



2012年半年度报告

证券代码：002053

证券简称：云南盐化

披露日期：2012年8月25日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	15
七、重要事项	26
八、财务会计报告	43
九、备查文件目录	148

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
朱德贵	董事	因工作原因	杨建东

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人杨建东、主管会计工作负责人李政良及会计机构负责人(会计主管人员)周春梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	云南盐化股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
轻纺集团	指	云南轻纺集团有限公司
普阳煤化工	指	云南普阳煤化工有限责任公司
黄家坪水电	指	文山黄家坪水电开发有限责任公司
天冶公司	指	云南天冶化工股份有限公司
天勤公司	指	勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002053	B 股代码	
A 股简称	云南盐化	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	云南盐化股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	云南盐化		
公司的法定英文名称	Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	YSCC		
公司法定代表人	杨建东		
注册地址	云南省昆明市官渡区春城路 276 号		
注册地址的邮政编码	650200		
办公地址	云南省昆明市官渡区春城路 276 号		
办公地址的邮政编码	650200		
公司国际互联网网址	www.ynyh.com		
电子信箱	ynyh@email.ynyh.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李政良	邹吉虎
联系地址	昆明市官渡区春城路 276 号	昆明市官渡区春城路 276 号
电话	0871-3127429 3126346	0871-3126346
传真	0871-3126346	0871-3126346
电子信箱	lzl@email.ynyh.com	yhzjh@email.ynyh.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》 《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	653,139,980.10	844,382,085.06	-22.65%
营业利润（元）	-89,680,225.60	21,843,630.10	-510.56%
利润总额（元）	-89,511,335.26	21,166,714.75	-522.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-81,537,449.84	24,779,948.20	-429.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-81,705,411.41	25,440,085.12	-421.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,914,631.94	83,235,162.62	-5.19%
	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）	3,033,251,905.16	2,777,672,603.02	9.20%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	896,697,536.32	988,195,632.85	-9.26%
股本（股）	185,851,103.00	185,851,103.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.439	0.133	-430.08%
稀释每股收益（元/股）	-0.439	0.133	-430.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.440	0.137	-421.17%

(元/股)			
全面摊薄净资产收益率 (%)	-9.09%	2.5%	-11.59%
加权平均净资产收益率 (%)	-8.60%	2.51%	-11.11%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-9.11%	2.56%	-11.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.62%	2.58%	-11.20%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.425	0.448	-5.13%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.825	5.317	-9.25%
资产负债率 (%)	67.52%	61.49%	6.03%

(二) 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

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-28,856.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	831,000.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减		

值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-633,253.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-928.77	
所得税影响额		
合计	167,961.57	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

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

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 22,383 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
云南轻纺集团有限公司	国有法人	40.59%	75,429,364	0		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	3.58%	6,656,766	0		
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	3.27%	6,081,421	0		
新疆立兴股权投资管理有限公司	境内非国有法人	2.89%	5,365,000	0	质押	5,300,000
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	1,422,239	0		
安宁市工业总公司	国有法人	0.53%	990,710	0		
孙琳	境内自然人	0.43%	800,876	0		
云南有色资源集团有限公司	国有法人	0.36%	661,272	0		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.29%	546,330	0		
刘进东	境内自然人	0.27%	510,800	0		
股东情况的说明	无					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南轻纺集团有限公司	75,429,364	A 股	75,429,364
全国社会保障基金理事会转持一户	6,656,766	A 股	6,656,766
云南省工业投资控股集团有限责任公司	6,081,421	A 股	6,081,421
新疆立兴股权投资管理有限公司	5,365,000	A 股	5,365,000
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,422,239	A 股	1,422,239

安宁市工业总公司	990,710	A 股	990,710
孙琳	800,876	A 股	800,876
云南有色资源集团有限公司	661,272	A 股	661,272
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	546,330	A 股	546,330
刘进东	510,800	A 股	510,800

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前 10 名股东中，本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	云天化集团有限责任公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司控股股东

名称：云南轻纺集团有限公司

法定代表人：张嘉庆

成立日期：2000年10月25日

注册资本：23,800万元

公司类型：国有独资

公司住所：昆明市东风东路169号

经营范围：股权投资及管理、轻纺工业技术咨询服务、培训、信息、转让及中介服务。

公司实际控制人

名称：云天化集团有限责任公司

法定代表人：他盛华

成立日期：1997年3月18日

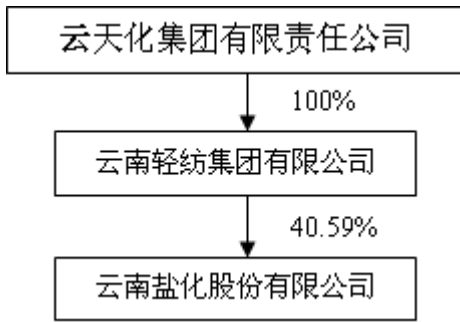
注册资本：268,000万元

公司类型：国有独资

办公地址：云南省昆明市滇池路1417号

经营范围：投资、投资咨询、有机化工产品 and 精细化工产品的生产销售。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
杨建东	董事长	男	57	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		是
陶其辉	副董事长; 总经理	男	47	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		否
朱德贵	董事	男	50	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		是
王彤	董事	男	45	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		是
黄毓青	董事	男	32	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		是
庾波	董事;副总 经理	男	42	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		否
朱庆芬	独立董事	女	61	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		否
陈铁水	独立董事	男	57	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		否
李君发	独立董事	男	49	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0		否
徐兰	监事	女	51	2011年10月	2014年10月	0	0	0	0	0	0		否

				12 日	12 日								
杨金友	监事	男	49	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	是
李杰	监事	男	43	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	是
周华	监事	女	45	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	是
杨继红	监事	女	46	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	是
闫春光	监事	男	29	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	是
曹立	监事	女	43	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	是
李中照	监事	男	44	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	否
兰丽萍	监事	女	47	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	否
郭友金	副总经理	男	46	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	否
彭建波	副总经理	男	45	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	否
杨瀛亮	副总经理	男	49	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	否
万学东	副总经理	男	46	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	否

魏忠雄	副总经理	男	49	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0	0	否
李政良	财务总监;董 事会秘书	男	43	2011年10月 12日	2014年10月 12日	0	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨建东	云天化集团有限责任公司	纪委书记	2003 年 05 月		是
朱德贵	云天化集团有限责任公司	投资管理部部长	2006 年 09 月		是
黄毓青	云南省工业投资控股集团有限责任公司	投资部副总经理	2011 年 09 月		是
王彤	新疆立兴股权投资管理有限公司	副总经理、监事	2011 年 10 月		是
李杰	云天化集团有限责任公司	监审部副部长	2006 年 11 月		是
杨金友	云南有色资源集团有限公司	总会计师	2008 年 01 月		是
曹立	云南省投资控股集团有限公司	内审部部长	2007 年 09 月		是
杨继红	新疆立兴股权投资管理有限公司	财务部经理	2011 年 10 月		是
周华	云天化集团有限责任公司	资产财务部副部长	2001 年 05 月		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王彤	昆明温泉山谷物业管理有限公司	董事长、法人代表	2010 年 02 月		否
朱庆芬	中国会计学会	理事	2007 年 06 月		否
朱庆芬	云南铜业股份有限公司	独立董事	2007 年 06 月	2013 年 06 月	是
朱庆芬	云南财经大学、云南民族大学	客座教授、硕士研究生导师	2004 年 05 月		否
陈铁水	云南大学法学院	调研员	2012 年 01 月		是
陈铁水	云南大学法学院	党委书记	2007 年 12 月	2012 年 01 月	是
陈铁水	云南省政府	法律顾问	2006 年 01 月		否
陈铁水	云南省人民检察院	专家咨询委	2002 年 01 月		否

		员会委员			
李君发	石油和化学工业规划院	总工程师	2007 年 01 月		是
李君发	山东华鲁恒升化工股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月	2014 年 04 月	是
李君发	一化控股(中国)有限公司	独立董事	2011 年 06 月		是
杨金友	云南省有色地质局	总会计师	2008 年 01 月		是
郭友金	云南云天化联合商务有限公司	董事	2010 年 02 月		否
魏忠雄	云南天冶化工股份有限公司	董事长	2008 年 10 月		否
魏忠雄	云南普阳煤化工有限责任公司	董事长	2009 年 11 月		否
魏忠雄	文山黄家坪水电开发有限责任公司	董事长	2009 年 11 月		否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬方案由董事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案依据公司绩效评价标准和程序，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度考评。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2010 年 4 月 22 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了《关于公司董事、监事津贴的议案》，同意公司为每位独立董事每年发放津贴人民币 50,000 元(含税)，董事每年发放津贴人民币 40,000 元(含税)，监事每年发放津贴人民币 20,000 元(含税)，按月发放。在公司任职的高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理制度和业绩考核规定领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司的薪酬管理制度与考评结果按期支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	3,852
公司需承担费用的离退休职工人数	565
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,346
销售人员	366
技术人员	407
财务人员	92
行政人员	641

教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	2,816
大专	729
本科	294
硕士	13

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司面对宏观经济增速放缓,下游需求疲弱以及主要原材料价格同比上涨等因素对生产经营带来的巨大的压力,坚持“盐为基础、盐化结合、协调发展”的发展战略,按照“以产促销、以销定产,产销联动、双向促进”的原则,努力夯实基础管理,大力推进精细化管理,积极拓展销售市场,极力推进重点项目建设,紧紧围绕董事会下达的各项生产经营目标开展工作。

报告期公司实现营业总收入65,314万元,较上年同期减少19,124万元,降低22.65%,其中:主营业务收入63,318万元,占营业总收入的96.94%,较上年同期减少18,744万元,降低22.84%;实现利润总额-8,951万元,较上年同期减少11,068万元,降低522.89%;实现归属于上市公司股东的净利润-8,154万元,较上年同期减少10,632万元,降低429.05%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、全资子公司云南天聚化工有限责任公司。该公司受国家产业政策调整及诸多外部因素影响,项目无实质进展。报告期利润总额110万元,主要是采用委托贷款方式盘活存量资金获得的利息收入。截止2012年6月30日该公司总资产7,732万元,净资产7,730万元。

2、控股子公司云南天冶化工股份有限公司,公司持股比例为70%,该公司经营性质为制造业,经营范围:电石、烧碱、聚氯乙烯等的生产和销售。报告期该公司筹建期间费用形成亏损202万元。截止2012年6月30日该公司总资产26,708万元,净资产14,156万元。

3、控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司,公司持有股份比例为55%,该公司经营性质为制造业,经营范围:电石、型焦、聚氯乙烯、烧碱、石料、石灰石的生产和销售。报告期受连续干旱影响基本处于停产状态,实现营业收入363万元,利润总额亏损956万元。截止2012年6月30日该公司总资产33,621万元,净资产5,220万元。

4、控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司,公司持有股份比例为52%,该公司经营性质为水力发电,经营范围:水力发电等。报告期文山黄家坪水电开发有限责任公司实现营业收入190万元,利润总额亏损569万元。截止2012年6月30日该公司总资产17,600万元,净资产2,850万元。

5、参股公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司,公司持有股份比例为49%,报告期实现营业收入18万元,利润总额亏损91万元。

6、参股公司云南聚通实业有限公司,公司持有该公司30%的股份,报告期该公司筹建期间费用形成亏损39万元。

7、参股公司云南四方化工有限公司,公司持有股份比例为24.80%,报告期该公司仍受所服务的工业园区项目无实质性进展的影响,工作处于停滞状态。

8、参股公司云南云天化联合商务有限公司,公司持有股份比例为3.4%,报告期云南云天化联合商务有限公司实现营业收入71亿元,实现利润总额3,846万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1.市场和经营风险。宏观经济环境持续低迷,氯碱行业总体产能过剩,在国家对房地产市场调控政策持续影响下,PVC市场需求及价格缺乏推动因素,氯碱产品综合效益情况难有改观;工业盐下游“两碱”企业开工不足、需求疲软,工业盐销售不畅、价格下行,制盐装置规模效益难以体现;同时电石、原煤、电力仍存在供应紧张价格上涨的风险,成本压力加大,将对公司经营目标的实现产生不利影响。

2.安全环保、节能减排形势依然严峻。作为“双高”行业的氯碱、电石产业,安全环保政策要求不断提高,行业发展面临安全环保投入增加、减排任务重的态势。

3.财务风险。资产负债率升高,偿付压力及费用增加。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	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						
食品	234,035,943.97	97,184,556.45	58.47%	-17.86%	-13.49%	-2.1%
化工	397,240,151.18	409,263,092.51	-3.03%	-25.45%	-19.9%	-7.13%
电力	1,902,867.79	3,385,635.84	-77.92%	-33.91%	-0.39%	-59.87%
分产品						
食盐	234,035,943.97	97,184,556.45	58.47%	-17.86%	-13.49%	-2.1%
工业盐	93,417,830.98	84,774,062.22	9.25%	12.07%	51.29%	-23.53%
聚氯乙烯	167,699,704.79	230,408,656.25	-37.39%	-43.5%	-32.68%	-22.09%
烧碱	113,732,985.18	56,231,669.39	50.56%	12.38%	2.01%	5.03%
电石	394,246.14	583,777.60	-48.07%	-98.17%	-97.33%	-46.69%
电	1,902,867.79	3,385,635.84	-77.92%	-33.91%	-0.39%	-59.87%
其他	21,995,384.09	37,264,927.05	-69.42%	-26.49%	4.29%	-49.99%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司分行业的食品即指食用盐,化工产品包括氯碱系列产品、工业盐及芒硝、日化盐、电石;分产品的其他产品包括液氯、盐酸、芒硝、日化盐等产品;电石是合并抵消后的对外

销售情况。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

工业盐毛利率比上年同期降低23.53%，主要受下游“两碱”生产企业需求减弱影响，销售价格持续走低，与上年同期比销售价格降低4.25%，同时由于原煤价格等同比上涨，消耗上升，平均销售成本同比上升29.26%。

聚氯乙烯毛利率比上年同期降低22.09%，主要由于受房地产调控政策的持续影响，销量同比降低33.92%，平均销售价格同比降低14.50%，同时由于电石等原料价格同比上涨、消耗上升，平均单位销售成本同比上升1.88%，进一步扩大了聚氯乙烯产品成本与售价的倒挂水平。

电石毛利率比上年同期降低46.69%，主要由于受干旱影响，控股子公司云南普阳煤化工有限公司电石生产装置上半年基本处于停产状态。

电力毛利率比上年同期降低59.87%，主要由于受干旱缺水影响，控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司电力生产装置运转负荷低，产销量同比降低33.41%，使单位电力承担的折旧费用上升、成本上升，导致在销售价格同比持平的情况下，毛利率下降。

其他产品毛利率比上年同期降低49.99%，主要由于盐酸产品市场颓势下滑，销售价格同比降低48.85%，平均单位销售成本同比降低9.87%，毛利亏损加剧。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
省内	571,355,465.21	-14.96%
省外	61,823,497.73	-58.44%

主营业务分地区情况的说明

报告期公司主要产品省内实现营业收入57,135.55万元，占主营业务收入的90.24%，省外实现营业收入6,182.35万元，占主营业务收入的9.76%，营业收入同比降低主要受食盐、聚氯乙烯、烧碱销量降低，聚氯乙烯、工业盐销售价格下滑影响。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务主要由盐硝产品和氯碱产品两大板块构成，电石和电力所占比重很低。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期公司主营业务及其结构同比没有发生重大变化。

公司主营业务结构中，盐硝产品营业收入占全部营业收入的比重2011年上半年为45.20%，报告期为51.69%；氯碱产品营业收入占全部营业收入的比重2011年上半年为49.10%，报告期为44.90%。主要原因是报告期盐硝产品和氯碱产品销售均有所减少，由于受房地产调控政策影响，聚氯乙烯销量和价格同比大幅下降，销量同比降低33.92%、营业收入同比降低43.50%，使得氯碱产品营业收入占全部产品营业收入的比重下降。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司主要产品综合毛利率较上年同期降低4.15%。除烧碱外，各主要产品毛利率同比均有不同程度的降低，其中：食盐降低2.10%、工业盐降低23.53%、聚氯乙烯降低22.09%、电石降低46.69%、电力降低59.87%、其他产品降低49.99%，主要原因是受下游需求不足影响，各主要产品销量和价格同比有所下降，同时由于受原煤、电石等价格同比上涨和消耗上升等因素影响，成本上升。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

1) 利润构成情况

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减（%）
营业收入	65,314.00	84,438.21	-22.65%
营业成本	52,552.56	64,493.01	-18.51%
营业税金及附加	692.36	879.1	-21.24%
销售费用	6,346.01	6,365.68	-0.31%
管理费用	8,474.82	7,613.87	11.31%
财务费用	3,678.51	2,624.64	40.15%
资产减值损失	2,617.24	325.65	703.70%
投资收益	79.47	48.11	65.20%
营业外收支净额	16.89	-67.69	124.95%
利润总额	-8,951.13	2,116.67	-522.89%
净利润	-8,951.01	1,443.95	-719.90%
归属于上市公司股东的净利润	-8,153.74	2,477.99	-429.05%

2) 同比重大变化的原因分析

报告期公司合并利润总额亏损8,951万元，同比降低522.89%；归属于上市公司股东的净利润8,154万元，同比降低429.05%。其中：母公司利润亏损7,077万元，同比降低265.90%；普阳煤化工利润亏损956万元，同比减亏715万元；黄家坪利润亏损569万元，同比增亏116万元；天冶化工确认建设期费用亏损202万元，同比费用增加52万元。主要原因是：

报告期公司受原煤、电力、电石等主要原燃材料采购价格同比上涨以及市场需求降低等的多重影响，各主要产品毛利同比大幅降低。

① 报告期盐硝产品综合毛利同比降低29.54%。

食盐产品销量同比降低19.72%，2011年上半年受“抢盐”风波影响，食盐销量达到19.28万吨，同时因春节在1月份，由于消费习惯形成春节期间旺销的特点，影响了本期销量。食盐毛利同比降低20.70%。

工业盐产品主要由于下游“两碱”生产企业需求减弱影响，销售价格持续走低，平均销售价格同比降低4.25%；同时主要由于原煤价格同比上涨、生产负荷降低等因素影响，平均销售成本同比上升29.26%，工业盐毛利同比降低68.36%。

② 报告期氯碱产品综合毛利同比降低332.32%。

聚氯乙烯产品主要由于房地产调控政策的持续影响，销量同比降低33.92%，销售价格同比降低14.50%，同时主要由于电石价格同比上涨等因素影响，平均单位销售成本同比上升1.88%，进一步扩大了聚氯乙烯产品成本高于售价的金额。

烧碱产品上半年平均销售价格同比上升29.11%，毛利同比上升24.79%，但受“氯碱平衡”约束，制约了烧碱产品产量，烧碱产品的利润贡献有限。

③报告期主要由于人工成本升高、停工损失增加以及项目转固后利息支出费用化影响，期间费用增加。

④报告期资产减值损失同比增加703.70%，主要原因是受聚氯乙烯售价降低、成本上升影响，期末库存聚氯乙烯产品可变现净值降低，计提的资产减值损失增加。

⑤报告期投资收益同比增加31万元，上升65.20%，主要原因是报告期收到的现金股利高于上年同期。

⑥报告期营业外收支净额同比增加124.95%，主要原因是报告期捐赠和赔偿支出减少，同时确认为当期损益的政府补助增加。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

①在国家对房地产市场调控政策持续影响下，PVC 市场需求及价格缺乏推动因素，氯碱产品综合效益情况难有改观。②在工业盐合理销售半径内，“两碱”企业需求疲弱，工业盐销售不畅、价格下行，制盐装置规模效益难以体现。③随着投资项目转入生产，项目借款利息转入当期损益，加大了利息费用对损益的压力。④主要原材料价格高位运行，成本压力加大。⑤流动资金占用增加，应收款风险增大。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
80 万吨/年真空制盐项目	2009 年 11 月 04 日	46,800	报告期已暂估结转固定资产	项目投产后实现营业收入 5,744 万元
云南普阳煤化工有限责任公司 10 万吨/年电石二期工程项目	2008 年 06 月 25 日	16,000	报告期投资 3,127 万元，累计投资 16,028 万元。	上半年处于建设期
云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目	2011 年 04 月 25 日	93,483.16	报告期投资 13,079 万元，累计投资 24,773 万元。	上半年处于建设期
昆明盐矿周边安宁市连然镇塘房村约 900 亩土地项目	2007 年 03 月 03 日	18,000	截止报告期末累计预付款余额 8,534.54 万元	无收益
合计		174,283.16	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
80 万吨/年真空制盐项目报告期投资 15,240 万元，累计投资 51,982 万元，报告期已投入使用，实现营业收入 5,744 万元；普阳煤化工 10 万吨/年电石二期工程报告期投资 3,127 万元，累计投资 16,028 万元，目前正积极进行项目试车投产工作；文山氧化铝配套氯碱项目报告期投资 13,079 万元，累计投资 24,773 万元，报告期项目建设稳步推进。昆明盐矿周边安宁市连然镇塘房村约 900 亩土地项目截止报告期末累计预付款余额 8,534.54 万元，报告期无收益。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2012 年 1-9 月净利润亏损（万元）	11,250	至	13,500
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	25,967,524.18		
业绩变动的原因说明	公司预计三季度与上半年比较，宏观经济环境不会发生较大变化，原煤、电石等主要原燃材料采购价格下行空间不大；pvc 及工业盐受下游市场需求影响，销售价格将呈低位下滑趋势，公司业绩持续亏损。		

*注：2012 年 1-9 月净利润是指 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润。

(五) 董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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

本公司本期无会计政策变更情况。

2、会计估计变更

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司本报告期新增卤盐开采生产业务的安全生产费用提取和使用。同时危险品生产与储存安全生产费用计提基数由当年实际销售收入变更为上年度实际营业收入。

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司高度重视对广大投资者的合理回报。为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、《云南证监局关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（云证监〔2012〕122号）要求，公司董事会2012年第二次临时会议、公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《公司未来三年（2012-2014年度）股东分红回报规划》。修改后的《公司章程》对公司利润分配的原则、利润分配的形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件（包括现金分红的具体条件及发放股票股利的具体条件）、董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制、利润分配方案的审议程序、利润分配政策的调整等具体政策予以了明确与完善，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。修改后的《公司章程》中明确了公司董事会有关利润分配方案的决策和论证过程中，可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司利润分派政策的制定及执行情况充分注重保护中小股东的合法权益。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

□ 适用 √ 不适用

（十一）其他披露事项

1、公司董事会的日常工作情况

报告期内共召开2次董事会会议，具体情况如下：

（1）2012年3月22日在公司六楼会议室召开了公司董事会2012年第一次定期会议，会议审议并通过了《公司董事会2011年工作报告》、《公司2011年总经理工作报告》、《公司2011年财务决算报告》、《关于公司2011年度利润分配的议案》、《公司2011年年度报告及其摘要》、《公司2011年度内部控制自我评价报告》、《公司2012年财务预算报告》、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构的议案》、《关于公司2012年度日常关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于以现场方式召开公司2011年年度股东大会的议案》等11项议案。

该次董事会决议公告刊登于2012年3月24日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（2）2012年4月23日在公司四楼会议室召开了公司董事会2012年第一次临时会议，会议审议并通过了《公司2012年第一季度报告》、《关于修订<公司内部审计制度>的议案》、《关于对胡崇良等拟转让文山黄家坪水电开发有限责任公司48%的股权放弃优先购买权的议案》等三项议案。

该次董事会决议公告刊登于2012年4月24日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、董事会执行股东大会决议的情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行公司股东大会的各项决议：

（1）根据公司2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》，公司于2012年6月7日披露了《2011年度权益分派实施公告》（公告编号：2012-020）。本次权益分派股权登记日为2012年6月13日，除权除息日为2012年6月14日。

（2）根据公司2011年年度股东大会审议通过的《关于聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构的议案》，公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。

（3）根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于对控股子公司云南天南冶化工有限公司提供贷款担保的议案》，2012年3月5日，公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订了《保证合同》（2011年文中保字01号）。本合同的主合同为云南天冶化工有限公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订的《固定资产借款合同》（2011年文中信字11号）及其修订和补充。公司持有云南天冶化工有限公司70%股份，按所持股份比例承担主合同项下主债权70%部分的连带责任保证。

3、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规章制度，诚实守信、勤勉尽责，积极参加中国证监会云南监管局、深圳证券交易所组织的培训学习，进一步提高规范运作水平，认真审议各项董事会议案，切实履行董事的各项职责，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益不受损害。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况：

董事姓名	具体	应出席	现场出席次	以通讯方式参加	委托出席	缺席	是否连续两次未亲
------	----	-----	-------	---------	------	----	----------

	职务	次数	数	会议次数	次数	次数	自出席会议
杨建东	董事长	2	2	0	0	0	否
陶其辉	副董事长	2	2	0	0	0	否
庾波	董事	2	2	0	0	0	否
黄毓青	董事	2	2	0	0	0	否
王彤	董事	2	2	0	0	0	否
朱德贵	董事	2	1	0	1	0	否
朱庆芬	独立董事	2	2	0	0	0	否
陈铁水	独立董事	2	2	0	0	0	否
李君发	独立董事	2	2	0	0	0	否

4、内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司根据所制定的《内部审计制度》设立监察审计部，配备了专职的内部审计人员3人，监察审计部在董事会审计委员会和监事会的指导下，严格根据相关制度的规定开展内部审计工作。

报告期，公司监察审计部撰写了《公司2011年内部控制自我评价报告》，完成了2011年度内部审计工作总结，拟定了2012年内部审计工作计划，对公司2011年度业绩快报进行了审计并出具了内部审计意见，完成了对《公司内部审计制度》、《内部审计岗位说明书》及相关考核办法的修订工作；同时积极开展了经济责任审计、内部控制审计和重大事项检查等工作，对楚雄分公司和乔后盐矿前任负责人开展了离任经济责任审计，对营销二部开展了内部控制活动情况的审计，对营销一部开展非自产商品营销情况实施管理审计。

5、投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规和规章制度的要求，认真作好投资者关系管理工作，公司董事会秘书是投资者关系管理的负责人：

(1) 2012年4月6日，公司通过投资者关系互动平台以网络远程方式召开了2011年度报告说明会。公司董事长杨建东先生、总经理陶其辉先生、财务总监、董事会秘书李政良先生、独立董事陈铁水先生等就公司经营、未来发展等方面的情况与投资者进行了广泛的交流。

(2) 2012年6月12日，公司董事长杨建东先生、总经理陶其辉先生、财务总监、董事会秘书李政良先生出席了“云南地区上市公司集体接待日活动”，就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等问题与投资者进行了广泛的沟通与交流。

(3) 日常工作主要通过电话、传真、公司内网及深交所投资者关系管理平台等与投资者、中介机构和社会各界保持良好的沟通，并对前来公司调研的研究人员、投资者等给予积极配合。

6、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、与关联方资金往来等情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》、《深交所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金的情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，现对相关情况说明如下：

(1) 除公司为参股子公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款外, 报告期内不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

公司为参股子公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的具体情况为: 2011年10月24日, 公司董事会2011年第八次临时会议审议通过了《关于为参股子公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的议案》。为解决公司参股子公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司(以下简称“天勐公司”)生产经营所需流动资金, 同意公司以自有资金通过光大银行昆明滇池路支行为天勐公司提供委托贷款人民币147万元。贷款期限为一年, 贷款年利率为12%, 手续费由天勐公司承担。

公司通过银行为天勐公司提供委托贷款, 是为解决天勐公司生产经营所需流动资金, 保证天勐公司的正常运营, 对公司的生产经营不会产生不良影响, 不构成关联交易。天勐公司控股股东勐腊县磨歇盐业有限责任公司已为天勐公司提供借款人民币153万元。我们认为: 上述交易公平、合理, 表决程序合法有效, 不存在损害公司和中小股东的利益的行为。同意公司为参股子公司天勐公司提供委托贷款事项。《云南盐化股份有限公司独立董事关于公司为参股子公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的独立意见》详见2011年10月26日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(2) 报告期内公司对外担保情况如下:

①公司为控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司提供租赁融资担保情况

2010年9月29日, 公司董事会2010年第五次临时会议审议通过了《关于为控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司提供贷款担保的议案》。为推进公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司(以下简称“普阳煤化”)10万吨/年电石二期工程项目的顺利进行, 同意公司为普阳煤化新增银行贷款8,500万元提供担保, 担保期限不超过五年, 担保方式为连带责任保证。由于未能取得上述银行贷款, 普阳煤化拟向中国外贸金融租赁有限公司申请租赁融资, 融资金额人民币8,500万元, 融资期限5年。经公司董事会2011年第三次临时会议审议, 同意将原定的为普阳煤化提供贷款担保变更为普阳煤化上述租赁融资提供连带责任担保, 保证期间为主债务履行期届满之日起两年, 保证范围为融资租赁合同项下的全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用。为保证本次担保的公平与对等, 胡崇良等十位自然人股东一致同意将其合计持有的普阳煤化40%的股权质押给本公司, 作为本次担保总额(人民币8,500万元)对应的40%份额的反担保。

2011年4月25日, 公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《保证合同》, 由公司对中国外贸金融租赁有限公司依据其与普阳煤化签订的合同编号为“中贸租(2011)Z字第17号”《融资租赁租赁合同》而享有的对债务人的债权提供连带责任担保。保证期间为主债务履行期届满之日起两年, 保证范围为融资租赁合同项下的全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用。截至2012年6月30日, 根据上述保证合同及相关合同, 公司继续为其提供连带责任保证。

②公司为控股子公司云南天冶化工有限公司提供贷款担保情况

2011年6月24日, 公司董事会2011年第四次临时会议审议通过了《关于为控股子公司云南天冶化工有限公司提供贷款担保的议案》。为确保云南天冶化工有限公司(即原云南天南冶化工有限公司, 以下简称“天冶公司”)氯碱项目建设的资金需要, 推进天冶公司氯碱项目建设的顺利实施, 同意公司为天冶公司向中国银行股份有限公司文山州分行申请5.4亿元新增固定资产贷款(期限72个月)按70%的出资比例提供连带责任担保, 担保金额为3.78亿元。2011年7月14日, 公司2011年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

2012年3月5日, 公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订了《保证合同》(2011年文中保字01号)。本合同的主合同为天冶公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订的《固定资产借款合同》(2011年文中信字11号)及其修订和补充。公司持有天冶公司70%股份,

按所持股份比例承担主合同项下主债权70%部分的连带责任保证。截至2012年6月30日，根据上述保证合同及相关合同，公司继续为其提供连带责任保证。

公司为控股子公司普阳煤化提供租赁融资担保以及为控股子公司天冶公司提供贷款担保符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和公司《对外担保管理制度》的规定，不会损害公司和股东利益。除此之外，公司无其他对外担保、逾期对外担保的情况。

（3）独立意见：

我们认为：公司能够认真贯彻执行上述法律法规的规定，2012年上半年没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2012年6月30日的违规对外担保情况。公司与控股股东及其关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其关联方不存在违规占用公司资金的情况。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》等相关法律、法规和规定的要求，结合公司ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系的运行，建立了涵盖重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并定期对各项制度进行检查和评估，各项制度建立之后得到了有效执行。报告期，公司修订完善了《公司内部审计制度》等内控制度并严格执行，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司将坚持以法律法规为准绳，不断完善公司治理，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司实施了2011年度利润分配方案。根据公司2011年年度股东大会决议，公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本185,851,103股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.45元）。公司于2012年6月7日披露了“2011年度权益分派实施公告”（公告编号：2012-020）。本次权益分派股权登记日为2012年6月13日，除权除息日为2012年6月14日。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
云南华源包装有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	编织袋	市场价格		1,004	28.3%	现金及汇票			
云南白象彩印包装有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	食盐膜	市场价格		1,185	33.41%	现金及汇票			
云南白象彩印包装有限公司	同受云天化集团控制	销售商品	食盐标志	市场价格		70	5.45%	现金及汇票			
云南天鸿化工工程股份有限公司	同受云天化集团控制	接受劳务	安装工程	市场价格		463	1.55%	现金及汇票			
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	甲醇	市场价格		44	13.98%	现金及汇票			
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	销售商品	酸、碱	市场价格		283	1.42%	现金及汇票			
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	同受云天化集团控制	销售商品	酸、碱	市场价格		357	4.08%	现金及汇票			
合计				--	--	3,406		--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	报告期内，公司与关联方之间发生的重大关联交易均为保障公司正常经营需要。
关联交易对上市公司独立性的影响	无影响
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无依赖
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	报告期内，公司与关联方之间发生的重大关联交易均在公司董事会、股东大会审议确定的交易金额范围内。
关联交易的说明	报告期内，公司与关联方之间发生的重大关联交易均为保障公司正常经营需要，均履行了相关审批程序和信息披露义务，决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，交易价格按照公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形；同时，公司拥有独立、完整的产供销和资金财务体系，不会对关联方产生依赖。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
云南华源包装有限公司			1,004	28.3%
云南白象彩印包装有限公司	70	5.45%	1,185	33.41%
云南天鸿化工工程股份有限公司			463	1.55%
云南云天化国际化工股份有限公司	283	1.42%	44	13.98%
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	357	4.08%		
合计	710		2,696	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,343 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
云天化集团有限责任公司	实际控制人							67,100		950	66,150		2,587
小计								67,100		950	66,150		2,587
合计								67,100		950	66,150		2,587
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													0
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		云天化集团转贷国家开发银行贷款及公司使用 06 云天化债券募集资金、云天化集团 2010 年第一期中期票据募集资金、云											

	天化集团 2011 年第一期中期票据募集资金。
关联债权债务清偿情况	2012 年 4 月已还 950 万元。
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	本期支付利息 2587 万元。本期计提利息 1881 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

报告期无其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担 保金额	担保 类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
云南普阳煤化工有 限责任公司	2011 年 04 月 25 日	8,500	2011 年 04 月 25 日	6,800	保证	保证期间为主债务履行期 届满之日起两年	否	否

云南天冶化工有限公司	2011 年 06 月 28 日	37,800	2012 年 03 月 05 日	10,500	保证	保证期为主债权的清偿期届满之日起两年。如主债权为分期偿清，则保证期间为自本合同生效之日起至最后一笔债务履行届满之日后两年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	9,650		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		46,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		17,300		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	9,650		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		46,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		17,300		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				19.29%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				6,800				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				6,800				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明				2012 年上半年没有发生违规对外担保情况, 也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 6 月 30 日的违规对外担保情况。				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

(1) 2011年4月25日，公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订租赁成本为人民币8,500万元的“中贸租(2011)Z字第17号”《融资租赁合同》；以及“中贸租(2011)Z字第17-2号”《委托购买合同》，出租人委托承租人向供应商购买设备并支付设备款；租赁期为5年；租赁利率为中国人民银行公布的三至五年期基准贷款利率上浮5%；租金支付方式为半年等本，按季付息偿还；租赁首付款315.75万元，租赁保证金850万元，租赁手续费425万元；合同还对租赁物的购买、租赁物的交付使用与设置场所、租赁期满后租赁物的处理、担保、违约事件和补救措施、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

按照“中贸租(2011)Z字第17-2号”《委托购买合同》约定，云南普阳煤化工有限责任公司于2011年5月25日收到扣除租赁首付款、租赁手续费及保证金后的设备采购货款7,225万元。

(2) 2011年4月25日，公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《保证合同》，由公司对 中国外贸金融租赁有限公司依据其与云南普阳煤化工有限责任公司签订的合同编号为“中贸租(2011)Z字第17号”《融资租赁合同》而享有的对债务人的债权提供连带责任担保。保证期间为主债务履行期届满之日起两年，保证范围为融资租赁合同项下的全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用，公司保证在债务人未履行到期债务时，能够及时代为向中国外贸金融租赁有限公司偿还其尚未获得清偿的剩余款项。合同还对各方陈述和保证、违约责任、争议解决等作了规定。

(3) 2005年8月9日，公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》，由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元，借款期限为10年，自第六年起偿还本金，根据公司董事会2011年第一次定期会议，公司于2011年5月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》，将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元的借款期限延长为15年，自第六年起偿还本金。2012年6月30日止公司按合同约定偿还借款2400万元，借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率按年浮动，按季度结息。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(4) 2005年9月13日，公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》，由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元，借款期限为10年，自第六年起偿还本金，根据公司董事会2011年第一次定期会议，公司于2011年5月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》，将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元的借款期限延长为15年，自第六年起偿还本金。2012年6月30日止公司按合同约定偿还借款1450万元，借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率按年浮动，按季度结息。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(5) 2006年4月28日，公司与云天化集团有限责任公司签订《06云天化债券资金使用协议》，由公司向云天化借入06云天化债券募集资金10,000万元，借款利率为年率4.05%，结息方式按年度结息，不计复利，借款期限为15年，到期兑付本金，合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(6) 2010年2月8日，公司与云天化集团有限责任公司签订《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》，由公司向云天化借入2010年中票资金20,000万元，借款利率为

年率5.15%，发行承销费率3‰，因此综合年率5.45%，结息方式按年度结息及支付承销费，不计复利，借款期限为5年，到期兑付本金，合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(7) 2010年8月16日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订《固定资产借款合同》，合同金额30,000万元，借款期限为7年，从2010年8月起按项目进度分次提款，截止2012年6月30日累计提款23667.475361万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率浮动，2012年1-6月实际借款年利率为7.05%-8.30%，按季度结息，不计复利，本借款合同自2013年8月起按实际借据记载日期偿还本金。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(8) 2011年8月17日，公司与云天化集团有限责任公司签订《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》，由公司向云天化借入2011年中票资金20,000万元，借款利率为年率5.81%，发行承销费率3‰，因此综合年率6.11%，结息方式按年度结息，不计复利，借款期限为5年，到期兑付本金，合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(9) 2012年3月5日，公司控股子公司云南天冶化工有限公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订《固定资产借款合同》，合同金额54,000万元，借款期限为6年，从2012年3月起按项目进度分次提款，截止2012年6月30日累计提款10,500万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率上浮10%，2012年3-6月实际借款年利率为7.755%，按季度结息，不计复利，本借款合同自2014年12月起按实际借据记载日期偿还本金。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(10) 2008年12月8日，公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司与中国农业银行西畴县支行签订了《借款合同》和《抵押合同》，《借款合同》为主合同，《抵押合同》是为履行而签订的。《借款合同》约定由公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司向中国农业银行西畴县支行以抵押担保方式借入一般固定资产贷款5,000万元，用于公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司水电项目建设，2010年12月31日按合同约定偿还借款400万元，由于天气干旱影响发电量不足，导致自有资金不足，黄家坪水电站无能力偿还2010年12月17日到期的1,000万元，2011年12月17日到期1,000万元，报告期末已形成逾期借款。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率上浮15%，按年浮动，2012年1月1日至6月30日利率为8.1075%，结息方式按季度结息，到期支付本金，借款期限如下表：

单位：人民币元

借款金额	借款日期	到期日
4,000,000.00	2008年12月17日	2009年12月17日
10,000,000.00	2008年12月17日	2010年12月17日
10,000,000.00	2008年12月17日	2011年12月17日
10,000,000.00	2008年12月17日	2012年12月17日
10,000,000.00	2008年12月17日	2013年12月17日
6,000,000.00	2008年12月17日	2014年12月16日

《抵押合同》约定，公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司以资产为抵押物，向中国农业银行西畴县支行担保一般固定资产贷款5,000万元，抵押物作价10,202万元，资产抵押清单如下：

单位：人民币万元

项目	数量	评估价值
----	----	------

大坝	1	1,950.00
隧洞	1	3,526.00
压力管道	2	426.00
机坑尾水渠	1	819.00
升压站	1	76.00
发电机设备	2	2,221.00
金属结构设备等	2	669.00
开关监控系统	1	22.00
升压设备	2	236.00
其他设备		257.00
合计		10,202.00

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	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					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司实际控制人云天化集团有限责任公司和控股股东云南轻纺集团有限公司	为避免可能发生的或潜在的同业竞争，公司实际控制人云天化集团有限责任公司和控股股东云南轻纺集团有限公司于 2003 年 10 月 13 日分别出具了避免同业竞争的《承诺函》。实际控制人云天化集团有限责任公司承诺如下：“我公司作为贵公司实际控制人，承诺本公司及本公司实际控制的企业今后将不与贵公司进行同业竞争，不从事任何与贵公司相同或相近的业务。”控股股东轻纺集团承诺如下：“我公司作为贵公司控股股东，承诺本公司及本公司实际控制的企业今后将不与贵公司进行同业竞争，不从事任何与贵公司相同	2003 年 10 月 13 日		严格遵守承诺

		或相近的业务。”			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2011年6月24日,公司董事会2011年第四次临时会议审议通过了《关于与关联方共同出资组建云南云天化集团财务有限公司(暂定名)的议案》,公司承诺在此项风险投资后的十二个月内,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金或将募集资金投向变更为补充流动资金。	2011年06月24日		严格遵守承诺
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内,公司、公司实际控制人和控股股东严格遵守承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

本公司报告期无其他综合收益。

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2011年4月9日披露了“关于下属生产企业天塑分公司停产的公告”（公告编号：2011-019），鉴于天塑分公司所在地城市发展状况，安全环保压力加大，继续发展化工生产与当地城市发展现状不符，公司对天塑分公司三万吨氯碱装置继续实施停产。

2、2012年2月4日，公司披露了“关于控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司停产的公告”（公告编号：2012-002），截至报告期末，云南普阳煤化工有限责任公司电石生产装置继续停产。

3、2012年3月29日，公司披露了“关于公司办公地址变更的公告”（公告编号：2012-011）：因公司经营发展需要，公司已搬迁至云南省昆明市官渡区春城路276号办公，公司其他联系方式保持不变。

4、2012年4月23日，公司董事会2012年第一次临时会议审议通过了《关于对胡崇良等拟转让文山黄家坪水电开发有限责任公司48%的股权放弃优先购买权的议案》。胡崇良等十位自然人拟将其合计持有的文山黄家坪水电开发有限责任公司48%的股权（其中：胡崇良持股15.36%、杜仁超持股4.56%、蒋福俊持股4.56%、夏天顺持股3.84%、曾兴富持股3.36%、裴忠良持股3.36%、龙志雄持股3.36%、代德华持股3.36%、向文明持股3.12%、黄俊持股3.12%）全部转让给文山州煤业有限责任公司。鉴于公司对文山黄家坪水电开发有限责任公司52%的持股比例较为合适，同意公司放弃该部分股权的优先购买权。

5、2012年4月24日，公司披露了“关于控股子公司名称变更的公告”（公告编号：2012-018）：经云南省文山壮族苗族自治州工商行政管理局核准，公司控股子公司云南天南冶化工有限公司名称由“云南天南冶化工有限公司”变更为“云南天冶化工有限公司”。

6、2012年4月24日，公司披露了“关于注册地址变更的公告”（公告编号：2012-019）：经云南省工商行政管理局核准，本公司的注册地址由“云南省昆明市官渡区拓东路石家巷10号”变更为“云南省昆明市官渡区春城路276号”。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司停产的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会 2012 年第一次定期会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会 2012 年第一次定期会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对外担保进展情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司办公地址变更的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2011 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司名称变更的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于注册地址变更的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南盐化股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		181,720,834.87	282,217,585.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		21,204,473.36	21,496,060.00
应收账款		53,866,216.84	21,449,010.95
预付款项		331,588,611.38	306,862,261.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		9,446,080.66	7,266,189.37
买入返售金融资产			
存货		182,404,001.32	175,973,110.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		780,230,218.43	815,264,217.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00

长期应收款		8,500,000.00	8,500,000.00
长期股权投资		11,157,707.81	11,722,988.47
投资性房地产		3,589,287.98	3,766,736.36
固定资产		1,727,770,369.79	1,345,494,801.72
在建工程		297,837,415.97	447,760,265.47
工程物资		6,779,917.09	605,693.78
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		185,161,530.86	131,741,513.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,053,196.88	5,543,539.53
递延所得税资产		7,172,260.35	7,272,846.53
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,253,021,686.73	1,962,408,385.37
资产总计		3,033,251,905.16	2,777,672,603.02
流动负债：			
短期借款		285,000,000.00	245,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据		65,863,677.10	0.00
应付账款		355,072,316.60	210,297,219.62
预收款项		12,898,125.59	28,107,799.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,018,704.23	4,709,879.41
应交税费		-27,068,089.83	-6,782,039.29
应付利息		19,890,117.80	26,863,439.68
应付股利		3,771,468.20	0.00
其他应付款		106,600,696.30	109,192,622.11
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		36,215,814.52	36,100,888.96
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		863,262,830.51	653,489,810.14
非流动负债：			
长期借款		1,052,511,316.92	916,309,492.09
应付债券			
长期应付款		66,136,916.28	73,811,818.61
专项应付款		4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债		17,964,580.36	15,916,561.21
递延所得税负债		49,108.85	202,836.95
其他非流动负债		43,306,772.64	43,423,272.70
非流动负债合计		1,184,693,695.05	1,054,388,981.56
负债合计		2,047,956,525.56	1,707,878,791.70
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
资本公积		534,719,665.35	534,719,665.35
减：库存股			
专项储备		1,197,568.90	1,865,660.44
盈余公积		69,408,708.78	69,408,708.78
一般风险准备			
未分配利润		105,520,490.29	196,350,495.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		896,697,536.32	988,195,632.85
少数股东权益		88,597,843.28	81,598,178.47
所有者权益（或股东权益）合计		985,295,379.60	1,069,793,811.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,033,251,905.16	2,777,672,603.02

法定代表人：杨建东

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：周春梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		140,340,583.18	262,746,420.90
交易性金融资产			
应收票据		21,204,473.36	20,996,060.00
应收账款		53,323,448.01	20,845,574.53
预付款项		172,974,141.67	212,925,317.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,827,958.65	6,115,200.41
存货		175,408,908.60	157,896,672.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		571,079,513.47	681,525,245.55
非流动资产：			
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		304,559,264.75	270,124,545.41
投资性房地产		3,589,287.98	3,766,736.36
固定资产		1,465,841,421.41	1,076,595,132.62
在建工程		45,180,042.95	296,846,244.35
工程物资		171,654.09	171,654.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		163,392,851.87	109,722,599.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,850,252.24	5,336,261.57
递延所得税资产		7,172,260.35	7,172,260.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,994,757,035.64	1,769,735,434.06
资产总计		2,565,836,549.11	2,451,260,679.61

流动负债：			
短期借款		285,000,000.00	245,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		65,863,677.10	
应付账款		229,129,840.65	132,010,156.82
预收款项		12,306,864.99	27,478,949.95
应付职工薪酬		4,676,820.60	4,410,057.49
应交税费		-16,023,269.09	1,961,843.64
应付利息		19,786,521.97	26,728,544.68
应付股利		3,771,468.20	
其他应付款		26,849,094.83	29,699,312.16
一年内到期的非流动负债		6,215,814.52	6,100,888.96
其他流动负债			
流动负债合计		637,576,833.77	473,389,753.70
非流动负债：			
长期借款		931,511,316.92	900,309,492.09
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		23,807,749.72	23,924,249.78
非流动负债合计		960,044,066.64	928,958,741.87
负债合计		1,597,620,900.41	1,402,348,495.57
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
资本公积		532,018,824.42	532,018,824.42
减：库存股			
专项储备			634,263.56
盈余公积		69,408,708.78	69,408,708.78
一般风险准备			
未分配利润		180,937,012.50	260,999,284.28
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		968,215,648.70	1,048,912,184.04

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,565,836,549.11	2,451,260,679.61
-----------------------	--	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		653,139,980.10	844,382,085.06
其中：营业收入		653,139,980.10	844,382,085.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		525,525,603.03	644,930,114.02
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		6,923,625.25	8,790,990.30
销售费用		63,460,078.98	63,656,810.49
管理费用		84,748,173.41	76,138,707.93
财务费用		36,785,083.19	26,246,418.24
资产减值损失		26,172,361.18	3,256,470.09
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		794,719.34	481,056.11
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-565,280.66	-436,943.89
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-89,680,225.60	21,843,630.10

加：营业外收入		924,234.83	670,812.53
减：营业外支出		755,344.49	1,347,727.88
其中：非流动资产处置 损失		28,856.11	32,916.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		-89,511,335.26	21,166,714.75
减：所得税费用		-1,227.66	6,727,216.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-89,510,107.60	14,439,498.20
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		-81,537,449.84	24,779,948.20
少数股东损益		-7,972,657.76	-10,340,450.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.439	0.133
（二）稀释每股收益		-0.439	0.133
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		-89,510,107.60	14,439,498.20
归属于母公司所有者的综合 收益总额		-81,537,449.84	24,779,948.20
归属于少数股东的综合收益 总额		-7,972,657.76	-10,340,450.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨建东

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：周春梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		650,810,065.24	819,132,149.24
减：营业成本		519,786,557.32	616,172,426.18
营业税金及附加		6,918,788.38	8,644,953.39
销售费用		63,346,105.92	58,177,582.75
管理费用		73,049,964.28	67,091,273.18
财务费用		32,944,490.00	22,963,958.53
资产减值损失		26,473,995.69	3,566,304.80

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）		794,719.34	524,450.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-565,280.66	-393,549.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-70,915,117.01	43,040,101.11
加：营业外收入		861,638.92	667,812.53
减：营业外支出		715,344.49	1,050,045.70
其中：非流动资产处置损失		28,856.11	32,916.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-70,768,822.58	42,657,867.94
减：所得税费用		894.05	6,398,680.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-70,769,716.63	36,259,187.75
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.381	0.195
（二）稀释每股收益		-0.381	0.195
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-70,769,716.63	36,259,187.75

5、合并现金流量表

单位：元

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	706,515,045.55	956,770,254.97
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	326,600.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1,309,911.45	11,970,607.48
经营活动现金流入小计	708,151,557.00	968,740,862.45
购买商品、接受劳务支付的现金	413,835,346.23	650,759,748.33
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	102,272,143.09	93,282,654.64
支付的各项税费	39,191,857.86	63,297,596.79
支付其他与经营活动有关的现金	73,937,577.88	78,165,700.07
经营活动现金流出小计	629,236,925.06	885,505,699.83
经营活动产生的现金流量净额	78,914,631.94	83,235,162.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,360,000.00	918,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,951,405.06	42,977,729.62
投资活动现金流入小计	3,311,405.06	43,895,729.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,741,133.74	190,184,504.93
投资支付的现金		1,960,000.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	316,741,133.74	192,144,504.93
投资活动产生的现金流量净额	-313,429,728.68	-148,248,775.31

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	
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	265,104,283.03	326,010,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	280,104,283.03	326,010,400.00
偿还债务支付的现金	89,500,000.00	159,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,738,340.85	40,769,607.77
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	141,238,340.85	200,269,607.77
筹资活动产生的现金流量净额	138,865,942.18	125,740,792.23
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	-95,649,154.56	60,727,179.54
加：期初现金及现金等价物余额	274,160,610.85	171,631,702.73
六、期末现金及现金等价物余额	178,511,456.29	232,358,882.27

6、母公司现金流量表

单位：元

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	702,908,247.49	927,832,417.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,140,480.94	11,764,992.98
经营活动现金流入小计	704,048,728.43	939,597,410.89
购买商品、接受劳务支付的现金	436,235,327.53	641,738,414.51
支付给职工以及为职工支付的现金	97,611,274.10	88,116,009.82
支付的各项税费	38,979,301.30	61,031,110.38
支付其他与经营活动有关的现金	72,451,330.05	70,268,920.60

经营活动现金流出小计	645,277,232.98	861,154,455.31
经营活动产生的现金流量净额	58,771,495.45	78,442,955.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,360,000.00	918,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	560,000.00	
投资活动现金流入小计	1,920,000.00	918,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,692,510.57	120,925,653.59
投资支付的现金	35,000,000.00	1,960,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	208,692,510.57	138,635,653.59
投资活动产生的现金流量净额	-206,772,510.57	-137,717,653.59
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	160,104,283.03	253,760,400.00
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	160,104,283.03	253,760,400.00
偿还债务支付的现金	89,500,000.00	159,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,047,985.47	39,585,583.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	134,547,985.47	199,085,583.41
筹资活动产生的现金流量净额	25,556,297.56	54,674,816.59
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	-122,444,717.56	-4,599,881.42
加：期初现金及现金等价物余额	260,089,446.12	164,829,859.64
六、期末现金及现金等价物余额	137,644,728.56	160,229,978.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,851,103.00	534,719,665.35		1,865,660.44	69,408,708.78		196,350,495.28		81,598,178.47	1,069,793,811.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,851,103.00	534,719,665.35		1,865,660.44	69,408,708.78		196,350,495.28		81,598,178.47	1,069,793,811.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-668,091.54			-90,830,004.99		6,999,664.81	-84,498,431.72
（一）净利润							-81,537,449.84		-7,972,657.76	-89,510,107.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-81,537,449.84		-7,972,657.76	-89,510,107.60
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00
1. 所有者投入资本									15,000,000.00	15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,292,555.15	0.00	0.00	-9,292,555.15
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							-9,292,555.15			-9,292,555.15
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-668,091.54					-27,677.43	-695,768.97
1. 本期提取				3,481,084.18					7,096.44	3,488,180.62
2. 本期使用				4,149,175.72					34,773.87	4,183,949.59
（七）其他										
四、本期期末余额	185,851,103.00	534,719,665.35		1,197,568.90	69,408,708.78		105,520,490.29		88,597,843.28	985,295,379.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,851,103.00	531,599,665.35		451,379.95	64,852,616.03		189,608,529.83		72,101,053.21	1,044,464,347.37
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,851,103.00	531,599,665.35		451,379.95	64,852,616.03		189,608,529.83		72,101,053.21	1,044,464,347.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,120,000.00		1,414,280.49	4,556,092.75		6,741,965.45		9,497,125.26	25,329,463.95
（一）净利润							22,018,969.52		-18,939,886.31	3,079,083.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,018,969.52		-18,939,886.31	3,079,083.21

							69.52		86.31	21
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	3,120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,967,470.95	32,087,470.95
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		3,120,000.00							28,967,470.95	32,087,470.95
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,556,092.75	0.00	-13,848,647.90	0.00	0.00	-9,292,555.15
1. 提取盈余公积					4,556,092.75		-4,556,092.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,292,555.15			-9,292,555.15
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	1,428,356.17	0.00	0.00	-1,428,356.17	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他				1,428,356.17			-1,428,356.17			
(六) 专项储备				-14,075.68					-530,459.38	-544,535.06
1. 本期提取				7,033,557.77					1,291,100.83	8,324,658.60
2. 本期使用				7,047,633.45					1,821,560.21	8,869,193.66
(七) 其他										
四、本期期末余额	185,851,103.00	534,719,665.35		1,865,660.44	69,408,708.78		196,350,495.28		81,598,178.47	1,069,793,811.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	185,851,103.00	532,018,824.42		634,263.56	69,408,708.78		260,999,284.28	1,048,912,184.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,851,103.00	532,018,824.42		634,263.56	69,408,708.78		260,999,284.28	1,048,912,184.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-634,263.56			-80,062,271.78	-80,062,271.78
（一）净利润							-70,769,716.63	-70,769,716.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-70,769,716.63	-70,769,716.63
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,292,555.15	-9,292,555.15
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							-9,292,555.15	-9,292,555.15
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-634,263.56				-634,263.56

1. 本期提取				3,472,410. 77				3,472,410. 77
2. 本期使用				4,106,674. 33				4,106,674. 33
(七) 其他								
四、本期期末余额	185,851,10 3.00	532,018,82 4.42			69,408,708 .78		180,937,01 2.50	968,215,64 8.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	185,851,10 3.00	528,898,82 4.42			64,852,616 .03		229,287,00 4.69	1,008,889, 548.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,851,10 3.00	528,898,82 4.42			64,852,616 .03		229,287,00 4.69	1,008,889, 548.14
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		3,120,000. 00		634,263.56	4,556,092. 75		31,712,279 .59	40,022,635 .90
（一）净利润							45,560,927 .49	45,560,927 .49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,560,927 .49	45,560,927 .49
（三）所有者投入和减少资本	0.00	3,120,000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,120,000. 00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他		3,120,000. 00						3,120,000. 00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,556,092. 75	0.00	-13,848,64 7.90	-9,292,555. 15
1. 提取盈余公积					4,556,092. 75		-4,556,092. 75	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,292,555.15	-9,292,555.15
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				634,263.56				634,263.56
1. 本期提取				5,455,545.64				5,455,545.64
2. 本期使用				4,821,282.08				4,821,282.08
（七）其他								
四、本期期末余额	185,851,103.00	532,018,824.42		634,263.56	69,408,708.78		260,999,284.28	1,048,912,184.04

（三）公司基本情况

云南盐化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经云南省经济贸易委员会《关于设立云南盐化股份有限公司的批复》（企改[2002] 32号）的批准，由云南轻纺集团有限公司（以下简称“轻纺集团”）作为主发起人，联合云南有色地质矿业有限公司、云南创立投资管理有限公司、云南省国有资产经营有限责任公司、云南省开发投资有限公司、中国盐业总公司、安宁市工业总公司共7家发起人于2002年7月25日发起设立。2003年根据云南省财政厅《关于将云南轻纺集团有限公司国有资产无偿划转云天化集团有限责任公司批复》（云财企[2003]139号），将轻纺集团及其持有的云南盐化股份有限公司的国有股权及其享有的权益、云南博源实业有限责任公司（以下简称“博源公司”）的国有股权及其享有的权益以轻纺集团的名义划入云天化集团有限责任公司（以下简称“云天化集团”），划入基准日为2003年4月30日，轻纺集团成为云天化集团全资企业。据此，云天化集团自2003年5月1日起为公司实际控制人。2006年6月经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准（证券发行字[2006]17号），公司在深圳证券交易所首次发行A股7,000万股，募集资金净额489,632,446.69元，证券简称：“云南盐化”，证券代码：002053。报告期公司注册资本为人民币185,851,103.00元，其中：轻纺集团占40.59%；社会普通股占59.41%；公司营业执照530000000002414，本公司总部位于：云南省昆明市官渡区春城路276号，法定代表人：杨建东。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事盐和盐化工生产、水力发电。本集团主要生产食盐、工业盐、营养盐、日化盐、芒硝、PVC、烧碱、盐酸、液氯、电石等系列产品，属化工行业。

本公司主要经营范围包括：盐及其系列产品的开发、加工和销售；化工盐及其系列产品的开发加工销售；食品添加剂盐酸、食品添加剂氢氧化钠（液体）；日用化工产品、化妆品、盐包装材料、防伪“碘盐标志”，无水硫酸钠的生产、加工和销售，盐业技术的开发、咨询服

务；批发、零售副食品，建筑、装饰材料；氯碱化工及其系列产品、化工产品及其原料、合成树脂及塑料制品的生产和销售，其它有机及精细氯产品；原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件的经营业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务。经营生产性原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。钻井、机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿；铁路专用线共用业务；现代物流配送，代理经营配套设施建设及连锁经营；一二类压力容器设计、制造、安装，水力发电投资，锅炉安装（B级）、压力管道安装（CC2级）；液氯、硫磺、氟硅酸钠、磷酸、腐蚀品的批发。酒类经营、日用百货、预包装食品、散装食品及粮油制品的批发零售。

本财务报表业经本集团董事会于2012年8月23日决议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年6月30日的财务状况及2012年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,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开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用

(2) 外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊

销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利

终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账准备的确认标准：

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 600 万元以上（含 600 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未

		来现金流量测算相关。按组合方式实施减值测试时，坏账准备计提比例系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。
--	--	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%
备注：表中为云天化集团外坏账计提比例；云天化集团内坏账计提比例按账龄分别为 0.5%、1%、3%、5%、7%、10%。		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：一般指单项金额非重大且账龄在3年以上（不含3年）的特定应收款项，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后不存在减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、发出商品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。原材料中电石、无烟煤、焦丁因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；低值易耗品、包装物由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间

实现净利润的，本集团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。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于以成本模式计量的投资性房地产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	5.00	2.11-9.50
机器设备	5-16	5.00	5.94-19.00
电子设备			
运输设备	10	5.00	9.50
其他设备	5	5.00	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10—45	5.00	2.11-9.50
机器设备	5—16	5.00	5.94-19.00

电子设备			
运输设备	10	5.00	9.50
其他设备	5	5.00	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

按合同约定或相关文件确定。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按合同约定或相关文件确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以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,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

预计负债是指过去的交易或事项形成的现时义务,履行该义务预期很可能导致经济利益流出企业。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本集团承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本集团作为承租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本集团作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司报告期新增卤盐开采生产业务的安全生产费用提取和使用。同时危险品生产与储存安全生产费用计提基数由当年实际销售收入变更为上年度实际营业收入。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司报告期新增卤盐开采生产业务的安全生产费用提取和使用。同时危险品生产与储存安全生产费用计提基数由当年实际销售收入变更为上年度实际营业收入。	公司董事会 2012 年第二次定期会议审议通过	专项储备、管理费用	2,200,000.00

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计

的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。

预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(9) 安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司危险品生产与储存、卤盐的开采生产，分别按以下标准提取安全生产费用：

(1) 危险品生产与储存以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入不超过1,000万元的，按照4%提取；
- ②营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- ③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- ④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

(2) 卤盐的开采生产

按盐硝产品产量以露天矿山每吨2元的标准提取。

根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入乘以增值税税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	食盐产品适用税率 13% 其他产品适用税率 17%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司适用税率 15% 子公司适用税率 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
资源税	井矿盐按每吨 10 元计缴；液体盐按每吨 2 元计缴；石灰石按每吨 1 元计缴。	

2、税收优惠及批文

根据《云南省财政厅 云南省国家税务局 云南省地方税务局转发财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（云财税[2002]19号）和《云南省地方税务局直属征收分局关于云南省盐业总公司（云南盐化股份有限公司）减按15%的税率征收企业所得税的批复》（云地税直征税字[2002]225号）的规定，本公司享受15%的企业所得税优惠税率。

2011年，《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），就进一步支持西部大开发有关税收政策作了明确，并自2011年1月1日起执行，再继续执行10年。根据《云南省财政厅 云南省国家税务局 云南省地方税务局 昆明海关转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（云财税[2011]129号），公司继续享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
云南天聚化工有限公司	全资	云南省宣威市	制造业	82,000,000.00	CNY	电石、氯碱产品	82,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

2006年11月9日，公司2006年第3次临时股东大会审议通过了《关于公司与云南省电力投资有限公司共同发起设立云南天聚化工有限公司（暂定名）的议案》，决定与云南省电力投资有限公司共同投资组建云南天聚化工有限公司。2006年12月26日，云南天聚化工有限公司成立。2008年10月27日，公司董事会2008年第八次临时会议审议通过了《关于云南天聚化工有限公司修改注册资本并变更为公司全资的一人有限责任公司的议案》，同意将控股子公司云南天聚化工有限公司注册资本金由原定的26,000万元修改为8,200万元并变更为云南盐化股份有限公司全资的一人有限责任公司。2008年12月12日，云南天聚化工有限公司完成工商变更手续，由有限责任公司变更为一人有限责任公司，注册资本变更为8,200万元，本公司持有该公司100%的股份。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
文山黄家坪水电开发有限责任公司	控股	文山州文山县	水力发电	50,000,000.00	CNY	水电站建设等	26,000,000.00		52%	52%	是	13,661,765.51		
云南普阳煤化工有限责任公司	控股	文山州砚山县	制造业	100,000,000.00	CNY	电石、型焦、聚氯乙烯、烧碱、石灰石的生产及销售	82,510,000.00		55%	55%	是	32,490,386.06		
云南天冶化工	控股	文山县马塘镇	制造业	100,000,000.00	CNY	电石、石灰、	102,891,556.9		70%	70%	是	42,445,691.71		

有限公 司				0	烧碱、 液氯、 盐酸、 次氯酸 钠、氯 化钙、 氯乙烯 单体、 聚氯乙 烯等产 品的生 产及销 售。	4							
----------	--	--	--	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2007年12月28日，公司2007年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司增资扩股云南普阳煤化工有限责任公司的议案》，同意公司增加对云南普阳煤化工有限责任公司的出资，增加出资额7751万元，持股比例由原来的10%增至55%。

2007年12月28日，公司2007年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司增资扩股文山黄家坪水电开发有限责任公司的议案》，同意公司增资文山黄家坪水电开发有限公司，增资金额2600万元，增资后持股比例为52%。

2008年9月18日，公司董事会2008年第六次临时会议审议通过了《关于公司对外投资组建云南开化碱业有限责任公司（暂定名）的议案》，同意公司与云南南磷集团股份有限公司、云南冶金集团总公司共同投资组建云南开化碱业有限责任公司（暂定名），其中：本公司持股47.5%；南磷集团持股47.5%；冶金集团持股5%。2009年1月15日，云南省文山州工商行政管理局颁发了企业法人营业执照，核准公司名称为云南天南冶化工有限公司。2010年12月27日，公司董事会2010年第七次临时会议审议通过了《关于受让云南南磷集团股份有限公司所持云南天南冶化工有限公司22.5%股权的议案》，同意公司以资产评估价值作为定价参考依据，以人民币623.30万元的价格受让南磷集团所持天南冶公司22.5%的股权，并同意对南磷集团拟向其他方转让的天南冶公司25%的股权放弃优先购买权。公司于2010年12月27日与南磷集团签订了《股权转让协议》。2011年1月，南磷集团将其所持云南天南冶化工有限公司25%的股权转让给云南文山铝业有限公司。2011年3月7日，公司董事会2011年第二次临时会议审议通过了《关于对云南冶金集团股份有限公司拟转让的云南天南冶化工有限公司5%股权放弃优先购买权的议案》。2011年3月，冶金集团将其所持有的云南天南冶化工有限公司5%股权转让给云南文山铝业有限公司。上述股权转让完成后，云南天南冶化工有限公司的股权结构变为：本公司持股70%，云南文山铝业有限公司持股30%。2011年4月26日，云南天南冶化工有限公司通过云南省文山壮族苗族自治州工商行政管理局完成股东股权转让和企业法人营业执照变更登记。2011年7月14日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于对控股子公司云南天南冶化工有限公司增资的议案》，为确保云南天南冶化工有限公司（以下简称“天南冶公司”）氯碱项目建设的顺利推进，同意公司按照现有股权比例以自有资金向天南冶公司增资14000万元，云南文山铝业有限公司按照现有股权比例向天南冶公司增资6000万元。具体出资时间，根据云南天南冶化工有限公司氯碱项目建设进度，于2012年12月31日前分期全部到位。本次增资完成后，天南冶公司注册资本增加为30000万元。其中本公司合计出资21000万元，持股70%；云南文山铝业有限公司合计出资9000万元，持股30%。2012年4月，经云南省文山壮族苗族自治州工商行政管理局核准，云南天南冶化工有限公司名称由“云南天南冶化工有限公司”变更为“云南天冶化

工有限公司”。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

不适用

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	138,817.60	--	--	73,113.99
人民币	--	--	138,817.60	--	--	73,113.99
银行存款：	--	--	181,582,017.27	--	--	282,144,471.64
人民币	--	--	181,582,017.27	--	--	282,144,471.64
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	181,720,834.87	--	--	282,217,585.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

于2012年6月30日，本集团的所有权受限的货币资金为人民币3,209,378.58元，其中安全生产抵押金2,695,854.62元；冻结资金513,523.96元，冻结资金详见资产负债表日后事项。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,204,473.36	21,496,060.00
合计	21,204,473.36	21,496,060.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西田东锦盛化工有限公司	2012 年 02 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	4,000,000.00	
贵州金宏化工有限公司	2012 年 04 月 20 日	2012 年 10 月 20 日	2,000,000.00	
云南南磷集团电化有限公司	2012 年 05 月 09 日	2012 年 11 月 09 日	2,000,000.00	
攀枝花钢企欣宇化工有限公司	2012 年 04 月 16 日	2012 年 10 月 16 日	2,000,000.00	
云南云维乙炔化工有限公司	2012 年 06 月 20 日	2012 年 11 月 19 日	2,000,000.00	
合计	--	--	12,000,000.00	--

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,512,856.04	99.13%	4,646,639.20	7.94%	24,686,999.17	97.97%	3,237,988.22	13.12%
组合小计	58,512,856.04	99.13%	4,646,639.20	7.94%	24,686,999.17	97.97%	3,237,988.22	13.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	510,564.12	0.87%	510,564.12	100%	510,564.12	2.03%	510,564.12	100%
合计	59,023,420.16	--	5,157,203.32	--	25,197,563.29	--	3,748,552.34	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	51,265,375.19	87.61%	2,450,554.89	17,232,809.30	69.81%	850,605.08
1 年以内小计	51,265,375.19	87.61%	2,450,554.89	17,232,809.30	69.81%	850,605.08
1 至 2 年	279,988.68	0.48%	27,998.87	34,479.01	0.14%	3,205.80
2 至 3 年	116,622.82	0.2%	34,260.55	168,841.51	0.68%	50,652.45
3 至 4 年	2,985,699.34	5.1%	1,492,849.67	3,386,699.34	13.72%	1,693,349.67
4 至 5 年	7,002.00	0.01%	5,601.60	6,002.00	0.02%	4,801.60
5 年以上	3,858,168.01	6.6%	635,373.62	3,858,168.01	15.63%	635,373.62
合计	58,512,856.04	--	4,646,639.20	24,686,999.17	--	3,237,988.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大理兴蔡糖业有限公司盐款	510,564.12	510,564.12	100%	无可执行财产履行还款义务
合计	510,564.12	510,564.12	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	11,337,130.15	1 年以内	19.21%
云南云维股份有限公司	非关联方	7,475,428.93	1 年以内	12.66%
贵州金宏化工有限责任公司	非关联方	5,806,346.89	1 年以内	9.84%
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	5,696,375.00	1 年以内	9.65%
贵州开磷遵义碱厂	非关联方	4,941,504.84	1 年以内	8.37%
合计	--	35,256,785.81	--	59.73%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	260,339.60	0.44%
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	429,764.79	0.73%
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制	3,580,882.66	6.07%
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	39,627.35	0.07%
中轻依兰（集团）有限公司	同受云天化集团控制	709,996.23	1.2%
云南磷化集团科工贸有限公司	同受云天化集团控制	34,605.12	0.06%
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	863,026.54	1.46%
云南云天化国际农业生产资料有限公司	同受云天化集团控制	45,000.00	0.08%
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	同受云天化集团控制	123,420.15	0.21%
合计	--	6,086,662.44	10.31%

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	11,192,750.72	89.42%	1,746,670.06	15.61%	8,970,940.85	87.14%	1,704,751.48	19%
组合小计	11,192,750.72	89.42%	1,746,670.06	15.61%	8,970,940.85	87.14%	1,704,751.48	19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,324,467.76	10.58%	1,324,467.76	100%	1,324,467.76	12.86%	1,324,467.76	100%
合计	12,517,218.48	--	3,071,137.82	--	10,295,408.61	--	3,029,219.24	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	8,715,346.15	77.87%	412,120.18	6,300,916.14	70.24%	289,252.77
1 年以内小计	8,715,346.15	77.87%	412,120.18	6,300,916.14	70.24%	289,252.77
1 至 2 年	736,760.67	6.58%	73,493.82	800,163.86	8.92%	80,016.39
2 至 3 年	417,649.75	3.73%	125,294.93	353,086.51	3.93%	105,925.95

3至4年	353,323.27	3.16%	176,661.64	534,827.38	5.96%	267,413.70
4至5年	52,856.97	0.47%	42,285.58	130,649.56	1.46%	110,845.27
5年以上	916,813.91	8.19%	916,813.91	851,297.40	9.49%	851,297.40
合计	11,192,750.72	--	1,746,670.06	8,970,940.85	--	1,704,751.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安宁紫东经贸有限公司款	901,846.35	901,846.35	100%	预计无法收回
贾青挪用盐销售款	422,621.41	422,621.41	100%	对方已无力偿还
合计	1,324,467.76	1,324,467.76	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	委托贷款	11.74%
安宁紫东经贸有限公司	1,098,543.07	代垫水电费	8.78%
合计	2,568,543.07	--	20.52%

说明：

应收安宁紫东经贸有限公司的款项中，有901,846.35元收回风险较大，已单独全额计提减值准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	关联方	1,470,000.00	1 年以内	11.74%
安宁紫东经贸有限公司	非关联方	1,098,543.07	1-5 年	8.78%
安宁红方工程责任有限公司	非关联方	711,267.22	1-4 年	5.68%
文山市住房和城乡建设局	非关联方	690,000.00	1 年以内	5.51%
贾青	非关联方	422,621.41	5 年以上	3.38%
合计	--	4,392,431.70	--	35.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	关联方	1,470,000.00	11.74%
合计	--	1,470,000.00	11.74%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	180,438,404.29	54.42%	165,379,376.76	53.89%
1 至 2 年	29,657,822.24	8.94%	24,059,695.78	7.84%
2 至 3 年	4,637,531.39	1.4%	2,147,474.66	0.7%
3 年以上	116,854,853.46	35.24%	115,275,714.20	37.57%
合计	331,588,611.38	--	306,862,261.40	--

预付款项账龄的说明：

期末3年以上预付账款中账龄3-4年的金额为55,088,310.23元，4-5年的金额为39,977,261.18元，超过5年的金额为21,789,282.05元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
安宁市人民政府连然街道办事处	非关联方	102,777,479.00		征地手续尚未办理完毕
蓝星（北京）化工机械有限公司	非关联方	27,780,000.00		设备尚未验收
宣威市国地资源局	非关联方	13,956,056.60		征地手续尚未办理完毕
石家庄新华工业炉有限公司	非关联方	10,050,000.00		设备尚未验收
中钢集团吉林机电设备有限公司	非关联方	9,920,000.00		设备尚未验收
合计	--	164,483,535.60	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

期末数中包含预付土地补偿款1.27亿元。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	87,121,239.50		87,121,239.50	100,229,238.01		100,229,238.01
在产品	7,284,137.04		7,284,137.04	8,797,722.29		8,797,722.29
库存商品	112,561,289.32	24,721,791.62	87,839,497.70	77,342,088.99	10,645,172.69	66,696,916.30
周转材料	159,127.08		159,127.08	249,233.70		249,233.70
消耗性生物资产						
合计	207,125,792.94	24,721,791.62	182,404,001.32	186,618,282.99	10,645,172.69	175,973,110.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	10,645,172.69	24,721,791.62		10,645,172.69	24,721,791.62
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	10,645,172.69	24,721,791.62	0.00	10,645,172.69	24,721,791.62

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	可变现净值已低于库存商品成本		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本集团存货中原材料包括包装物，在产品包括自制半成品。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	8,500,000.00	8,500,000.00
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	8,500,000.00	8,500,000.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司	有限公司	云南省勐腊县	陈伟	商业	19,000,000.00	CNY	49%	49%	24,849,561.94	6,562,666.98	18,286,894.96	181,541.06	-913,165.04
云南聚通实业有限公司	有限公司	云南省安宁市	马林	制造业	10,000,000.00	CNY	30%	30%	9,956,229.39	1,837,067.10	8,119,162.29		-392,765.98

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
勐腊天勐对外 经济贸易有限 责任公司	权益法	9,310,000.00	7,469,409.99	-447,450.87	7,021,959.12	49%	49%				
云南四方化工 有限公司	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00		2,480,000.00	24.8%	24.8%		2,480,000.00		
云南云天化联 合商务有限公 司	成本法	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00	3.4%	3.4%				1,360,000.00
云南聚通实业 有限公司	权益法	3,000,000.00	2,553,578.48	-117,829.79	2,435,748.69	30%	30%				
合计	--	16,490,000.00	14,202,988.47	-565,280.66	13,637,707.81	--	--	--	2,480,000.00	0.00	1,360,000.00

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,572,654.74	0.00	0.00	6,572,654.74
1.房屋、建筑物	6,572,654.74			6,572,654.74
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,805,918.38	177,448.38	0.00	2,983,366.76
1.房屋、建筑物	2,805,918.38	177,448.38		2,983,366.76
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,766,736.36	0.00	0.00	3,589,287.98
1.房屋、建筑物	3,766,736.36			3,589,287.98
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,766,736.36	0.00	0.00	3,589,287.98
1.房屋、建筑物	3,766,736.36			3,589,287.98
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	177,448.38
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,329,865,792.35	457,713,848.01		966,863.00	2,786,612,777.36
其中：房屋及建筑物	861,622,018.24	185,401,065.92		67,270.90	1,046,955,813.26
机器设备	1,374,815,909.70	263,122,809.34		519,945.99	1,637,418,773.05
运输工具	71,023,283.21	7,861,760.79		351,600.00	78,533,444.00
其他	22,404,581.20	1,328,211.96		28,046.11	23,704,747.05
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	978,413,045.19	0.00	75,224,532.49	753,115.55	1,052,884,462.13
其中：房屋及建筑物	246,798,472.59		20,358,924.48	0.00	267,157,397.07
机器设备	676,481,602.81		50,385,244.48	417,007.55	726,449,839.74
运输工具	41,615,697.23		2,855,117.26	336,108.00	44,134,706.49
其他	13,517,272.56		1,625,246.27	0.00	15,142,518.83
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,351,452,747.16	--			1,733,728,315.23
其中：房屋及建筑物	614,823,545.65	--			779,798,416.19
机器设备	698,334,306.89	--			910,968,933.31
运输工具	29,407,585.98	--			34,398,737.51
其他	8,887,308.64	--			8,562,228.22
四、减值准备合计	5,957,945.44	--			5,957,945.44
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	5,957,945.44	--			5,957,945.44
运输工具	0.00	--			0.00
其他	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	1,345,494,801.72	--			1,727,770,369.79
其中：房屋及建筑物	614,823,545.65	--			779,798,416.19
机器设备	692,376,361.45	--			905,010,987.87
运输工具	29,407,585.98	--			34,398,737.51
其他	8,887,308.64	--			8,562,228.22

本期折旧额 75,224,532.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 454,131,634.43 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	50,738,555.44	22,895,969.12		27,842,586.32	因天塑分公司继续停产,天塑分公司三万吨氯碱装置处于闲置状态
机器设备	130,539,934.76	96,117,886.14	5,957,945.44	28,464,103.18	因天塑分公司继续停产以及因市场、工艺原因,天塑分公司三万吨氯碱装置及层硅装置处于闲置状态;资产减值准备中,层硅装置专用设备计提 4488368.41 元,三万吨装置三氯化铁等专用设备计提 1469577.03 元
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
触媒仓库	产权证正在办理	
瓶检站厂房	产权证正在办理	
新 75 吨锅炉电控楼	产权证正在办理	

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
80万吨制盐项目	7,349,641.93		7,349,641.93	280,532,531.61		280,532,531.61
普阳二期工程	142,323,010.03		142,323,010.03	92,478,948.35		92,478,948.35
天冶项目工程	110,334,362.99		110,334,362.99	58,435,072.77		58,435,072.77
昆明盐矿矿山接替井工程	12,690,141.68		12,690,141.68	7,937,113.16		7,937,113.16
房屋仓库综合楼工程	6,947,074.83		6,947,074.83	5,949,684.15		5,949,684.15
氯碱技改工程类	10,669,988.02		10,669,988.02	2,084,119.60		2,084,119.60
锅炉技改	186,890.06		186,890.06	168,222.60		168,222.60
盐硝技改工程类	3,244,918.10		3,244,918.10	150,073.23		150,073.23
天聚项目工程	5,281,621.71	5,281,621.71	0.00	5,281,621.71	5,281,621.71	
昆明盐矿新建煤场	3,140,000.00		3,140,000.00			
供电系统改造项目	144,111.90		144,111.90			
其他工程项目	807,276.43		807,276.43	24,500.00		24,500.00
合计	303,119,037.68	5,281,621.71	297,837,415.97	453,041,887.18	5,281,621.71	447,760,265.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
80 万吨制盐 项目	468,000,000.0 0	280,532,531.6 1	235,022,939.1 1	451,993,733.6 7	56,212,095.12	110.16%	110.16%	12,913,927.42	3,945,521.25		自筹，银行借 款	7,349,641.93
普阳二期工 程	160,000,000.0 0	92,478,948.35	49,844,061.68			88.95%	88.95%	13,640,247.97	4,855,892.21		银行借款、融 资租赁	142,323,010.0 3
天冶项目工 程	934,831,600.0 0	58,435,072.77	51,899,290.22			11.8%	11.80%	1,246,220.83	1,246,220.83		自筹，银行借 款	110,334,362.9 9
合计	1,562,831,600 .00	431,446,552.7 3	336,766,291.0 1	451,993,733.6 7	56,212,095.12	--	--	27,800,396.22	10,047,634.29	--	--	260,007,014.9 5

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
天聚项目工程	5,281,621.71			5,281,621.71	
合计	5,281,621.71	0.00	0.00	5,281,621.71	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
80 万吨制盐项目	110.16%	工程进度以实际支付金额/预算数进行估计
普阳二期工程	88.95%	工程进度以实际支付金额/预算数进行估计
天冶项目工程	11.80%	工程进度以实际支付金额/预算数进行估计

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	20,336.08	75,563.07	75,563.07	20,336.08
专用设备	151,318.01	878,742.74	878,742.74	151,318.01
为生产准备的工具及器具	434,039.69	7,500,322.97	1,326,099.66	6,608,263.00
合计	605,693.78	8,454,628.78	2,280,405.47	6,779,917.09

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	165,392,764.98	55,987,732.40	0.00	221,380,497.38
土地使用权	125,558,596.98	55,987,732.40		181,546,329.38
采矿权	36,439,300.00	0.00		36,439,300.00
软件	3,394,868.00	0.00		3,394,868.00
二、累计摊销合计	33,651,251.47	2,567,715.05	0.00	36,218,966.52
土地使用权	11,623,129.77	1,596,146.39		13,219,276.16
采矿权	19,919,505.20	764,158.14		20,683,663.34
软件	2,108,616.50	207,410.52		2,316,027.02
三、无形资产账面净值合计	131,741,513.51	0.00	0.00	185,161,530.86
土地使用权	113,935,467.21			168,327,053.22
采矿权	16,519,794.80			15,755,636.66
软件	1,286,251.50			1,078,840.98
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
采矿权				
软件				
无形资产账面价值合计	131,741,513.51	0.00	0.00	185,161,530.86
土地使用权	113,935,467.21			168,327,053.22
采矿权	16,519,794.80			15,755,636.66
软件	1,286,251.50			1,078,840.98

本期摊销额 2,567,715.05 元。

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
槽车厂修费用	2,255,145.42	1,177,454.63	419,645.68		3,012,954.37	
电石渣道路、管道土地租金	126,000.00		21,000.00		105,000.00	
离子膜	2,354,890.70		1,198,168.48		1,156,722.22	
反渗透膜	419,814.78		135,000.00		284,814.78	
土地租赁费	180,410.67	175,504.20	65,154.00		290,760.87	
荒山承包费	207,277.96		4,333.32		202,944.64	
合计	5,543,539.53	1,352,958.83	1,843,301.48	0.00	5,053,196.88	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,653,111.95	25,024,654.15	3,753,698.13	25,024,654.15
开办费				
可抵扣亏损				
无形资产摊销	435,915.82	2,906,105.48	435,915.82	2,906,105.48
应付职工薪酬	169,595.12	1,130,634.10	169,595.12	1,130,634.10
递延收益	2,913,637.46	19,424,249.78	2,913,637.46	19,424,249.78
小计	7,172,260.35	48,485,643.51	7,272,846.53	48,485,643.51
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				

小计				

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,327,546.56	1,450,569.56			8,778,116.12
二、存货跌价准备	10,645,172.69	24,721,791.62	0.00	10,645,172.69	24,721,791.62
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,480,000.00	0.00			2,480,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	5,957,945.44				5,957,945.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	5,281,621.71	0.00			5,281,621.71
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	31,692,286.40	26,172,361.18	0.00	10,645,172.69	47,219,474.89

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	285,000,000.00	245,000,000.00
合计	285,000,000.00	245,000,000.00

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	20,000,000.00	
银行承兑汇票	45,863,677.10	
合计	65,863,677.10	0.00

应付票据的说明：

下一会计期间将到期的金额 65,863,677.10 元。

商业承兑汇票包括国内信用证 10,000,000.00 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	333,163,328.56	192,283,848.84
1 至 2 年	14,245,435.27	10,521,654.44
2 至 3 年	2,845,924.24	2,674,087.81
3 年以上	4,817,628.53	4,817,628.53
合计	355,072,316.60	210,297,219.62

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
衡水海江压滤机集团有限公司	1,372,000.00	未结算	否
云南水利机械有限责任公司	680,000.00	未结算	否
南通西格里南宝石黑设备有限公司	516,894.60	未结算	否
大坝工程-甘启顺	500,018.76	未结算	否
厂房工程-乐俊武	303,170.84	未结算	否
合 计	3,372,084.20		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,046,926.58	27,845,755.95
1 至 2 年	675,899.53	41,187.27
2 至 3 年	18,010.20	70,527.93
3 年以上	157,289.28	150,328.50
合计	12,898,125.59	28,107,799.65

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
昆明东昇冶化有限责任公司	65,278.00	销售未结算，货款未结算
柳州市城中区芝源物资供应站	22,000.00	销售未结算，货款未结算
合 计	87,278.00	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		63,274,801.08	63,274,801.08	0.00
二、职工福利费		3,417,584.35	3,417,584.35	0.00

三、社会保险费	829,071.00	26,768,807.11	26,318,314.58	1,279,563.53
其中:1、医疗保险费		6,041,494.83	5,974,248.89	67,245.94
2、基本养老保险费		13,051,393.32	12,810,953.68	240,439.64
3、年金缴费	829,071.00	5,442,138.00	5,373,200.00	898,009.00
4、失业保险费		1,117,846.14	1,101,593.28	16,252.86
5、工伤保险		582,001.25	547,883.71	34,117.54
6、生育保险费		533,933.57	510,435.02	23,498.55
四、住房公积金	152,748.75	7,698,838.96	7,745,773.52	105,814.19
五、辞退福利		140,176.98	140,176.98	
六、其他	3,728,059.66	2,651,487.50	2,746,220.65	3,633,326.51
工会经费	681,138.38	1,265,551.84	1,659,871.98	286,818.24
职工教育经费	3,046,921.28	945,823.85	646,236.86	3,346,508.27
商业保险		440,111.81	440,111.81	
合计	4,709,879.41	103,951,695.98	103,642,871.16	5,018,704.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,211,375.69 元，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 140,176.98 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-33,531,466.90	-19,065,120.64
消费税		
营业税	138,737.39	72,810.23
企业所得税	1,290.66	6,623,646.06
个人所得税	630,050.81	1,217,158.89
城市维护建设税	1,287,824.93	995,329.67
应交房产税	937,860.80	377,910.11
应交土地使用税	161,625.81	39,074.13
应交印花税	374,108.12	398,420.91
应交教育费附加	944,455.00	825,182.87
应交地方教育附加	338,692.13	259,368.69
资源税	842,462.30	902,000.52
矿产资源补偿费	793,700.87	546,418.92
应交价格调节基金	12,568.25	25,760.35

合计	-27,068,089.83	-6,782,039.29
----	----------------	---------------

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	19,409,729.19	26,414,506.49
企业债券利息		
短期借款应付利息	480,388.61	448,933.19
合计	19,890,117.80	26,863,439.68

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
云南轻纺集团有限公司	3,771,468.20	0.00	
合计	3,771,468.20	0.00	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,807,667.51	22,204,659.13
1 至 2 年	3,124,836.24	3,319,770.43
2 至 3 年	1,334,385.85	1,334,385.85
3 年以上	82,333,806.70	82,333,806.70
合计	106,600,696.30	109,192,622.11

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还

文山州煤业公司	69,248,322.90	尚未结算	否
中国盐业总公司	2,155,800.00	尚未支付	否
合 计	71,404,122.90		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
文山州煤业公司	69,248,322.90	电站建设借款
中国盐业总公司	2,155,800.00	行业管理费
云南昆明交通运输集团有限公司安宁分公司	1,426,542.64	运输费
云南德宏交通运输集团有限公司大理货运经营部	801,708.67	运输费
宁洱红万物流有限公司	950,187.60	运输费
合 计	74,582,561.81	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	15,916,561.21	2,048,019.15		17,964,580.36
合计	15,916,561.21	2,048,019.15	0.00	17,964,580.36

预计负债说明：

公司子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司预计的占用其前股东文山州煤业公司资金的利息。2007年末公司以增资的形式控股了文山黄家坪水电开发有限责任公司、云南普阳煤化工有限责任公司，两公司均有向其前股东文山州煤业公司借款，但均未约定借款期限和利率。2008年公司控股后，云南普阳煤化工有限公司按一年期同期贷款利率计算并向文山州煤业公司支付了借款利息。文山黄家坪水电开发有限责任公司据此判断也要向文山州煤业公司支付借款利息，故按一年期同期贷款利率和资金占用时间计算确认了此项预计负债1,796.46万元。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	6,215,814.52	6,100,888.96
合计	36,215,814.52	36,100,888.96

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款的金额 20,000,000.00 元，正在办理展期手续。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农行西畴县支行	2009 年 12 月 17 日	2010 年 12 月 16 日	CNY	8.1075%		10,000,000.00		10,000,000.00
农行西畴县支行	2010 年 12 月 17 日	2011 年 12 月 17 日	CNY	8.1075%		10,000,000.00		10,000,000.00
农行西畴县支行	2011 年 12 月 17 日	2012 年 12 月 17 日	CNY	8.1075%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
农行西畴县支行	10,000,000.00	2010年12月17日	8.1075%	水电站建设	正在办理展期手续	
农行西畴县支行	10,000,000.00	2011年12月17日	8.1075%	水电站建设	正在办理展期手续	
合计	20,000,000.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
云天化集团	2011年-2012年	31,653,700.00			6,215,814.52	

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	46,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	
信用借款	931,511,316.92	900,309,492.09
一年内到期的长期借款	-30,000,000.00	-30,000,000.00
合计	1,052,511,316.92	916,309,492.09

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
云天化集团	2010年02月08日	2015年02月07日	CNY	5.15%		200,000,000.00		200,000,000.00
云天化集团	2011年07月15日	2016年07月15日	CNY	5.81%		200,000,000.00		200,000,000.00
云天化集团	2006年04月29日	2021年04月29日	CNY	4.05%		100,000,000.00		100,000,000.00
云天化集团	2005年09月13日	2015年09月13日	CNY	6.91%		85,500,000.00		85,500,000.00
云天化集团	2005年08月09日	2015年08月09日	CNY	6.91%		76,000,000.00		85,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	661,500,000.00	--	671,000,000.00

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁	2011—2016年	85,000,000.00			66,136,916.28	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁		66,136,916.28		73,811,818.61
合计	0.00	66,136,916.28	0.00	73,811,818.61

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

表中长期应付款按抵减未确认融资费用后的净额列示。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
廉租房建设基金	4,725,000.00			4,725,000.00	
合计	4,725,000.00	0.00	0.00	4,725,000.00	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	38,406,772.64	38,523,272.70
专项拨款	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	43,306,772.64	43,423,272.70

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	38,286,772.64	38,403,272.70
返还土地出让金	689,022.92	689,022.92
75t锅炉专项奖励	1,620,000.00	1,710,000.00
节能降耗资金补助	7,300,000.00	7,300,000.00
能源设备升级改造资金补助	1,200,000.00	1,200,000.00
污染源自动监控系统建设补助专项经费	105,000.00	126,000.00
烟气在线监测补助款	150,000.00	180,000.00
45t/h锅炉脱硫改造补助资金	280,000.00	280,000.00
重金属污染专项防治政府补助	6,799,999.96	7,199,999.98
75t锅炉在线监测及电石破碎政府补助	141,250.00	148,750.00
废水项目建设政府补助款	169,999.96	179,999.98
环保在线监测项目政府补助	195,000.06	260,000.04
污水处理项目政府补助	147,333.22	160,333.24
脱硫装置补贴	66,666.52	91,666.54
污染减排补助资金	252,500.00	267,500.00
流化床锅炉技改项目	200,000.00	200,000.00
氧化铝配套建设吕建项目资金	18,410,000.00	18,410,000.00
80万吨新型工业化项目补助	560000.00	0.00
与收益相关的政府补助	120,000.00	120,000.00
安宁市科技局资助的沐浴盐产业研究专项经费	120,000.00	120,000.00
合计	38,406,772.64	38,523,272.70

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,851,103					0	185,851,103

48、库存股

库存股情况说明

本集团报告期无库存股。

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,865,660.44	3,481,084.18	4,149,175.72	1,197,568.90
合 计	1,865,660.44	3,481,084.18	4,149,175.72	1,197,568.90

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	482,013,810.19			482,013,810.19
其他资本公积	52,705,855.16			52,705,855.16
合计	534,719,665.35		0.00	534,719,665.35

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	69,408,708.78			69,408,708.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,408,708.78		0.00	69,408,708.78

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	196,350,495.28	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	196,350,495.28	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-81,537,449.84	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,292,555.15	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	105,520,490.29	--

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	633,178,962.94	820,622,995.69
其他业务收入	19,961,017.16	23,759,089.37
营业成本	525,525,603.03	644,930,114.02

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	234,035,943.97	97,184,556.45	284,908,760.89	112,340,880.47
化工	397,240,151.18	409,263,092.51	532,835,155.09	510,968,432.76

电力	1,902,867.79	3,385,635.84	2,879,079.71	3,398,839.60
合计	633,178,962.94	509,833,284.80	820,622,995.69	626,708,152.83

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食盐	234,035,943.97	97,184,556.45	284,908,760.89	112,340,880.47
工业盐	93,417,830.98	84,774,062.22	83,356,291.67	56,034,163.23
聚氯乙烯	167,699,704.79	230,408,656.25	296,828,759.84	342,254,028.76
烧碱	113,732,985.18	56,231,669.39	101,203,161.11	55,123,718.19
电石	394,246.14	583,777.60	21,527,338.46	21,824,733.11
电	1,902,867.79	3,385,635.84	2,879,079.71	3,398,839.60
其他	21,995,384.09	37,264,927.05	29,919,604.01	35,731,789.47
合计	633,178,962.94	509,833,284.80	820,622,995.69	626,708,152.83

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	571,355,465.21	475,110,904.39	671,881,057.77	511,627,094.65
省外	61,823,497.73	34,722,380.41	148,741,937.92	115,081,058.18
合计	633,178,962.94	509,833,284.80	820,622,995.69	626,708,152.83

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户	134,937,242.69	20.66%
合计	134,937,242.69	20.66%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	270,099.14	66,235.73	
城市维护建设税	1,246,992.58	2,433,838.06	
教育费附加	583,923.52	1,127,574.35	
资源税	4,671,169.63	4,960,149.03	
房产税	120,193.46	203,193.13	
价格调节基金	31,246.92		
合计	6,923,625.25	8,790,990.30	--

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,360,000.00	918,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-565,280.66	-436,943.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	794,719.34	481,056.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南云天化联合商务有限公司	1,360,000.00	918,000.00	
合计	1,360,000.00	918,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南天冶化工有限公司	0.00	-258,652.70	
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	-447,450.87	-22,399.69	
云南聚通实业有限公司	-117,829.79	-155,891.50	
合计	-565,280.66	-436,943.89	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本集团投资收益汇回没有重大限制，报告期已收到投资收益136万元。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,450,569.56	-149,714.99
二、存货跌价损失	24,721,791.62	3,406,185.08
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	26,172,361.18	3,256,470.09
----	---------------	--------------

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	831,000.06	572,000.02
盘盈利得		2,633.29
其他	93,234.77	96,179.22
合计	924,234.83	670,812.53

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
砚山发展和改革局责任奖		3,000.00	
财政标煤节能奖励	94,500.00		
在线监控项目政府补助(45t/h 锅炉脱硫改造)	51,000.00	51,000.00	
重金属污染专项防治政府补助	400,000.02	400,000.00	
75t 锅炉在线监测及电石破碎政府补助	7,500.00		
废水项目建设政府补助款	10,000.02		
环保在线项目政府补助	64,999.98	64,999.98	
污水处理项目政府补助	13,000.02	13,000.02	
脱硫装置补贴	40,000.02	40,000.02	
昆明质量技术监督局名牌产品奖励	150,000.00		
合计	831,000.06	572,000.02	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	28,856.11	32,916.04
其中：固定资产处置损失	28,856.11	32,916.04
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		200,000.00
非常损失		21,460.00
罚款支出	120,532.76	124,920.66
赔偿支出	510,648.00	707,376.00
其他	95,307.62	261,055.18
合计	755,344.49	1,347,727.88

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-1,227.66	6,727,216.55
递延所得税调整		
合计	-1,227.66	6,727,216.55

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年期初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.439	-0.439	0.133	0.133
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.440	-0.440	0.137	0.137

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-81,537,449.84	24,779,948.20
其中：归属于持续经营的净利润	-81,537,449.84	24,779,948.20
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-81,705,411.41	25,440,085.12
其中：归属于持续经营的净利润	-81,705,411.41	25,440,085.12
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	185,851,103.00	185,851,103.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	185,851,103.00	185,851,103.00

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	150,000.00
利息收入	1,039,594.47
收回往来款	34,260.00
其他营业外收入	86,056.98
合计	1,309,911.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	25,685,130.47
修理费	13,435,656.15
租赁费	5,536,108.59
装卸费	4,787,267.87
车辆使用费	3,225,353.74
业务招待费	3,035,994.29
综合服务费	1,966,914.82
业务宣传促销费	869,122.39
安全环保、办公、会议、差旅、中介机构费等	15,396,029.56
合计	73,937,577.88

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买日取得子公司现金及现金等价物扣除母公司支付的现金对价	
建设期政府补助	560,000.00
工程履约保证金等	1,391,405.06
合计	1,951,405.06

66、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	-89,510,107.60	14,439,498.20
加：资产减值准备	26,172,361.18	3,256,470.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,200,421.97	72,642,259.22
无形资产摊销	2,567,715.05	2,336,177.31
长期待摊费用摊销	1,843,301.48	2,063,175.93

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）	28,856.11	32,916.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	37,195,599.12	26,749,984.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-794,719.34	-223,659.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	100,586.18	328,536.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-153,728.10	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,560,371.16	-7,173,215.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,509,390.64	-43,719,166.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,334,107.69	12,502,186.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,914,631.94	83,235,162.62
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	178,511,456.29	232,358,882.27
减：现金的期初余额	274,160,610.85	171,631,702.73
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	-95,649,154.56	60,727,179.54

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	178,511,456.29	274,160,610.85
其中：库存现金	138,817.60	73,113.99
可随时用于支付的银行存款	178,372,638.69	274,087,496.86
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	178,511,456.29	274,160,610.85

67、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
轻纺集团	控股股东	有限公司	云南省昆明市	他盛华	服务业	238,000,000.00	CNY	40.59%	40.59%	云天化集团	01510046-9
云天化集团	实际控制人	有限公司	云南省昆明市	他盛华	制造业	2,680,000,000.00	CNY			云南省国资委	29199121-0

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
云南天聚化工有限公司	控股子公司	有限公司	云南省宣威市	张华	制造业	82,000,000.00	CNY	100%	100%	79720678-5
文山黄家坪水电开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	文山州文山县	魏忠雄	水力发电	50,000,000.00	CNY	52%	52%	78736152-X

云南普阳 煤化工有 限责任公 司	控股子公 司	有限责 任公 司	文山州砚 山县	魏忠雄	制造业	100,000,00 0.00	CNY	55%	55%	77859917- 3
云南天冶 化工有限 公司	控股子公 司	有限责 任公 司	文山县马 塘镇	魏忠雄	制造业	100,000,00 0.00	CNY	70%	70%	68366809- 2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	有限公司	云南省勐腊县	陈伟	商业	19,000,000.00	CNY	49%	49%	24,849,561.94	6,562,666.98	18,286,894.96	181,541.06	-913,165.04	本公司的联营企业	68129664-3
云南聚通实业有限公司	有限公司	云南省安宁市	马林	制造业	10,000,000.00	CNY	30%	30%	9,956,229.39	1,837,067.10	8,119,162.29		-392,765.98	本公司的联营企业	56009034-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南博源实业有限公司	同受云天化集团控制	741490107
云南华源包装有限公司	同受云天化集团控制	767051508
云南一平浪恒通有限责任公司	同受云天化集团控制	21764073-8
云南白象彩印包装有限公司	同受云天化集团控制	62260479-X
云南晋宁黄磷有限公司	同受云天化集团控制	216805473
云南天耀化工有限公司	同受云天化集团控制	73805821-7
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	75359231-1
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	21655183-X
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	73805821-7
云南马龙产业集团股份有限公司	同受云天化集团控制	291988687
云南磷化集团有限公司	同受云天化集团控制	216524401
云南天创科技有限公司	同受云天化集团控制	73805821-7
云南天鸿化工工程股份有限公司	同受云天化集团控制	787395623
云南天丰农药有限公司	同受云天化集团控制	21682375-1
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	772678786
中轻依兰（集团）有限公司	同受云天化集团控制	21656805-X
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制	21658325X
昆明马龙化工有限公司	同受云天化集团控制	74149071-3
云南天达化工实业有限公司	同受云天化集团控制	291991376
云南天能矿业有限公司	同受云天化集团控制	665543595
云南省化工研究院	同受云天化集团控制	43120078-4
云南云天化无损检测有限公司	同受云天化集团控制	775505776
云南磷化集团科工贸有限公司	同受云天化集团控制	74145508-8
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	同受云天化集团控制	71340365-1

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
云南华源包装有限公司	采购商品	市场价格	10,040,221.75	28.3%	11,337,594.62	23.31%
云南白象彩印包装有限公司	采购商品	市场价格	11,853,863.98	33.41%	15,008,141.49	30.86%
云南一平浪恒通有限责任公司	采购商品	市场价格	151,509.93	10.61%	201,591.76	10.43%
云南云天化国际化工股份有限公司	采购商品	市场价格	439,332.47	13.98%	314,108.31	46.18%
中轻依兰集团有限公司	采购商品	市场价格			5,202,602.48	98.16%
云南博源实业有限公司	接受劳务	市场价格	660,000.00	0.22%	660,000.00	8.82%
云南天鸿化工工程股份有限公司	接受劳务	市场价格	4,628,699.15	1.55%	7,477,663.58	5.31%
云南云天化无损检测有限公司	接受劳务	市场价格	27,720.00			
云南省化工研究院	接受劳务	市场价格	100,000.00	0.03%	247,000.00	3.3%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南天安化工有限公司	出售商品	市场价格	1,262,512.65	1.07%	872,437.89	0.45%
云南天创科技有限公司	出售商品	市场价格			2,397,194.54	2.37%
云南三环中化化肥有限公司	出售商品	市场价格	1,148,105.58	3.51%	1,299,437.22	1.07%
云南云天化国际化工股份有限公司	出售商品	市场价格	2,827,261.80	1.42%	2,581,397.84	2.17%
中轻依兰(集团)有限公司	出售商品	市场价格	699,767.04	0.62%	233,202.76	0.23%
云南博源实业有限公司	出售商品	市场价格	548,673.51	0.53%	626,170.94	0.61%
云南白象彩印包装有限公司	出售商品	市场价格	701,857.26	5.45%	1,112,555.55	47.36%

云南天耀化工股份有限公司	出售商品	市场价格			11,111.11	0.01%
云南磷化集团科工贸有限公司	出售商品	市场价格	444,970.26	2.47%	143,346.31	0.08%
云南晋宁黄磷有限公司	出售商品	市场价格			8,333.33	0.01%
云南马龙产业集团股份有限公司	出售商品	市场价格	8,888.88			
云南天丰农药有限公司	出售商品	市场价格	1,914.52		27,007.86	100%
云天化国际银山化肥有限公司	出售商品	市场价格			170,940.18	0.21%
云南云峰化学工业有限公司	出售商品	市场价格			33,333.33	0.04%
云天化联合商务公司	出售商品	市场价格	762,112.08	0.79%		
云南云天化国际农业生产资料有限公司	出售商品	市场价格	38,461.54	0.4%		
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	出售商品	市场价格+	3,567,442.39	4.08%		
中轻依兰(集团)有限公司	提供劳务	市场价格	709,996.23	32.73%		
云南云天化联合商务有限公司	提供劳务	市场价格	704,533.81	32.48%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	云南天能矿业有限公司	房屋经营租赁			2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	72,600.00	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
云南博源实业有限公司	本公司	房屋及构筑物、土地经营租赁			2011年07月01日	2012年06月30日	市场价格	4,097,620.32	
云南红云氯碱有限公司	本公司	房屋及构筑物、土地经营租赁			2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	527,145.00	

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团	100,000,000.00	2005年08月09日	2015年08月09日	
云天化集团	100,000,000.00	2005年09月13日	2015年09月13日	
云天化集团	100,000,000.00	2006年04月29日	2021年04月29日	
云天化集团	200,000,000.00	2010年02月08日	2015年02月07日	
云天化集团	200,000,000.00	2011年07月15日	2016年07月15日	
拆出				
勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	2011年10月24日	2012年10月23日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	云南云天化国际化工股份有限公司	260,339.60	70,500.38
	云南三环中化化肥有限公司	429,764.79	37,580.40
	云南红云氯碱有限公司	3,580,882.66	3,580,882.66
	云南天安化工有限公司	39,627.35	86,234.60
	中轻依兰（集团）有限公司	709,996.23	
	云南博源实业有限公司		53,605.40
	云南磷化集团科工贸有限公司	34,605.12	
	云南云天化联合商务有限公司	863,026.54	
	云南云天化国际农业生产资料有限公司	45,000.00	
	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	123,420.15	
预付款项	云南云天化国际化工股份有限公司	277,396.83	446,560.17
	云南云天化联合商务有限公司	1,775,872.35	20,872.35
其他应收款	勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	1,470,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	云南华源包装有限公司	3,330,471.71	2,780,977.96
	云南一平浪恒通有限责任公司	177,266.63	27,192.31
	云南白象彩印包装有限公司	2,273,733.15	4,398,045.12
	中轻依兰（集团）有限公司	3,273,383.91	1,997,136.82
	云南天鸿化工工程股份有限公司		26,048.02
	云南云天化联合商务有限公司	6,171,372.20	1,275,919.15
	云南天能矿业有限公司	1,664,820.17	

预收款项	云南云天化国际化工股份有限公司	9,817.70	9,817.70
其他应付款	云南红云氯碱有限公司	100,000.00	100,000.00
	云南天鸿化工工程股份有限公司	86,815.07	93,270.07
长期借款	云天化集团	661,500,000.00	671,000,000.00
应付利息	云天化集团	18,982,015.99	25,801,951.61
应付股利	云南轻纺集团	3,771,468.20	
一年内到期的长期应付款	云天化集团	6,215,814.52	6,100,888.96

(十) 股份支付

无

(十一) 或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十二) 承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1、公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司2011年末因诉讼被冻结货币资金540万元，于2012年1月13日冻结期到期后解冻，2012年4月9日该账户再次因诉讼被文山州中院冻结，截止2012年6月30日被冻结货币资金513,523.96元。

该案系四川怡鑫建设工程有限公司诉第一被告四川昌宏化工有限责任公司、第二被告云南普阳煤化工有限责任公司债权人代位权纠纷案。由于云南普阳煤化工有限责任公司与四川宜宾昌宏化工有限公司之间存在工程质量争议，未付其工程尾款，四川怡鑫建设工程有限公司对公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司的诉讼请求为要求履行到期债务，宜宾县人民法院于2011年1月冻结了云南普阳煤化工有限责任公司的基本帐户资金540万元。因云南普阳煤化工有限责任公司提出管辖权异议，经2011年12月四川省高院裁定，该案移送文山州中院处理。2012年7月25日文山中院开庭审理，截止中期报告批准报出日该案尚无审理结果。

2、2012年4月23日，经公司股东大会审议通过，实施了2011年度权益分派方案，以公司现有总股本185,851,103股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（2012-020号公告）。截止报告期末已分配并支付除云南轻纺集团有限公司外的现金股利5,521,086.95元。云南轻纺集团有限公司3,771,468.20元现金股利于2012年7月24日分配支付完毕。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

1、截止报告期末征用公司生产基地昆明盐矿周边安宁市连然镇塘房村约900亩土地项目预付余额共计8,534.54万元。

2、本报告期，公司向安宁市人民政府连然街道办事处预付余额1,893.21万元，用于80万吨真空制盐项目土地征收补偿款。

3、公司下属生产企业天塑分公司三万吨氯碱装置，鉴于所在地城市发展状况，安全环保压力加大，继续发展化工生产与当地城市发展现状不符，公司对天塑分公司三万吨氯碱装置继续实施停产。

4、截至报告期末，公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司电石生产装置继续停产。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	57,901,079.45	99.13 %	4,577,631.44	7.91%	23,811,771.48	97.9%	2,966,196.95	12.46%
组合小计	57,901,079.45	99.13 %	4,577,631.44	7.91%	23,811,771.48	97.9%	2,966,196.95	12.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	510,564.12	0.87%	510,564.12	100%	510,564.12	2.1%	510,564.12	100%
合计	58,411,643.57	--	5,088,195.56	--	24,322,335.60	--	3,476,761.07	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	50,883,284.54	87.88%	2,431,450.36	16,959,486.55	71.22%	836,938.94
1 年以内小计	50,883,284.54	87.88%	2,431,450.36	16,959,486.55	71.22%	836,938.94
1 至 2 年	165,531.58	0.29%	16,553.16	2,802.91	0.01%	38.19
2 至 3 年	20,838.32	0.04%	5,525.20	18,057.01	0.08%	5,417.10
3 至 4 年	2,966,255.00	5.12%	1,483,127.50	2,967,255.00	12.46%	1,483,627.50
4 至 5 年	7,002.00	0.01%	5,601.60	6,002.00	0.03%	4,801.60
5 年以上	3,858,168.01	6.66%	635,373.62	3,858,168.01	16.2%	635,373.62
合计	57,901,079.45	--	4,577,631.44	23,811,771.48	--	2,966,196.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大理兴蔡糖业有限公司盐款	510,564.12	510,564.12	100%	无可执行财产履行还款义务
合计	510,564.12	510,564.12	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	11,317,685.81	1 年以内	19.38%
云南云维股份有限公司	非关联方	7,475,428.93	1 年以内	12.8%
贵州金宏化工有限责任公司	非关联方	5,806,346.89	1 年以内	9.94%
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	5,696,375.00	1 年以内	9.75%
贵州开磷遵义碱厂	非关联方	4,941,504.84	1 年以内	8.46%
合计	--	35,237,341.47	--	60.33%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制	3,580,882.66	6.13%
云南云天化国际农业生产资料有限公司	同受云天化集团控制	45,000.00	0.08%
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	863,026.54	1.48%
云南磷化集团科工贸有限公司	同受云天化集团控制	34,605.12	0.06%
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	同受云天化集团控制	123,420.15	0.21%
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	260,339.60	0.44%
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	429,764.79	0.74%
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	39,627.35	0.07%
中轻依兰集团有限公司	同受云天化集团控制	709,996.23	1.21%
合计	--	6,086,662.44	10.42%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,370,327.89	87.62%	1,542,369.24	16.46%	7,510,439.58	85.01%	1,395,239.17	18.58%
组合小计	9,370,327.89	87.62%	1,542,369.24	16.46%	7,510,439.58	85.01%	1,395,239.17	18.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,324,467.76	12.38%	1,324,467.76	100%	1,324,467.76	14.99%	1,324,467.76	100%
合计	10,694,795.65	--	2,866,837.00	--	8,834,907.34	--	2,719,706.93	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	7,406,738.12	79.05%	357,462.55	5,561,379.53	74.05%	253,109.03
1 年以内小计	7,406,738.12	79.05%	357,462.55	5,561,379.53	74.05%	253,109.03
1 至 2 年	478,915.67	5.11%	47,891.57	526,069.06	7%	52,606.91
2 至 3 年	394,899.95	4.22%	118,469.99	346,586.51	4.62%	103,975.95
3 至 4 年	122,123.27	1.3%	61,061.64	152,785.97	2.03%	76,392.99
4 至 5 年	50,836.97	0.54%	40,669.58	72,321.11	0.96%	57,856.89
5 年以上	916,813.91	9.78%	916,813.91	851,297.40	11.34%	851,297.40
合计	9,370,327.89	--	1,542,369.24	7,510,439.58	--	1,395,239.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安宁紫东经贸有限公司款	901,846.35	901,846.35	100%	预计无法收回
贾青挪用盐销售款	422,621.41	422,621.41	100%	对方已无力偿还
合计	1,324,467.76	1,324,467.76	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	委托贷款	11.74%
安宁紫东经贸有限公司	1,098,543.07	代垫水电费	8.78%
合计	2,568,543.07	--	20.52%

说明：

应收安宁紫东经贸有限公司的款项中，有901,846.35元收回风险较大，已单独全额计提减值准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	关联方	1,470,000.00	1 年以内	13.75%
安宁紫东经贸有限公司	非关联方	1,098,543.07	1-5 年	10.27%
安宁红方工程责任有限公司	非关联方	711,267.22	1-4 年	6.65%
贾青	非关联方	422,621.41	5 年以上	3.95%
王礼芬	非关联方	396,200.00	1 年以内	3.7%
合计	--	4,098,631.70	--	38.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	关联方	1,470,000.00	13.75%

合计	--	1,470,000.00	13.75%
----	----	--------------	--------

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南天聚化工有限公司	成本法	82,000.00	82,000.00		82,000.00	100%	100%				
云南普阳煤化工有限责任公司	成本法	82,510.00	82,510.00		82,510.00	55%	55%				
文山黄家坪水电开发有限公司	成本法	26,000.00	26,000.00		26,000.00	52%	52%				
云南天冶化工有限公司	成本法	102,891.56	67,891.55	35,000.00	102,891.56	70%	70%				
勐腊天勳对外经济贸易有限责任公司	权益法	9,310,000.00	7,469,409.99	-447,450.87	7,021,959.12	49%	49%				
云南四方化工有限公司	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00		2,480,000.00	24.8%	24.8%		2,480,000.00		
云南云天化联合商务有限公司	成本法	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00	3.4%	3.4%				1,360,000.00
云南聚通实业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,553,578.48	-117,829.79	2,435,748.69	30%	30%				
合计	--	309,891.56	272,604.54	34,434.71	307,039.26	--	--	--	2,480,000.00		1,360,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	630,881,849.01	796,216,577.52
其他业务收入	19,928,216.23	22,915,571.72
营业成本	519,786,557.32	616,172,426.18
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	234,035,943.97	97,184,556.45	284,908,760.89	112,340,880.47
化工	396,845,905.04	406,840,474.70	511,307,816.63	486,045,304.52
合计	630,881,849.01	504,125,031.15	796,216,577.52	598,386,184.99

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食盐	234,035,943.97	97,184,556.45	284,908,760.89	112,340,880.47
工业盐	93,417,830.98	84,774,062.22	83,356,291.67	56,034,163.23
聚氯乙烯	167,699,704.79	228,669,816.04	296,828,759.84	339,155,633.63
烧碱	113,732,985.18	56,231,669.39	101,203,161.11	55,123,718.19
其他	21,995,384.09	37,264,927.05	29,919,604.01	35,731,789.47
合计	630,881,849.01	504,125,031.15	796,216,577.52	598,386,184.99

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	569,058,351.28	469,402,650.74	666,402,442.79	495,590,584.55
省外	61,823,497.73	34,722,380.41	129,814,134.73	102,795,600.44
合计	630,881,849.01	504,125,031.15	796,216,577.52	598,386,184.99

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	134,937,242.69	20.73%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,360,000.00	918,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-565,280.66	-393,549.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	794,719.34	524,450.70

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南云天化联合商务有限公司	1,360,000.00	918,000.00	

合计	1,360,000.00	918,000.00	--
----	--------------	------------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南天冶化工有限公司		-215,258.11	该公司 2011 年 3 月纳入合并范围
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	-447,450.87	-22,399.69	损益分享
云南聚通实业有限公司	-117,829.79	-155,891.50	损益分享
合计	-565,280.66	-393,549.30	--

6、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	-70,769,716.63	36,259,187.75
加：资产减值准备	26,473,995.69	3,566,304.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,563,621.45	65,065,118.87
无形资产摊销	2,317,479.84	2,085,942.10
长期待摊费用摊销	1,838,968.16	2,058,842.61
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）	28,856.11	32,916.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,297,343.17	23,313,870.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-794,719.34	-524,450.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,227,667.29	-5,957,155.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,344,090.19	-33,864,651.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,387,424.48	-13,592,970.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,771,495.45	78,442,955.58
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	137,644,728.56	160,229,978.22
减：现金的期初余额	260,089,446.12	164,829,859.64
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	-122,444,717.56	-4,599,881.42

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.60%	-0.439	-0.439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.62%	-0.440	-0.440

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

- (1) 货币资金较期初降低35.61%，其主要原因是报告期支付货款及项目投资款。
- (2) 应收账款较期初上升151.14%，其主要原因是工业盐等产品市场竞争激烈，结算周期延长。
- (3) 其他应收款较期初上升30.00%，其主要原因是应收的往来款项增加。
- (4) 固定资产较期初上升28.41%，其主要原因是报告期80万吨/年制盐装置达到预定可使用状态转入固定资产。
- (5) 在建工程较期初降低33.48%，其主要原因是报告期80万吨/年制盐装置达到预定可使用状态转入固定资产。
- (6) 工程物资较期初上升1019.36%，其主要原因是报告期控股子公司云南天冶化工有限公司氯碱在建项目采购入库待用的工程物资增加。
- (7) 无形资产较期初上升40.55%，其主要原因是报告期80万吨/年制盐装置土地使用权转入无形资产核算。
- (8) 应付票据期末余额为6,586.37万元，其形成原因是报告期物资采购使用银行承兑汇票结算6,586.37万元。
- (9) 应付账款较期初上升68.84%，其主要原因是报告期80万吨/年制盐装置项目和普阳二期工程暂估应付工程款增加。

(10) 预收款项较期初降低54.11%，其主要原因是客户预付货款减少。

(11) 应交税费较期初降低299.11%，其主要原因是报告期末待抵扣增值税进项税额增加以及报告期汇算缴纳上年企业所得税。

(12) 应付股利期末余额为377.15万元，其形成原因是报告期末尚未支付的现金股利。

(13) 专项储备较期初降低35.81%，其主要原因是报告期使用上期结余安全生产费用。

(14) 未分配利润较期初降低46.26%，其主要原因是报告期受市场影响，经营业绩亏损以及报告期支付现金股利。

利润表、现金流量表项目：

(1) 营业收入2012年1-6月发生数为653,139,980.10 元，比上期同期降低22.65%，其主要原因是：报告期食盐及氯碱产品销量减少，同时聚氯乙烯、工业盐等主要产品平均销售价格降低。

(2) 营业税金及附加2012年1-6月发生数为6,923,625.25 元，比上期同期降低21.24%，其主要原因是：报告期营业收入减少，计税基础降低。

(3) 财务费用2012年1-6月发生数为36,785,083.19 元，较上期同期上升40.15%，主要原因是：计息总额增加以及80万吨/年制盐装置投产，项目贷款利息停止资本化。

(4) 资产减值损失2012年1-6月发生数为26,172,361.18 元，较上期同期上升703.70%，主要原因是：期末库存聚氯乙烯产品可变现净值降低。

(5) 投资收益2012年1-6月发生数为794,719.34 元，较上期同期上升65.20%，主要原因是：报告期收到的现金股利高于上期同期。

(6) 营业外收入2012年1-6月发生数为924,234.83元，较上期同期上升37.78%，主要原因是：确认为当期损益的政府补助增加。

(7) 营业外支出2012年1-6月发生数为755,344.49元，较上期同期降低43.95%，主要原因是：报告期捐赠和赔偿支出减少。

(8) 所得税费用2012年1-6月发生数为-1,227.66元，较上期同期的6,727,216.55元降低100.02%，主要原因是：报告期经营业绩亏损。

(9) 投资活动产生的现金流量净额2012年1-6月发生数为-313,429,728.68元，投资活动现金净流出比上期增加111.42%，主要原因是：固定资产投资增加。

九、备查文件目录

备查文件目录

- | |
|---|
| <p>一、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告全文；</p> <p>二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；</p> <p>三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。上述文件置备于公司证券部备查。</p> |
|---|

董事长：杨建东

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 25 日