

柳州化工股份有限公司

600423

2011 年第一季度报告

目录

§1 重要提示	2
§2 公司基本情况	2
§3 重要事项	3
§4 附录	6

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	廖能成
主管会计工作负责人姓名	黄吉忠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄东健

公司负责人廖能成、主管会计工作负责人黄吉忠及会计机构负责人（会计主管人员）黄东健声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	4,391,737,007.10	4,409,422,143.99	-0.40
所有者权益（或股东权益）(元)	1,442,292,340.46	1,434,265,392.12	0.56
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	3.61	3.59	0.56
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	228,273,873.50		379.01
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	0.57		385.00
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同 期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,109,569.33	5,109,569.33	-80.84
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	-85.71
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.01	0.01	-83.33
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	-85.71
加权平均净资产收益率（%）	0.36	0.36	下降 1.53 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	0.32	0.32	下降 1.46 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
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)	589,999.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-40,400.00
所得税影响额	-82,439.98
少数股东权益影响额(税后)	15,617.50
合计	482,777.38

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

报告期末股东总数(户)	45,004	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
柳州化学工业集团有限公司	144,958,192	人民币普通股
光大保德信量化核心证券投资	13,715,411	人民币普通股
中银国际-中行-法国爱德蒙得洛希尔银行	12,099,777	人民币普通股
嘉实主题新动力股票型证券投资基金	6,508,554	人民币普通股
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	1,999,914	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能	1,698,500	人民币普通股
孟庆祥	1,688,888	人民币普通股
闻伟	1,657,900	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-银保分红	1,639,395	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-一个险-分红	1,500,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、报告期末, 货币资金较期初减少 34.04%, 主要是报告期内公司支付了短期融资券本息。

2、报告期末, 其他应收款较期初增加 43.72%, 主要是公司控股子公司贵州新益矿业有限公司支付环境治理保证金所致。

3、报告期末，短期借款较期初增加 35.26%，主要是公司生产经营需要向银行借入短期贷款，补充流动资金所致。

4、报告期末，应付票据较期初增加 1 亿元，增长幅度较大，主要是用票据支付的采购款增加所致。

5、报告期末，应付账款较期初增加 39.99%，主要是报告期内公司原材料及商品采购增加，应付供应商货款相应增加。

6、报告期末，应交税费较期初增加 49.36%，主要是报告期内公司销售收入增加，应交增值税及相关的税费增加。

7、本报告期，公司上年度发行的第一期 5 亿元短融券到期还本付息，使期末其他流动负债和应付利息与期初相比发生较大幅度变化，应付利息减少 96.96%，其他流动负债期末余额为零元。

8、报告期末，专项储备较期初增加 73.71%，主要是报告期内公司按规定提取了安全生产费所致。

9、本报告期，营业成本同比增加 32.82%，主要有两方面的原因，一方面，原料煤价格上涨幅度较大，公司经营成本增加；另一方面，公司产品销售数量增加，使营业成本增加。

10、本报告期，营业税金及附加同比增加 65.44%，主要是销售收入增加，增值税增加，相应的附税增加。

11、本报告期，销售费用较去年同期增加 92.10%，主要是部分产品运输费用增加所致。

12、本报告期，财务费用较去年同期增加 49.88%，增加幅度较大的原因，一是支付了本期短期融资券利息，二是银行贷款利率提高，公司利息支出增加。

13、本报告期，公司经营困难，一方面劳动力成本不断增加，原材料、燃料价格上涨采购困难，公司产品成本上升；另一方面，今年化肥产品市场受北方天旱及春季寒冷影响，用肥旺季推迟，产品销售受阻；化工产品市场产品价格基本维持在相对稳定的区间内，没有随成本同步上涨，因此导致报告期公司归属于母公司所有者的净利润同比下降 80.84%，所得税费用较去年同期减少 66.78%。

14、本报告期，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 379.01%，主要有两个方面原因，一方面，公司加大货款回笼管理，资金回笼率提高；另一方面，公司在采购过程中尽量使用票据结算，减少了直接现金支付，增加了公司现金净流量。

15、报告期，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 66.11%，主要是报告期内，公司严格控制新建工程项目，用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

16、报告期，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 194.74%，下降幅度较大的主要原因是本报告期兑付了 5 亿元短期融资券本息所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

报告期初，公司存在关联方非经营性占用资金 400 万元，已在 2010 年度报告中进行披

露。报告期内，公司董事会加大了对该非经营性资金占用的追偿工作力度，通过积极沟通和协调，2011年3月15日，湖南智成化工有限公司已用货币资金还清了该笔400万元的欠款，截止到本报告期末公司与关联方非经营性资金占用余额为零元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期内无现金分红执行或决议情况。

柳州化工股份有限公司

法定代表人：廖能成

2011年4月25日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2011 年 3 月 31 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	153,903,619.98	233,331,186.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	78,876,226.23	61,359,958.06
应收账款	232,952,861.23	197,565,840.24
预付款项	207,747,612.96	249,807,881.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,096,165.67	13,982,557.96
买入返售金融资产		
存货	408,800,648.69	389,209,090.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,102,377,134.76	1,145,256,514.89
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,294,284.26	21,394,284.26
投资性房地产		
固定资产	2,512,867,038.21	2,559,226,816.16
在建工程	534,528,779.25	466,188,744.17
工程物资	15,646,335.28	12,904,633.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	152,732,897.16	153,591,159.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	47,792,470.50	47,224,271.64
递延所得税资产	3,498,067.68	3,635,720.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,289,359,872.34	3,264,165,629.10
资产总计	4,391,737,007.10	4,409,422,143.99
流动负债：		
短期借款	1,055,000,000.00	780,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	105,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	225,199,767.96	160,872,136.35
预收款项	228,467,376.35	176,171,900.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,569,871.93	6,617,605.02
应交税费	8,826,727.45	5,909,845.58
应付利息	408,240.00	13,408,240.00
应付股利		
其他应付款	15,464,849.57	11,997,164.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	173,036,381.96	173,036,381.96
其他流动负债		500,000,000.00
流动负债合计	1,817,973,215.22	1,833,013,274.07
非流动负债：		
长期借款	1,060,015,729.31	1,070,015,729.31
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,171,299.55	1,171,299.55
预计负债		
递延所得税负债	248,787.36	248,787.36
其他非流动负债	31,536,479.62	32,081,479.48
非流动负债合计	1,092,972,295.84	1,103,517,295.70
负债合计	2,910,945,511.06	2,936,530,569.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	399,347,513.00	399,347,513.00
资本公积	581,821,137.81	581,821,137.81
减：库存股		

专项储备	6,875,552.49	3,958,173.48
盈余公积	78,081,146.37	78,081,146.37
一般风险准备		
未分配利润	376,166,990.79	371,057,421.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,442,292,340.46	1,434,265,392.12
少数股东权益	38,499,155.58	38,626,182.10
所有者权益合计	1,480,791,496.04	1,472,891,574.22
负债和所有者权益总计	4,391,737,007.10	4,409,422,143.99

公司法定代表人：廖能成 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司资产负债表

2011 年 3 月 31 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	115,844,768.47	202,500,271.99
交易性金融资产		
应收票据	40,419,157.85	23,930,972.72
应收账款	151,462,657.36	156,016,075.75
预付款项	261,434,235.36	310,520,409.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,889,079.36	5,925,182.79
存货	342,740,462.41	333,889,643.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	918,790,360.81	1,032,782,555.93
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	263,847,536.25	263,847,536.25
投资性房地产		
固定资产	2,233,301,842.50	2,275,860,668.38
在建工程	430,658,833.06	372,450,266.97
工程物资	11,661,138.92	9,237,946.93
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	47,219,084.15	47,144,974.81
递延所得税资产	2,751,240.97	2,751,240.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,089,439,675.85	3,071,292,634.31
资产总计	4,008,230,036.66	4,104,075,190.24
流动负债：		
短期借款	973,000,000.00	698,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		

应付账款	182,621,027.22	125,227,264.80
预收款项	237,373,914.99	149,134,414.73
应付职工薪酬	5,785,679.15	6,382,080.30
应交税费	6,369,613.13	2,249,542.68
应付利息		13,000,000.00
应付股利		
其他应付款	6,287,790.30	3,923,266.45
一年内到期的非流动负债	173,036,381.96	173,036,381.96
其他流动负债		500,000,000.00
流动负债合计	1,584,474,406.75	1,670,952,950.92
非流动负债:		
长期借款	1,000,015,729.31	1,010,015,729.31
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	248,787.36	248,787.36
其他非流动负债	31,536,479.62	32,081,479.48
非流动负债合计	1,031,800,996.29	1,042,345,996.15
负债合计	2,616,275,403.04	2,713,298,947.07
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	399,347,513.00	399,347,513.00
资本公积	576,883,898.94	576,883,898.94
减：库存股		
专项储备	88,172.93	
盈余公积	78,081,146.37	78,081,146.37
一般风险准备		
未分配利润	337,553,902.38	336,463,684.86
所有者权益（或股东权益）合计	1,391,954,633.62	1,390,776,243.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,008,230,036.66	4,104,075,190.24

公司法定代表人：廖能成 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

4.2

合并利润表

2011 年 1—3 月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	551,567,974.20	431,802,667.00
其中：营业收入	551,567,974.20	431,802,667.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	546,532,026.22	403,486,609.86
其中：营业成本	455,474,864.82	342,920,326.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,678,638.40	1,619,056.61
销售费用	31,494,424.08	16,394,829.89
管理费用	24,186,913.91	20,369,064.35
财务费用	33,247,797.10	22,183,332.08
资产减值损失	-550,612.09	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,035,947.98	28,316,057.14
加：营业外收入	590,727.75	1,928,023.67
减：营业外支出	41,127.89	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,585,547.84	30,244,080.81
减：所得税费用	1,152,344.22	3,468,644.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,433,203.62	26,775,436.13
归属于母公司所有者的净利润	5,109,569.33	26,670,568.80
少数股东损益	-676,365.71	104,867.33
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.07

（二）稀释每股收益	0.01	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,433,203.62	26,775,436.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,109,569.33	26,670,568.80
归属于少数股东的综合收益总额	-676,365.71	104,867.33

公司法定代表人：廖能成 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司利润表

2011 年 1—3 月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	466,829,083.68	378,114,782.09
减：营业成本	402,223,406.47	312,212,978.14
营业税金及附加	1,802,737.36	1,367,487.43
销售费用	13,164,792.41	9,583,050.27
管理费用	19,199,013.28	15,675,477.82
财务费用	29,701,126.32	21,937,635.59
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	738,007.84	17,338,152.84
加：营业外收入	545,727.75	821,011.76
减：营业外支出	1,127.89	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,282,607.70	18,159,164.60
减：所得税费用	192,390.18	2,033,874.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,090,217.52	16,125,289.91
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0027	0.0404
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,090,217.52	16,125,289.91

公司法定代表人：廖能成

主管会计工作负责人：黄吉忠

会计机构负责人：黄东健

4.3

合并现金流量表

2011 年 1—3 月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	566,876,720.41	427,983,892.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,378,044.36	3,437,977.36
经营活动现金流入小计	569,254,764.77	431,421,870.06
购买商品、接受劳务支付的现金	265,868,900.82	448,763,555.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,746,533.80	33,214,238.35
支付的各项税费	23,727,671.81	24,055,800.33
支付其他与经营活动有关的现金	7,637,784.84	7,203,717.85
经营活动现金流出小计	340,980,891.27	513,237,311.79
经营活动产生的现金流量净额	228,273,873.50	-81,815,441.73
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	25,167,651.50	78,169,194.69

支付的现金		
投资支付的现金	900,000.00	1,157,732.77
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	814,755.00	
投资活动现金流出小计	26,882,406.50	79,326,927.46
投资活动产生的现金流量净额	-26,882,406.50	-79,326,927.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500,000,000.00
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	426,000,000.00	138,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,246,934.30
筹资活动现金流入小计	426,000,000.00	640,246,934.30
偿还债务支付的现金	661,000,000.00	314,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,452,271.31	27,837,703.25
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	366,762.50	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	706,819,033.81	343,837,703.25
筹资活动产生的现金流量净额	-280,819,033.81	296,409,231.05
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	-79,427,566.81	135,266,861.86
加：期初现金及现金等价物余额	233,331,186.79	176,936,798.26
六、期末现金及现金等价物余额	153,903,619.98	312,203,660.12

公司法定代表人：廖能成 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司现金流量表

2011 年 1—3 月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	521,492,992.71	337,323,211.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	881,303.66	3,392,848.00
经营活动现金流入小计	522,374,296.37	340,716,059.09
购买商品、接受劳务支付的现金	267,214,316.20	362,349,498.87
支付给职工以及为职工支付的现金	30,577,964.31	30,219,140.68
支付的各项税费	12,856,928.33	20,091,745.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,143,584.95	7,002,703.74
经营活动现金流出小计	316,792,793.79	419,663,088.80
经营活动产生的现金流量净额	205,581,502.58	-78,947,029.71
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,158,626.84	69,622,333.32
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	814,755.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	12,973,381.84	109,622,333.32
投资活动产生的现金流量净额	-12,973,381.84	-109,622,333.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500,000,000.00
取得借款收到的现金	426,000,000.00	138,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,246,934.30
筹资活动现金流入小计	426,000,000.00	640,246,934.30
偿还债务支付的现金	661,000,000.00	294,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,896,861.76	26,203,955.25
支付其他与筹资活动有关的现金	366,762.50	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	705,263,624.26	322,203,955.25
筹资活动产生的现金流量净额	-279,263,624.26	318,042,979.05

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	-86,655,503.52	129,473,616.02
加：期初现金及现金等价物余额	202,500,271.99	146,255,880.03
六、期末现金及现金等价物余额	115,844,768.47	275,729,496.05

公司法定代表人：廖能成 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健