



**南风集团**

**南风化工集团股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险以及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	<b>9</b>
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	<b>21</b>
第七节 股份变动及股东情况.....	<b>61</b>
第八节 优先股相关情况.....	<b>66</b>
第九节 债券相关情况.....	<b>67</b>
第十节 财务报告.....	<b>68</b>

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名并盖章的公司2021年半年度报告全文及摘要。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、南风化工、上市公司	指	南风化工集团股份有限公司
山焦盐化	指	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司
山西焦煤	指	山西焦煤集团有限责任公司
国资运营	指	山西省国有资本运营有限公司
山西省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
蓉兴化工	指	四川蓉兴化工有限责任公司
淮安盐化工	指	淮安南风盐化工有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	南风化工	股票代码	000737
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南风化工集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南风化工		
公司的外文名称（如有）	NAFINE CHEMICAL INDUSTRY GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Nafine		
公司的法定代表人	黄振山		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔林	井丽文
联系地址	山西省运城市盐湖区红旗东街 376 号	山西省运城市盐湖区红旗东街 376 号
电话	0359-8967118	0359-8967118
传真	0359-8967035	0359-8967035
电子信箱	nfjzqb@163.com	nfjzqb@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	556,920,167.97	539,892,294.64	3.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,853,469.96	93,833,580.61	-89.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	9,991,080.65	-18,029,234.42	155.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,062,103.82	-8,655,026.14	435.78%
基本每股收益（元/股）	0.0180	0.1710	-89.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0180	0.1710	-89.47%
加权平均净资产收益率	1.94%	21.08%	-19.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,186,683,845.90	1,255,923,327.61	-5.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	514,280,895.31	501,746,775.35	2.50%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,376.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,312,192.50	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	63,688.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,634,962.32	
减：所得税影响额	-131,862.96	
少数股东权益影响额（税后）	9,015.69	
合计	-137,610.69	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为无机盐化工业务，主要生产销售无机盐系列产品。无机盐系列产品主要包括元明粉、硫酸钡、硫化碱和磺化产品。公司在国内无机盐行业中占据着重要地位，是中国无机盐工业协会副会长单位和芒硝硫化碱分会会长单位。无机盐系列品牌“运”牌被评为“中国驰名商标”。

元明粉用途：主要用于洗涤剂、印染、硫化碱、硫酸钡、玻璃、造纸、皮革、制药、透明粉、浴盐及染料等。生产工艺流程：原料经净化处理后，送到地面蒸发系统，蒸发结晶析出硫酸钠，通过离心工序实现固液分离，固体经过干燥、包装得到元明粉成品。上下游产业链：元明粉的主要生产原料为矿产资源、煤碳、包装材料等，下游客户主要为合洗、印染、硫化碱、硫酸钡、玻璃、造纸、皮革等行业。主要经营模式：生产分布在四川和江苏，生产原辅料自主采购，按计划生产，由公司化工销售局统一销售。

硫酸钡用途：主要用于各种涂料（水性、油性及粉末涂料）、油墨、造纸、工程塑料（家电外壳、建材塑料）、高档电纸、绝缘塑胶、橡胶制品等。生产工艺流程：原料在长转炉窑里进行还原反应得到黑灰，经浸取得到钡水，沉降后和硫酸钠反应得到硫酸钡和稀硫化碱溶液，硫酸钡经过洗涤、分离、干燥、包装得到硫酸钡成品。上下游产业链：硫酸钡的主要生产原料为重晶石、煤碳、包装材料等，下游客户主要为涂料、油墨、造纸、工程塑料、橡胶制品等行业。主要经营模式：生产分布在山西，生产原辅料自主采购，按计划生产，由公司化工销售局统一销售。

硫化碱用途：主要用于硫化黑染料、制革、冶金、医药、造纸、纺织、金属镍、多菌灵、橡胶助剂等。生产工艺流程：将硫酸钡生产过程中的稀硫化碱溶液经过预热、澄清、蒸发、制片、包装得到硫化碱产品。上下游产业链：硫化碱为硫酸钡的副产品，下游客户主要为硫化黑染料、制革、冶金等行业。主要经营模式：生产分布在山西，生产原辅料自主采购，按计划生产，由公司化工销售局统一销售。

磺化产品用途：主要用于液体洗涤剂，如餐洗、洗发香波、泡沫浴液、洗手液等。生产工艺流程：原料经燃硫炉燃烧生成二氧化硫，在转化塔内在催化剂作用下转化为三氧化硫，三氧化硫与烷基苯等原料在磺化器中反应得到磺酸、AES、AOS等，经老化后得到磺化产品。上下游产业链：磺化产品的主要生产原料为烷基苯、 $SO_2$ 、烯烃、硫磺等，下游客户主要为各基地日化工厂及市场经销客户。主要经营模式：生产分布在贵州、陕西、安徽、山西，按计划和原料到货情况生产，采购、销售由运城市南风物资贸易有限公司统一运作。

### 二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力表现在无机盐化工市场的溢价能力。由于公司在无机盐化工行业拥有最大的供应商及在国内外市场知名的“运”牌商标，构成了公司的良好商誉。长期的市场积淀，使得公司无机盐化工产品在市场上具有较强的溢价能力。报告期内，经山西省化工学会鉴定，公司微通道反应器制备纳米硫酸钡工程化技术开发为国际先进；公司钡盐分公司进行了硫酸钡产品技术升级研究开发、硫酸钡废渣综合处理利用技术开发；公司子公司四川同庆南风有限责任公司进行了钙芒硝矿分段分间分室采矿方法研究，尾矿综合利用生产石膏项目实现达产达标。2021年上半年，公司获得授权专利15项，其中实用新型专利15项。截至2021年6月30日，公司拥有有效专利57项，其中发明专利12项，实用新型专利45项。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，面对原材料涨价、市场变化、新冠疫情影响等严峻形势，在公司管理层的正确领导下，以“奋斗实干”为引领，紧紧围绕奋斗目标，迎难而上、积极作为，较好地完成了上半年各项工作，保持了生产经营的稳健运行。

2021年上半年，公司实现营业收入556,920,167.97元，比上年同期增加3.15%；利润总额12,681,529.42元，比上年同期减少87.14%；净利润9,941,881.94元，比上年同期减少89.43%；归属于上市公司股东的净利润9,853,469.96元，比上年同期减少89.50%。

报告期内，公司重点做了以下几个方面的工作：

#### 1、强化精益管理，逐步提升经营质量

一是不断加强和改进企业内部管理，深化对标管理和全面预算管理，推行精益化管理，解决在产能释放、成本管控、劳动生产率、利润率、技术管理等方面的问题。二是坚持以“盘活人力资源，降低人工成本”为宗旨，构建人力资源池，减轻子分公司的人员负担，降低人工成本，提高劳动效率。

#### 2、深耕市场营销，稳步增强盈利能力

一是坚持以市场为导向，以客户为中心，全力抓好市场营销工作；二是深入调研市场，提高市场决策针对性和科学性，积极开拓市场，扩销量增利润；三是加大行业下游市场的开发力度。

#### 3、强化人才支撑，不断提升胜战能力

一是聚焦队伍建设，激发胜战活力，重塑干部考评体系，对干部人才进行穿透式“全面体检”；二是聚焦责任担当，培植胜战本领，坚定“使用能打胜仗”的干部选用导向，激发干部的危机感、责任感和事业心；三是聚焦人才队伍建设，汇聚胜战力量，严格按照“实践型、实用型、能力型”三型员工为目标，做好人才培养工作。

#### 4、坚守底线思维，保证安全生产

一是坚持“安全为天，生命至上”，坚持管理、装备、素质、系统并重，对标杜邦找差距，通过职业健康安全管理体系贯标认证重塑安全管理体系，使之更规范、更科学、运行更顺畅；二是推行精益化安全管理，精益生产组织、精益设备管理、精益现场管控和精益投入，减少管理成本，提升管理效率；三是深化双预控建设，开展清单式隐患排查整治、集中检查督查和专项整治等安全活动，持续提升安全能力。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	556,920,167.97	539,892,294.64	3.15%	
营业成本	424,726,673.96	429,508,016.68	-1.11%	
销售费用	62,728,693.98	57,352,231.26	9.37%	
管理费用	36,676,937.66	38,562,127.61	-4.89%	
财务费用	7,491,310.41	16,526,508.93	-54.67%	主要是本期带息负债同比减少
所得税费用	2,739,647.48	4,581,014.84	-40.20%	主要是子公司本期净利润同比减少
研发投入	2,165,743.34	3,348,718.53	-35.33%	主要是本期研发费用同比减少
经营活动产生的现金流量净额	29,062,103.82	-8,655,026.14	435.78%	主要是公司本期经营性现金流出同比减少

投资活动产生的现金流量净额	-4,472,376.58	372,390,824.03	-101.20%	主要是公司同期收到出售元明粉分公司资产负债款，投资活动现金流入同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-6,083,636.91	-382,199,424.39	98.41%	主要是公司同期偿还带息负债较多，筹资活动现金流出同比减少
现金及现金等价物净增加额	17,898,345.90	-17,913,980.44	199.91%	主要是公司本期经营活动产生的现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	556,920,167.97	100%	539,892,294.64	100%	3.15%
分行业					
化工行业	499,693,493.43	89.72%	465,401,894.02	86.20%	7.37%
其他	50,976,311.00	9.15%	69,340,308.54	12.84%	-26.48%
其他业务收入	6,250,363.54	1.12%	5,150,092.08	0.96%	21.36%
分产品					
元明粉	229,596,326.81	41.23%	267,658,319.83	49.58%	-14.22%
硫化碱	44,426,331.02	7.98%	30,832,842.28	5.72%	44.09%
硫酸钡	66,789,338.96	11.99%	44,712,552.15	8.28%	49.37%
磺化产品	115,999,675.22	20.83%	122,198,179.76	22.63%	-5.07%
其他	93,858,132.42	16.85%	69,340,308.54	12.84%	35.36%
其他业务收入	6,250,363.54	1.12%	5,150,092.08	0.96%	21.36%
分地区					
国内	425,944,184.28	76.48%	417,467,563.27	77.32%	2.03%
国外	124,725,620.15	22.40%	117,274,639.29	21.72%	6.35%
其他业务收入	6,250,363.54	1.12%	5,150,092.08	0.96%	21.36%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	499,693,493.43	380,122,826.76	23.93%	7.37%	4.02%	2.45%
其他	50,976,311.00	43,681,452.98	14.31%	-26.48%	-30.98%	5.58%
合计	550,669,804.43	423,804,279.74	23.04%	2.98%	-1.15%	3.21%
分产品						
元明粉	229,596,326.81	147,186,063.98	35.89%	-14.22%	-15.65%	1.08%
硫化碱	44,426,331.02	33,185,907.37	25.30%	44.09%	12.00%	21.40%
硫酸钡	66,789,338.96	59,972,826.68	10.21%	49.37%	35.64%	9.10%
磺化产品	115,999,675.22	109,363,647.72	5.72%	-5.07%	-6.61%	1.55%
其他	93,858,132.42	74,095,833.99	21.06%	35.36%	17.07%	12.33%
合计	550,669,804.43	423,804,279.74	23.04%	2.98%	-1.15%	3.21%
分地区						
国内	425,944,184.28	320,102,789.62	24.85%	2.03%	-3.27%	4.12%
国外	124,725,620.15	103,701,490.12	16.86%	6.35%	6.02%	0.26%
合计	550,669,804.43	423,804,279.74	23.04%	2.98%	-1.15%	3.21%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要是硫化碱和硫酸钡两类产品同比市场好转，销售收入增加。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	649,834.28	5.12%	主要是权益法核算参股公司产生的投资收益	是
资产减值	-37,352.78	-0.29%	主要是计提存货跌价准备	否
营业外收入	25,189.59	0.20%	主要是其他与生产经营无直接关系的收入	否
营业外支出	1,661,528.05	13.10%	主要是其他与生产经营无直接关系的支出	否

其他收益	1,312,192.50	10.35%	主要是政府补助	否
信用减值损失	-2,958,935.98	-23.33%	主要是计提坏账准备	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	211,088,489.49	17.79%	286,690,143.59	22.83%	-5.04%	较上年末减少 26.37%，主要是应付票据解付，其他货币资金减少
应收账款	92,539,172.54	7.80%	95,748,648.73	7.62%	0.18%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	122,766,056.68	10.35%	115,767,148.83	9.22%	1.13%	
投资性房地产	3,167,652.28	0.27%	3,220,901.56	0.26%	0.01%	
长期股权投资	9,539,576.68	0.80%	8,889,742.40	0.71%	0.09%	
固定资产	421,207,440.99	35.49%	393,903,160.89	31.36%	4.13%	
在建工程	31,155,994.49	2.63%	51,555,960.23	4.11%	-1.48%	较上年末减少 39.57%，主要是部分在建工程完工转入固定资产
使用权资产	5,753,404.29	0.48%	0.00	0.00%	0.48%	
短期借款	348,621,624.99	29.38%	348,388,758.90	27.74%	1.64%	
合同负债	13,516,479.17	1.14%	13,534,941.40	1.08%	0.06%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	4,329,755.69	0.36%	0.00	0.00%	0.36%	

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	140,870.10 0.00		3,574,200.0 0					144,444.3 00.00
金融资产小计	140,870.10 0.00		3,574,200.0 0					144,444.3 00.00
上述合计	140,870.10 0.00		3,574,200.0 0					144,444.3 00.00
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司部分货币资金作为保证金办理银行承兑汇票而受限，部分固定资产、无形资产用于向银行借款而抵押。具体如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,500,000.00	票据保证金
固定资产	1,393,109.56	抵押借款
无形资产	4,980,468.23	抵押借款
合计	112,873,577.79	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 七、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

#### 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南风集团淮安元明粉有限公司	子公司	生产、销售元明粉产品	50,000,000.00	225,162,881.01	180,904,441.27	94,039,403.02	623,263.58	1,473,533.00
四川同庆南风有限责任公司	子公司	生产、销售元明粉产品	55,980,825.24	267,991,481.39	165,590,323.55	141,018,385.01	4,379,085.58	3,873,709.61
运城市南风物资贸易有限公司	子公司	商品流通	2,000,000.00	73,222,436.64	12,856,578.02	132,159,503.85	6,006,783.72	4,424,603.80
天津市南风贸易有	子公司	进出口贸	5,033,000.	92,792,180	72,742,630	169,800,59	5,293,38	3,966,218.91

限公司		易	00	.60	.11	7.70	0.55	
-----	--	---	----	-----	-----	------	------	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司无机盐化工业务受新冠疫情影响，海运费上涨，可能导致产品出口困难；元明粉市场受副产元明粉冲击，可能导致市场需求减少，销量下降，价格下滑，库存增大；煤炭价格的大幅上涨，可能导致产品生产成本增加。为了化解经营风险，公司采取的应对措施一是准确预判市场，抓住时机，扩销量增利润；二是提高产品产量，确保元明粉产品的区域优势，对标指标化管理；三是建立原材料、包装物、燃料、备品备件等物资库存指标体系，努力降低库存；四是充分发挥硫化碱MVR蒸发和装备产能提升技改项目的优势，在增加产量的基础上，降低硫酸钡、硫化碱产品成本；五是加强信息收集，降低采购、物流成本。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	31.18%	2021 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 31 日	公告编号：2021-35，公告名称：2020 年度股东大会决议公告，公告披露网站：巨潮资讯网
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.44%	2021 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 23 日	公告编号：2021-18，公告名称：2021 年第一次临时股东大会决议公告，公告披露网站：巨潮资讯网
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.09%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	公告编号：2021-53，公告名称：2021 年第二次临时股东大会决议公告，公告披露网站：巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李玉敏	独立董事	任期满离任	2021 年 02 月 22 日	任期届满
赵立新	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 11 日	任期届满

辛茂荀	独立董事	被选举	2021 年 02 月 22 日	股东大会选举
邓蜀平	独立董事	被选举	2021 年 05 月 11 日	股东大会选举

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南风化工集团股份有限公司钡盐分公司	废气： SO <sub>2</sub> 、 NO <sub>x</sub> 、烟 尘	处理后排放	2	钡盐分公司厂区南部、中部	1、SO <sub>2</sub> : 0 mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 28mg/m <sup>3</sup> ; 烟尘: 3.8 mg/m <sup>3</sup> 2、 SO <sub>2</sub> : 70 mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 21mg/m <sup>3</sup> ; 烟尘: 7mg/m <sup>3</sup>	1、锅炉大气 污染物 排放标准 DB14/19 29-2019 2、无机化 学工业污 染源排放 标准 GB31573 -2015	SO <sub>2</sub> : 5.28 吨/年; NO <sub>x</sub> : 7.34 吨/ 年; 烟尘: 3.12 吨/ 年	SO <sub>2</sub> : 72 吨/年; NO <sub>x</sub> : 86.04 吨/ 年; 烟尘: 7.2 吨/年	未超标
南风集团淮安元明粉有限公司	废气： SO <sub>2</sub> 、 NO <sub>x</sub> 、烟 尘	处理后排放	1	厂区北面	SO <sub>2</sub> : 0 mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 50mg/m <sup>3</sup> ; 烟尘: 10mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气 污染物排 放标准 GB3271- 2014 中 燃气锅炉 特别排放 标准	SO <sub>2</sub> : 1.69 吨/年; NO <sub>x</sub> : 4.14 吨/ 年; 烟尘: 0.65 吨/ 年	SO <sub>2</sub> : 20.53 吨/ 年; NO <sub>x</sub> : 48.52 吨/ 年; 烟尘: 6.88 吨/ 年	未超标
四川同庆南风有限责任公司	废气： SO <sub>2</sub> 、 NO <sub>x</sub> 、烟 尘	处理后排放	1	厂区西面	SO <sub>2</sub> : 57.91 mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 62.86mg/ m <sup>3</sup> ; 烟 尘: 11.34mg/ m <sup>3</sup>	锅炉大气 污染物排 放标准 GB13271 -2014	SO <sub>2</sub> : 24.72 吨/ 年; NO <sub>x</sub> : 27.2 吨/ 年; 烟尘: 4.9 吨/年	SO <sub>2</sub> : 126.72 吨 /年; NO <sub>x</sub> : 158.4 吨/ 年; 烟尘: 21.16 吨/ 年	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司南风集团淮安元明粉有限公司、四川同庆南风有限责任公司在日常生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规。

公司钡盐分公司针对生产过程中产生的废气污染物，采用旋风除尘、袋式除尘两级除尘系统及碱法脱硫工艺对废气进行处理，安装监控装置确保排放达标，并定期进行比对监测；采用超低氮天然气燃气锅炉保证锅炉废气达标排放。

南风集团淮安元明粉有限公司针对生产过程中产生的废气污染物，采购布袋除尘装置与脱硫脱硝装置各一套，并安装在线监测装置确保排放达标。同时有专人监管，每日巡检并记录，确保监测装置稳定运行。

四川同庆南风有限责任公司设置有环保管理机构，建立有较完善的环保管理制度。废气治理方面：采用循环流化床低温燃烧技术，从源头上减少氮氧化物生成；采取电袋除尘（静电除尘+布袋除尘）、石灰石-石膏脱硫法对废气中二氧化硫、烟尘进行净化处理。为确保废气污染物达标排放，安排专人负责治污设施运行管理，实现环保治理设施稳定运行。同时废气排放安装了在线连续监测系统，将废气治理各项实时数据上传至环保局监测平台。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司南风集团淮安元明粉有限公司、四川同庆南风有限责任公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批。

#### 突发环境事件应急预案

公司及子公司南风集团淮安元明粉有限公司、四川同庆南风有限责任公司根据实际情况，均编制了《突发环境事件应急预案》，并按照预案要求及预案内容定期对员工进行培训、演练，以便能够及时、准确的处理突发性环境污染事故。

#### 环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方政府环保法律法规和相关规定，明确废气污染物的种类，并委托有资质的机构进行检测；编制了自行监测方案，通过自动监测和手工监测相结合的方式，全天连续对污染物排放进行监测。

南风集团淮安元明粉有限公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托专业检测机构对废气进行检测。

四川同庆南风有限责任公司编制了自行监测方案，委托专业机构通过手工监测的方式，对废气进行监测。手工监督监测数据通过“四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台”向全社会公开。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西焦煤	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、上市公司的独立性： 南风化工仍将具有独立的经营能力和经营场所，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。除依法行使股份控制权利外，不对上市公司的正常经营活动进行干涉，充分尊重上市公司独立经营、自主决策的权力，不会损害中小股东的利益。2、关联交易：将严格依据有关法律、法规的规定，尽可能避免和减少与南风化工的关联交易。对于无法避免或	2012 年 12 月 13 日	长期	正常履行中

			<p>者有合理原因发生的关联交易，将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规的要求履行披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、同业竞争：山西焦煤经营范围为煤炭开采，煤炭加工，煤炭销售，机械修造，批发零售钢材、轧制和锻造产品、化工、建材，公路货运，汽车修理，种植业，养殖业，煤炭技术开发与服务。公司经营范围为化工与日化系列产品。双方经营范围不同，因此不构成同业竞争。</p>			
	<p>国资运营</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承</p>	<p>1、关于维护上市公司独立性：在国资运营持有</p>	<p>2017年11月06日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>诺</p>	<p>南风化工间接控股股东山西焦煤以及间接持股股东太原钢铁（集团）有限公司股权并对南风化工具有重大影响期间，国资运营及国资运营直接、间接控制的任何企业及其他单位将充分尊重南风化工的独立法人地位，严格遵守南风化工的公司章程，保证南风化工独立经营、自主决策，保证南风化工资产完整，人员、财务、机构和业务独立。国资运营及国资运营直接、间接控制的任何企业及其他单位将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定及南风化工公司章程的要</p>			
--	--	----------	---	--	--	--

			<p>求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。如因违反本次承诺事项给南风化工或其他投资者造成损失的，国资运营将向南风化工或其他投资者依法承担赔偿责任。2、关联交易：国资运营与国资运营控股的山西焦煤及其控制的其他企业将尽量避免或减少与南风化工及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，国资运营与国资运营控股的山西焦煤及其控制的其他企业将与南风化工按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件及南风</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>化工章程等规定，依法履行关联交易相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与南风化工进行交易，保证关联交易的公允性和合规性，保证不利用关联交易非法转移南风化工的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害南风化工及其他股东合法权益的行为。</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>山焦盐化</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、因蓉兴化工、淮安盐化工暂时不具备置入上市公司条件，山焦盐化承诺将在条件成熟后3年内将上述两公司股权置入南风化工，彻底解决同业竞争问题。在此期间，山焦盐化保证</p>	<p>2018年08月27日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>                     蓉兴化工、淮安盐化工生产的全部元明粉产品均由南风化工负责销售。2、山焦盐化作为上市公司控股股东期间，除蓉兴化工、淮安盐化工外，山焦盐化保证山焦盐化及山焦盐化实际控制的除上市公司及其下属公司以外的其他企业将不会以任何方式直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司构成竞争的业务或活动。3、山焦盐化及山焦盐化实际控制的除上市公司及其下属公司以外的其他企业，如从任何第三方获得的商业机会与上市公司及其下属公司经营的业务有竞争或可能竞争，则山焦                 </p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>盐化将立即通知上市公司，并将该商业机会让予上市公司。4、如山焦盐化违反上述承诺而给南风化工造成损失，山焦盐化承担全部赔偿责任。5、本承诺函的有效期自签署日起至山焦盐化不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。</p>			
	山焦盐化	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次交易完成后，山焦盐化及山焦盐化控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2、山焦盐化将杜绝一切非法占用南风化工资金、资产</p>	2018年08月27日	长期	正常履行中

			<p>的行为，在任何情况下，不要求南风化工向本承诺人及其投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、若无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害南风化工及其他股东的利益。4、如未履行本承诺函而给南风化工造成的一切损失和后果，由山焦盐化承担赔偿责任。5、本承诺函</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的有效期自签署日起至山焦盐化不再是上市公司之直接、间接控股股东或南风化工终止上市之日止。			
	山焦盐化	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、若钡盐分公司硫化碱部恢复生产，其生产的所有产品交由南风化工销售。销售价格、结算模式等在保证不损害南风化工利益的基础上另行约定。</p> <p>2、如山焦盐化违反上述承诺而给南风化工造成损失，山焦盐化承担全部赔偿责任。</p> <p>3、本承诺函的有效期限自签署之日起至山焦盐化不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。</p>	2018年08月27日	长期	正常履行中
	山焦盐化	其他承诺	一、保持上市公司人员独立 1、保	2018年08月27日	长期	正常履行中

			<p>证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在山焦盐化及山焦盐化控制的主体中担任除董事、监事以外的职务；</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与山焦盐化及其关联方之间完全独立；</p> <p>3、山焦盐化向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定；</p> <p>二、保持上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>独立完整的资产；2、保证上市公司不存在资金、资产被山焦盐化及山焦盐化控制的主体占用的情形；</p> <p>3、保证上市公司的住所独立于山焦盐化及山焦盐化控制的主体，不存在合署办公的情形；三、保持上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与山焦盐化及山焦盐化控制的主体共用银行账户；</p> <p>3、保证上市公司的财务人员不在山焦盐化及山焦盐化控制的主体兼职；4、保证上市公司依法独立纳</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，山焦盐化及山焦盐化控制的主体不干预上市公司的资金使用；四、保持上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权；五、保持上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证不对上市公司的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>业务活动进行不正当干预；3、保证山焦盐化及山焦盐化控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业</p> <p>务；4、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件规定履行决策、交易程序及信息披露义务。</p>			
	山焦盐化	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、山焦盐化及山焦盐化控制的其他企业不会占用、支配南风化工或其下属子公司的资金或干预南风化工或其下属子公司对货币资金的经营管理，承诺不进行包括但不限于如下非经营性资金往来的</p>	2018 年 12 月 24 日	长期	正常履行中

			<p>关联交易：</p> <p>(1)要求南风化工或其下属子公司有偿或无偿地拆借资金给山焦盐化及所控制的企业使用；</p> <p>(2)要求南风化工或其下属子公司通过银行或非银行金融机构向山焦盐化及所控制的企业提供委托贷款；(3)要求南风化工或其下属子公司为山焦盐化及所控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；(4)要求南风化工或其下属子公司代山焦盐化及所控制的企业偿还债务。2、本承诺的有效期自签署之日起至山焦盐化不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			之日止。3、如果因山焦盐化没有履行上述承诺，导致南风化工遭受任何损失的，均由山焦盐化负责赔偿。			
	山西焦煤	其他承诺	一、保持上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在山西焦煤及山西焦煤控制的主体中担任除董事以外的职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与山西焦煤及其关联方之间完全独立。二、保持上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；	2018 年 07 月 25 日	长期	正常履行中

			<p>2、保证上市公司不存在除经营性往来等常规经营活动外的资金、资产被山西焦煤及山西焦煤控制的主体占用的情形。三、保持上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与山西焦煤及山西焦煤控制的主体共用银行账户；3、保证上市公司的财务人员不在山西焦煤及山西焦煤控制的主体兼职；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，山西焦煤及山西焦煤控</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>制的主体不干预上市公司的资金使用。四、保持上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保持上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；</p> <p>2、保证不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证山西焦煤及山西焦煤控制的其他企</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行决策、交易程序及信息披露义务。			
	山西焦煤	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，山西焦煤及山西焦煤控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2、山西焦煤将杜绝一切非经营性占用南风化工资金、资产的行为。3、若无法避免或者	2018 年 07 月 25 日	长期	正常履行中

			有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害南风化工及其他股东的利益。4、如未履行本承诺函而给南风化工造成的一切损失和后果，由山西焦煤承担相应的赔偿责任。5、本承诺函的有效期自签署日起至山西焦煤不再是上市公司之第一大股东之控股股东或南风化工终止上市之日止。			
	山西焦煤	关于同业竞	1、因蓉兴化	2018 年 07	长期	正常履行

		<p>争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>工、淮安南风暂时不具备置入上市公司条件，山西焦煤承诺将督促山焦盐化在条件成熟后 3 年内按国资监管规定及其《公司章程》将上述两公司股权置入南风化工，或将上述两公司出售、处置给与上市公司无关联关系的第三方，解决同业竞争问题。2、山西焦煤及山西焦煤实际控制的除上市公司及其下属公司以外的其他企业，如从任何第三方获得的商业机会与上市公司及其下属公司经营的业务有竞争或可能竞争，则山西焦煤将立即通知上市公司，并将该商业机会让予上市公司。3、如山西焦煤违反</p>	<p>月 25 日</p>		<p>中</p>
--	--	-------------------------	--	---------------	--	----------

			上述承诺而给南风化工造成损失，山西焦煤承担相应的赔偿责任。4、本承诺函的有效期限自签署之日起至山西焦煤不再是上市公司第一大股东之控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。			
	山西焦煤	其他承诺	1、关于支付转让对价及解决资金占用。对于因本次重组而形成的资金占用（包括交易对价）问题，在南风化工召开股东大会审议本次重组事项前，山西焦煤将以委托贷款形式，向山焦盐化提供不超过 11 亿元资金支持，并敦促山焦盐化按时、足额支付本次重组对价，并消除因本次重组形成的对南风化工的	2018 年 09 月 14 日	长期	正常履行中

			<p>非经营性资金占用。2、关于解除南风化工对置出资产提供担保风险。对于因本次重组而形成的关联担保事项,若《关于继续为出售资产提供担保的议案》未获得南风化工股东大会通过,山西焦煤将在其股东大会召开后 15 日内,以委托贷款形式向山焦盐化提供资金用于偿还相关债务,资金规模能够覆盖南风化工担保下的借款余额及利息。若《关于继续为出售资产提供担保的议案》获得南风化工股东大会通过后,如山焦盐化及其下属单位就相关担保借款不再续借但存在还款困难,山西焦煤将以委托</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>贷款形式向山焦盐化提供资金用于偿还相关债务，资金规模能够覆盖届时南风化工担保下的借款余额及利息；如山焦盐化及其下属单位就相关担保借款继续借，山焦盐化将指定南风化工外的第三方机构为其提供担保。</p> <p>3、关于债务转移。对于因本次重组而需转移的债务中未取得债权人同意函的部分，在本次重组获得南风化工股东大会通过后 15 日内，山西焦煤将以委托贷款形式，向山焦盐化提供不超过 2 亿元的资金支持，由山焦盐化存入专项账户作为上市公司偿付相关债务的保证金，避免因山焦</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>盐化不能及时支付南风化工相关款项而形成大股东资金占用。4、关于人员安置费用。若置出资产相关的员工因劳动合同、劳动报酬或社会保险等事意向南风化工提出的任何索赔和请求，山西焦煤将向山焦盐化提供足额资金以协助其解决。</p> <p>5、关于资金来源。山西焦煤用于提供支持的资金为自筹资金，来源合法。6、关于履行条件及期限。本承诺履行尚需履行的程序或待取得的同意包括：</p> <p>（1）山西焦煤决策机构审议通过；</p> <p>（2）取得山西省国资委对南风化工本次重组的同意批复。本承诺经履行相关决策</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			程序并盖章后生效，至因本次重组形成的对南风化工非经营性资金占用风险完全消除或山西焦煤不再是南风化工第一大股东之控股股东后终止。7、关于未能履行承诺的措施。山西焦煤保证履行上述承诺，如果因山西焦煤没有履行上述承诺或及时承担相关支出，导致南风化工遭受任何损失的，均由山西焦煤负责赔偿			
	山西焦煤	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、因蓉兴化工、淮安盐化工暂时不具备置入上市公司条件，山西焦煤承诺在蓉兴化工、淮安盐化工达到下述条件后三年内，将上述两企业股权或资产置入南风化工，彻底解决同业竞	2018年09月14日	长期	正常履行中

			<p>争问题。具体条件如下：（1）连续两个会计年度盈利（扣除非经常性损益后孰低）；（2）企业资产完整、经营合规，不存在不符合《重组办法》第十一条情形；（3）符合届时中国证监会、深圳证券交易所要求的其他条件。在此期间，山西焦煤保证蓉兴化工、淮安盐化工生产的全部元明粉产品均销售予南风化工，由南风化工统一对外销售。2、本承诺函的有效期限自签署之日起至山西焦煤不再是上市公司第一大股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
三门峡泰合化工科技有限公司与公司合同纠纷	71.82	否	公司已向三门峡中级法院递交强制执行申请书	双方达成调解协议	无		不适用
山西三晋地方铁路开发集团有限公司运城公务分公司与公司下属铁运物流分公司合同纠纷	318.39	否	二审正在审理中	尚未判决	无		不适用
运城市嘉瑞鑫包装有限公司与公司合同纠纷	436.39	否	公司已向法院申请执行回转	二审败诉	已执行 566 万元		不适用
四川同庆有限公司与公司及子公司四川同庆南风有限责任公司损害股东权益纠纷	549.61	否	已结案	二审胜诉	无		不适用
中车唐山机车车辆有限公司与公司子公司四川同庆南风有限责任公司票据追索权纠纷	101.97	否	已结案	二审胜诉	无		不适用
山西三力科技有限公司与子公司运城市南风物资贸易有限公司买卖合同纠纷	42.58	否	未执行	一审胜诉	无		不适用
贵州开磷农业发展有限公司、贵州磷化(集团)有限责任公司与子公司四	779	否	已向法院提起执行申请书,法院已受理	一审胜诉	无		不适用

川同庆南风有 限责任公司买 卖合同纠纷													
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山焦盐化	控股股东	采购原材料	采购原材料	市价	市价	167.14	64.28%	260	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号：2021-30，公告名称：关于预计2021年度日常关联交易的公告，公告披露网站：巨潮资讯网
蓉兴化工	受同一母公司控制	采购原材料	采购元明粉	市价	市价	1,741.34	25.61%	6,800	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号：2021-30，公告名称：关于预计

													2021 年度日常关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
贵州南风日化有限公司	受同一母公司控制	采购原材料	采购原材料	市价	市价	0	0.00%	260	否	现金或银行承兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编号: 2021-30,公告名称:关于预计 2021 年度日常关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
西安南风日化有限责任公司	受同一母公司控制	采购原材料	采购原材料	市价	市价	0	0.00%	100	否	现金或银行承兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编号: 2021-30,公告名称:关于预计 2021 年度日常关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
安徽安庆南风日化有限责任公司	受同一母公司控制	采购原材料	采购原材料	市价	市价	2.25	1.50%	150	否	现金或银行承兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编号: 2021-30,公告名称:关于预计 2021 年

													度日常关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
南风集团山西日化销售有限公司	受同一母公司控制	采购原材料	采购原材料	市价	市价	15.65	2.61%	600	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号:2021-30,公告名称:关于预计2021年度日常关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
山焦盐化	控股股东	采购燃料和动力	采购电	市价	市价	876.39	54.77%	1,600	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号:2021-30,公告名称:关于预计2021年度日常关联交易的公告,公告披露网站:巨潮资讯网
淮安南风鸿运工贸有限公司	受同一间接控股股东控制	采购燃料和动力	采购煤	市价	市价	477.44	13.64%	3,500	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号:2021-30,公告名称:关于预计2021年度日常

													关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
南风集团山西物流有限公司	受同一母公司控制	租出土地、房产	租出土地、房产	市价	市价	39.61	49.51 %	80	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
南风集团山西日化销售有限公司	受同一母公司控制	租出土地	租出土地	市价	市价	53.28	48.44 %	110	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
山焦盐化	控股股东	租赁办公楼	租赁办公楼	市价	市价	0	0.00%	120	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交

													易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
山西焦化股份有限公司	受同一间接控股股东控制	销售产品、商品	销售原材料	市价	市价	110.1	24.47 %	450	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
山焦盐化	控股股东	销售产品、商品	销售原材料	市价	市价	29.63	29.63 %	100	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
蓉兴化工	受同一母公司控制	销售产品、商品	销售原材料	市价	市价	54.3	15.08 %	360	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公

													告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
蓉兴化工	受同一母公司控制	销售产品、商品	品牌使用费	市价	市价	86.66	30.95%	280	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
贵州南风日化有限公司	受同一母公司控制	销售产品、商品	销售原材料	市价	市价	1,502.59	45.53%	3,300	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
西安南风日化有限责任公司	受同一母公司控制	销售产品、商品	销售原材料	市价	市价	1,423.45	70.47%	2,020	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告

													披露网站: 巨潮资讯网
安徽 安庆 南风 日化 有限 责任 公司	受同 一母 公司 控制	销售 产品、 商品	销售 原材 料	市价	市价	1,405. 07	38.50 %	3,650	否	现金 或银 行承 兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编 号: 2021-30 , 公告名 称: 关于 预计 2021 年 度日常 关联交 易的公 告, 公告 披露网 站: 巨潮 资讯网
南风 集团 山西 日化 销售 有限 公司	受同 一母 公司 控制	销售 产品、 商品	销售 原材 料	市价	市价	4,357. 66	53.14 %	8,200	否	现金 或银 行承 兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编 号: 2021-30 , 公告名 称: 关于 预计 2021 年 度日常 关联交 易的公 告, 公告 披露网 站: 巨潮 资讯网
四川 同庆 南风 洗涤 用品 有限 责任 公司	受同 一母 公司 控制	销售 产品、 商品	销售 原材 料	市价	市价	378.0 5	54.01 %	700	否	现金 或银 行承 兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编 号: 2021-30 , 公告名 称: 关于 预计 2021 年 度日常 关联交 易的公 告, 公告 披露网

													站: 巨潮资讯网
昌吉南风日化有限责任公司	受同一母公司控制	销售产品、商品	销售原材料	市价	市价	3.48	4.97%	70	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
山西省运城盐化机械制造有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市价	市价	4.42	2.60%	170	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网
南风集团山西物流有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市价	市价	234.22	33.46%	700	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号: 2021-30, 公告名称: 关于预计 2021 年度日常关联交易的公告, 公告披露网站: 巨潮资讯网

													资讯网
贵州 南风 日化 有限 公司	受同 一母 公司 控制	接受 劳务	接受 劳务	市价	市价	188.1 1	62.70 %	300	否	现金 或银 行承 兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编 号： 2021-30 ,公告名 称:关于 预计 2021年 度日常 关联交 易的公 告,公告 披露网 站:巨潮 资讯网
西安 南风 日化 有限 责任 公司	受同 一母 公司 控制	接受 劳务	接受 劳务	市价	市价	180.8 9	40.20 %	450	否	现金 或银 行承 兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编 号： 2021-30 ,公告名 称:关于 预计 2021年 度日常 关联交 易的公 告,公告 披露网 站:巨潮 资讯网
安徽 安庆 南风 日化 有限 责任 公司	受同 一母 公司 控制	接受 劳务	接受 劳务	市价	市价	246.8 5	44.88 %	550	否	现金 或银 行承 兑	市价	2021 年 03 月 10 日	公告编 号： 2021-30 ,公告名 称:关于 预计 2021年 度日常 关联交 易的公 告,公告 披露网 站:巨潮 资讯网

南风集团山西日化销售有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市价	市价	211.96	57.29%	370	否	现金或银行承兑	市价	2021年03月10日	公告编号：2021-30，公告名称：关于预计2021年度日常关联交易的公告，公告披露网站：巨潮资讯网
合计				--	--	13,790.54	--	35,250	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司发生的日常关联交易未超出预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	发生额（万元）	期末余额（万 元）
山西焦煤集团 财务有限责任 公司	受同一间接控 股股东控制	40,000.00	0.42%-1.35%	7,103.10	146,703.81	8,057.77

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

（1）重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项

2021年1月21日，公司召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与重大资产重组相关的议案。具体内容详见公司于2021年1月23日在巨潮资讯网上刊登的相关公告。

2021年4月8日，公司召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于〈南风化工集团股份有限公司重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与重大资产重组相关的议案，公司根据标的公司2020年审计报告、公司2020年财务报告及备考审阅报告对重组报告书及其摘要部分内容进行了修订。具体内容详见公司于2021年4月9日在巨潮资讯网上刊登的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书	2021年01月23日	巨潮资讯网
重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书	2021年04月09日	巨潮资讯网

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁方名称	租赁种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁期限	租金
淮安南风盐化工有限公司	南风集团淮安元明粉有限公司	固定资产	2020.10.1	2021.9.30	一年	1,800万元/年

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	548,760,000	100.00%						548,760,000	100.00%
1、人民币普通股	548,760,000	100.00%						548,760,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	548,760,000	100.00%						548,760,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,390	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	国有法人	25.69%	140,970,768			140,970,768		
西安高科建材科技有限公司	国有法人	5.29%	29,021,400			29,021,400		
徐建强	境内自然人	1.38%	7,600,000			7,600,000		
叶嘉琪	境内自然人	1.32%	7,232,044			7,232,044		
上海邮畅实	境内非国有法	1.00%	5,500,000			5,500,000		

业有限公司	人		00				
山西焦煤金融资本投资控股有限公司	国有法人	0.81%	4,463,522			4,463,522	
余川闽	境内自然人	0.67%	3,699,600			3,699,600	
谭永开	境内自然人	0.67%	3,670,900			3,670,900	
李莲子	境内自然人	0.49%	2,692,340			2,692,340	
叶金珠	境内自然人	0.46%	2,500,000			2,500,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山焦盐化与前 10 名股东中的山西焦煤金融资本投资控股有限公司有关联关系，受同一间接控股股东控制，其他股东的关联或一致行动人关系未知。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	140,970,768	人民币普通股	140,970,768				
西安高科建材科技有限公司	29,021,400	人民币普通股	29,021,400				
徐建强	7,600,000	人民币普通股	7,600,000				
叶嘉琪	7,232,044	人民币普通股	7,232,044				
上海邮畅实业有限公司	5,500,000	人民币普通股	5,500,000				
山西焦煤金融资本投资控股有限公司	4,463,522	人民币普通股	4,463,522				
余川闽	3,699,600	人民币普通股	3,699,600				
谭永开	3,670,900	人民币普通股	3,670,900				
李莲子	2,692,340	人民币普通股	2,692,340				
叶金珠	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
前 10 名无限售条件普通股股东	公司第一大股东山焦盐化与前 10 名股东中的山西焦煤金融资本投资控股有限公司有						

之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	关联关系，受同一间接控股股东控制，其他股东的关联或一致行动人关系未知。
---	-------------------------------------

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
黄振山	董事长、总会计师、党委副书记	现任							
张国红	董事、总经理、党委委员	现任							
郭向东	董事、副总经理	现任							
高翔林	董事、董事会秘书	现任							
张平江	董事	现任							
辛茂荀	独立董事	现任							
邓蜀平	独立董事	现任							
李俊鹏	独立董事	现任							
田澍丰	监事会主席	现任							
郭刚科	监事	现任							
贾卫刚	监事	现任							
许涛	总工程师	现任							

杨宏源	副总经理	现任							
李玉敏	独立董事	离任							
赵利新	独立董事	离任							
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	211,088,489.49	286,690,143.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	92,539,172.54	95,748,648.73
应收款项融资	17,319,759.06	20,317,352.68
预付款项	21,749,301.67	28,443,194.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,440,255.19	8,702,345.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	122,766,056.68	115,767,148.83

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,640,833.48	4,691,237.20
流动资产合计	477,543,868.11	560,360,070.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,539,576.68	8,889,742.40
其他权益工具投资	144,444,300.00	140,870,100.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,167,652.28	3,220,901.56
固定资产	421,207,440.99	393,903,160.89
在建工程	31,155,994.49	51,555,960.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,753,404.29	
无形资产	82,149,008.63	83,664,627.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,357,192.05	11,827,099.71
递延所得税资产	1,333,316.38	1,200,162.81
其他非流动资产	32,092.00	431,502.00
非流动资产合计	709,139,977.79	695,563,257.07
资产总计	1,186,683,845.90	1,255,923,327.61
流动负债：		
短期借款	348,621,624.99	348,388,758.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	106,500,000.00	195,000,000.00

应付账款	107,761,777.11	100,750,598.22
预收款项		
合同负债	13,516,479.17	13,534,941.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,618,078.67	11,716,561.87
应交税费	7,760,848.16	4,731,522.27
其他应付款	37,371,429.35	37,906,868.82
其中：应付利息		
应付股利	4,397,000.00	4,397,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,281,869.81	
其他流动负债	1,755,815.44	1,753,073.83
流动负债合计	627,187,922.70	713,782,325.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,329,755.69	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,965,827.09	4,456,743.82
递延所得税负债	26,065,178.62	25,171,628.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,360,761.40	29,628,372.44
负债合计	661,548,684.10	743,410,697.75
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	992,957,761.32	992,957,761.32
减：库存股		
其他综合收益	78,195,535.83	75,514,885.83
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	-1,194,523,663.46	-1,204,377,133.42
归属于母公司所有者权益合计	514,280,895.31	501,746,775.35
少数股东权益	10,854,266.49	10,765,854.51
所有者权益合计	525,135,161.80	512,512,629.86
负债和所有者权益总计	1,186,683,845.90	1,255,923,327.61

法定代表人：黄振山

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：王康杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	107,024,270.57	109,695,862.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	19,126,810.99	18,135,779.35
应收款项融资	8,158,728.05	15,853,533.53
预付款项	2,547,412.24	2,978,045.76
其他应收款	49,043,989.79	56,345,926.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,845,797.35	24,732,184.66
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	890,782.39	1,217,994.89
流动资产合计	213,637,791.38	228,959,326.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,820,854.13	119,171,019.85
其他权益工具投资	144,444,300.00	140,870,100.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,167,652.28	3,220,901.56
固定资产	113,212,813.64	100,551,716.44
在建工程	25,956,811.34	32,435,486.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,435,754.17	
无形资产	73,576,306.60	74,896,683.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,357,192.05	11,827,099.71
递延所得税资产		
其他非流动资产	15,502.00	65,502.00
非流动资产合计	493,987,186.21	483,038,510.17
资产总计	707,624,977.59	711,997,836.66
流动负债：		
短期借款	290,550,458.33	290,388,758.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	43,089,315.79	33,478,077.96
预收款项		
合同负债	3,048,004.09	4,272,356.11
应付职工薪酬	1,243,455.59	9,028,353.62
应交税费	98,016.94	305,471.94

其他应付款	33,173,604.75	40,182,119.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,700,917.43	
其他流动负债	394,913.68	548,937.73
流动负债合计	473,298,686.60	478,204,075.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,368,456.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,403,327.09	1,691,743.82
递延所得税负债	26,065,178.62	25,171,628.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,836,961.93	26,863,372.44
负债合计	503,135,648.53	505,067,448.02
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	653,027,812.40	653,027,812.40
减：库存股		
其他综合收益	78,195,535.83	75,514,885.83
专项储备		
盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62
未分配利润	-1,164,385,280.79	-1,159,263,571.21
所有者权益合计	204,489,329.06	206,930,388.64
负债和所有者权益总计	707,624,977.59	711,997,836.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	556,920,167.97	539,892,294.64
其中：营业收入	556,920,167.97	539,892,294.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	541,568,038.11	552,753,630.83
其中：营业成本	424,726,673.96	429,508,016.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,778,678.76	7,456,027.82
销售费用	62,728,693.98	57,352,231.26
管理费用	36,676,937.66	38,562,127.61
研发费用	2,165,743.34	3,348,718.53
财务费用	7,491,310.41	16,526,508.93
其中：利息费用	8,989,339.05	17,647,475.19
利息收入	2,484,237.86	3,198,704.93
加：其他收益	1,312,192.50	1,418,050.07
投资收益（损失以“-”号填列）	649,834.28	79,061.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	649,834.28	79,061.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,958,935.98	-671,275.84
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-37,352.78	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		110,898,125.87
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	14,317,867.88	98,862,625.47
加:营业外收入	25,189.59	88,067.75
减:营业外支出	1,661,528.05	327,369.08
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	12,681,529.42	98,623,324.14
减:所得税费用	2,739,647.48	4,581,014.84
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	9,941,881.94	94,042,309.30
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	9,941,881.94	94,042,309.30
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,853,469.96	93,833,580.61
2.少数股东损益	88,411.98	208,728.69
六、其他综合收益的税后净额	2,680,650.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,680,650.00	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	2,680,650.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	2,680,650.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	12,622,531.94	94,042,309.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,534,119.96	93,833,580.61
归属于少数股东的综合收益总额	88,411.98	208,728.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0180	0.1710
(二) 稀释每股收益	0.0180	0.1710

法定代表人：黄振山

主管会计工作负责人：黄振山

会计机构负责人：王康杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	114,442,588.78	86,297,108.77
减：营业成本	89,801,823.06	77,464,293.99
税金及附加	2,028,460.25	2,565,769.12
销售费用	6,783,129.57	5,985,206.60
管理费用	10,206,309.42	17,806,504.46
研发费用	1,910,686.16	1,942,666.40

财务费用	7,144,057.23	14,884,699.21
其中：利息费用	7,475,202.52	15,695,101.86
利息收入	339,813.15	3,478,234.58
加：其他收益	457,092.50	308,416.79
投资收益（损失以“-”号填列）	649,834.28	79,061.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	649,834.28	79,061.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,142,687.59	-116,458.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		110,899,332.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,467,637.72	76,818,321.23
加：营业外收入	5,628.80	83,969.35
减：营业外支出	1,659,700.66	327,369.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,121,709.58	76,574,921.50
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,121,709.58	76,574,921.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,121,709.58	76,574,921.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	2,680,650.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,680,650.00	
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	2,680,650.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-2,441,059.58	76,574,921.50
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	427,005,837.64	428,022,247.33
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,355,492.40	1,631,575.87
收到其他与经营活动有关的现金	4,101,137.76	5,931,443.03
经营活动现金流入小计	432,462,467.80	435,585,266.23
购买商品、接受劳务支付的现金	252,305,727.52	286,756,123.06
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		
拆出资金净增加额		
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	70,206,540.32	51,437,114.23
支付的各项税费	26,216,890.38	55,126,223.32
支付其他与经营活动有关的现金	54,671,205.76	50,920,831.76
经营活动现金流出小计	403,400,363.98	444,240,292.37
经营活动产生的现金流量净额	29,062,103.82	-8,655,026.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,194.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		375,962,859.32
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		375,984,053.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,472,376.58	3,593,229.29
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	4,472,376.58	3,593,229.29
投资活动产生的现金流量净额	-4,472,376.58	372,390,824.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	137,000,000.00	254,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	109,000,000.00	260,000,000.00
筹资活动现金流入小计	246,000,000.00	514,550,000.00
偿还债务支付的现金	137,000,000.00	514,649,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,583,636.91	20,352,561.36
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	106,500,000.00	361,747,863.03
筹资活动现金流出小计	252,083,636.91	896,749,424.39
筹资活动产生的现金流量净额	-6,083,636.91	-382,199,424.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-607,744.43	549,646.06
五、现金及现金等价物净增加额	17,898,345.90	-17,913,980.44
加：期初现金及现金等价物余额	86,690,143.59	125,305,627.79

六、期末现金及现金等价物余额	104,588,489.49	107,391,647.35
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	56,196,153.26	46,617,772.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,873,215.32	35,696,758.88
经营活动现金流入小计	76,069,368.58	82,314,531.40
购买商品、接受劳务支付的现金	26,500,107.03	30,996,160.65
支付给职工以及为职工支付的现金	28,849,477.09	22,471,474.76
支付的各项税费	5,967,615.83	29,283,416.07
支付其他与经营活动有关的现金	15,127,843.42	111,955,296.63
经营活动现金流出小计	76,445,043.37	194,706,348.11
经营活动产生的现金流量净额	-375,674.79	-112,391,816.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		375,962,859.32
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		379,977,859.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,652.58	175,431.82
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	75,652.58	175,431.82
投资活动产生的现金流量净额	-75,652.58	379,802,427.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	207,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	260,000,000.00
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	467,550,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	461,649,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,220,264.17	18,324,123.87
支付其他与筹资活动有关的现金		258,414,529.69
筹资活动现金流出小计	97,220,264.17	738,387,653.56
筹资活动产生的现金流量净额	-2,220,264.17	-270,837,653.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,671,591.54	-3,427,042.77
加：期初现金及现金等价物余额	9,695,862.11	16,269,204.35
六、期末现金及现金等价物余额	7,024,270.57	12,842,161.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	548,760,000.				992,957,761.32		75,514,885.3		88,891,261.62		-1,204,377.133.4		501,746,775.35	10,765.81	512,512,629.86

	00										2				
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	548,760,000.00				992,957,761.32		75,514,885.83		88,891,261.62		-1,204,377,133.42		501,746,775.35	10,765,854.51	512,512,629.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,680,650.00				9,853,469.96		12,534,119.96	88,411.98	12,622,531.94
（一）综合收益总额							2,680,650.00				9,853,469.96		12,534,119.96	88,411.98	12,622,531.94
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																	
5. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储 备																	
1. 本期提取								2,60 8,41 0.61					2,60 8,41 0.60		2,60 8,41 0.61		
2. 本期使用								2,60 8,41 0.61					2,60 8,41 0.60		2,60 8,41 0.61		
(六)其他																	
四、本期期末 余额	548 ,76 0,0 00. 00				992, 957, 761. 32		78,1 95,5 35.8 3		88,8 91,2 61.6 2				-1,1 94,5 23,6 63.4 6		514, 280, 895. 31	10,8 54,2 66.4 9	525, 135, 161. 80

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	548 ,76 0,0 00. 00				992, 957, 761. 32		52,9 45,8 17.4 9		88,8 91,2 61.6 2		-1,2 95,7 52,8 43.2 1		387, 801, 997. 22	10,30 4,008 .40	398,1 06,00 5.62
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	548 ,76 0,0 00. 00				992, 957, 761. 32		52,9 45,8 17.4 9		88,8 91,2 61.6 2		-1,2 95,7 52,8 43.2 1		387, 801, 997. 22	10,30 4,008 .40	398,1 06,00 5.62
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											93,8 33,5 80.6 1		93,8 33,5 80.6 1	208,7 28.69	94,04 2,309 .30
(一)综合收 益总额											93,8 33,5 80.6 1		93,8 33,5 80.6 1	208,7 28.69	94,04 2,309 .30
(二)所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 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. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															
5. 其他综 合收益 结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项 储备															
1. 本期提 取								1,61 8,91 1.02						1,61 8,91 1.02	1,618 ,911. 02

2. 本期使用								1,618,911.02					1,618,911.02		1,618,911.02
(六) 其他															
四、本期期末余额	548,760,000.00				992,957,761.32		52,945,817.49	88,891,261.62		-1,201,919,262.60			481,635,577.83	10,512,737.09	492,148,314.92

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	548,760,000.00				653,027,812.40		75,514,885.83		88,891,261.62	-1,159,263,571.21		206,930,388.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	548,760,000.00				653,027,812.40		75,514,885.83		88,891,261.62	-1,159,263,571.21		206,930,388.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,680,650.00			-5,121,709.58		-2,441,059.58
（一）综合收益总额							2,680,650.00			-5,121,709.58		-2,441,059.58
（二）所有者投入和减少资												

本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								509,587.07				509,587.07

2. 本期使用								509,587.07				509,587.07
(六) 其他												
四、本期期末余额	548,760,000.00				653,027,812.40		78,195,535.83		88,891,261.62	-1,164,385.28	0.79	204,489,329.06

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	548,760,000.00				653,027,812.40		52,945,817.49		88,891,261.62	-1,214,519.75	2.59	129,105,138.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	548,760,000.00				653,027,812.40		52,945,817.49		88,891,261.62	-1,214,519.75	2.59	129,105,138.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										76,574,921.50		76,574,921.50
(一) 综合收益总额										76,574,921.50		76,574,921.50
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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			653,0 27,81 2.40		52,94 5,817. 49		88,89 1,261 .62	-1,137, 944,83 1.09		205,680, 060.42
--------------	----------------------------	--	--	------------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	---------------------------	--	--------------------

### 三、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“公司”或“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、浙江升华集团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，本公司实际控制人山西省运城市人民政府国有资产监督管理委员会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人民政府国有资产监督管理委员会变更为国务院国有资产监督管理委员会。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），同意将本公司间接控股股东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人民政府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国务院国有资产监督管理委员会变更为山西省运城市人民政府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，山西省运城市人民政府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人民政府国有资产监督管理委员会变更

为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。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。

2017年9月8日，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属22户企业国有股权全部注入山西省国有资本运营有限公司的通知》（晋国资发2017-35号）要求，山西省人民政府国有资产监督管理委员会决定将其持有的公司间接控股股东山西焦煤集团有限责任公司100%股权全部注入山西省国有资本运营有限公司。山西省国有资本运营有限公司成为公司的间接控股股东。

本公司主要生产销售工业无机盐系列产品。

本公司住所：山西省运城市盐湖区红旗东街376号。

本公司法定代表人：黄振山。

统一社会信用代码：91140000113638887N。

本公司的最终控制人：山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

## （二）合并财务报表范围

截至2021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	简称
四川同庆南风有限责任公司	同庆南风
运城市南风物资贸易有限公司	运城物贸
南风集团淮安元明粉有限公司	淮安元明粉
天津市南风贸易有限公司	天津南风

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”、本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。

内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### ②处置子公司

##### A、一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

##### B、分步处置子公司

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

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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。

##### C、购买子公司少数股权

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。

##### D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存

收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(16) 长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为

以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ①该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **①以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### **③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### **④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### **⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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：

③终止确认部分的账面价值；

④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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项账龄作为信用风险特征
无风险组合	包括应收合并范围内的关联方、控股股东及其控股子公司、间接控股股东山西焦煤集团有限责任公司及其控股子公司的款项以及应收其他单位的无风险款项

其中：对账龄组合中应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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	1
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3—4年	50	50
4—5年	50	50
5年以上	70	70

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (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；
- ②包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足

下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 15、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的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。

### (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，除非投资符合持有待售的条件。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，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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

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

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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带来经济利益，则选择不同折旧率

或折旧方法，分别计提折旧。

### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

## 18、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 19、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）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。

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。

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。

### （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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①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。

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、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。

## 23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。

### 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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 25、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用

权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 26、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2) 收入确认的具体原则

公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。①内销收入确认:公司将产品交付并经客户签收后确认销售收入;②外销收入确认:采用FOB和CIF模式进行交易的客户,货物装船离岸,完成报关手续、取得报关单和提单,在提单日期的当月确认收入;采用EXW模式进行交易的客户,公司于买方指定承运人上门提货时间作为收入确认时点,公司以买方指定承运人签收确认的货物签收单作为收入的确认依据,在签收日期所在当月确认收入;③服务收入:提供的研发服务或加工服务已经完成,并将研发成果或加工产品交付客户,经客户验收后确认收入。

## 28、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或非货币性资产,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。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。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,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成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

①财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 30、租赁

### 自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### (1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、22、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### ②短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ③租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）售后租回交易

公司按照本附注“五、28收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10金融工具”。

#### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10金融工具”。

### 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

①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。

②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。

#### （2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 31、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被

本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

#### ①执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### •本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

C、将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

D、计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

E、使用权资产的计量不包含初始直接费用；

F、存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

G、作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十四) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

H、首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	6,398,736.31
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	6,398,736.31
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原

账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对 于首次执行日前已 存在的经营租赁的 调整	董 事 会 审 批	使用权资产	6,398,736.31	3,926,576.19
		租赁负债	4,916,866.50	2,825,658.76
		一年到期的非流动负债	1,481,869.81	1,100,917.43

②执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	286,690,143.59	286,690,143.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	95,748,648.73	95,748,648.73	
应收款项融资	20,317,352.68	20,317,352.68	
预付款项	28,443,194.23	28,443,194.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,702,345.28	8,702,345.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	115,767,148.83	115,767,148.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,691,237.20	4,691,237.20	
流动资产合计	560,360,070.54	560,360,070.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	8,889,742.40	8,889,742.40	
其他权益工具投资	140,870,100.00	140,870,100.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,220,901.56	3,220,901.56	
固定资产	393,903,160.89	393,903,160.89	
在建工程	51,555,960.23	51,555,960.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,398,736.31	6,398,736.31
无形资产	83,664,627.47	83,664,627.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,827,099.71	11,827,099.71	
递延所得税资产	1,200,162.81	1,200,162.81	
其他非流动资产	431,502.00	431,502.00	
非流动资产合计	695,563,257.07	701,961,993.38	6,398,736.31
资产总计	1,255,923,327.61	1,262,322,063.92	6,398,736.31
流动负债：			
短期借款	348,388,758.90	348,388,758.90	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	195,000,000.00	195,000,000.00	
应付账款	100,750,598.22	100,750,598.22	
预收款项			
合同负债	13,534,941.40	13,534,941.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,716,561.87	11,716,561.87	
应交税费	4,731,522.27	4,731,522.27	

其他应付款	37,906,868.82	37,906,868.82	
其中：应付利息			
应付股利	4,397,000.00	4,397,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,481,869.81	1,481,869.81
其他流动负债	1,753,073.83	1,753,073.83	
流动负债合计	713,782,325.31	715,264,195.12	1,481,869.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,916,866.50	4,916,866.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,456,743.82	4,456,743.82	
递延所得税负债	25,171,628.62	25,171,628.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,628,372.44	34,545,238.94	4,916,866.50
负债合计	743,410,697.75	749,809,434.06	6,398,736.31
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	992,957,761.32	992,957,761.32	
减：库存股			
其他综合收益	75,514,885.83	75,514,885.83	
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	-1,204,377,133.42	-1,204,377,133.42	
归属于母公司所有者权益合计	501,746,775.35	501,746,775.35	
少数股东权益	10,765,854.51	10,765,854.51	
所有者权益合计	512,512,629.86	512,512,629.86	
负债和所有者权益总计	1,255,923,327.61	1,262,322,063.92	6,398,736.31

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	109,695,862.11	109,695,862.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,135,779.35	18,135,779.35	
应收款项融资	15,853,533.53	15,853,533.53	
预付款项	2,978,045.76	2,978,045.76	
其他应收款	56,345,926.19	56,345,926.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	24,732,184.66	24,732,184.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,217,994.89	1,217,994.89	
流动资产合计	228,959,326.49	228,959,326.49	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	119,171,019.85	119,171,019.85	
其他权益工具投资	140,870,100.00	140,870,100.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,220,901.56	3,220,901.56	
固定资产	100,551,716.44	100,551,716.44	
在建工程	32,435,486.85	32,435,486.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,926,576.19	3,926,576.19
无形资产	74,896,683.76	74,896,683.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,827,099.71	11,827,099.71	
递延所得税资产			
其他非流动资产	65,502.00	65,502.00	
非流动资产合计	483,038,510.17	486,965,086.36	3,926,576.19
资产总计	711,997,836.66	715,924,412.85	3,926,576.19
流动负债：			
短期借款	290,388,758.90	290,388,758.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	33,478,077.96	33,478,077.96	
预收款项			
合同负债	4,272,356.11	4,272,356.11	
应付职工薪酬	9,028,353.62	9,028,353.62	
应交税费	305,471.94	305,471.94	
其他应付款	40,182,119.32	40,182,119.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,100,917.43	1,100,917.43
其他流动负债	548,937.73	548,937.73	
流动负债合计	478,204,075.58	479,304,993.01	1,100,917.43
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,825,658.76	2,825,658.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,691,743.82	1,691,743.82	
递延所得税负债	25,171,628.62	25,171,628.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,863,372.44	29,689,031.20	2,825,658.76
负债合计	505,067,448.02	508,994,024.21	2,825,658.76
所有者权益：			
股本	548,760,000.00	54,876,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	653,027,812.40	653,027,812.40	
减：库存股			
其他综合收益	75,514,885.83	75,514,885.83	
专项储备			
盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62	
未分配利润	-1,159,263,571.21	-1,159,263,571.21	
所有者权益合计	206,930,388.64	206,930,388.64	
负债和所有者权益总计	711,997,836.66	715,924,412.85	3,926,576.19

### 33、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
资源税	按元明粉销售额计缴	2%、3%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
同庆南风	15%

### 2、税收优惠

本公司子公司同庆南风获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的高新技术企业证书，享受15%所得税税收优惠政策，证书编号GR202051001067，有效期三年。

本公司分公司南风化工集团股份有限公司铁运物流分公司适用小规模纳税人税收优惠政策，根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第11号)的规定：自2021年4月1日至2022年12月31日，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过15万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过45万元，下同）的，免征增值税；合计月销售额超过15万元，但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过15万元的，其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。

### 3、其他

本公司分公司南风化工集团股份有限公司铁运物流分公司适用小规模纳税人税收政策，出租其取得的不动产按照5%的征收率计算应纳税额。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	522.38	810.38
银行存款	104,587,967.11	86,689,333.21
其他货币资金	106,500,000.00	200,000,000.00
合计	211,088,489.49	286,690,143.59

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	106,500,000.00	200,000,000.00
合计	106,500,000.00	200,000,000.00

除上述事项外，本公司不存在其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,667,623.39	14.19%	9,214,245.74	62.82%	5,453,377.65	6,951,783.89	6.64%	6,951,783.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,686,903.94	85.81%	1,601,109.05	1.81%	87,085,794.89	97,782,132.30	93.36%	2,033,483.57	2.08%	95,748,648.73
其中：										
账龄组合	64,489,562.77	62.40%	1,601,109.05	2.48%	62,888,453.72	80,710,450.10	77.06%	2,033,483.57	2.52%	78,676,966.53
无风险组合	24,197,341.17	23.41%			24,197,341.17	17,071,682.20	16.30%			17,071,682.20
合计	103,354,527.33	100.00%	10,815,354.79	10.46%	92,539,172.54	104,733,916.19	100.00%	8,985,267.46	8.58%	95,748,648.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

贵州开磷农业发展有限公司	7,790,539.50	2,337,161.85	30.00%	财务困难
北京-物美商场-总店	624,897.41	624,897.41	100.00%	退出市场
郴州金剑农药厂	448,522.89	448,522.89	100.00%	停止经营
昆明暨广顺工贸有限公司	347,789.55	347,789.55	100.00%	无法联系
湖南衡阳新衡日化总厂	301,400.00	301,400.00	100.00%	财务困难
江西抚州造纸厂	297,218.00	297,218.00	100.00%	停止经营
成都腾达化工经营部(龙泉驿区)	288,193.15	288,193.15	100.00%	停止经营
山东丽波日化股份有限公司	260,000.00	260,000.00	100.00%	无法联系
山西省运城南星物资公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	无法联系
乐陵供销社经贸开发公司	222,200.00	222,200.00	100.00%	财务困难
三门峡泰合化工科技有限公司	205,475.00	205,475.00	100.00%	财务困难
广州市海珠区鸿运公司	203,187.21	203,187.21	100.00%	无法联系
苏州市帆顺染化料有限公司	189,550.00	189,550.00	100.00%	无法联系
运城普元化工公司	187,167.29	187,167.29	100.00%	无法联系
永济化工总厂	177,797.00	177,797.00	100.00%	无法联系
郴州全新农药有限公司	164,800.00	164,800.00	100.00%	停止经营
隆昌县昌明水玻璃有限公司	131,577.20	131,577.20	100.00%	无法联系
重庆市光荣摩托车配件有限公司	130,500.00	130,500.00	100.00%	财务困难
乔美集团有限公司	129,000.00	129,000.00	100.00%	无法联系
陕西中国水电三局天柱实业公司	124,052.25	124,052.25	100.00%	无法联系
呼和浩特南风日化有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	财务困难
河南三门峡航通化工有限责任公司	118,979.70	118,979.70	100.00%	无法联系

淄川区华庆物资公司	118,959.46	118,959.46	100.00%	财务困难
山东乐化漆业股份有限公司	109,082.43	109,082.43	100.00%	财务困难
行署天津办	107,735.30	107,735.30	100.00%	停止经营
零星客户	1,619,000.05	1,619,000.05	100.00%	财务困难或无法联系
合计	14,667,623.39	9,214,245.74	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	61,582,918.02	615,829.19	1.00%
1 至 2 年	1,157,875.06	57,893.75	5.00%
2 至 3 年	174,988.90	17,498.89	10.00%
3 至 4 年	116,474.25	58,237.13	50.00%
4 至 5 年	842,322.47	421,161.24	50.00%
5 年以上	614,984.07	430,488.85	70.00%
合计	64,489,562.77	1,601,109.05	--

确定该组合依据的说明:

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	24,197,341.17		
合计	24,197,341.17		--

确定该组合依据的说明:

其他组合计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	78,894,377.85
1 至 2 年	5,531,727.35
2 至 3 年	10,473,528.26
3 年以上	8,454,893.87

3至4年	120,503.44
4至5年	842,322.47
5年以上	7,492,067.96
合计	103,354,527.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	8,985,267.46	1,875,087.33	45,000.00			10,815,354.79
合计	8,985,267.46	1,875,087.33	45,000.00			10,815,354.79

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
比利时玛吕莎	11,810,395.33	11.43%	118,103.95
贵州开磷农业发展有限公司	7,790,539.50	7.54%	2,337,161.85
Arvin International Marketing (菲律宾)	7,389,630.87	7.15%	73,896.31
安徽安庆南风日化有限责任公司	6,193,315.33	5.99%	
四川蓉兴化工有限责任公司	5,464,689.83	5.29%	
合计	38,648,570.86	37.40%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,319,759.06	20,317,352.68
应收账款		
合计	17,319,759.06	20,317,352.68

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	20,317,352.68	191,693,369.55	194,690,963.17		17,319,759.06	
合计	20,317,352.68	191,693,369.55	194,690,963.17		17,319,759.06	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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	150,169,235.78	
商业承兑汇票		
合计	150,169,235.78	

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,723,481.07	99.88%	28,438,261.43	99.98%
1 至 2 年	25,820.60	0.12%	2,570.00	0.01%
3 年以上			2,362.80	0.01%
合计	21,749,301.67	--	28,443,194.23	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售抚顺分公司	5,355,884.20	24.63
Chevron Corporation	3,750,755.44	17.25
淮安南风鸿运工贸有限公司	2,600,000.00	11.95

SHELL EASTERN CHEMICALS	2,251,344.85	10.35
天津柯诺德远东国际贸易有限公司	1,231,315.03	5.66
合计	15,189,299.52	69.84

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,440,255.19	8,702,345.28
合计	7,440,255.19	8,702,345.28

### (1) 其他应收款

#### ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,442,992.32	25,576,233.76
处置资产款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	34,442,992.32	34,576,233.76

#### ②坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,788,421.28		15,085,467.20	25,873,888.48
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,147,536.65			1,147,536.65
本期转回			18,688.00	18,688.00
2021 年 6 月 30 日余额	11,935,957.93		15,066,779.20	27,002,737.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,653,741.82
1 至 2 年	531,035.29
2 至 3 年	156,081.75
3 年以上	32,102,133.46
3 至 4 年	156,183.81
4 至 5 年	1,500.00
5 年以上	31,944,449.65
合计	34,442,992.32

### ③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	25,873,888.48	1,147,536.65	18,688.00			27,002,737.13
合计	25,873,888.48	1,147,536.65	18,688.00			27,002,737.13

### ④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
运城市安厦房地产开发有限公司	资产处置款	9,000,000.00	5 年以上	26.13%	6,300,000.00
运城市南山生态修复开发有限公司	往来款	4,571,709.54	5 年以上	13.27%	3,200,196.68
四川省彭山元明粉厂	往来款	3,800,000.00	5 年以上	11.03%	3,800,000.00
四川南风化工有限责任公司	往来款	2,701,931.19	5 年以上	7.84%	2,701,931.19
太原合远科技实业有限公司	往来款	2,000,000.00	5 年以上	5.81%	2,000,000.00
合计	--	22,073,640.73	--	64.08%	18,002,127.87

⑤转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	15,066,779.20	43.74	15,066,779.20	100.00		15,085,467.20	43.63	15,085,467.20	100.00	
按组合计提坏账准备	19,376,213.12	56.26	11,935,957.93	61.60	7,440,255.19	19,490,766.56	56.37	10,788,421.28	55.35	8,702,345.28
其中：										
账龄组合	19,263,753.67	55.93	11,935,957.93	61.96	7,327,795.74	19,378,307.11	56.05	10,788,421.28	55.67	8,589,885.83
无风险组合	112,459.45	0.33			112,459.45	112,459.45	0.32			112,459.45
合计	34,442,992.32	100.00	27,002,737.13	78.40	7,440,255.19	34,576,233.76	100.00	25,873,888.48	74.83	8,702,345.28

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	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	公司注销
四川南风化工有限责任公司	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
山西省运城市北方化工经营有限公司	1,032,850.00	1,032,850.00	100.00	停止经营
太原南星公司	1,945,042.75	1,945,042.75	100.00	停止经营
四川同庆有限公司	717,468.44	717,468.44	100.00	无法联系
广东广正大化建实业公司	577,500.00	577,500.00	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
运城市工商银行	280,000.00	280,000.00	100.00	无法联系
南京三钢集团	235,342.18	235,342.18	100.00	停止经营
山西宝芝林药业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	无法联系
零星客户	1,031,952.94	1,031,952.94	100.00	停止经营或财务困难

合计	15,066,779.20	15,066,779.20		
----	---------------	---------------	--	--

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

A、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,633,741.82	16,337.42	1.00
1至2年	507,129.99	25,356.50	5.00
2至3年	107,527.60	10,752.76	10.00
3至4年	136,183.81	68,091.91	50.00
4至5年			
5年以上	16,879,170.45	11,815,419.34	70.00
合计	19,263,753.67	11,935,957.93	61.96

B、采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	112,459.45		
合计	112,459.45		

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	19,490,766.56		15,085,467.20	34,576,233.76
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	114,553.44		18,688.00	133,241.44
其他变动				
期末余额	19,376,213.12		15,066,779.20	34,442,992.32

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	15,464,976.41		15,464,976.41	18,151,671.55		18,151,671.55
在产品	24,452,311.26		24,452,311.26	22,597,020.11		22,597,020.11
库存商品	79,640,890.89	37,352.78	79,603,538.11	72,593,812.60	387,979.18	72,205,833.42
周转材料	1,917,827.09		1,917,827.09	986,898.92		986,898.92
低值易耗品	1,362,805.37	35,401.56	1,327,403.81	1,861,126.39	35,401.56	1,825,724.83
合计	122,838,811.02	72,754.34	122,766,056.68	116,190,529.57	423,380.74	115,767,148.83

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	387,979.18	37,352.78		387,979.18		37,352.78
低值易耗品	35,401.56					35,401.56
合计	423,380.74	37,352.78		387,979.18		72,754.34

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		702,486.59
留抵待认证抵扣增值税	3,566,237.80	3,038,654.61
预缴土地使用税	950,096.00	950,096.00
预缴其他税金	124,499.68	
合计	4,640,833.48	4,691,237.20

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京京盐南风商贸有限公司	1,360,835.02			2,593.59						1,363,428.61	
淮安南风鸿运工贸有限公司	7,528,907.38			647,240.69						8,176,148.07	
小计	8,889,742.40			649,834.28						9,539,576.68	
合计	8,889,742.40			649,834.28						9,539,576.68	

### 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大同证券有限责任公司	144,444,300.00	140,870,100.00
合计	144,444,300.00	140,870,100.00

### 10、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		5,324,927.53		5,324,927.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\				

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		5,324,927.53		5,324,927.53
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		2,104,025.97		2,104,025.97
2.本期增加金额		53,249.28		53,249.28
(1) 计提或摊销		53,249.28		53,249.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		2,157,275.25		2,157,275.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		3,167,652.28		3,167,652.28
2.期初账面价值		3,220,901.56		3,220,901.56

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	421,207,440.99	393,903,160.89
合计	421,207,440.99	393,903,160.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	302,801,291.39	293,150,246.77	383,483,553.92	3,938,288.98	983,373,381.06
2.本期增加金额	4,040,460.23	22,875,591.87	25,188,727.53	143,362.84	52,248,142.47
(1) 购置	672,245.73	1,285,377.19	43,362.83	143,362.84	2,144,348.59
(2) 在建工程转入	3,368,214.50	21,114,540.66	23,375,973.49		47,858,728.65
(3) 企业合并增加					
-其他		475,674.02	1,769,391.21		2,245,065.23
3.本期减少金额		124,121.03			124,121.03
(1) 处置或报废		124,121.03			124,121.03
4.期末余额	306,841,751.62	315,901,717.61	408,672,281.45	4,081,651.82	1,035,497,402.50
二、累计折旧					
1.期初余额	176,627,870.90	165,662,181.80	243,045,513.00	2,948,937.45	588,284,503.15
2.本期增加金额	3,763,265.35	8,560,047.71	12,373,266.29	119,008.56	24,815,587.91
(1) 计提	3,763,265.35	8,084,373.69	10,603,875.08	119,008.56	22,570,522.68
-其他		475,674.02	1,769,391.21		2,245,065.23
3.本期减少金额		122,744.89			122,744.89
(1) 处置或报废		122,744.89			122,744.89
4.期末余额	180,391,136.25	174,099,484.62	255,418,779.29	3,067,946.01	612,977,346.17
三、减值准备					

1.期初余额		4,326,624.94			4,326,624.94
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,326,624.94			4,326,624.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,450,615.37	137,475,608.05	153,253,502.16	1,013,705.81	418,193,431.39
2.期初账面价值	126,173,420.49	123,161,440.03	140,438,040.92	989,351.53	390,762,252.97

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
1. 账面原值	
(1) 年初余额	6,524,886.55
(2) 本期增加金额	
-购置	
-在建工程转入	
-企业合并增加	
(3) 本期减少金额	
-处置或报废	
-转为自用	
(4) 期末余额	6,524,886.55
2. 累计折旧	
(1) 年初余额	3,383,978.63
(2) 本期增加金额	126,898.32
-计提	126,898.32
(3) 本期减少金额	

-处置或报废	
(4) 期末余额	3,510,876.95
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	
-处置或报废	
(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	3,014,009.60
(2) 年初账面价值	3,140,907.92

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,155,994.49	51,555,960.23
合计	31,155,994.49	51,555,960.23

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物质锅炉				14,323,161.66		14,323,161.66
硫酸钡产品技术升级研究开发项目	13,339,587.16		13,339,587.16	12,552,082.33		12,552,082.33
硫化碱 MVR 蒸发改造项目				10,073,238.52		10,073,238.52
混盐干燥包装系统改造工程	1,655,786.43		1,655,786.43			
硝库项目	1,509,865.83		1,509,865.83			
冷却塔工程	1,245,575.22		1,245,575.22			
钡渣综合处置项目	9,499,143.47		9,499,143.47	7,616,822.29		7,616,822.29

矿井				2,982,991.91		2,982,991.91
其他零星工程	3,906,036.38		3,906,036.38	4,007,663.52		4,007,663.52
合计	31,155,994.49		31,155,994.49	51,555,960.23		51,555,960.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生物质锅炉	14,610,000.00	14,323,161.66	1,139,044.17	15,462,205.83			105.83%	100.00%				其他
硫酸钡产品技术升级研究开发项目	16,250,000.00	12,552,082.33	787,504.83			13,339,587.16	82.09%	82.09%				其他
硫化碱 MVR 蒸发改造项目	21,000,000.00	10,073,238.52	6,290,100.90	16,363,339.42			77.92%	100.00%				其他
矿井	21,000,000.00	2,982,991.91	7,817,571.29	10,800,563.20			51.43%	100.00%				其他
混盐干燥包装系统改造工程	2,000,000.00		1,655,786.43			1,655,786.43	82.79%	82.79%				其他
硝库项目	2,000,000.00	1,215,087.23	294,778.60			1,509,865.83	75.49%	75.49%				其他

冷却塔工程	2,000,000.00		1,245,575.22			1,245,575.22	62.28%	62.28%				其他
钡渣综合处置项目	14,000,000.00	7,616,822.29	1,882,321.18			9,499,143.47	67.85%	67.85%				其他
其他零星工程		2,792,576.29	6,346,080.29	5,232,620.20		3,906,036.38						其他
合计	92,860,000.00	51,555,960.23	27,458,762.91	47,858,728.65		31,155,994.49	--	--				--

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1.期初余额	6,398,736.31			6,398,736.31
4.期末余额	6,398,736.31			6,398,736.31
2.本期增加金额	645,332.02			645,332.02
（1）计提	645,332.02			645,332.02
4.期末余额	645,332.02			645,332.02
1.期末账面价值	5,753,404.29			5,753,404.29
2.期初账面价值	6,398,736.31			6,398,736.31

### 14、无形资产

#### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	财务及管理软件	合计
一、账面原值	119,164,500.82	3,873,911.96		6,991,700.00	1,734,500.00	3,542,331.41	135,306,944.19
1.期初余额							
2.本期增加金额							

(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	119,164,500.82	3,873,911.96		6,991,700.00	1,734,500.00	3,542,331.41	135,306,944.19
二、累计摊销							
1.期初余额	39,589,336.40	3,873,911.96		3,297,317.40	1,339,419.55	3,542,331.41	51,642,316.72
2.本期增加金额	1,384,561.68			102,148.80	28,908.36		1,515,618.84
(1) 计提	1,384,561.68			102,148.80	28,908.36		1,515,618.84
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	40,973,898.08	3,873,911.96		3,399,466.20	1,368,327.91	3,542,331.41	53,157,935.56
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)							

计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	78,190,602.74			3,592,233.80	366,172.09		82,149,008.63
2.期初账面价值	79,575,164.42			3,694,382.60	395,080.45		83,664,627.47

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,827,099.71		1,469,907.66		10,357,192.05
合计	11,827,099.71		1,469,907.66		10,357,192.05

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,280,984.24	1,050,949.00	4,399,857.84	760,329.46
内部交易未实现利润	1,080,630.97	282,367.38	2,932,222.31	439,833.35
合计	7,361,615.21	1,333,316.38	7,332,080.15	1,200,162.81

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他权益工具投资公允价值变动	104,260,714.48	26,065,178.62	100,686,514.45	25,171,628.62
合计	104,260,714.48	26,065,178.62	100,686,514.45	25,171,628.62

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,333,316.38		1,200,162.81
递延所得税负债		26,065,178.62		25,171,628.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,936,487.00	35,209,303.78
可抵扣亏损	342,643,066.73	339,798,010.08
合计	378,579,553.73	375,007,313.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	32,834,961.16	32,834,961.16	
2022	147,353,172.17	147,353,172.17	
2023	66,074,158.56	66,074,158.56	
2024	93,535,718.19	93,535,718.19	
2025	2,845,056.65		
合计	342,643,066.73	339,798,010.08	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款				65,502.00		65,502.00
预付设备款	32,092.00		32,092.00	366,000.00		366,000.00

合计	32,092.00		32,092.00	431,502.00		431,502.00
----	-----------	--	-----------	------------	--	------------

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		90,000,000.00
抵押借款	58,000,000.00	58,000,000.00
保证借款	290,000,000.00	200,000,000.00
未到期应付利息	621,624.99	388,758.90
合计	348,621,624.99	348,388,758.90

短期借款分类的说明：

注：①本公司子公司同庆南风用同受山西焦煤运城盐化集团有限责任公司控制的四川蓉兴化工有限责任公司所拥有部分无形资产作为抵押担保，于中国邮政储蓄银行股份有限公司眉山市彭山区支行取得借款20,000,000.00元；

②本公司子公司同庆南风将自有土地净值4,980,468.23元和房屋净值1,393,109.56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；

③本公司由山西焦煤集团有限责任公司提供担保，于上海浦东发展银行股份有限公司运城分行取得借款290,000,000.00元。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	106,500,000.00	195,000,000.00
合计	106,500,000.00	195,000,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,426,831.48	87,004,182.58
1 至 2 年	9,867,115.90	4,864,725.78
2 至 3 年	4,904,495.60	4,734,932.79

3 年以上	4,563,334.13	4,146,757.07
合计	107,761,777.11	100,750,598.22

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西三晋铁建工程集团有限公司运城工务分公司	1,800,000.00	未结算
山西鑫运和安装工程有限公司	1,367,739.71	未结算
淮北市中芬矿山机器有限责任公司	900,756.64	未结算
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司第一分公司	833,993.83	未结算
山西西山煤电福利有限公司	798,065.00	未结算
合计	5,700,555.18	--

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,516,479.17	13,534,941.40
合计	13,516,479.17	13,534,941.40

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,716,561.87	55,063,768.67	65,554,090.59	1,226,239.95
二、离职后福利-设定提存计划		6,648,510.01	6,256,671.29	391,838.72
合计	11,716,561.87	61,712,278.68	71,810,761.88	1,618,078.67

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴	10,763,542.99	44,865,602.30	55,380,231.46	248,913.83

和补贴				
2、职工福利费		3,733,858.55	3,733,858.55	
3、社会保险费		3,876,767.52	3,876,767.52	
其中：医疗保险费		3,260,132.23	3,260,132.23	
工伤保险费		559,192.92	559,192.92	
生育保险费		57,442.37	57,442.37	
4、住房公积金		1,871,297.00	1,738,194.80	133,102.20
5、工会经费和职工教育经费	953,018.88	716,243.30	825,038.26	844,223.92
合计	11,716,561.87	55,063,768.67	65,554,090.59	1,226,239.95

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,398,841.84	6,007,003.12	391,838.72
2、失业保险费		249,668.17	249,668.17	
合计		6,648,510.01	6,256,671.29	391,838.72

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,284,951.77	985,915.41
企业所得税	2,785,167.24	1,893,443.60
个人所得税	85,271.73	409,274.31
城市维护建设税	201,194.56	53,541.65
环境保护税	333,036.33	367,720.69
房产税	44,307.85	56,848.36
教育费附加	154,963.10	48,926.98
资源税	478,598.54	482,273.93
土地使用税	15,366.54	15,366.54
矿产资源补偿费	344,775.80	344,775.80
其他	33,214.70	73,435.00

合计	7,760,848.16	4,731,522.27
----	--------------	--------------

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,397,000.00	4,397,000.00
其他应付款	32,974,429.35	33,509,868.82
合计	37,371,429.35	37,906,868.82

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付其他投资者股利	4,397,000.00	4,397,000.00
合计	4,397,000.00	4,397,000.00

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	25,071,482.10	23,499,393.40
押金及保证金	888,908.59	833,429.59
代扣代缴款	723,110.24	1,140,453.63
运费	4,396,763.80	4,655,666.05
修理费	1,718,323.38	3,313,548.13
其他	175,841.24	67,378.02
合计	32,974,429.35	33,509,868.82

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西旅游集团资产管理有限公司	6,600,000.00	借款
山西省政府投资资产管理中心	5,000,000.00	待偿还
合计	11,600,000.00	--

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,281,869.81	1,481,869.81
合计	2,281,869.81	1,481,869.81

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,755,815.44	1,753,073.83
合计	1,755,815.44	1,753,073.83

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁	4,329,755.69	4,916,866.50
合计	4,329,755.69	4,916,866.50

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,456,743.82		490,916.73	3,965,827.09	
合计	4,456,743.82		490,916.73	3,965,827.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
工业节能 节水 and 淘 汰落后产 能专项资 金	540,000.00					67,500.00	472,500.00	与资产相 关

元明粉改造工程	300,000.00					25,000.00	275,000.00	与资产相关
2019 工业发展资金	1,925,000.00					110,000.00	1,815,000.00	与资产相关
工业锅炉节能改建项目资金	1,001,000.00					71,500.00	929,500.00	与资产相关
科学仪器资源共享经费	69,642.90					5,357.14	64,285.76	与资产相关
硫化钡长转炉脱硫除尘改造项目	621,100.92					211,559.59	409,541.33	与资产相关
合计	4,456,743.82					490,916.73	3,965,827.09	与资产相关

## 29、股本

单位：元

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

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	602,749,478.92			602,749,478.92
其他资本公积	390,208,282.40			390,208,282.40
合计	992,957,761.32			992,957,761.32

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末
----	------	-------	----

		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	75,514,885.83	3,574,200.00			893,550.00	2,680,650.00		78,195,535.83
其他权益工具投资公允价值变动	75,514,885.83	3,574,200.00			893,550.00	2,680,650.00		78,195,535.83
其他综合收益合计	75,514,885.83	3,574,200.00			893,550.00	2,680,650.00		78,195,535.83

### 32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,608,410.61	2,608,410.61	
合计		2,608,410.61	2,608,410.61	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求。

### 33、盈余公积

单位：元

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

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,204,377,133.42	-1,295,752,843.21
调整后期初未分配利润	-1,204,377,133.42	-1,295,752,843.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,853,469.96	93,833,580.61

期末未分配利润	-1,194,523,663.46	-1,201,919,262.60
---------	-------------------	-------------------

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	550,669,804.43	423,804,279.74	534,742,202.56	428,717,212.20
其他业务	6,250,363.54	922,394.22	5,150,092.08	790,804.48
合计	556,920,167.97	424,726,673.96	539,892,294.64	429,508,016.68

与履约义务相关的信息：

无

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	555,491,251.21	538,463,377.88
租赁收入	1,428,916.76	1,428,916.76
合计	556,920,167.97	539,892,294.64

营业收入具体情况：

项目	本期金额	上期金额
营业收入	556,920,167.97	539,892,294.64
减：与主营业务无关的业务收入	6,250,363.54	5,150,092.08
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	550,669,804.43	534,742,202.56

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,148,950.67	1,060,355.79
教育费附加	916,212.78	863,897.95
资源税	2,978,718.81	2,092,283.15
房产税	668,720.74	801,592.62
土地使用税	1,054,801.36	1,581,597.72
车船使用税	391.30	7,119.30
印花税	316,204.00	330,207.01

环境保护税	694,679.10	546,027.48
其他		172,946.80
合计	7,778,678.76	7,456,027.82

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	51,708,683.56	49,479,745.21
职工薪酬	5,324,092.95	4,089,839.23
包装费	2,672,053.78	1,794,771.94
租赁费	1,291,283.70	829,526.50
差旅费	392,642.12	264,610.19
装卸费	949,454.31	393,824.28
销售服务费	140,816.41	128,189.24
办公费	100,946.18	109,112.15
折旧费	5,258.40	10,431.80
水电费	1,531.49	1,851.03
其他	141,931.08	250,329.69
合计	62,728,693.98	57,352,231.26

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,539,674.47	14,441,742.55
修理费	3,194,993.34	4,660,258.68
停工损失	1,071,525.23	7,064,184.19
无形资产摊销	1,466,719.32	2,188,858.08
折旧费	4,143,881.57	4,629,118.98
租赁费	2,784,029.18	49,194.14
装修费摊销	1,469,907.66	1,469,907.66
聘请中介机构费	1,415,388.34	1,028,611.49
办公费	762,344.68	820,173.65
咨询费	606,800.06	441,745.76
差旅费	300,474.29	242,954.07

业务招待费	505,949.31	143,497.52
水电费	925,169.88	60,805.59
其他	1,490,080.33	1,321,075.25
合计	36,676,937.66	38,562,127.61

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,682,302.76	2,190,875.41
试验费	28,301.89	726,568.65
修理费	3,866.76	10,841.39
折旧费	145,789.05	158,649.03
材料费	41,674.81	173,073.62
差旅费	26,701.57	9,112.96
水电费	30,808.08	26,718.09
办公费	52,053.76	11,214.32
会议费	9,433.96	
业务招待费	2,889.54	2,968.72
其他	141,921.16	38,696.34
合计	2,165,743.34	3,348,718.53

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,989,339.05	19,360,141.83
其中：租赁负债利息费用	153,824.10	
减：利息收入	2,484,237.86	3,198,704.93
汇兑损益	730,798.23	-925,281.95
其他	255,410.99	1,290,353.98
合计	7,491,310.41	16,526,508.93

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	943,916.73	1,056,250.07
代扣个人所得税手续费	15,475.77	
直接减免的增值税	352,800.00	361,800.00
合计	1,312,192.50	1,418,050.07

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技术改造专项资金摊销	71,500.00	71,500.00	与资产相关
硫化钡长转炉除尘脱硫改造工程	211,559.59	211,559.65	与资产相关
科学仪器资源共享经费	5,357.14	5,357.14	与资产相关
2014 年工业节能、节水、淘汰落后产能补助资金	67,500.00	67,500.00	与资产相关
2017 年第二批省级科技计划项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关
2019 工业发展资金	110,000.00	88,000.00	与资产相关
稳岗补贴	126,000.00	467,182.28	与收益相关
天津浩元精细化工股份有限公司国家重点项目建设资金		10,000.00	与收益相关
山西省人社厅博士后专项补助	160,000.00		与收益相关
山西省科学技术厅中央引导地方项目款		10,000.00	与收益相关
天府新区复工复产奖励		100,000.00	与收益相关
2020 研发投入补助	57,000.00		与收益相关
节能与循环经济发展先进企业政府补助	60,000.00		与收益相关
2021 年新增入限贸易企业奖励资金	50,000.00		与收益相关
中信保补贴		151.00	与收益相关
合计	943,916.73	1,056,250.07	

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	649,834.28	79,061.56
合计	649,834.28	79,061.56

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,128,848.65	136,811.25

应收账款坏账损失	-1,830,087.33	-808,087.09
合计	-2,958,935.98	-671,275.84

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-37,352.78	
合计	-37,352.78	

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得		110,899,332.51
资产处置损失		-1,206.64
合计		110,898,125.87

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		50,000.00	
其他	25,189.59	38,067.75	25,189.59
合计	25,189.59	88,067.75	25,189.59

计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
山西省专利奖		50,000.00	与收益相关
合计		50,000.00	

#### 47、营业外支出

单位：元

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

对外捐赠		325,600.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	1,660,151.91		1,660,151.91
非流动资产毁损报废损失	1,376.14		1,376.14
其他		1,769.08	
合计	1,661,528.05	327,369.08	1,661,528.05

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,872,801.05	4,548,457.03
递延所得税费用	-133,153.57	32,557.81
合计	2,739,647.48	4,581,014.84

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,681,529.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,170,382.35
子公司适用不同税率的影响	-652,209.09
调整以前期间所得税的影响	-979,042.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	481,389.24
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	827,596.18
其他	-108,468.46
所得税费用	2,739,647.48

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	681,478.09	1,501,702.98
政府补助	468,475.77	807,333.28

利息收入	2,484,237.86	3,198,704.93
其他	466,946.04	423,701.84
合计	4,101,137.76	5,931,443.03

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	40,004,921.24	31,291,570.75
往来款	3,670,671.13	3,747,244.90
销售服务费		128,189.24
装卸费	243,730.00	393,824.28
差旅费	708,596.63	507,564.26
物料消耗	26,924.99	112,192.59
修理费	1,179,151.97	4,660,258.68
办公费	191,956.57	929,285.80
业务招待费	472,595.17	143,497.52
水电费	50,056.24	62,656.62
包装费	2,672,053.78	1,794,771.94
研究费用	483,440.58	3,348,718.53
聘请中介机构费	40,000.00	1,028,611.49
租赁费	1,331,629.64	878,720.64
咨询费	357,800.00	441,745.76
保险费	329,616.87	194,789.37
河道维护管理费		20,000.00
劳动保护费		92,472.61
董事会费	198,570.04	436,958.00
其他	2,709,490.91	707,758.78
合计	54,671,205.76	50,920,831.76

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	100,000,000.00	200,000,000.00
票据贴现		60,000,000.00

融资性质往来款	9,000,000.00	
合计	109,000,000.00	260,000,000.00

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性质往来款		61,747,863.03
票据保证金	106,500,000.00	300,000,000.00
合计	106,500,000.00	361,747,863.03

### 50、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,941,881.94	94,042,309.30
加：资产减值准备	37,352.78	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,750,670.28	30,119,972.28
使用权资产折旧	645,332.02	
无形资产摊销	1,515,618.84	2,291,006.88
长期待摊费用摊销	1,469,907.66	1,469,907.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-110,898,125.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,376.14	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,720,137.28	16,526,508.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-649,834.28	-79,061.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-133,153.57	32,557.81

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	893,550.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,648,281.45	127,168,234.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,449,607.75	-8,120,805.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,890,997.55	-161,878,805.70
其他	2,958,935.98	671,275.84
经营活动产生的现金流量净额	29,062,103.82	-8,655,026.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	104,588,489.49	107,391,647.35
减：现金的期初余额	86,690,143.59	125,305,627.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,898,345.90	-17,913,980.44

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	104,588,489.49	86,690,143.59
其中：库存现金	522.38	810.38
可随时用于支付的银行存款	104,587,967.11	86,689,333.21
三、期末现金及现金等价物余额	104,588,489.49	86,690,143.59

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,500,000.00	票据保证金
固定资产	1,393,109.56	抵押借款

无形资产	4,980,468.23	抵押借款
合计	112,873,577.79	--

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	481,763.15	6.4601	3,112,238.13
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,401,249.00	6.4601	21,972,408.66
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	266,037.02	6.4601	1,718,625.75

## 53、政府补助

### (1) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 54、租赁

### (1) 作为承租人

项目	本期金额
----	------

租赁负债的利息费用	153,824.10
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	9,462,988.48

(2) 作为出租人

经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	1,428,916.76
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

八、合并范围的变更

本期报表合并范围未发生变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
运城物贸	山西	山西运城	贸易	100.00%		设立取得
同庆南风	四川	四川彭山	生产、销售	100.00%		设立取得
淮安元明粉	江苏	江苏淮安	生产、销售	94.00%		设立取得
天津南风	天津市	天津市	销售	100.00%		设立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
淮安元明粉	6.00%	88,411.98		10,854,266.49

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淮安元明粉	73,303,887.27	151,851,740.00	225,164,627.27	44,258,439.74		44,258,439.74	70,875,857.61	146,769,640.57	217,647,517.18	38,213,590.00		38,213,590.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮安元明粉	94,039,403.02	1,473,533.00	1,473,533.00	6,999,769.24	86,753,752.88	3,478,811.50	3,478,811.50	11,668,587.53

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	淮安南风鸿运工贸有限公司	淮安南风鸿运工贸有限公司
流动资产	188,667,107.41	116,729,051.44
其中：现金和现金等价物	67,886,827.84	18,094,953.38
非流动资产	77,690.23	87,987.78
资产合计	188,744,797.64	116,817,039.22
流动负债	87,864,057.32	19,172,502.33
非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00
负债合计	147,864,057.32	79,172,502.33
归属于母公司股东权益	40,880,740.32	37,644,536.89
按持股比例计算的净资产份额	8,176,148.07	7,528,907.38
对合营企业权益投资的账面价值	8,176,148.07	7,528,907.38
营业收入	403,605,883.19	264,061,927.20
净利润	3,236,203.43	370,134.82
综合收益总额	3,236,203.43	370,134.82

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,363,428.61	1,355,449.42
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,593.59	20,138.38
--综合收益总额	2,593.59	20,138.38
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。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综合管理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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2021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3,480,000.00元（2020年12月31日：5,162,648.85元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	3,112,238.13		3,112,238.13	5,630,903.55		5,630,903.55
应收账款	21,972,408.66		21,972,408.66	27,831,028.54		27,831,028.54
金融资产总额	25,084,646.79		25,084,646.79	33,461,932.09		33,461,932.09
应付账款	1,718,625.75		1,718,625.75	3,864,339.07		3,864,339.07
金融负债总额	1,718,625.75		1,718,625.75	3,864,339.07		3,864,339.07

合计	23,366,021.04	23,366,021.04	29,597,593.02	29,597,593.02
----	---------------	---------------	---------------	---------------

于2021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1,324,090.35元（2020年12月31日：2,010,277.06元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			144,444,300.00	144,444,300.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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）等，金融负债主要包

括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	山西运城	化工日化	289,220.00	25.69%	25.69%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽安庆南风日化有限责任公司	受同一母公司控制
北京南风欧芬爱尔日用化学品有限责任公司	受同一母公司控制
昌吉南风日化有限责任公司	受同一母公司控制
贵州南风日化有限公司	受同一母公司控制
衡阳南风化工有限公司	受同一母公司控制
淮安南风盐化工有限公司	受同一母公司控制
南风集团山西日化销售有限公司	受同一母公司控制
南风集团山西日化销售有限公司运城洗化分公司	受同一母公司控制
南风集团山西物流有限公司	受同一母公司控制
山焦盐化公用事业部	受同一母公司控制
山西焦化股份有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西焦煤集团化工有限责任公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制

山西焦煤运城盐化集团有限责任公司元明粉分公司	受同一母公司控制
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司第一分公司	受同一母公司控制
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司电力分公司	受同一母公司控制
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司日化研究所	受同一母公司控制
山西焦煤机电装备电子商务有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
西山煤电（集团）有限责任公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西旅游集团资产管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西南风电子商务有限公司	受同一母公司控制
山西南风科技有限公司	受同一母公司控制
山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
焦煤融资租赁有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西省运城盐化机械制造有限公司	受同一母公司控制
四川蓉兴化工有限责任公司	受同一母公司控制
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	受同一母公司控制
西安南风日化有限责任公司	受同一母公司控制
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	受同一母公司控制
西山煤电（集团）有限责任公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤焦炭国际交易中心股份有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
洋浦中合石油化工有限公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制
山西焦煤集团财务有限责任公司	同受山西焦煤集团有限责任公司控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽安庆南风日化有限责任公司	劳务、原材料	2,490,947.49			2,546,833.27
北京南风欧芬爱尔日用化学品有限责任公司	日化产品	46,750.00			72,835.52
贵州南风日化有限公司	劳务、原材料	1,881,104.05			1,650,848.93

淮安南风鸿运工贸有限公司	煤	4,774,350.48			11,896,505.43
淮安南风盐化工有限公司	原材料	178,349.72			151,731.41
南风集团山西日化销售有限公司	劳务、原材料、日化产品	2,276,074.23			1,910,445.32
南风集团山西日化销售有限公司运城洗化分公司	洗涤剂	30,148.67			7,097.34
南风集团山西物流有限公司	劳务	2,342,247.51			1,305,518.39
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司元明粉分公司	元明粉、硫酸镁	1,578,123.90			1,078,816.19
山西焦煤集团化工有限责任公司	原材料				103,763.69
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	煤、办公费	15,098.89			230,831.08
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司第一分公司	原材料	93,233.09			2,224,382.11
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司电力分公司	电费	8,763,885.58			5,720,576.93
山西南风电子商务有限公司	日化产品	7,285.63			20,122.55
山西省运城盐化机械制造有限公司	劳务费	44,247.79			972,000.00
四川蓉兴化工有限责任公司	元明粉	17,413,444.39			37,284,467.61
四川蓉兴化工有限责任公司	原材料				53,624.78
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	日化产品	96,828.28			59,063.73
西安南风日化有限责任公司	劳务、原材料	1,808,947.04			2,813,427.98

山西焦煤机电装备电子商务有限公司	办公用品	61,110.55			14,909.09
洋浦中合石油化工有限公司	原料	84,182.06			
西山煤电(集团)有限责任公司职业病防治所	体检费	63,770.42			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽安庆南风日化有限责任公司	元明粉、原材料	14,050,746.22	20,610,989.77
北京南风欧芬爱尔日用化学品有限责任公司	元明粉、七水硫酸镁	6,942.86	25,486.73
昌吉南风日化有限责任公司	原材料	34,763.13	180,530.98
贵州南风日化有限公司	元明粉、原材料	15,025,922.36	16,338,461.07
南风集团山西日化销售有限公司	元明粉、原材料	27,867,483.02	31,132,590.41
南风集团山西日化销售有限公司运城洗化分公司	原材料	15,709,164.13	13,370,077.81
南风集团山西物流有限公司	原材料	151,682.97	5,172.56
山西焦化股份有限公司	原材料、日化产品	1,101,044.25	870,431.86
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	检测费	943.40	
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司元明粉分公司	电费、材料	276,606.21	2,531,013.71
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司电力分公司	原材料	19,663.83	
山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司	原材料		363.19
四川蓉兴化工有限责任公司	原材料	542,973.45	1,503,336.28
四川蓉兴化工有限责任公司	品牌使用费	866,559.76	1,655,731.55
四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	元明粉、原材料	3,780,507.98	4,052,035.40
西安南风日化有限责任公司	元明粉、原材料	14,234,456.41	12,285,193.37
运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	工业盐		1,040.71

山西南风科技有限公司	电费、代理费		13,118.21
------------	--------	--	-----------

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南风集团山西日化销售有限公司	土地	532,795.24	532,795.24
南风集团山西物流有限公司	土地和房产	396,121.52	396,121.52

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	办公大楼		
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	车辆	54,203.54	
南风集团山西物流有限公司	房产		
淮安南风盐化工有限公司	租赁费	8,081,513.40	8,081,513.40

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西焦煤集团有限责任公司	200,000,000.00	2020年11月12日	2021年11月11日	否
山西焦煤集团有限责任公司	90,000,000.00	2021年01月19日	2021年07月18日	否

关联担保情况说明

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
四川蓉兴化工有限公司	四川同庆南风有限责任公司	20,000,000.00	2021/6/26	2022/6/25	否

#### (4) 其他关联交易

①本公司自山西经贸集团煤焦投资有限公司（后更名为“山西省旅游投资控股集团有限公司”）借款 6,600,000.00 元，约定借款利率 5%，2019 年山西省旅游投资控股集团有限公司授权“山西旅游集团资产管理有限公司”享有上述借款及利息，本公司 2021 年 1-6 月计提利息 165,000.00 元。

②2020 年 12 月 31 日公司在山西焦煤集团财务有限责任公司存款为 71,031,015.55 元，2021 年 6 月 30 日存款为 80,577,669.47 元，2021 年 1-6 月利息收入为 196,252.99 元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安徽安庆南风日化有限责任公司	6,193,315.33		3,450,082.99	
	贵州南风日化有限公司	556,365.32			
	淮安南风盐化工有限公司			3,366,456.96	
	南风集团山西日化销售有限公司	3,760,969.14		1,333,493.97	
	南风集团山西日化销售有限公司运城洗化分公司	654,168.45		363,783.66	
	南风集团山西物流有限公司	1,398,602.04		968,524.84	
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司元明粉分公司	10,200.00		1,865,130.82	
	山西焦化股份有限公司	241,894.57		15,312.13	
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司第一分公司	11,090.10		11,090.10	
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	3,273.00			

	公司				
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司电力分公司	95,169.86		82,949.73	
	山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	191,093.10		191,093.10	
	山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司	107,591.52		107,591.52	
	四川蓉兴化工有限责任公司	5,464,689.83		4,403,470.08	
	四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	1,163,543.00		900,885.00	
	西安南风日化有限责任公司	4,326,185.90		11,817.30	
	北京南风欧芬爱尔日用化学品有限责任公司	7,290.00			
预付款项					
	南风集团山西物流有限公司	382,535.90		485,624.24	
	淮安南风鸿运工贸有限公司	2,600,000.00			
	山西焦煤机电装备电子商务有限公司	2,146.20			
	洋浦中合石油化工有限公司	19,407.05			
其他应收款					
	焦煤融资租赁有限公司				
	山西南风科技有限公司	62,459.45		62,459.45	
	山西焦煤焦炭国际交易中心股份有限公司	20,000.00		20,000.00	
	山西焦煤机电装	30,000.00		30,000.00	

	备电子商务有限公司				
其他非流动资产					
	山西省运城盐化机械制造有限公司	15,502.00		65,502.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款			
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	614,674.72	611,401.72
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司第一分公司	939,347.22	833,993.83
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司电力分公司	3,330,876.10	1,499,138.45
	淮安南风鸿运工贸有限公司	227,647.97	400,100.22
	淮安南风盐化工有限公司	1,100,000.00	
	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	605,494.91	655,494.91
	山西焦煤集团化工有限责任公司	43,462.77	43,462.77
	四川蓉兴化工有限责任公司	958,521.63	63,371.69
	南风集团山西物流有限公司	5,000.00	859,461.78
	山西焦煤机电装备电子商务有限公司		4,252.57
	南风集团山西日化销售有限公司		3,737.21
	山西西山煤电福利有限公司	681,196.00	898,065.00
	西山煤电(集团)有限责任公司职业病防治所	64,902.50	
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司元明粉分公司	1,441,193.54	2,308,584.86

其他应付款			
	山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	61,250.00	122,500.00
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	1,693,160.16	616,163.60
	山西旅游集团资产管理有限公司	6,765,000.00	6,600,000.00
	运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司		
	南风集团山西物流有限公司	39,281.70	305,216.94
	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司电力分公司	63,239.57	41,953.44
	南风集团山西日化销售有限公司		50,291.24
合同负债			
	南风集团山西日化销售有限公司	234,575.22	
其他流动负债			
	南风集团山西日化销售有限公司	30,494.78	

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司本期无其他需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司本期无其他需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2021年8月2日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2021年7月30日出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（210474号），公司本次重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项尚需获得中国证监会的核准，能否获得核准存在不确定性

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

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、债务重组

本报告期未发生需要披露的重要债务重组。

### 3、资产置换

本报告期未发生重大资产置换事项。

#### 4、年金计划

本报告期公司无年金计划事项。

#### 5、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和其他两个经营分部，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两个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

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

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

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工行业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	573,046,480.15	62,483,471.48	-84,860,147.20	550,669,804.43
主营业务成本	455,941,096.61	54,254,087.00	-86,390,903.87	423,804,279.74

#### 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无需要披露的对其他投资者决策有影响的事项。

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	4,104.0	17.10	4,104.0	100.00		4,133.7	17.98%	4,133.7	100.00	

准备的应收账款	96.12	%	96.12	%		96.12		96.12	%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	19,900,352.73	82.90%	773,541.74	3.89%	19,126,810.99	18,863,318.98	82.02%	727,539.63	3.86%	18,135,779.35
其中：										
账龄组合	7,171,100.60	29.87%	773,541.74	10.79%	6,397,558.86	8,084,393.56	35.15%	727,539.63	9.00%	7,356,853.93
无风险组合	12,729,252.13	53.03%			12,729,252.13	10,778,925.42	46.87%			10,778,925.42
合计	24,004,448.85	100.00%	4,877,637.86	20.32%	19,126,810.99	22,997,115.10	100.00%	4,861,335.75	21.14%	18,135,779.35

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京-物美商场-总店	624,897.41	624,897.41	100.00%	退出市场
郴州金剑农药厂	448,522.89	448,522.89	100.00%	停止经营
江西抚州造纸厂	297,218.00	297,218.00	100.00%	停止经营
成都腾达化工经营部(龙泉驿区)	288,193.15	288,193.15	100.00%	停止经营
广州市海珠区鸿运公司	203,187.21	203,187.21	100.00%	无法联系
运城普元化工公司	187,167.29	187,167.29	100.00%	无法联系
郴州全新农药有限公司	164,800.00	164,800.00	100.00%	财务困难
重庆市光荣摩托车配件有限公司	130,500.00	130,500.00	100.00%	无法联系
陕西中国水电三局天柱实业公司	124,052.25	124,052.25	100.00%	无法联系
河南三门峡航通化工有限责任公司	118,979.70	118,979.70	100.00%	无法联系
山东乐化漆业股份有限公司	109,082.43	109,082.43	100.00%	财务困难
行署天津办	107,735.30	107,735.30	100.00%	停止经营
零星客户	1,299,760.49	1,299,760.49	100.00%	财务困难或无法联系
合计	4,104,096.12	4,104,096.12	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,021,110.44	50,211.11	1.00%
1 至 2 年	877,030.47	43,851.52	5.00%
2 至 3 年	174,988.90	17,498.89	10.00%
3 至 4 年	116,474.25	58,237.13	50.00%
4 至 5 年	416,522.47	208,261.24	50.00%
5 年以上	564,974.07	395,481.85	70.00%
合计	7,171,100.60	773,541.74	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	12,729,252.13		
合计	12,729,252.13		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,513,179.25
1 至 2 年	5,057,788.12
2 至 3 年	1,231,414.57
3 年以上	5,202,066.91
3 至 4 年	116,474.25
4 至 5 年	416,522.47
5 年以上	4,669,070.19
合计	24,004,448.85

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	4,861,335.75	16,302.11				4,877,637.86
合计	4,861,335.75	16,302.11				4,877,637.86

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川蓉兴化工有限责任公司	4,683,383.40	19.51%	
四川同庆南风有限责任公司	5,103,875.02	21.26%	
江西铜业股份有限公司	2,162,900.00	9.01%	21,629.00
南风集团山西物流有限公司	1,360,051.80	5.67%	
南风集团山西日化销售有限公司	652,437.68	2.72%	
合计	13,962,647.90	58.17%	

## 2、应收款项融资

### (1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	8,158,728.05	15,853,533.53
应收账款		
合计	8,158,728.05	15,853,533.53

### (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	15,853,533.53	66,662,025.19	74,356,830.67		8,158,728.05	
合计	15,853,533.53	66,662,025.19	74,356,830.67		8,158,728.05	

## 3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,043,989.79	56,345,926.19

合计	49,043,989.79	56,345,926.19
----	---------------	---------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	62,627,490.99	68,803,041.91
资产处置款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	71,627,490.99	77,803,041.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,781,169.24		10,675,946.48	21,457,115.72
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,139,385.48			1,139,385.48
本期转回			13,000.00	13,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	11,920,554.72		10,662,946.48	22,583,501.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,265,073.21
1 至 2 年	531,035.29
2 至 3 年	156,081.75
3 年以上	27,675,300.74
3 至 4 年	136,183.81
5 年以上	27,539,116.93
合计	71,627,490.99

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	21,457,115.72	1,139,385.48	13,000.00			22,583,501.20
合计	21,457,115.72	1,139,385.48	13,000.00			22,583,501.20

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
运城市南风物资贸易有限公司	往来款	42,961,651.77	1 年以内	59.98%	
运城市安厦房地产开发有限公司	资产处置款	9,000,000.00	5 年以上	12.57%	6,300,000.00
运城市南山生态修复开发有限公司	往来款	4,571,709.54	5 年以上	6.38%	3,200,196.68
四川省彭山元明粉厂	往来款	3,800,000.00	5 年以上	5.31%	3,800,000.00
四川南风化工有限责任公司	往来款	2,701,931.19	5 年以上	3.77%	2,701,931.19
合计	--	63,035,292.50	--	88.01%	16,002,127.87

其他说明：

#### 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,662,946.48	14.89	10,662,946.48	100.00		10,675,946.48	13.72	10,675,946.48	100.00	
按组合	60,964,544.51	85.11	11,920,554.72	19.55	49,043,989.79	67,127,095.43	86.28	10,781,169.24	16.06	56,345,926.19

计提坏账准备											
其中：											
账龄组合	17,930,433.29	25.03	11,920,554.72	66.48	6,009,878.57	18,800,102.61	24.16	10,781,169.24	57.35	8,018,933.37	
无风险组合	43,034,111.22	60.08			43,034,111.22	48,326,992.82	62.12			48,326,992.82	
合计	71,627,490.99	100.00	22,583,501.20	31.53	49,043,989.79	77,803,041.91	100.00	21,457,115.72	27.58	56,345,926.19	

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	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	公司注销
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
山西省运城市北方化工经营有限公司	1,032,850.00	1,032,850.00	100.00	停止经营
零星客户	1,128,165.29	1,128,165.29	100.00	财务困难或无法联系
合计	10,662,946.48	10,662,946.48		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

①按照账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	303,421.44	3,034.21	1.00
1至2年	507,129.99	25,356.50	5.00
2至3年	107,527.60	10,752.76	10.00
3至4年	136,183.81	68,091.91	50.00
4至5年			
5年以上	16,876,170.45	11,813,319.34	70.00
合计	17,930,433.29	11,920,554.72	66.48

②按照无风险组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	43,034,111.22		
合计	43,034,111.22		

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	67,127,095.43		10,675,946.48	77,803,041.91
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	6,162,550.92		13,000.00	6,175,550.92
其他变动				
期末余额	60,964,544.51		10,662,946.48	71,627,490.99

#### 4、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	110,281,277.45		110,281,277.45	110,281,277.45		110,281,277.45
对联营、合营企业投资	9,539,576.68		9,539,576.68	8,889,742.40		8,889,742.40
合计	119,820,854.13		119,820,854.13	119,171,019.85		119,171,019.85

##### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额(账)	减值准备期
-------	------	--------	---------	-------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	未余额
运城市南风物资贸易有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
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	
天津市南风贸易有限公司	6,222,350.21					6,222,350.21	
合计	110,281,277.45					110,281,277.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京京盐南风商贸有限公司	1,360,835.02			2,593.59						1,363,428.61	
淮安南风鸿运工贸有限公司	7,528,907.38			647,240.69						8,176,148.07	
小计	8,889,742.40			649,834.28						9,539,576.68	
合计	8,889,742.40			649,834.28						9,539,576.68	

## 5、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,321,514.42	89,001,114.43	74,182,140.76	76,793,453.25
其他业务	13,121,074.36	800,708.63	12,114,968.01	670,840.74
合计	114,442,588.78	89,801,823.06	86,297,108.77	77,464,293.99

与履约义务相关的信息：

无

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	113,013,672.02	84,868,192.01
租赁收入	1,428,916.76	1,428,916.76
合计	114,442,588.78	86,297,108.77

## 6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	649,834.28	79,061.56
合计	649,834.28	79,061.56

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,376.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,312,192.50	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	63,688.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,634,962.32	
减：所得税影响额	-131,862.96	
少数股东权益影响额	9,015.69	
合计	-137,610.69	--

单位：元

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.0180	0.0180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.0182	0.0182

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用