

# 南风化工集团股份有限公司

## 财务报告

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止)

| 目录            | 页次   |
|---------------|------|
| 一、 财务报表       |      |
| 合并及公司资产负债表    | 1-4  |
| 合并及公司利润表      | 5-6  |
| 合并及公司现金流量表    | 7-8  |
| 合并及公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| 二、 财务报表附注     | 1-79 |

南风化工集团股份有限公司  
合并资产负债表  
2016年6月30日

单位：元

| 资产                     | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>1,599,798,593.61</b> | <b>1,614,382,986.52</b> |
| 非流动资产：                 |                         |                         |
| 发放贷款和垫款                |                         |                         |
| 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                 | 0.00                    |
| 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           |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>1,404,893,038.18</b> | <b>1,428,818,072.93</b> |
| <b>资产总计</b>            | <b>3,004,691,631.79</b> | <b>3,043,201,059.45</b> |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2016 年 6 月 30 日

单位：元

| 负债和所有者权益               | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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                 | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>2,716,739,956.53</b> | <b>2,694,529,676.20</b> |
| 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           | 0.00                    |
| 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                |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>237,489,880.94</b>   | <b>218,904,880.94</b>   |
| <b>负债合计</b>            | <b>2,954,229,837.47</b> | <b>2,913,434,557.14</b> |
| 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          |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>50,461,794.32</b>    | <b>129,766,502.31</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      | <b>3,004,691,631.79</b> | <b>3,043,201,059.45</b> |

企业法定代表人：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

报表 第 2 页

南风化工集团股份有限公司  
资产负债表  
2016 年 6 月 30 日

单位：元

| 资产                     | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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              |                         |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>1,363,839,758.65</b> | <b>1,305,548,383.69</b> |
| 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                 | 0.00                    |
| 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            |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>1,152,360,351.18</b> | <b>1,164,668,037.85</b> |
| <b>资产总计</b>            | <b>2,516,200,109.83</b> | <b>2,470,216,421.54</b> |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
资产负债表（续）  
2016 年 6 月 30 日

单位：元

| 负债和所有者权益               | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |                         |                         |
| 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                 |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>1,980,498,721.62</b> | <b>1,887,422,920.25</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                         |                         |
| 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                |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>215,723,214.30</b>   | <b>217,223,214.30</b>   |
| <b>负债合计</b>            | <b>2,196,221,935.92</b> | <b>2,104,646,134.55</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |                         |                         |
| 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         |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>319,978,173.91</b>   | <b>365,570,286.99</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      | <b>2,516,200,109.83</b> | <b>2,470,216,421.54</b> |

企业法定代表人：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

**南风化工集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2016 年 6 月**

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（元/股）                      | -0.1419          | -0.1836          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      | -0.1419          | -0.1836          |

企业法定代表人：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

**南风化工集团股份有限公司**  
**利润表**  
**2016 年 6 月**

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（元/股）                      |                |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |                |                |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
合并现金流量表  
2016 年 6 月

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 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 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 70,559,627.56    | 66,210,693.64    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 7,000,000.00     | 0.00             |
| 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          | 0.00             | -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    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         | -502,301.36      | -16,438,809.15   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |                  |                  |
| 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   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>         | -55,843,100.44   | -47,420,303.34   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    | 561,036.74       | 920,187.80       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        | 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   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        | 128,051,677.04   | 117,419,071.85   |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
现金流量表  
2016 年 6 月

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      | 242,597,696.15 | 295,386,432.35 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                |                |
| 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 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 58,606,919.53  | 91,967,428.90  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                |                |
| 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 | 0.00           | 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                | 0.00           | 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   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -994,081.26    | -2,289,210.32  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 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 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -75,478,531.97 | -83,867,318.89 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -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  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 11,880,695.04  | 17,783,870.07  |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2016 年 6 月 30 日

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、上年年末余额              | 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 |       |        | 0.00       | 88,891,261.62 |        | -1,183,293,769.54 | -28,845,624.28 | 50,461,794.32  |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2016 年 6 月 30 日

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<br>存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 |                 |                | 未分配利润           |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |           |        |            |               |            |                 |                |                 |
| 一、上年年末余额              | 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 |           |        | 0.00       | 88,891,261.62 |            | -994,719,325.31 | -25,772,826.53 | 242,109,036.30  |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
所有者权益变动表  
2016 年 6 月 30 日

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、上年年末余额              | 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 |        |    |  | 629,059,293.83 |       |        |      | 88,891,261.62 | -946,732,381.54 | 319,978,173.91 |

企业法定代表人：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

南风化工集团股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2016 年 6 月 30 日

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、上年年末余额              | 548,760,000.00 |        |     |    | 629,059,293.83 |       |        |      | 88,891,261.62 | -749,631,657.56 | 517,078,897.89 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年初余额               | 548,760,000.00 |        |     |    | 629,059,293.83 |       |        |      | 88,891,261.62 | -749,631,657.56 | 517,078,897.89 |
| 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 |

企业法定代表人：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

## 南风化工集团股份有限公司 二〇一六年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

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。

## (二) 合并财务报表范围

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     |

| 子公司名称                |
|----------------------|
| 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“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 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。

### (二) 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。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 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。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 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。

## **(六) 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

##### ①一般处理方法

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。

## ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按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。

# （七） 合营安排分类及会计处理方法

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“三、（十四）长期股权投资”。

#### （八） 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。

#### （九） 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。

#### （十） 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。

## (十一) 应收款项坏账准备

### 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。

单项金额重大并单独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应收款项：

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

| 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        |

## 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。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。

## (十二) 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。

## (十三) 划分为持有待售的资产

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。

#### (十四) 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“三、（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“三、（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。

## （十五）投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产

一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。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8—50    | 3      | 1.94—12.13 |
| 通用设备   | 6—20    | 3      | 4.85—16.17 |
| 专用设备   | 10—20   | 3      | 4.85—9.70  |
| 运输设备   | 8       | 3      | 12.13      |

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## **(十七) 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。

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、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。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

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。

**4、 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。

**5、 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。

**(二十) 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。

## **(二十一) 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。

## **(二十二) 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。

## （二十三）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。

## (二十四) 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。

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:

最终形成固定资产、无形资产等长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:

未最终形成固定资产、无形资产等长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:

若最终形成固定资产、无形资产等长期资产将政府补助划分为与资产相关,反之将政府补助划分为与收益相关。

### 2、 会计处理

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；

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。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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。

## **(二十七) 经营租赁**

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。

## (二十八) 其他重要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。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### 主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税 率     |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、13% |
| 营业税     | 按应税营业收入计征                                               | 5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 25%     |
| 资源税     | 水硝                                                      | 0.7 元/吨 |
| 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%   |
| 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                                              |         |

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 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 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

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 |

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,404,302.54 | 32,036,313.71 |
| 商业承兑汇票 | 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

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 202,313,166.70 |           |
| 合计     | 202,313,166.70 |           |

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额           |        |                |          |                |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 40,978,063.25  | 5.75   | 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   |                |        |                |          |                |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 392,740,804.09 | 55.14  | 27,348,361.82  | 6.96     | 365,392,442.27 |
| 组合 2 不计提坏账准备的应收账款      | 66,485,818.82  | 9.34   |                |          | 66,485,818.82  |
| 组合小计                   | 459,226,622.91 | 64.48  | 27,348,361.82  | 5.96     | 431,878,261.09 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 212,024,184.96 | 29.77  | 212,024,184.96 | 100.00   |                |
| 合 计                    | 712,228,871.12 | 100.00 | 280,350,610.03 |          | 431,878,261.09 |

| 类别                     | 期初余额           |        |                |          |                |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 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   |                |        |                |          |                |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 390,934,856.20 | 56.95  | 26,490,037.14  | 6.78     | 364,444,819.06 |
| 组合 2 不计提坏账准备的应收账款      | 42,547,665.37  | 6.19   |                |          | 42,547,665.37  |
| 组合小计                   | 433,482,521.57 | 63.14  | 26,490,037.14  | 6.11     | 406,992,484.43 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 212,024,184.96 | 30.89  | 212,024,184.96 | 100.00   |                |
| 合 计                    | 686,484,769.78 | 100.00 | 279,492,285.35 |          | 406,992,484.43 |

### 期末单项金额重大并单独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 |
| 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 |

| 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 |
| 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：

| 账龄    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 289,033,147.82 | 2,890,331.48  | 1.00    |
| 1—2 年 | 51,717,448.95  | 2,585,872.45  | 5.00    |
| 2—3 年 | 19,814,406.07  | 1,981,440.60  | 10.00   |
| 3—4 年 | 6,500,286.02   | 3,250,143.01  | 50.00   |
| 4—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 |         |

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 |

| 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公司        | 5,844.20      |      |         | 同一最终控制方 |
| 合 计                     | 66,485,818.82 |      |         |         |

期末单项金额虽不重大但单项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 |
| 中国农资总公司沈阳分公司   | 997,411.00 | 997,411.00 | 100.00  | 财务困难 |
| 河南三门峡南风日化产品经营部 | 995,467.39 | 995,467.39 | 100.00  | 停止经营 |
| 荆门红雪商店         | 985,074.33 | 985,074.33 | 100.00  | 停止经营 |
| 沧州奇强门市部        | 980,728.94 | 980,728.94 | 100.00  | 停止经营 |
| 广州洁之原洗涤用品有限公司  | 959,296.77 | 959,296.77 | 100.00  | 停止经营 |
| 无锡市晋华化工供销公司    | 933,149.20 | 933,149.20 | 100.00  | 财务困难 |
| 济南红星美销售公司      | 924,719.42 | 924,719.42 | 100.00  | 财务困难 |
| 衡阳燕升商行         | 921,994.64 | 921,994.64 | 100.00  | 停止经营 |
| 石家庄奇强门市部       | 890,404.73 | 890,404.73 | 100.00  | 停止经营 |

| 应收账款（按单位）     | 期末余额           |                |        |           |
|---------------|----------------|----------------|--------|-----------|
|               |                |                |        |           |
| 晋城开源经销公司      | 889,016.15     | 889,016.15     | 100.00 | 财务困难      |
| 中轻原日化公司       | 872,479.83     | 872,479.83     | 100.00 | 停止经营      |
| 洛阳明花洗涤剂股份有限公司 | 836,887.33     | 836,887.33     | 100.00 | 停止经营      |
| 平顶山烟草专用肥料厂    | 834,193.50     | 834,193.50     | 100.00 | 停止经营      |
| 三门峡复合肥厂       | 833,550.00     | 833,550.00     | 100.00 | 停止经营      |
| 岳阳金阳日化批发部     | 824,982.44     | 824,982.44     | 100.00 | 停止经营      |
| 襄樊吉祥洗衣粉综合销售部  | 802,724.77     | 802,724.77     | 100.00 | 停止经营      |
| 张家口强强批零商店     | 784,940.30     | 784,940.30     | 100.00 | 停止经营      |
| 焦作张晋浴         | 780,052.29     | 780,052.29     | 100.00 | 停止经营      |
| 沈阳中农工贸有限公司    | 756,137.80     | 756,137.80     | 100.00 | 财务困难      |
| 佳木斯华润农业生产资料公司 | 731,415.16     | 731,415.16     | 100.00 | 停止经营      |
| 成都益农活性肥料有限公司  | 704,440.00     | 704,440.00     | 100.00 | 财务困难      |
| 法库新光茶庄        | 689,380.00     | 689,380.00     | 100.00 | 停止经营      |
| 零星客户          | 193,095,738.97 | 193,095,738.97 | 100.00 | 停止经营或财务困难 |
| 合 计           | 212,024,184.96 | 212,024,184.96 |        |           |

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 858,324.68 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

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。

## (四) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 年初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 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 | 100.00 | 32,134,560.37 | 100.00 |

### 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%。

## (五) 应收股利

### 1、 应收股利明细

| 项目（或被投资单位）   | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 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

| 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 |       |        |              |

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。

## (六) 其他应收款

### 1、 其他应收款分类披露：

| 类别                      | 期末余额           |        |               |          |               |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 22,962,210.66  | 13.64  | 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   |                |        |               |          |               |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 115,434,168.18 | 68.58  | 20,534,359.35 | 17.79    | 94,899,808.83 |
| 组合 2 不计提坏账准备的其他应收款      | 4,052,617.32   | 2.40   |               |          | 4,052,617.32  |
| 组合小计                    | 119,486,785.50 | 70.98  | 20,534,359.35 | 17.19    | 98,952,426.15 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 25,883,092.16  | 15.38  | 25,883,092.16 | 100.00   |               |
| 合 计                     | 168,332,088.32 | 100.00 | 69,379,662.17 |          | 98,952,426.15 |

| 类别                      | 期初余额          |        |               |          |               |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 22,962,210.66 | 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   |               |        |               |          |               |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 94,606,037.47 | 65.95  | 15,196,225.09 | 16.06    | 79,409,812.38 |

|                         |                |        |               |        |               |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|
| 组合 2 不计提坏账准备的其他应收款      |                |        |               |        |               |
| 组合小计                    | 94,606,037.47  | 65.95  | 15,196,225.09 | 16.06  | 79,409,812.38 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 25,883,092.16  | 18.04  | 25,883,092.16 | 100.00 |               |
| 合 计                     | 143,451,340.29 | 100.00 | 64,041,527.91 |        | 79,409,812.38 |

期末单项金额重大并单独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 |
| 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:

| 账龄    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 55,937,337.81  | 559,373.37    | 1.00    |
| 1—2 年 | 21,068,412.95  | 1,053,420.65  | 5.00    |
| 2—3 年 | 7,945,070.58   | 794,507.05    | 10.00   |
| 3—4 年 | 12,444,145.33  | 6,222,072.67  | 50.00   |
| 4—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 |         |

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 |      |         |       |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

| 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 |
| 天津日化经销部     | 974,228.35 | 974,228.35 | 100.00  | 停止经营 |
| 三门峡杨新芝      | 692,239.04 | 692,239.04 | 100.00  | 停止经营 |
| 广东广正大化建实业公司 | 577,500.00 | 577,500.00 | 100.00  | 停止经营 |

| 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      |
| 济南焦民全       | 555,816.80    | 555,816.80    | 100.00  | 停止经营      |
| 太原南星公司      | 545,042.75    | 545,042.75    | 100.00  | 停止经营      |
| 天津运达化工公司    | 424,229.36    | 424,229.36    | 100.00  | 停止经营      |
| 本溪经济开发区油脂分厂 | 402,059.95    | 402,059.95    | 100.00  | 停止经营      |
| 安顺合洗厂       | 386,364.33    | 386,364.33    | 100.00  | 停止经营      |
| 陕西协力洗衣有限公司  | 365,208.13    | 365,208.13    | 100.00  | 财务困难      |
| 呼和浩特日化有限公司  | 344,691.70    | 344,691.70    | 100.00  | 停止经营      |
| 山西省日用化学厂    | 300,000.00    | 300,000.00    | 100.00  | 财务困难      |
| 包头普康红       | 287,450.90    | 287,450.90    | 100.00  | 停止经营      |
| 闫少武         | 243,797.16    | 243,797.16    | 100.00  | 停止经营      |
| 荆门王东林       | 215,186.61    | 215,186.61    | 100.00  | 停止经营      |
| 烟台洪立峰       | 161,587.19    | 161,587.19    | 100.00  | 停止经营      |
| 零星客户        | 19,407,689.89 | 19,407,689.89 | 100.00  | 停止经营或财务困难 |
| 合 计         | 25,883,092.16 | 25,883,092.16 |         |           |

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

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

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况

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

| 款项性质  | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 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

| 单位名称           | 款项性质  | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收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 |

## (七) 存货

### 1、 存货分类

| 项 目   | 期末余额           |              |                | 年初余额           |              |                |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|       | 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 |
| 低值易耗品 | 7,989,262.26   |              | 7,989,262.26   | 7,764,918.23   |              | 7,764,918.23   |
| 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  |
| 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

| 项目    | 年初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|-------|--------------|--------|----|--------------|----|--------------|
|       |              | 计提     | 其他 | 转销           | 其他 |              |
| 原材料   | 773,752.52   |        |    |              |    | 773,752.52   |
| 低值易耗品 |              |        |    |              |    |              |
| 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。

## (八) 其他流动资产

| 项目    | 期末余额         | 年初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 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 |

## (九) 可供出售金融资产

### 1、 可供出售金融资产情况

| 项目         | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具   |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具   | 40,183,585.55 |      | 40,183,585.55 | 40,183,585.55 |      | 40,183,585.55 |
| 其中：按公允价值计量 |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量      | 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

| 被投资单位        | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|-------------------|--------|
|              | 年初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 年初   | 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 |      |      |      |    |                   |        |

## (十) 长期股权投资

| 被投资单位            | 年初余额         | 本期增减变动 |          |                 |              |            |                 |    | 期末余额         | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|--------------|--------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|--------------|------------------|--------------|
|                  |              | 追加投资   | 减少投<br>资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 其他 |              |                  |              |
| 1. 合营企业          |              |        |          |                 |              |            |                 |    |              |                  |              |
| 2. 联营企业          |              |        |          |                 |              |            |                 |    |              |                  |              |
| 北京京盐南风商贸<br>有限公司 | 1,728,653.09 |        |          | 2,150.02        |              |            |                 |    | 1,730,803.11 |                  |              |
| 淮安南风盐化工有<br>限公司  |              |        |          |                 |              |            |                 |    |              |                  |              |
| 淮安南风鸿运工贸<br>有限公司 | 5,233,888.86 |        |          | 263,125.46      |              |            |                 |    | 5,497,014.32 |                  |              |
| 小计               | 6,962,541.95 |        |          | 265,275.48      |              |            |                 |    | 7,227,817.43 |                  |              |
| 合计               | 6,962,541.95 |        |          | 265,275.48      |              |            |                 |    | 7,227,817.43 |                  |              |

## (十一) 投资性房地产

### 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目              | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-----------------|---------------|-------|------|---------------|
| 1. 账面原值         |               |       |      |               |
| (1) 年初余额        |               |       |      |               |
| (2) 本期增加金额      | 26,059,154.96 |       |      | 26,059,154.96 |
| —外购             |               |       |      |               |
| —存货\固定资产\在建工程转入 | 26,059,154.96 |       |      | 26,059,154.96 |
| —企业合并增加         |               |       |      |               |
| (3) 本期减少金额      |               |       |      |               |
| —处置             |               |       |      |               |
| (4) 期末余额        | 26,059,154.96 |       |      | 26,059,154.96 |
| 2. 累计折旧和累计摊销    |               |       |      |               |
| (1) 年初余额        |               |       |      |               |
| (2) 本期增加金额      | 15,304,037.44 |       |      | 15,304,037.44 |
| —计提或摊销          |               |       |      |               |
| —其他             | 15,304,037.44 |       |      | 15,304,037.44 |
| (3) 本期减少金额      |               |       |      |               |
| —处置             |               |       |      |               |
| —……             |               |       |      |               |
| (4) 期末余额        | 15,304,037.44 |       |      | 15,304,037.44 |
| 3. 减值准备         |               |       |      |               |
| (1) 年初余额        |               |       |      |               |
| (2) 本期增加金额      |               |       |      |               |
| —计提             |               |       |      |               |
| —……             |               |       |      |               |
| (3) 本期减少金额      |               |       |      |               |
| —处置             |               |       |      |               |
| —……             |               |       |      |               |
| (4) 期末余额        |               |       |      |               |
| 4. 账面价值         |               |       |      |               |
| (1) 期末账面价值      | 10,755,117.52 |       |      | 10,755,117.52 |
| (2) 年初账面价值      |               |       |      |               |

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

## (十二) 固定资产

| 项目         | 房屋及建筑物           | 通用设备           | 专用设备           | 运输设备          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值    |                  |                |                |               |                  |
| (1) 年初余额   | 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    |
| —购置        | 1,027,640.70     | 2,196,798.68   | 6,461,048.79   | 386,198.29    | 10,071,686.46    |
| —在建工程转入    | 2,183,317.95     | 1,417,421.64   | 565,904.67     | 239,594.68    | 4,406,238.94     |
| —企业合并      |                  |                |                |               |                  |

| 项目         | 房屋及建筑物         | 通用设备           | 专用设备           | 运输设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 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    |
| —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 |
| 2. 累计折旧    |                |                |                |               |                  |
| (1) 年初余额   | 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    |
| —计提        | 14,833,235.39  | 14,921,513.80  | 21,987,389.33  | 1,202,893.09  | 52,945,031.61    |
| —其他        |                |                |                |               |                  |
| (3) 本期减少金额 | 15,304,037.44  | 141,991.94     | 134,548.27     | 703,769.60    | 16,284,347.25    |
| —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 |
| 3. 减值准备    |                |                |                |               |                  |
| (1) 年初余额   | 12,930,000.00  | 915,881.50     | 17,977,690.02  |               | 31,823,571.52    |
| (2) 本期增加金额 |                |                |                |               |                  |
| —计提        |                |                |                |               |                  |
| —其他        |                |                |                |               |                  |
| (3) 本期减少金额 |                |                |                |               |                  |
| —处置或报废     |                |                |                |               |                  |
| —其他        |                |                |                |               |                  |
| (4) 期末余额   | 12,930,000.00  | 915,881.50     | 17,977,690.02  |               | 31,823,571.52    |
| 4. 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) 年初账面价值 | 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“五、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产”。

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

南风化工集团股份有限公司  
2016 年半年度  
财务报表附注

|           | 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    |
| 铝业生产线改造工程 | 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、 重要的在建工程项目本期变动情况 |               |               |               |                |              |               |                        |          |                   |                      |                     |      |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|------------------------|----------|-------------------|----------------------|---------------------|------|
| 项目名称               | 预算数           | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期转入<br>固定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额          | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程<br>进度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 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%   |                   |                      |                     | 自有资金 |
| 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%   |                   |                      |                     | 自有资金 |
| 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%   |                   |                      |                     | 自有资金 |
| 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%   |                   |                      |                     | 自有资金 |
| 合计                 | 58,000,000.00 | 24,851,083.92 | 13,046,774.37 | 4,406,238.94   |              | 33,491,619.35 |                        |          |                   |                      |                     |      |

#### (十四) 工程物资

##### 1、 工程物资情况

| 项目 | 年初余额       | 期末余额       |
|----|------------|------------|
| 材料 | 260,265.84 | 260,265.84 |
| 合计 | 260,265.84 | 260,265.84 |

##### 2、 工程物资减值准备

| 项 目 | 年初余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额     |
|-----|----------|------|------|----------|
| 材料  | 7,734.20 |      |      | 7,734.20 |
| 合 计 | 7,734.20 |      |      | 7,734.20 |

#### (十五) 无形资产

| 项目         | 土地<br>使用权      | 采矿权          | 专利权及<br>专有技术 | 商标权          | 水电通信权        | 财务及<br>管理软件  | 合计             |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值    |                |              |              |              |              |              |                |
| (1) 年初余额   | 417,880,902.78 | 6,991,700.00 | 4,582,201.02 | 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      |
| —购置        |                |              |              |              |              | 24,150.94    | 24,150.94      |
| —内部研发      |                |              |              |              |              |              |                |
| —企业合并增加    |                |              |              |              |              |              |                |
| (3) 本期减少金额 |                |              |              |              |              |              |                |
| —处置        |                |              |              |              |              |              |                |
| —报废        |                |              |              |              |              |              |                |
| —其他        |                |              |              |              |              |              |                |
| (4) 期末余额   | 417,880,902.78 | 6,991,700.00 | 4,582,201.02 | 5,620,900.00 | 1,755,000.00 | 3,583,482.35 | 440,414,186.15 |
| 2. 累计摊销    |                |              |              |              |              |              |                |
| (1) 年初余额   | 89,556,067.44  | 2,275,829.40 | 4,403,911.14 | 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   | 102,148.80   | 35,414.46    | 93,681.66    |              | 50,622.84    | 5,121,721.62   |
| —计提        | 4,839,853.86   | 102,148.80   | 35,414.46    | 93,681.66    |              | 50,622.84    | 5,121,721.62   |
| —企业合并增加    |                |              |              |              |              |              |                |
| (3) 本期减少金额 |                |              |              |              |              |              |                |
| —处置        |                |              |              |              |              |              |                |
| —报废        |                |              |              |              |              |              |                |
| —其他        |                |              |              |              |              |              |                |
| (4) 期末余额   | 94,395,921.30  | 2,377,978.20 | 4,439,325.60 | 3,481,835.13 | 1,755,000.00 | 3,422,633.74 | 109,872,693.97 |
| 3. 减值准备    |                |              |              |              |              |              |                |
| (1) 年初余额   |                |              |              |              |              |              |                |
| (2) 本期增加金额 |                |              |              |              |              |              |                |
| —计提        |                |              |              |              |              |              |                |
| —企业合并增加    |                |              |              |              |              |              |                |
| (3) 本期减少金额 |                |              |              |              |              |              |                |
| —处置        |                |              |              |              |              |              |                |
| —其他        |                |              |              |              |              |              |                |
| (4) 期末余额   |                |              |              |              |              |              |                |

| 项目         | 土地             | 采矿权          | 专利权及       | 商标权          | 水电通信权 | 财务及        | 合计             |
|------------|----------------|--------------|------------|--------------|-------|------------|----------------|
|            | 使用权            |              | 专有技术       |              |       | 管理软件       |                |
| 4. 账面价值    |                |              |            |              |       |            |                |
| (1) 期末账面价值 | 323,494,981.48 | 4,613,721.80 | 142,875.42 | 2,139,064.87 |       | 160,848.61 | 330,541,492.18 |
| (2) 年初账面价值 | 328,324,835.34 | 4,715,870.60 | 178,289.88 | 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“五、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产”。

#### (十六) 长期待摊费用

| 项目  | 年初余额          | 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 |

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额         |              | 年初余额         |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 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 |
| 内部交易未实现利润 |              |              |              |              |
| 可抵扣亏损     |              |              |              |              |
| 合计        | 5,625,875.12 | 1,406,468.78 | 5,064,234.76 | 1,266,058.69 |

##### 2、 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末余额             | 年初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 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 |

##### 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份   | 期末余额           | 年初余额           | 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 |    |

## (十八) 其他非流动资产

| 项目       | 期末余额          | 年初余额 |
|----------|---------------|------|
| 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。

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 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“五（四十八）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：

本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## (二十) 应付票据

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

本期末无已到期未支付的应付票据。

下一会计期间将到期的票据金额 538,925,000.00 元。

## (二十一) 应付账款

### 1、 应付账款列示：

| 项目      | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 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、 账龄超过一年的重要应付账款：

| 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 |           |

## (二十二) 预收款项

| 项目      | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 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 |

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 21,035,549.85 | 171,017,701.48 | 156,131,199.38 | 35,922,051.95  |
| 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  |
| 辞退福利         |               |                |                |                |
| 一年内到期的其他福利   |               |                |                |                |
| 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

| 项目              | 年初余额          | 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    |

| 项目              | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 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  |
| (6) 短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| (7) 短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| (8) 其他          |               |                |                |               |
| 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

| 项目     | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本养老保险 | 54,184,049.70 | 23,863,614.28 | 13,292,276.95 | 64,755,387.03 |
| 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 |

### (二十四) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 2,108,645.38  | 1,836,721.45  |
| 增值税     | 12,188,386.14 | 3,437,119.56  |
| 营业税     |               | 139,021.68    |
| 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  |
| 城市维护建设税 | 1,015,834.52  | 330,864.55    |
| 教育费附加   | 633,983.95    | 247,080.85    |
| 个人所得税   | 50,445.76     | 98,079.23     |
| 其他      | 1,553,510.29  | 1,194,892.88  |
| 合计      | 21,023,451.02 | 12,236,603.62 |

### (二十五) 应付股利

| 项目                | 期末余额      | 年初余额      |
|-------------------|-----------|-----------|
| 普通股股利             |           |           |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |           |           |
| 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 |

### (二十六) 其他应付款

#### 1、 按款项性质列示其他应付款

| 项目     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 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、 账龄超过一年的重要其他应付款

| 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 |           |

## (二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额         | 年初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 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 |

## (二十八) 长期借款

### 1、 长期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 | 214,000,000.00 | 215,500,000.00 |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 |                |                |
| 合计   | 214,000,000.00 | 215,500,000.00 |

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“五、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产”。

## (二十九) 长期应付款

| 项目      | 期末余额          | 年初余额 |
|---------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 20,000,000.00 |      |
| 合计      | 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%。

## (三十) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 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：

| 负债项目                      | 年初余额         | 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。

### (三十一) 股本

| 项目   | 年初余额           | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 548,760,000.00 |              |    |       |    |    | 548,760,000.00 |

### (三十二) 资本公积

| 项目         | 年初余额           | 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 |

### (三十三) 专项储备

| 项目    | 年初余额 | 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 |      |

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。

### (三十四) 盈余公积

| 项目     | 年初余额          | 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 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 88,891,261.62 |      |      | 88,891,261.62 |

### (三十五) 未分配利润

| 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 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   |                 |
| 调整后年初未分配利润            | -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 |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |                 |
| 提取任意盈余公积              |                   |                 |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 提取一般风险准备   |                   |                   |
| 应付普通股股利    |                   |                   |
| 转作股本的普通股股利 |                   |                   |
| 期末未分配利润    | -1,183,293,769.54 | -1,105,433,946.84 |

### (三十六) 营业收入和营业成本

| 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 |

### (三十七) 营业税金及附加

| 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 |

### (三十八) 销售费用

| 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 |

### (三十九) 管理费用

| 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 |

#### (四十) 财务费用

| 类别     | 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 |

#### (四十一) 资产减值损失

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 坏账损失         | 6,196,458.94 | 6,014,725.30 |
| 存货跌价损失       |              |              |
| 可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 长期股权投资减值损失   |              |              |
| 投资性房地产减值损失   |              |              |
| 固定资产减值损失     |              |              |
| 工程物资减值损失     |              |              |
| 在建工程减值损失     |              |              |
| 无形资产减值损失     |              |              |
| 商誉减值损失       |              |              |
| 其他           |              |              |
| 合计           | 6,196,458.94 | 6,014,725.30 |

#### (四十二) 投资收益

| 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 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |               |

| 项目                        | 本期发生额      | 上期发生额         |
|---------------------------|------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益         |            |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益        |            |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |            |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |            |               |
| 合 计                       | 265,275.48 | -4,046,881.36 |

#### (四十三) 营业外收入

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 92,955.99    |              | 92,955.99     |
| 其中：固定资产处置利得 | 92,955.99    |              | 92,955.99     |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 政府补助        | 2,364,695.51 | 1,338,964.96 | 2,364,695.51  |
| 捐赠利得        |              |              |               |
| 无法支付的款项     |              |              |               |
| 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

| 补助项目               | 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               | 726,067.96   | 420,164.96   | 与收益相关       |
| 节能技术改造奖励资金         | 200,000.00   | 200,000.00   | 与资产相关       |
| 工业发展专项资金           | 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   | 与收益相关       |
| 工业节能、节水、淘汰落后产能补助资金 | 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    | 与收益相关       |
| 自主创新专项资金           | 300,000.00   | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 科技创新成果专项补助资金       |              | 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          | 30,000.00    |              | 与收益相关       |
| 支持中小微企业二十条政策项目资金   | 732,900.00   |              | 与收益相关       |
| 安全生产达标奖励           | 10,000.00    |              | 与收益相关       |
| 教育费附加减免            | 727.55       |              | 与收益相关       |
| 创新驱动先进奖励           | 100,000.00   |              | 与收益相关       |
| 彭山全民创业奖励基金         | 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。

#### (四十四) 营业外支出

| 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    |

#### (四十五) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

| 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 |
| 递延所得税调整 | 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

| 项 目                            | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -76,367,353.96 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 2,796,943.94   |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                |
| 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     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 所得税费用                          | 2,937,354.03   |

## (四十六) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 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

| 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

| 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

| 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 |

## (四十七) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 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    |
| 固定资产等折旧                              | 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<br>(收益以“-”号填列) | -60,825.26     | 29,636.51       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 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      |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |                 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -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  |
| 其他                                   |                |                 |
| 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                  |                |                 |
| 债务转为资本                               |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |                 |
| 融资租入固定资产                             |                |                 |

| 补充资料            | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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：现金的年初余额       | 113,276,414.54 | 114,147,302.90 |
| 加：现金等价物的期末余额    |                |                |
| 减：现金等价物的年初余额    |                |                |
| 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：

| 项 目                         | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 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 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 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。

## (四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值         | 年初账面价值         |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 290,697,500.00 | 340,730,000.00 |
| 固定资产 | 113,658,938.64 | 74,258,056.67  |
| 无形资产 | 294,834,346.60 | 299,507,731.36 |
| 合 计  | 699,190,785.24 | 714,495,788.03 |

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。

#### (四十九) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 2,687,672.93 | 6.6312 | 17,822,496.73 |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 3,742,069.04 | 6.6312 | 24,814,408.22 |
| 应付账款  |              |        |               |
| 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  |

#### 六、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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品有限责任公司 | 北京    | 北京   | 销售    | 100.00  |    | 设立取得 |

#### 2、 重要的非全资子公司

| 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          | -1,005,931.80 |                | -13,880,444.46 |
| 贵州南风日化有限公司        | 30          | 841,082.41    |                | 13,143,288.55  |
| 山西钾肥有限责任公司        | 49          | -1,462,595.50 |                | -35,153,407.75 |
| 南风集团淮安元明粉有限公司     | 6           | 307,028.13    |                | 8,030,453.51   |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称             | 期末余额           |                |                |                |               |                | 年初余额           |                |                |                |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                   | 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 |

| 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 |

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要的联营企业

| 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

|                      | 期末余额/ 本期发生额    |                | 年初余额/ 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  |
| 非流动负债                |                |                |                |                |
| 负债合计                 | 273,183,791.65 | 84,891,402.58  | 269,047,018.19 | 90,720,714.68  |
| 少数股东权益               |                |                |                |                |
| 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份额        | -8,043,350.40  | 5,497,014.32   | -6,067,127.80  | 5,233,888.86   |
| 调整事项                 |                |                |                |                |
| —商誉                  |                |                |                |                |
| —内部交易未实现利润           |                |                |                |                |
| —其他                  |                |                |                |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |                | 5,497,014.32   |                | 5,233,888.86   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |                |
| 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     |
| 终止经营的净利润             |                |                |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |                |                |
| 综合收益总额               | -4,940,556.50  | 1,315,627.30   | -18,700,594.53 | 945,934.75     |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |                |                |

### 3、 不重要的联营企业的汇总财务信息

| 项目           | 期末余额/ 本期发生额  | 年初余额/ 上期发生额  |
|--------------|--------------|--------------|
| 联营企业：        |              |              |
| 北京京盐南风商贸有限公司 | 1,730,803.11 | 1,728,653.09 |

| 项目              | 期末余额/ 本期发生额  | 年初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
| 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 | 2,150.02     | -2,575.35    |
| —净利润            | 8,600.08     | -10,301.40   |
| —其他综合收益         |              |              |
| —综合收益总额         | 8600.08      | -10,301.40   |

#### 4、 联营企业发生的超额亏损

| 联营企业名称      | 累积未确认的前期累计损失  | 本期末确认的损失<br>(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 |

## 八、 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 |

## 九、 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、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称            | 注册地  | 业务性质 | 注册资本           | 母公司对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|------------------|------|------|----------------|-----------------|---------------|
| 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         |

本公司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。

本公司最终控制方是：山西焦煤集团有限责任公司

### (二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、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    | 与本公司关系 |
|--------------|--------|
| 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     |

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 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      |

| 其他关联方名称                 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------------|--------------|
| 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      |

## (五) 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

| 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 | 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    |
| 淮安南风盐化工有限公司      | 元明粉    | 26,690,654.10 | 1,107,852.99  |
| 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

| 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限公司        | 日化产品    |               | 6,548.55      |
| 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公司            | 日化产品    | 15,659.83     | 15,888.89     |
| 霍州煤电集团丰峪煤业有限公司          | 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 |

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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，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：

| 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 6 月 28 日  | 2017 年 6 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 5 月 25 日  | 2017 年 5 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 4 月 5 日   | 2016 年 11 月 16 日 | 否          |
| 贵州南风日化有限公司        | 5,000,000.00   | 2016 年 1 月 12 日  | 2017 年 1 月 11 日  | 否          |
| 贵州南风日化有限公司        | 5,000,000.00   | 2016 年 4 月 21 日  | 2017 年 4 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 1 月 29 日  | 2017 年 1 月 28 日  | 否          |
| 西安南风日化有限责任公司      | 20,000,000.00  | 2015 年 9 月 23 日  | 2016 年 9 月 20 日  | 否          |
| 西安南风日化有限责任公司      | 5,000,000.00   | 2015 年 9 月 23 日  | 2016 年 9 月 20 日  | 否          |
| 西安南风日化有限责任公司      | 10,000,000.00  | 2015 年 9 月 9 日   | 2016 年 9 月 8 日   | 否          |
| 西安南风日化有限责任公司      | 10,000,000.00  | 2016 年 1 月 6 日   | 2017 年 1 月 5 日   | 否          |
| 西安南风日化有限责任公司      | 10,000,000.00  | 2016 年 1 月 29 日  | 2017 年 1 月 28 日  | 否          |
| 西安南风日化有限责任公司      | 20,000,000.00  | 2016 年 6 月 22 日  | 2017 年 6 月 20 日  | 否          |
| 南风集团淮安元明粉有限公司     | 10,000,000.00  | 2015 年 9 月 14 日  | 2016 年 9 月 8 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          |
| 合 计               | 211,000,000.00 |                  |                  |            |

本公司作为被担保方：

| 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 9 月 24 日 | 2016 年 9 月 23 日 | 否          |

其他关联担保：

| 担保方           | 被担保方          | 担保金额          | 担保起始日           | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|------------|
| 淮安南风盐化工有限公司   | 南风集团淮安元明粉有限公司 | 10,000,000.00 | 2016 年 2 月 16 日 | 2017 年 2 月 13 日  | 否          |
| 淮安南风盐化工有限公司   | 南风集团淮安元明粉有限公司 | 6,000,000.00  | 2016 年 6 月 13 日 | 2016 年 12 月 13 日 | 否          |
| 南风集团淮安元明粉有限公司 | 淮安南风盐化工有限公司   | 28,000,000.00 | 2016 年 4 月 6 日  | 2017 年 4 月 5 日   | 否          |
| 合 计           |               | 44,000,000.00 |                 |                  |            |

#### 4、 关联方资金拆借

| 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 | 2016.05.03 | 2016.11.03 | (1) |
| 焦煤融资租赁有限公司       | 20,000,000.00  | 2016.06.03 | 2019.12.03 | (2) |
| 山西焦煤运城盐化集团有限责任公司 | 355,747,546.19 |            |            | (3) |

本公司关联方资金拆借情况的说明：

(1) 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，本项委托贷款年利率为 4.35%，本期应付利息 4,325,833.34 元。

2016 年初公司在山西焦煤集团财务有限责任公司存款 336,167.91 元，2016 年 6 月 30 日存款 4,158,715.10 元；1-6 月利息收入 11,553.89 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司在山西焦煤集团财务有限责任公司办理票及贴现 16,128,824.00 元，支付贴现利息 207,038.60 元。

(2) 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。

(3) 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。

#### 5、 关键管理人员薪酬

(金额单位：人民币万元)

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员薪酬 | 69.37 | 69.96 |

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方                     | 期末余额          |      | 年初余额          |      |
|------|-------------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                         | 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     |      |

|       |                         |               |  |              |  |
|-------|-------------------------|---------------|--|--------------|--|
|       | 山西西山晋兴能源有限责任公司          | 1,926,310.00  |  | 497,700.00   |  |
|       | 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   |  |
|       | 华晋焦煤有限责任公司沙曲矿           | 21,000.00     |  | 21,000.00    |  |
|       | 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

| 项目名称 | 关联方                  | 期末账面余额        | 年初账面余额        |
|------|----------------------|---------------|---------------|
| 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    |
|      | 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    |

| 项目名称  | 关联方                  | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|-------|----------------------|----------------|----------------|
|       | 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      |                |

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本报告期末发生重要承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、 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     |

| 被担保单位       | 担保金额           | 债务到期日            | 对本公司的财务影响 |
|-------------|----------------|------------------|-----------|
| 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、 公司没有其他需要披露的重要或有事项。

## 十二、 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。

## 十三、 其他重要事项

### (一) 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。

### (二) 债务重组

本报告期未发生需要披露的重要债务重组。

### (三) 资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

### (四) 年金计划

本报告期公司无年金计划事项。

### (五) 终止经营

本报告期未发生终止经营事项。

### (六) 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

| 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   |

### (七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司无需要披露的对其他对投资者决策有影响的事项。

### (八) 其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额           |        |                |         | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |         |                |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 26,737,924.77  | 4.89   | 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   |                |        |                |         |                |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 114,037,927.98 | 20.88  | 13,499,183.19  | 11.84   | 100,538,744.79 |
| 组合 2 不计提坏账准备的应收账款      | 325,611,421.77 | 59.62  |                |         | 325,611,421.77 |
| 组合小计                   | 439,649,349.75 | 80.50  | 13,499,183.19  | 3.07    | 426,150,166.56 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 79,797,693.41  | 14.61  | 79,797,693.41  | 100.00  |                |
| 合 计                    | 546,184,967.93 | 100.00 | 120,034,801.37 |         | 426,150,166.56 |

| 类别                     | 期初余额          |       |               |         |               |
|------------------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 26,737,924.77 | 5.89  | 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   |               |       |               |         |               |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 80,450,738.05 | 17.72 | 12,723,130.79 | 15.81   | 67,727,607.26 |

|                        |                |        |                |        |                |
|------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|
| 组合 2 不计提坏账准备的应收账款      | 266,952,679.64 | 58.81  |                |        | 266,952,679.64 |
| 组合小计                   | 347,403,417.69 | 76.53  | 12,723,130.79  | 3.66   | 334,680,286.90 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 79,797,693.41  | 17.58  | 79,797,693.41  | 100.00 |                |
| 合 计                    | 453,939,035.87 | 100.00 | 119,258,748.97 |        | 334,680,286.90 |

期末单项金额重大并单独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 |
| 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：

| 账龄    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 79,577,506.27  | 795,775.06    | 1.00    |
| 1—2 年 | 10,335,903.33  | 516,795.17    | 5.00    |
| 2—3 年 | 5,643,616.57   | 564,361.66    | 10.00   |
| 3—4 年 | 2,387,301.39   | 1,193,650.70  | 50.00   |
| 4—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 |         |

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  |

| 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  |
| 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 |      |         |       |

期末单项金额虽不重大但单项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      |
| 河南三门峡南风日化产品经营部 | 995,467.39    | 995,467.39    | 100     | 停止经营      |
| 荆门红雪商店         | 985,074.33    | 985,074.33    | 100     | 停止经营      |
| 沧州奇强门市部        | 980,728.94    | 980,728.94    | 100     | 停止经营      |
| 无锡市晋华化工供销公司    | 933,149.20    | 933,149.20    | 100     | 财务困难      |
| 济南红星美销售公司      | 924,719.42    | 924,719.42    | 100     | 财务困难      |
| 衡阳燕升商行         | 921,994.64    | 921,994.64    | 100     | 停止经营      |
| 石家庄奇强门市部       | 890,404.73    | 890,404.73    | 100     | 停止经营      |
| 晋城开源经销公司       | 889,016.15    | 889,016.15    | 100     | 财务困难      |
| 洛阳明花洗涤剂股份有限公司  | 836,887.33    | 836,887.33    | 100     | 停止经营      |
| 岳阳金阳日化批发部      | 824,982.44    | 824,982.44    | 100     | 停止经营      |
| 襄樊吉祥洗衣粉综合销部处   | 802,724.77    | 802,724.77    | 100     | 停止经营      |
| 张家口强强批零商店      | 784,940.30    | 784,940.30    | 100     | 停止经营      |
| 焦作张晋浴          | 780,052.29    | 780,052.29    | 100     | 停止经营      |
| 介休义棠武铃香        | 677,743.40    | 677,743.40    | 100     | 停止经营      |
| 南阳仲景路奇强洗衣粉经销处  | 650,963.75    | 650,963.75    | 100     | 停止经营      |
| 江苏盐城李德恩        | 618,512.57    | 618,512.57    | 100     | 停止经营      |
| 运城站货运服务公司      | 614,473.36    | 614,473.36    | 100     | 停止经营      |
| 吉林吉春实业总公司      | 604,199.24    | 604,199.24    | 100     | 停止经营      |
| 永州华意日化         | 603,472.38    | 603,472.38    | 100     | 停止经营      |
| 零星客户           | 64,478,186.78 | 64,478,186.78 | 100     | 财务困难或停止经营 |

| 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 |
| 合 计       | 79,797,693.41 | 79,797,693.41 |         |      |

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 776,052.40 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

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%。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款分类披露：

| 类别                      | 期末余额           |        |               |          |                |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 8,501,931.19   | 2.73   | 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   |                |        |               |          |                |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 47,518,255.47  | 15.26  | 12,566,533.01 | 26.45    | 34,951,722.46  |
| 组合 2 不计提坏账准备的其他应收款      | 236,580,537.57 | 75.98  |               |          | 236,580,537.57 |
| 组合小计                    | 284,098,793.04 | 91.24  | 12,566,533.01 | 4.42     | 271,532,260.03 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 18,780,190.00  | 6.03   | 18,780,190.00 | 100.00   |                |
| 合 计                     | 311,380,914.23 | 100.00 | 39,848,654.20 |          | 271,532,260.03 |

| 类别                      | 期初余额           |        |               |          |                |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 8,501,931.19   | 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   |                |        |               |          |                |
| 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 31,092,755.22  | 11.43  | 8,392,919.09  | 26.99    | 22,699,836.13  |
| 组合 2 不计提坏账准备的其他应收款      | 213,804,534.22 | 78.55  |               |          | 213,804,534.22 |
| 组合小计                    | 244,897,289.44 | 89.98  | 8,392,919.09  | 3.43     | 236,504,370.35 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 18,780,190.00  | 6.90   | 18,780,190.00 | 100.00   |                |

|     |                |        |               |  |                |
|-----|----------------|--------|---------------|--|----------------|
| 合 计 | 272,179,410.63 | 100.00 | 35,675,040.28 |  | 236,504,370.35 |
|-----|----------------|--------|---------------|--|----------------|

期末单项金额重大并单独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 |
| 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:

| 账龄    | 期末余额          |               |         |
|-------|---------------|---------------|---------|
|       | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 23,419,407.71 | 234,194.08    | 1.00    |
| 1—2 年 | 1,634,235.87  | 81,711.80     | 5.00    |
| 2—3 年 | 1,876,749.57  | 187,674.96    | 10.00   |
| 3—4 年 | 9,997,375.32  | 4,998,687.66  | 50.00   |
| 4—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 |         |

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 |      |         |      |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

| 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 |
| 天津日化经销部     | 974,228.35 | 974,228.35 | 100.00  | 停止经营 |
| 三门峡杨新芝      | 692,239.04 | 692,239.04 | 100.00  | 停止经营 |
| 广东广正大化建实业公司 | 577,500.00 | 577,500.00 | 100.00  | 停止经营 |
| 济南焦民全       | 555,816.80 | 555,816.80 | 100.00  | 停止经营 |

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额          |               |        |           |
|--------------|---------------|---------------|--------|-----------|
| 太原南星公司       | 545,042.75    | 545,042.75    | 100.00 | 停止经营      |
| 天津运达化工公司     | 424,229.36    | 424,229.36    | 100.00 | 停止经营      |
| 本溪经济开发区油脂分厂  | 402,059.95    | 402,059.95    | 100.00 | 停止经营      |
| 安顺合洗厂        | 386,364.33    | 386,364.33    | 100.00 | 停止经营      |
| 陕西协力洗衣有限公司   | 365,208.13    | 365,208.13    | 100.00 | 停止经营      |
| 呼和浩特南风日化有限公司 | 344,691.70    | 344,691.70    | 100.00 | 停止经营      |
| 山西省日用化学厂     | 300,000.00    | 300,000.00    | 100.00 | 财务困难      |
| 包头普康红        | 287,450.90    | 287,450.90    | 100.00 | 停止经营      |
| 闫少武          | 243,797.16    | 243,797.16    | 100.00 | 停止经营      |
| 荆门王东林        | 215,186.61    | 215,186.61    | 100.00 | 停止经营      |
| 烟台洪立峰        | 161,587.19    | 161,587.19    | 100.00 | 停止经营      |
| 零星客户         | 12,304,787.73 | 12,304,787.73 | 100.00 | 停止经营或财务困难 |
| 合 计          | 18,780,190.00 | 18,780,190.00 |        |           |

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

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

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况

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

| 款项性质  | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 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

| 单位名称             | 款项性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收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              |          |

## (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额           |                |                | 年初余额           |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 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 |

南风化工集团股份有限公司  
2016 年半年度  
财务报表附注

|            |                |                |                |                |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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

| 被投资单位                | 年初余额           | 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

| 被投资单位        | 年初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |    | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 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 | 其他 |              |          |          |
| 1. 合营企业      |              |        |      |             |          |        |             |    |              |          |          |
| 2. 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  |              |        |      |             |          |        |             |    |              |          |          |

南风化工集团股份有限公司  
2016 年半年度  
财务报表附注

| 被投资单位        | 年初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |    | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 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 | 其他 |              |          |          |
| 淮安南风鸿运工贸有限公司 | 5,233,888.86 |        |      | 263,125.46  |          |        |             |    | 5,497,014.32 |          |          |
| 小计           | 6,962,541.95 |        |      | 265,275.48  |          |        |             |    | 7,227,817.43 |          |          |
| 合计           | 6,962,541.95 |        |      | 265,275.48  |          |        |             |    | 7,227,817.43 |          |          |

#### (四) 营业收入和营业成本

| 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 |

#### (五) 投资收益

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------------------------|------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |            |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 265,275.48 | -4,046,881.36 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |            |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |            |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |               |
| 合 计                              | 265,275.48 | -4,046,881.36 |

### 十五、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 60,825.26    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 2,364,695.51 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |              |    |
| 债务重组损益                                                                                  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |              |    |

| 项目                                   | 金额           | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                         |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -47,020.80   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |    |
| 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 |    |

(二) 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（元） |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -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 |

南风化工集团股份有限公司

二〇一六年八月八日