

云南盐化股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
董文焱	董事	因工作原因	杨建东
朱德贵	董事	因工作原因	杨建东

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司董事长杨建东先生、总经理陶其辉先生、财务总监李政良先生、会计机构负责人宋秀芬女士声明：保证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

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	2,252,808,682.48	2,136,513,721.65	5.44%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	958,435,233.18	953,222,654.79	0.55%
股本（股）	185,851,103.00	185,851,103.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.157	5.129	0.55%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	345,779,851.02	310,967,378.19	11.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,788,270.22	4,571,176.27	-17.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,037,129.98	52,930,103.70	-124.63%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0701	0.2848	-124.61%
基本每股收益（元/股）	0.0204	0.0246	-17.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0204	0.0246	-17.07%
加权平均净资产收益率（%）	0.40%	0.49%	降低 0.09 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.38%	0.51%	降低 0.13 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-29,890.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	443,430.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,620.79
所得税影响额	372.14
少数股东权益影响额	-168,030.00

合计	203,261.21
----	------------

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	22,219	
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
云南轻纺集团有限公司	80,621,103	人民币普通股
云南创立投资管理有限公司	6,309,800	人民币普通股
云南省工业投资控股集团有限责任公司	6,081,421	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,499,987	人民币普通股
云南省投资控股集团有限公司	1,451,221	人民币普通股
兴华证券投资基金	1,358,257	人民币普通股
安宁市工业总公司	1,200,000	人民币普通股
兴和证券投资基金	1,167,412	人民币普通股
云南有色资源集团有限公司	1,121,709	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,073,920	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. 报告期利润总额 263 万元，同比降低 9.58%，减少 28 万元；归属于公司股东的净利润 379 万元，同比降低 17.13%，减少 78 万元。主要原因是：
- （1）盐业务毛利上升：春节前是食用盐销售的传统旺销时段，食用盐销量同比增加，且收益较高的食盐品种销售比重上升，食用盐毛利同比上升 21.31%；工业盐均价同比上升。
- （2）氯碱业务毛利降低：电力供需矛盾加大，进入枯水期后，电力供应减少，随着宏观经济好转，用电量增加，而西南特大干旱进一步加剧了电力供需矛盾，报告期电价执行枯水期价格，上年同期执行优惠电价；电石供应不足，价格上涨；主要由于以上原因使氯碱各产品单位生产成本上升。液碱价格同比下降，由于同行业各生产企业产量大幅提升，价格下滑，液碱毛利同比降低 56.48%。
- （3）报告期销售费用同比上升 0.29%；管理费用同比上升 16.80%，主要是安全生产费和修理费同比增加；财务费用同比降低 18.62%，主要原因是计息借款同比减少，综合平均借款利率同比降低。
- （4）报告期投资收益减少 8.00 万元，投资收益是报告期公司按持股比例确认了参股公司云南天南冶化工股份有限公司及勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司筹建期间费用性支出形成，报告期上述两公司筹建期间费用性支出同比增加。
- （5）报告期资产减值损失同比上升 116.51%，主要是由于上年同期转回的期初存货跌价准备冲减了资产减值损失，本期确认资产减值损失 297 万元。
- （6）报告期营业外收入同比上升 606.95%，主要是公司控股子公司云南普阳煤化工有限公司收到政府补助 38.14 万元；营业外支出同比降低 68.64%，主要是同比非流动资产处置损失等减少。
2. 货币资金较期初上升 73.86%，主要原因是收到 20,000 万元长期借款。
3. 应收票据较期初降低 49.20%，主要原因是公司对销售货款的票据结算量进行了控制。
4. 应收账款较期初上升 45.98%，主要原因是工业盐等货款收款难度加大，应收款增加。
5. 预付款项较期初上升 31.05%，主要原因是主要大宗原材料供应紧张，供应商议价能力提高。

6. 应收利息较期初降低 100%，主要原因是报告期已收到期初应收存款利息收入。
7. 其他应收款较期初上升 73.63%，主要原因是报告期已支付未结算的其他应收款项增加。
8. 工程物资较期初降低 90.07%，主要原因是期初工程物资转入在建工程。
9. 长期待摊费用较期初上升 46.05%，主要原因是增加中期票据募集资金承销费用 300 万元。
10. 应付票据较期初降低 39.88%，主要原因是主要大宗原材料供应紧张，供应商议价能力提高，以现金结算的原燃材料采购款增加。
11. 长期借款较期初上升 49.88%，主要原因是增加借款 20,000 万元。
12. 专项储备较期初上升 180.91%，主要原因本期提取安全生产费用。
13. 经营活动产生的现金流量净额同比降低 124.63%，主要原因是：进入枯水期后，电力供应紧张，西南特大干旱进一步加剧了电力供应紧张的局面，电力、电石供应不足，原煤、电石等主要原材料价格上涨，供应商议价能力增加，流动资金投入大幅增加。
14. 投资活动产生的现金净支出同比增加 6.72%，主要原因是报告期固定资产投资增加。
15. 筹资活动产生的现金流量净额同比上升 270.18%，主要原因是偿还债务支付的现金减少。
16. 基本每股收益、稀释每股收益同比降低 17.07%，主要原因是归属于公司股东的净利润同比减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1. 公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
2. 报告期公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划；
3. 报告期公司签署的重大经营合同：
 - ① 根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司与云天化集团有限责任公司签订《中期票据募集资金使用协议》，借入云天化集团有限责任公司中期票据募集资金 2 亿元。中票资金使用期限是自 2010 年 2 月 8 日至 2015 年 2 月 7 日；使用费率为固定费率，年费率为 5.15%，在使用期限内固定不变；每年的 2 月 7 日为付费日，一年一次；本金到期一次归还；同时承担云天化集团有限责任公司中期票据两亿元募集资金 3% 的承销费用，在收到借款时一次性支付五年的承销费用 300 万元。
 - ② 2010 年 1 月 6 日，公司与贵州省普安县普天电冶有限公司签订三万吨电石采购年度合同，单价随行就市，数量、交货时间按需方通知确定；
 - ③ 2010 年 1 月 18 日，公司与云南普阳煤化工有限责任公司签订五万吨电石采购年度合同，单价随行就市，数量、交货时间按需方通知确定。
4. 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务会计报告出具了标准无保留意见的审计报告；
5. 重大资产重组进展情况：

2008 年 11 月 8 日本公司发布审议重大资产重组董事会决议公告及《云南云天化股份有限公司重大资产重组暨关联交易预案》（“云天化重大资产重组”），因云天化集团有限责任公司（“云天化集团”）拟注入云南云天化股份有限公司（“云天化”）资产权属的完善工作及拟注入资产外部经营环境的变化等因素的影响，本公司及云天化不能在公司首次审议重大资产重组董事会决议公告日后 6 个月内发出召开审议重大资产重组相关事项的股东大会通知，因此本公司于 2009 年 5 月 8 日相应发布了《关于无法按期发布召开股东大会通知的公告》（公告编号：2009-028）。

2009 年 11 月 9 日，公司董事会 2009 年第五次临时会议审议通过了《关于公司终止原重大资产重组方案的议案》。2009 年 11 月 11 日，公司披露了《云南盐化股份有限公司董事会 2009 年第五次临时会议决议暨公司终止原重大资产重组方案的公告》（公告编号 2009-046）：鉴于云天化重大资产重组拟收购资产的权属完善工作所需时间较长，且拟收购的磷肥资产在 2008 年下半年和 2009 年均发生了较大的亏损，为了保证本公司全体股东利益，本公司将与云天化同时终止原重大资产重组方案。云天化集团向本公司及云天化表示，其继续推进重组的决心不变，但是受上述客观因素的影响，本次董事会决议公告日后的 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。云天化集团将继续密切关注前述事项的变化情况，积极创造条件，择机推进重组。

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 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%	
	预计归属于公司股东的净利润比上年同期增长 20%—50%	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	5,315,660.33

业绩变动的的原因说明	2010 年 1-6 月预计食盐产品销量同比增加，财务费用同比减少。第二季度在严重干旱持续的情况下，可能影响归属于公司股东的净利润比上年同期增长的预期无法实现。
------------	--

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：云南盐化股份有限公司
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	201,248,650.00	166,759,956.23	115,754,953.82	80,859,068.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,830,380.10	8,830,380.10	17,383,128.60	17,383,128.60
应收账款	35,872,462.30	32,119,531.38	24,574,222.18	22,394,510.04
预付款项	169,605,702.53	130,671,732.27	129,415,788.16	99,735,301.48
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			50,537.50	
应收股利				
其他应收款	6,298,427.73	4,880,893.57	3,627,553.42	2,252,267.01
买入返售金融资产				
存货	154,666,030.99	144,848,423.56	146,604,341.37	135,396,021.98
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,291,470.68	2,126,124.87	2,291,470.68	2,126,124.87
流动资产合计	578,813,124.33	490,237,041.98	439,701,995.73	360,146,422.02
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	16,523,193.50	207,033,193.50	16,602,282.36	207,112,282.36
投资性房地产	4,387,805.69	4,387,805.69	4,476,529.88	4,476,529.88
固定资产	1,459,305,547.20	1,168,724,814.54	1,491,699,044.18	1,197,554,639.93
在建工程	45,054,383.69	25,185,172.34	34,692,951.77	14,793,363.64
工程物资	202,679.19	202,679.19	2,041,654.38	2,041,654.38

固定资产清理	3,201.90			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	135,163,003.87	116,803,752.31	136,191,183.60	117,789,371.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	7,641,972.01	7,419,527.43	5,232,481.17	5,007,869.93
递延所得税资产	5,713,771.10	5,502,180.54	5,875,598.58	5,502,180.54
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,673,995,558.15	1,535,259,125.54	1,696,811,725.92	1,554,277,892.34
资产总计	2,252,808,682.48	2,025,496,167.52	2,136,513,721.65	1,914,424,314.36
流动负债：				
短期借款	295,000,000.00	295,000,000.00	345,000,000.00	345,000,000.00
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	45,908,139.80	45,908,139.80	76,366,054.22	76,366,054.22
应付账款	105,849,072.13	69,800,454.30	106,526,659.21	78,020,708.27
预收款项	10,083,580.43	7,681,231.27	11,884,284.38	10,642,376.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,392,526.30	3,825,213.65	3,507,040.72	3,093,800.78
应交税费	8,891,030.12	10,654,084.63	9,263,231.57	10,234,892.66
应付利息	5,241,755.59	5,085,555.59	6,459,258.29	6,351,733.29
应付股利				
其他应付款	103,724,889.92	19,626,732.10	104,224,056.03	20,128,059.66
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	17,165,370.00	3,165,370.00	21,128,340.00	7,128,340.00
其他流动负债				
流动负债合计	596,256,364.29	460,746,781.34	684,358,924.42	556,965,965.06
非流动负债：				
长期借款	601,000,000.00	565,000,000.00	401,000,000.00	365,000,000.00
应付债券				
长期应付款	5,177,356.72	5,177,356.72	5,017,183.22	5,017,183.22
专项应付款				
预计负债	9,107,120.45		8,200,441.72	
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,356,391.35	6,251,999.89	7,018,391.36	6,313,999.90
非流动负债合计	622,640,868.52	576,429,356.61	421,236,016.30	376,331,183.12

负债合计	1,218,897,232.81	1,037,176,137.95	1,105,594,940.72	933,297,148.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	185,851,103.00	185,851,103.00	185,851,103.00	185,851,103.00
资本公积	531,599,665.35	528,898,824.42	531,599,665.35	528,898,824.42
减：库存股				
专项储备	2,211,624.21	1,244,433.89	787,316.04	
盈余公积	62,869,644.47	62,869,644.47	62,869,644.47	62,869,644.47
一般风险准备				
未分配利润	175,903,196.15	209,456,023.79	172,114,925.93	203,507,594.29
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	958,435,233.18	988,320,029.57	953,222,654.79	981,127,166.18
少数股东权益	75,476,216.49		77,696,126.14	
所有者权益合计	1,033,911,449.67	988,320,029.57	1,030,918,780.93	981,127,166.18
负债和所有者权益总计	2,252,808,682.48	2,025,496,167.52	2,136,513,721.65	1,914,424,314.36

4.2 利润表

编制单位：云南盐化股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	345,779,851.02	340,365,247.11	310,967,378.19	310,294,178.83
其中：营业收入	345,779,851.02	340,365,247.11	310,967,378.19	310,294,178.83
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	343,438,940.20	333,285,524.97	307,764,871.28	303,312,876.21
其中：营业成本	266,552,428.04	262,088,785.94	254,064,652.36	248,819,822.70
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	3,535,588.20	3,513,117.83	3,565,486.57	3,529,894.44
销售费用	25,491,971.62	24,101,371.73	25,419,375.03	23,373,344.40
管理费用	33,338,036.45	30,837,419.91	28,543,941.57	26,675,905.38
财务费用	11,547,148.54	9,771,062.21	14,188,508.35	14,236,881.40
资产减值损失	2,973,767.35	2,973,767.35	-18,017,092.60	-13,322,972.11
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）	-79,088.86	-79,088.86		

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）	2,261,821.96	7,000,633.28	3,202,506.91	6,981,302.62
加：营业外收入	483,556.74	102,156.74	68,400.11	68,400.11
减：营业外支出	112,637.67	104,637.67	359,123.98	226,295.40
其中：非流动资产处置损失	29,890.75	29,890.75	126,003.42	125,995.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,632,741.03	6,998,152.35	2,911,783.04	6,823,407.33
减：所得税费用	1,211,550.33	1,049,722.85	1,023,511.10	1,023,511.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,421,190.70	5,948,429.50	1,888,271.94	5,799,896.23
归属于母公司所有者的净利润	3,788,270.22	5,948,429.50	4,571,176.27	5,799,896.23
少数股东损益	-2,367,079.52		-2,682,904.33	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0204	0.0320	0.0246	0.0312
（二）稀释每股收益	0.0204	0.0320	0.0246	0.0312
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	1,421,190.70	5,948,429.50	1,888,271.94	5,799,896.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,788,270.22	5,948,429.50	4,571,176.27	5,799,896.23
归属于少数股东的综合收益总额	-2,367,079.52		-2,682,904.33	

4.3 现金流量表

编制单位：云南盐化股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	394,558,029.86	388,577,969.75	347,104,120.31	346,351,579.48
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	422,411.45	421,869.17	1,301,294.30	277,972.75
经营活动现金流入小计	394,980,441.31	388,999,838.92	348,405,414.61	346,629,552.23
购买商品、接受劳务支付的现金	315,125,140.63	318,436,520.48	203,351,412.38	202,884,701.66
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	41,452,854.99	39,949,278.52	36,853,070.87	34,625,728.57
支付的各项税费	21,314,216.79	20,547,993.93	26,474,541.24	26,366,182.93
支付其他与经营活动有关的现金	30,125,358.88	29,191,488.31	28,796,286.42	27,063,117.02
经营活动现金流出小计	408,017,571.29	408,125,281.24	295,475,310.91	290,939,730.18
经营活动产生的现金流量净额	-13,037,129.98	-19,125,442.32	52,930,103.70	55,689,822.05
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	37,686,680.50	31,646,226.50	35,312,207.29	15,185,608.23
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	37,686,680.50	31,646,226.50	35,312,207.29	15,185,608.23
投资活动产生的现金流量净额	-37,686,680.50	-31,646,226.50	-35,312,207.29	-15,185,608.23

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	285,350,000.00	285,000,000.00	355,000,000.00	355,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	285,350,000.00	285,000,000.00	355,000,000.00	355,000,000.00
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	135,000,000.00	415,000,000.00	415,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,911,522.71	11,106,472.36	19,585,521.26	19,585,521.26
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	3,000,000.00	3,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	149,911,522.71	149,106,472.36	434,585,521.26	434,585,521.26
筹资活动产生的现金流量净额	135,438,477.29	135,893,527.64	-79,585,521.26	-79,585,521.26
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	84,714,666.81	85,121,858.82	-61,967,624.85	-39,081,307.44
加：期初现金及现金等价物余额	112,732,964.94	77,837,079.16	194,464,305.95	132,825,638.94
六、期末现金及现金等价物余额	197,447,631.75	162,958,937.98	132,496,681.10	93,744,331.50

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

云南盐化股份有限公司

董事长：杨建东

2010 年 4 月 24 日