117,419,071.85
减：现金的期初余额	113,276,414.54	114,147,302.90
现金及现金等价物净增加额	14,775,262.50	3,271,768.95

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	128,051,677.04	113,276,414.54
其中：库存现金	159,236.64	151,531.85
可随时用于支付的银行存款	127,892,440.40	113,124,882.69
三、期末现金及现金等价物余额	128,051,677.04	113,276,414.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	290,697,500.00	340,730,000.00

其他说明：

期末使用受限制的现金和现金等价物为本公司和子公司银行承兑汇票保证金290,697,500.00元。

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	290,697,500.00	
固定资产	113,658,938.64	
无形资产	294,834,346.60	
合计	699,190,785.24	--

其他说明：

本公司将自有的土地净值278,896,434.34元和房屋净值35,836,224.85元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217,000,000.00元。

本公司子公司安徽安庆南风日化有限责任公司将自有的土地净值8,826,005.06元和房屋净值35,587,184.84元在安庆交行华中路支行办理抵押借款44,000,000.00元。

本公司子公司四川同庆南风有限责任公司自有土地净值5,911,397.03元和房屋净值3,057,019.96元在中国农业银行股份有限公司彭山县青龙支行办理抵押借款38,000,000.00元；用净值38,265,228.23元的机器设

备在焦煤融资租赁有限公司办理融资租赁（售后回购）款20,000,000.00元。

本公司子公司南风集团淮安元明粉有限公司将自有的土地净值1,200,510.17元在中国工商银行淮安市城北支行办理抵押借款4,000,000.00元。

本公司子公司本溪经济技术开发区南风日化有限公司将自有房屋净值913,280.76元在本溪市商业银行股份有限公司东明支行办理抵押借款1,500,000.00元。

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,687,672.93	6.6312	17,822,496.73
其中：美元	3,742,069.04	6.6312	24,814,408.22
应收账款			
其中：美元	929,956.85	6.6312	6,166,729.86
预收账款			
其中：美元	206,682.00	6.6312	1,370,549.68

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安南风日化有限责任公司	陕西	陕西西安	生产、销售	98.86%		设立取得
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	辽宁	辽宁本溪	生产、销售	85.00%		设立取得

南风集团山西物流有限公司	山西	山西运城	对外贸易	100.00%		设立取得
安徽安庆南风日化有限责任公司	安徽	安徽安庆	生产、销售	100.00%		设立取得
贵州南风日化有限公司	贵州	贵州安顺	生产、销售	70.00%		设立取得
西安南风牙膏有限责任公司	陕西	陕西西安	生产、销售	100.00%		设立取得
运城市南风物资贸易有限公司	山西	山西运城	商品流通	100.00%		设立取得
四川同庆南风有限责任公司	四川	四川彭山	生产、销售	100.00%		设立取得
天津市南风贸易有限公司	天津市	天津市	销售	100.00%		设立取得
山西钾肥有限责任公司	山西	山西运城	生产、销售	51.00%		设立取得
南风集团淮安元明粉有限公司	江苏	江苏淮安	生产、销售	94.00%		设立取得
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	四川	四川彭山	生产、销售	100.00%		设立取得
南风集团山西日化销售有限公司	山西	山西运城	销售	100.00%		设立取得
西安奇强洗衣连锁有限公司	陕西	陕西西安	销售、服务	100.00%		设立取得
北京南风欧芬爱尔日用化学有限公司	北京	北京	销售	100.00%		设立取得

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安南风日化有限责任公司	1.14%	-124,468.53		-985,514.13
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	15.00%	-1,005,931.80		-13,880,444.46
贵州南风日化有限公司	30.00%	841,082.41		13,143,288.55

山西钾肥有限责任公司	49.00%	-1,462,595.50		-35,153,407.75
南风集团淮安元明粉有限公司	6.00%	307,028.13		8,030,453.51

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安南风日化有限责任公司	195,990,533.39	65,996,030.93	261,986,564.32	270,079,938.34		270,079,938.34	183,918,022.48	68,981,430.12	252,899,452.60	250,074,534.69		250,074,534.69
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	98,644,475.30	59,651,292.81	158,295,768.11	240,832,064.49	10,000,000.00	250,832,064.49	96,732,180.49	61,366,885.58	158,099,066.07	233,929,150.43	10,000,000.00	243,929,150.43
贵州南风日化有限公司	67,542,661.98	44,685,619.11	112,228,281.09	66,147,917.48	686,666.64	66,834,584.12	65,626,307.18	46,366,402.70	111,992,709.88	68,935,954.30	466,666.64	69,402,620.94
山西钾肥有限责任公司	5,648,836.17	4,764,838.34	10,413,674.51	24,539,317.92	57,616,005.03	82,155,322.95	5,851,859.86	4,966,777.61	10,818,637.47	23,835,232.10	55,740,165.04	79,575,397.14
南风集团淮安元明粉有限公司	134,761,429.91	126,467,599.75	261,229,029.66	127,388,138.08		127,388,138.08	122,226,514.41	126,628,662.11	248,855,176.52	120,131,420.43		120,131,420.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安南风日化有限责任公司	115,066,523.22	-10,918,291.93	-10,918,291.93	-25,516,178.80	144,883,958.91	-1,152,088.14	-1,152,088.14	-25,836,192.52

本溪经济技术开发区南风日化有限公司	37,784,919.78	-6,706,212.02	-6,706,212.02	326,636.51	62,560,975.04	-3,685,358.98	-3,685,358.98	-21,347,255.44
贵州南风日化有限公司	78,986,903.99	2,803,608.03	2,803,608.03	10,586,824.12	90,086,834.49	2,803,067.98	2,803,067.98	12,042,908.52
山西钾肥有限责任公司	166,934.47	-2,984,888.77	-2,984,888.77	-59,246.78	328,213.28	-2,878,387.32	-2,878,387.32	2,521.31
南风集团淮安元明粉有限公司	77,029,945.23	5,117,135.49	5,117,135.49	25,219,655.51	57,294,075.27	2,972,856.22	2,972,856.22	-20,845,670.77

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京京盐南风商贸有限公司	北京	北京	销售	25.00%		权益法
淮安南风盐化工有限公司	江苏	江苏淮安	生产、销售	40.00%		权益法
淮安南风鸿运工贸有限公司	江苏	江苏淮安	销售	20.00%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	淮安南风盐化工有限公司	淮安南风鸿运工贸有限公司	淮安南风盐化工有限公司	淮安南风鸿运工贸有限公司
流动资产	38,020,655.23	112,313,420.21	31,726,683.17	116,846,035.86
非流动资产	215,054,760.42	63,053.98	222,152,515.52	44,123.13
资产合计	253,075,415.65	112,376,474.19	253,879,198.69	116,890,158.99
流动负债	273,183,791.65	84,891,402.58	269,047,018.19	90,720,714.68
负债合计	273,183,791.65	84,891,402.58	269,047,018.19	90,720,714.68
归属于母公司股东权益	-20,108,376.00	27,485,071.61	-15,167,819.50	26,169,444.31
按持股比例计算的净资产	-8,043,350.40	5,497,014.32	-6,067,127.80	5,233,888.86



产份额				
对联营企业权益投资的账面价值		5,497,014.32		5,233,888.86
营业收入	59,401,385.16	328,911,628.71	34,207,264.09	140,222,765.13
净利润	-4,940,556.50	1,315,627.30	-18,700,594.53	945,934.75
综合收益总额	-4,940,556.50	1,315,627.30	-18,700,594.53	945,934.75

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,730,803.11	1,728,653.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,600.08	-10,301.40
--综合收益总额	8,600.08	-10,301.40

### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
淮安南风盐化工有限公司	-7,304,898.07	-1,976,222.60	-9,281,120.67

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和利率风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2016年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加3,731,500.00元。管理层认为100个基点合理反映了下一期利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2015年度及2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	17,822,496.73		17,822,496.73	12,373,070.83		12,373,070.83
应收账款	24,814,408.22		24,814,408.22	19,666,734.38		19,666,734.38
预付账款				5,942,848.04		5,942,848.04
金融资产总额	42,636,904.95		42,636,904.95	37,982,653.25		37,982,653.25
应付账款	6,166,729.86		6,166,729.86	3,945,431.23		3,945,431.23
预收账款	1,370,549.68		1,370,549.68	1,884,494.66		1,884,494.66
金融负债总额	7,537,279.54		7,537,279.54	5,829,925.89		5,829,925.89
小计	35,099,625.41		35,099,625.41	32,152,727.36		32,152,727.36

于2016年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润1,754,981.27元。管理层认为5%合理反映了下一期人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1-5年	合计
短期借款	746,300,000.00		746,300,000.00
应付票据	538,925,000.00		538,925,000.00
应付账款	693,313,604.20		693,313,604.20

预收款项	39,899,912.09		39,899,912.09
应付职工薪酬	101,728,801.57		101,728,801.57
应交税费	21,023,451.02		21,023,451.02
应付股利	79,797.53		79,797.53
其他应付款	572,469,390.12		572,469,390.12
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	2,716,739,956.53		2,716,739,956.53

项目	期初余额		
	1年以内	1-5年	合计
短期借款	755,280,000.00		755,280,000.00
应付票据	599,038,084.48		599,038,084.48
应付账款	626,384,257.11		626,384,257.11
预收款项	63,528,468.40		63,528,468.40
应付职工薪酬	76,985,839.77		76,985,839.77
应交税费	12,236,603.62		12,236,603.62
应付股利	79,797.53		79,797.53
其他应付款	557,996,625.29		569,242,831.65
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	2,694,529,676.20		2,705,775,882.56

## 十一、公允价值的披露

本公司金融资产主要包括应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产等）、可供出售金融资产等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	山西运城	化工日化	946,200,000.00	25.69%	25.69%

本企业的母公司情况的说明

山西焦煤运城盐化集团有限责任公司（以下简称本公司）前身是山西运城盐化局。2012年12月10日，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(曾用名)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6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。

本企业最终控制方是山西焦煤集团有限责任公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京京盐南风商贸有限公司	联营
淮安南风盐化工有限公司	联营
淮安南风鸿运工贸有限公司	联营

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西省运城盐化机械制造有限公司	同一母公司
运城市南风宾馆有限公司	同一母公司
四川蓉兴化工有限责任公司	同一母公司
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	同一母公司
衡阳南风化工有限公司	同一母公司
昌吉南风日化有限责任公司	同一母公司
上海运城盐化物资经营部	同一母公司
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	同一最终控制方
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	同一最终控制方
焦煤融资租赁有限公司	同一最终控制方
山西焦化股份有限公司	同一最终控制方
霍州煤电集团有限责任公司	同一最终控制方
霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	同一最终控制方
山西焦煤集团财务有限责任公司	同一最终控制方
山西焦煤交通能源投资有限公司	同一最终控制方
山西汾西矿业(集团)有限责任公司	同一最终控制方
华晋焦煤有限责任公司	同一最终控制方
山西华晋明珠煤业有限公司	同一最终控制方
山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	同一最终控制方

霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	同一最终控制方
山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	同一最终控制方
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司	同一最终控制方
山西汾西瑞泰正中煤业有限公司	同一最终控制方
山西汾西矿业(集团)有限责任公司多种经营分公司	同一最终控制方
山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿	同一最终控制方
焦煤集团介休正益煤业有限公司	同一最终控制方
山西焦煤集团金土地农业开发有限公司	同一最终控制方
山西西山晋兴能源有限责任公司	同一最终控制方
洋浦中合石油化工有限公司	同一最终控制方
山西艾德信息技术有限公司	同一最终控制方
华晋焦煤有限责任公司沙曲选煤厂	同一最终控制方
华晋焦煤有限责任公司沙曲矿	同一最终控制方
霍州煤电集团丰峪煤业有限公司	同一最终控制方
西山煤电(集团)有限责任公司	同一最终控制方
西山煤电(集团)有限责任公司职业病防治所	同一最终控制方
西山煤电(集团)有限责任公司机电修造园区分公司	同一最终控制方
山西焦煤集团机关事务管理中心	同一最终控制方
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	同一最终控制方
山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	同一最终控制方
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	同一最终控制方
山西汾西矿业集团水峪煤业有限公司	同一最终控制方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	煤	6,793,086.84			16,083,545.39
山西省运城盐化机械制造有限公司	劳务	531,447.01			626,143.35
淮安南风盐化工有	元明粉	26,690,654.10			1,107,852.99

限公司				
四川蓉兴化工有限公司	元明粉	14,351,839.90		20,173,761.68
山西焦化股份有限公司	煤	2,632,726.21		5,602,274.94
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	煤	565,204.21		456,362.03
淮安南风鸿运工贸有限公司	煤	9,613,782.74		12,165,387.78
昌吉南风日化有限责任公司	日化	19,000.10		3,386,620.72
洋浦中合石油化工有限公司	原材料	239,871.79		200,769.23
合计		107,591,459.06		59,802,718.11

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	电费	1,335,107.37	1,578,167.95
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	日化产品	1,865.98	
山西省运城盐化机械制造有限公司	电费	14,747.49	13,673.64
淮安南风盐化工有限公司	卤水、电费	17,932,626.54	9,021,873.84
昌吉南风日化有限责任公司	日化产品	4,075,507.45	10,037,816.37
衡阳南风化工有限公司	日化产品	147,070.05	
西山煤电(集团)有限责任公司	日化产品	119,432.47	278,021.37
山西西山晋兴能源有限责任公司	日化产品	1,562,914.59	1,280,085.47
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	日化产品		55,194.87
山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	日化产品	29,521.36	41,456.41
山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	日化产品	61,538.46	
山西焦化股份有限公司	日化产品	2,984,922.01	2,157,741.19
山西汾西矿业集团水峪煤业有	日化产品		6,548.55

限责任公司			
山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿	日化产品		1,738.46
霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	日化产品	779,487.16	1,169,230.77
霍州煤电集团有限责任公司	日化产品	29,529.92	6,581.20
华晋焦煤有限责任公司	日化产品	192,350.93	137,745.58
华晋焦煤有限责任公司沙曲选煤厂	日化产品	25,644.00	85,565.00
山西华晋明珠煤业有限责任公司	日化产品	15,659.83	15,888.89
霍州煤电集团丰峪煤业有限责任公司	日化产品	19,325.63	
西山煤电(集团)有限责任公司机电修造园区分公司	日化产品	314,354.71	
山西焦煤集团机关事务管理中心	日化产品	1,470.09	7,436.49
四川蓉兴化工有限公司	材料	447,285.46	21,046.15
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	日化产品		24,124.62
淮安南风鸿运工贸有限公司	元明粉		230,000.00
山西汾西矿业(集团)有限责任公司多种经营分公司	日化产品	224,976.93	1,224,601.71
上海运城盐化物资经营部	化工、日化产品	8,988,815.21	
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	电费	764,832.87	718,171.79
合计		40,068,986.51	28,112,710.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	办公大楼	0.00	0.00

关联租赁情况说明

2013年运城市政府将运城市大酒店股权无偿划拨给本公司母公司山西焦煤运城盐化集团有限责任公司

司，截至目前股权划转手续尚未完成。2015年山西焦煤运城盐化集团有限责任公司受运城市大酒店委托将办公大楼向本公司出租，并签订10年租赁合同，合同约定2015年租金1,200,000.00元，每年支付一次。截至2016年6月30日本年度租赁费尚未支付。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
本溪经济技术开发区南 风日化有限公司	10,000,000.00	2015年11月19日	2016年11月17日	否
本溪经济技术开发区南 风日化有限公司	19,000,000.00	2016年06月28日	2017年06月27日	否
本溪经济技术开发区南 风日化有限公司	10,000,000.00	2016年05月25日	2017年05月25日	否
本溪经济技术开发区南 风日化有限公司	4,000,000.00	2016年04月05日	2016年11月16日	否
贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2016年01月12日	2017年01月11日	否
贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2016年04月21日	2017年04月18日	否
贵州南风日化有限公司	6,000,000.00	2015年10月25日	2016年10月24日	否
贵州南风日化有限公司	4,000,000.00	2015年12月12日	2016年12月11日	否
安徽安庆南风日化有限 责任公司	10,000,000.00	2016年01月26日	2017年01月26日	否
四川同庆南风有限责任 公司	20,000,000.00	2015年12月22日	2016年12月20日	否
四川同庆南风洗涤用品 有限责任公司	8,000,000.00	2016年01月29日	2017年01月28日	否
西西南风日化有限责任 公司	20,000,000.00	2015年09月23日	2016年09月20日	否
西西南风日化有限责任 公司	5,000,000.00	2015年09月23日	2016年09月20日	否
西西南风日化有限责任 公司	10,000,000.00	2015年09月09日	2016年09月08日	否
西西南风日化有限责任 公司	10,000,000.00	2016年01月06日	2017年01月05日	否
西西南风日化有限责任 公司	10,000,000.00	2016年01月29日	2017年01月28日	否
西西南风日化有限责任 公司	20,000,000.00	2016年06月22日	2017年06月20日	否



南风集团淮安元明粉有限公司	10,000,000.00	2015 年 09 月 14 日	2016 年 09 月 08 日	否
南风集团淮安元明粉有限公司	10,000,000.00	2015 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 24 日	否
淮安南风盐化工有限公司	15,000,000.00	2015 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 22 日	否
南风集团淮安元明粉有限公司	28,000,000.00	2016 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 05 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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	90,000,000.00	2015 年 09 月 24 日	2016 年 09 月 23 日	否
淮安南风盐化工有限公司	10,000,000.00	2016 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 13 日	否
淮安南风盐化工有限公司	6,000,000.00	2016 年 06 月 13 日	2016 年 12 月 13 日	否

#### (4) 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	2016 年 05 月 03 日	2016 年 11 月 03 日	山西焦煤集团财务有限责任公司接受山西焦煤交通能源投资有限公司委托，为本公司提供流动资金借款 200,000,000.00 元，本期委托贷款年利率为 4.35%，本期应付利息 4,325,833.34 元。
焦煤融资租赁有限公司	20,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2019 年 12 月 03 日	本公司子公司四川同庆南风有限责任公司用其净值为 38,265,228.23 元的自有机器设备，在焦煤融资租赁有限公司办理融资租赁（售后回租）业务，借款 20,000,000.00 元，期限

				3.5 年，利率 4.75%，本期尚未支付利息。
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	355,747,546.19			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 355,747,546.19 元，未支付利息。
拆出				

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	69.37	69.96

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	淮安南风盐化工有限公司	19,043,048.35		27,180,737.07	
	运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	1,748,167.51		1,605,647.86	
	昌吉南风日化有限责任公司	8,791,543.56		5,330,003.91	
	西山煤电(集团)有限责任公司机电修造园区分公司	339,222.50		121,427.50	
	西山煤电(集团)有限责任公司	844,833.70		705,097.70	
	四川蓉兴化工有限责任公司	348,500.00		81,000.00	
	山西西山晋兴能源	1,926,310.00		497,700.00	

	有限责任公司				
	山西省运城盐化机械制造有限公司	559,457.89		542,203.33	
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	558,152.55		707,168.39	
	山西焦煤集团中源物贸有限责任公司			26,106.00	
	山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	258,090.00		223,550.00	
	山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	122,276.10		122,276.10	
	山西焦化股份有限公司	1,641,141.80		883,783.00	
	山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	31,080.00		31,080.00	
	山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司	79,410.00		79,410.00	
	山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司	5,844.20		5,844.20	
	山西汾西矿业(集团)有限责任公司多种经营分公司	1,889,119.00		1,625,896.00	
	山西汾西矿业(集团)有限责任公司	415,800.00		415,800.00	
	焦煤集团介休正益煤业有限公司	63,451.50		63,451.50	
	霍州煤电集团有限责任公司	295,487.08		260,937.08	
	霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	126,000.00		140,000.00	
	霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	2,053,800.00		1,141,800.00	
	霍州煤电集团丰峪煤业有限责任公司	63,799.00		41,188.00	
	华晋焦煤有限责任公司沙曲选煤厂	129,618.30		104,614.82	
	华晋焦煤有限责任	21,000.00		21,000.00	

	公司沙曲矿				
	华晋焦煤有限责任公司	779,993.49		589,942.91	
	山西华晋明珠煤业有限责任公司	115,602.42			
	山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	36,000.00			
	上海运城盐化物资经营部	24,076,997.92			
	衡阳南风化工有限公司	122,071.95			
预付账款					
	山西省运城盐化机械制造有限公司	399,200.00			
其他应收款	昌吉南风日化有限责任公司	19,434.04			
	淮安南风盐化工有限公司	3,955,760.88			
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	77,422.40			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	淮安南风鸿运工贸有限公司	10,871,758.74	10,333,311.01
	山西焦化集团股份有限公司	6,317,821.93	5,937,381.06
	山西焦煤集团国际发展股份有限公司	627,296.20	921,296.20
	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	1,917,282.60	1,856,622.68
	山西焦煤集团金土地农业开发有限公司	24,648,938.77	24,648,938.77
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	31,815,853.23	29,145,331.55
	山西省运城盐化机械制造有限公司	220,536.64	202,843.64

	限公司		
	四川蓉兴化工有限责任公司	3,794,057.75	3,581,065.00
	西山煤电(集团)有限责任公司 职业病防治所	20,000.00	20,000.00
	洋浦中合石油化工有限公司	343,700.00	346,700.00
	运城盐湖(中国死海)旅游开发 有限公司	16,707.00	16,707.00
	山焦盐化公用事业部	689,568.00	550,350.00
	昌吉南风日化有限责任公司	9,975.00	
	淮安南风盐化工有限公司	140,930.95	737,520.00
其他应付款			
	山西艾德信息技术有限公司	223,096.00	223,096.00
	山西焦煤运城盐化集团有限 责任公司	355,747,546.19	365,549,465.19
	山西省运城盐化机械制造有 限公司	160,000.00	20,000.00
	西山煤电(集团)有限责任公司 职业病防治所	57,085.50	57,085.50
	运城市南风宾馆有限公司	72,897.00	72,897.00
	运城盐湖(中国死海)旅游开发 有限公司	69,658.00	55,092.00
	昌吉南风日化有限责任公司	28,000.00	
	山西焦煤集团中源物贸有限 责任公司	738,200.00	
预收账款	山西汾西瑞泰正中煤业有限 公司	3,000.00	
	上海运城盐化物资经营部	16,933.50	

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期未发生重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 为其他单位提供债务担保及其财务影响

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	2016年11月17日	无不利影响
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	19,000,000.00	2017年6月27日	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	2017年5月25日	无不利影响
本溪经济技术开发区南风日化有限公司	4,000,000.00	2016年11月16日	无不利影响
贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2017年1月11日	无不利影响
贵州南风日化有限公司	5,000,000.00	2017年4月18日	无不利影响
贵州南风日化有限公司	6,000,000.00	2016年10月24日	无不利影响
贵州南风日化有限公司	4,000,000.00	2016年12月11日	无不利影响
安徽安庆南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2017年01月26日	无不利影响
四川同庆南风有限责任公司	20,000,000.00	2016年12月20日	无不利影响
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	8,000,000.00	2017年1月28日	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	20,000,000.00	2016年9月20日	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	5,000,000.00	2016年9月20日	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2016年9月8日	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2017年1月5日	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	10,000,000.00	2017年1月28日	无不利影响
西安南风日化有限责任公司	20,000,000.00	2017年6月20日	无不利影响
南风集团淮安元明粉有限公司	10,000,000.00	2016年9月8日	无不利影响
南风集团淮安元明粉有限公司	10,000,000.00	2016年11月24日	无不利影响
淮安南风盐化工有限公司	28,000,000.00	2017年4月5日	无不利影响
淮安南风盐化工有限公司	15,000,000.00	2016年10月22日	无不利影响
合计	239,000,000.00		

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

公司没有其他需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### (2) 未来适用法

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### 2、债务重组

本报告期未发生需要披露的重要债务重组。

### 3、资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

### 4、年金计划

本报告期公司无年金计划事项。

### 5、终止经营

本报告期未发生终止经营事项。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为化工行业、日化行业和其他3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际接受服务的对象在分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工行业	日化行业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	534,423,638.76	814,263,219.89	45,675,590.08	-337,308,570.55	1,057,053,878.18
主营业务成本	448,297,883.70	664,345,148.61	46,824,397.72	-337,308,570.55	822,158,859.48

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无需要披露的对其他对投资者决策有影响的事项。

## 8、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,737,924.77	4.89%	26,737,924.77	100.00%		26,737,924.77	5.89%	26,737,924.77	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	439,649,349.75	80.50%	13,499,183.19	3.07%	426,150,166.56	347,403,417.69	76.53%	12,723,130.79	3.66%	334,680,286.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	79,797,693.41	14.61%	79,797,693.41	100.00%		79,797,693.41	17.58%	79,797,693.41	100.00%	
合计	546,184,967.93	100.00%	120,034,801.37		426,150,166.56	453,939,035.87	100.00%	119,258,748.97		334,680,286.90

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,577,506.27	795,775.06	1.00%
1 至 2 年	10,335,903.33	516,795.17	5.00%
2 至 3 年	5,643,616.57	564,361.66	10.00%
3 年以上	18,480,901.81	11,622,251.30	62.89%
3 至 4 年	2,387,301.39	1,193,650.70	50.00%

4 至 5 年	4,184,598.45	2,092,299.23	50.00%
5 年以上	11,909,001.97	8,336,301.37	70.00%
合计	114,037,927.98	13,499,183.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南风集团山西日化销售有限公司	126,102,372.61			子公司
本溪经济开发区南风日化有限公司	86,039,345.95			子公司
安徽安庆南风日化有限责任公司	33,107,865.86			子公司
南风集团山西物流有限公司	19,066,880.62			子公司
山西钾肥有限责任公司	16,312,248.86			子公司
西安南风日化有限责任公司昌吉分公司	9,147,803.81			子公司
天津市南风贸易有限公司	7,105,399.43			子公司
昌吉南风日化有限责任公司	7,125,296.43			同一母公司
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	9,816,198.22			子公司
贵州南风日化有限公司	3,391,860.02			子公司
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	1,383,451.71			同一母公司
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	558,152.55			母公司
西安南风日化有限责任公司	2,982,538.91			子公司
上海运城盐化物资经营部	2,176,960.60			同一母公司
山西省运城盐化机械制造有限公司	559,457.89			同一母公司
北京南风欧芬爱尔日用化学品有限责任公司	325,010.00			子公司
西安奇强洗衣连锁有限公司	154,901.89			子公司
淮安南风盐化工有限公司	159,706.92			同一母公司
西安南风牙膏有限公司	95,969.49			子公司
合 计	325,611,421.77			

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 776,052.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额273,814,781.29元，占应收账款期末余额合计数的比例50.13%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,501,931.19	2.73%	8,501,931.19	100.00%		8,501,931.19	3.12%	8,501,931.19	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	284,098,793.04	91.24%	12,566,533.01	4.42%	271,532,260.03	244,897,289.44	89.98%	8,392,919.09	3.43%	236,504,370.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,780,190.00	6.03%	18,780,190.00	100.00%		18,780,190.00	6.90%	18,780,190.00	100.00%	
合计	311,380,914.23	100.00%	39,848,654.20		271,532,260.03	272,179,410.63	100.00%	35,675,040.28		236,504,370.35

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省彭山元明粉厂	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00%	停止经营
四川彭山化工有限责任公司	2,701,931.19	2,701,931.19	100.00%	停止经营
太原合远科技实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	财务困难
合计	8,501,931.19	8,501,931.19	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	23,419,407.71	234,194.08	1.00%
1 至 2 年	1,634,235.87	81,711.80	5.00%
2 至 3 年	1,876,749.57	187,674.96	10.00%
3 年以上	20,587,862.32	12,062,952.17	58.59%
3 至 4 年	9,997,375.32	4,998,687.66	50.00%
4 至 5 年	1,745,381.96	872,690.98	50.00%
5 年以上	8,845,105.04	6,191,573.53	70.00%
合计	47,518,255.47	12,566,533.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	77,422.40			母公司
西安奇强洗衣连锁有限公司	2,535,112.28			子公司
西安南风牙膏有限责任公司	32,039,806.47			子公司
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	22,478,049.71			子公司
山西钾肥有限责任公司	57,616,005.03			子公司
南风集团山西物流有限公司	10,940,952.95			子公司
贵州南风日化有限公司	2,385,996.37			子公司
本溪经济开发区南风日化有限公司	63,773,868.06			子公司
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	1,954,151.26			子公司
安徽安庆南风日化有限责任公司	42,779,173.04			子公司
合计	236,580,537.57			

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,173,613.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置资产款	10,385,339.70	10,385,339.70
往来款	300,995,574.53	261,794,070.93
合计	311,380,914.23	272,179,410.63

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本溪经济开发区南风日化有限公司	往来款	63,773,868.06	1-5 年	20.48%	
山西钾肥有限责任公司	往来款	57,616,005.03	1-5 年	18.50%	
安徽安庆南风日化有限责任公司	往来款	42,779,173.04	1-3 年	13.74%	
西安南风牙膏有限责任公司	往来款	32,039,806.47	1 年以内	10.29%	
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	往来款	22,478,049.71	1-3 年	7.22%	
合计	--	218,686,902.31	--	70.23%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	618,478,978.28	338,505,000.00	279,973,978.28	618,478,978.28	338,505,000.00	279,973,978.28
对联营、合营企业投资	7,227,817.43		7,227,817.43	6,962,541.95		6,962,541.95
合计	625,706,795.71	338,505,000.00	287,201,795.71	625,441,520.23	338,505,000.00	286,936,520.23

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
运城市南风物资贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山西钾肥有限责任公司	91,800,000.00			91,800,000.00		91,800,000.00
南风集团山西物流有限公司	5,468,780.50			5,468,780.50		
西安南风日化有限责任公司	173,000,000.00			173,000,000.00		113,000,000.00
安徽安庆南风日化有限责任公司	82,000,000.00			82,000,000.00		81,750,000.00
贵州南风日化有限公司	43,604,352.33			43,604,352.33		
本溪经济开发区南风日化有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		42,500,000.00
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	36,069,568.00			36,069,568.00		
西安南风牙膏有限责任公司	9,755,000.00			9,755,000.00		9,455,000.00
四川同庆南风有限责任公司	55,058,927.24			55,058,927.24		
南风集团淮安元明粉有限公司	47,000,000.00			47,000,000.00		
南风集团山西日化销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津市南风贸易有限公司	6,222,350.21			6,222,350.21		
西安奇强洗衣连锁有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	618,478,978.28			618,478,978.28		338,505,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京京盐 南风商贸 有限公司	1,728,653 .09			2,150.02						1,730,803 .11	
淮安南风 盐化工有 限公司											
淮安南风 鸿运工贸 有限公司	5,233,888 .86			263,125.4 6						5,497,014 .32	
小计	6,962,541 .95			265,275.4 8						7,227,817 .43	
合计	6,962,541 .95			265,275.4 8						7,227,817 .43	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,461,365.60	368,542,413.24	437,127,552.24	405,698,198.80
其他业务	21,128,667.42	9,416,473.08	15,887,268.30	13,199,158.27
合计	437,590,033.02	377,958,886.32	453,014,820.54	418,897,357.07

其他说明：

5、投资收益

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	265,275.48	-4,046,881.36
合计	265,275.48	-4,046,881.36

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	60,825.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,364,695.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,020.80	
减：所得税影响额	176,068.39	
少数股东权益影响额	4,570.67	
合计	2,197,860.91	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-65.85%	-0.1419	-0.1419
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-67.71%	-0.1459	-0.1459

### 3、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

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

适用  不适用



## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名并盖章的公司2016年半年度报告全文及摘要。
- 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。