

南风化工集团股份有限公司

审 核 报 告

大信专审字 [2011] 第 1-1388 号

大信会计师事务所有限公司
DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

- 审核报告 第 1 页
- 汇总表..... 第 3-5 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

控股股东及其他关联方占用资金情况

审 核 报 告

大信专审字[2011]第 1-1388 号

南风化工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了南风化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2010 年度的合并利润表和利润表、2010 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《南风化工集团股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2010 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一一年四月十九日

2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
合计									

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康

2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：南风化工集团股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额（不含利息）	2010 年度往来资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属	中盐运城盐化集团有限公司	控股股东	应收账款	798.08	238.60		1,036.68		销售商品	经营性往来
	山西省运城盐化机械制造有限公司	控股股东的子公司	应收账款	26.85	155.94		182.79		销售商品	经营性往来
	山西省运城盐化机械制造有限公司	控股股东的子公司	预付账款	77.80	234.53		312.33		采购劳务	经营性往来
小计				902.73	629.07		1,531.80			
上市公司的子公司及其附属企业	本溪经济开发区南风日化有限公司	控投子公司	应收帐款	5,540.06	5,476.03		4,149.39	6,866.70	销售商品	
	安徽安庆南风日化有限责任公司	控投子公司	应收帐款	2,635.78	3,540.91		3,613.40	2,563.29	销售商品	
	山西钾肥有限责任公司	控投子公司	应收帐款	1,298.59	124.50		72.38	1,350.71	销售商品	
	天津市南风贸易有限公司	控投子公司	应收帐款	1,442.57	5,860.94		6,340.67	962.84	销售商品	
	西安南风日化有限责任公司	控投子公司	应收帐款	1,024.99	1,553.41		1,887.53	690.87	销售商品	

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2010 年度往来资金的利息 (如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	控投子公司	应收帐款	296.86	2,221.87		1,855.40	663.33	销售商品	
	西安南风日化有限责任公司昌吉分公司	控投子公司	应收帐款		1,180.09		675.38	504.71	销售商品	
	运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	控投子公司	应收帐款	490.57	116.75		117.43	489.88	销售商品	
	贵州南风日化有限责任公司	控投子公司	应收帐款	280.70	1,557.14		1,431.09	406.75	销售商品	
	运城市南风物资贸易有限公司	控投子公司	应收帐款	174.70	1.22		1.22	174.70	销售商品	
	衡阳南风化工有限公司	控投子公司	应收帐款	10.11				10.11	销售商品	
	西安南风牙膏有限责任公司	控投子公司	应收帐款	3.18	63.67		66.15	0.69	销售商品	
	南风集团淮安元明粉有限公司	控投子公司	应收帐款		1.15		1.15		销售商品	
	南风集团山西国际贸易有限公司	控投子公司	应收帐款	43.09	1,616.42		1,659.51		销售商品	
	衡阳南风化工有限公司	控投子公司	其他应收款	6,788.24	5,171.72	517.22	150.00	12,327.18		经营性往来
	山西钾肥有限责任公司	控投子公司	其他应收款	9,300.65	46.50	482.74	195.68	9,634.21		经营性往来
	西安南风日化有限责任公司	控投子公司	其他应收款	7,400.39	12,200.00	411.34	11,900.25	8,111.48		经营性往来
	本溪经济开发区南风日化有限公司	控投子公司	其他应收款	4,210.38	518.85	159.56	856.67	4,032.12		经营性往来
	安徽安庆南风日化有限责任公司	控投子公司	其他应收款	2,486.61	11,831.12	78.59	10,693.38	3,702.94		经营性往来
	南风集团垣曲制药有限责任公司	控投子公司	其他应收款	2,122.10		0.00	2,122.10			经营性往来
	运城盐湖(中国死海)旅游开发有限公司	控投子公司	其他应收款	1,648.30		88.74		1,737.04		经营性往来
	四川同庆南风有限责任公司	控投子公司	其他应收款	2,424.52	1,500.00		2,273.05	1,651.47		经营性往来
	四川同庆南风洗涤用品有限责任公司	控投子公司	其他应收款	705.65	7,800.00	2.09	7,859.79	647.96		经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额(不含利息)	2010 年度往来资金的利息(如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	贵州南风日化有限责任公司	控投子公司	其他应收款	546.56	9,600.00	15.54	9,606.41	555.70		经营性往来
	西安南风牙膏有限责任公司	控投子公司	其他应收款	516.24	1,000.00	30.15	1,000.00	546.39		经营性往来
	北京清华液晶技术工程研究中心	控投子公司	其他应收款	700.00			160.00	540.00		经营性往来
	南风集团山西国际贸易有限公司	控投子公司	其他应收款	371.86	14.83		82.28	304.42		经营性往来
	淮安南风盐化工有限公司	控投子公司	其他应收款	300.00			300.00			经营性往来
	江苏南风元明粉有限责任公司	控投子公司	其他应收款	151.95	0.80			152.75		经营性往来
	天津市南风贸易有限公司	控投子公司	其他应收款	0.00	32,400.00		32,400.00			经营性往来
小计				52,914.62	105,397.93	1,785.98	101,470.29	58,628.24		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计				53,817.35	106,027.00	1,785.98	103,002.09	58,628.24		

法定代表人：万建军

主管会计工作负责人：王跃宣

会计机构负责人：谢健康