

云南盐化股份有限公司  
002053

2012年年度报告



二〇一三年三月二十二日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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)胡巍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告中有关公司 2013 年经营计划与目标的陈述，并不代表公司对 2013 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理 .....	61
第九节 内部控制 .....	68
第十节 财务报告 .....	73
第十一节 备查文件目录 .....	181

## 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
天冶化工	指	云南天冶化工有限公司
天勳公司	指	勐腊天勳对外经济贸易有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在宏观经济导致的行业景气度下降的风险、安全环保政策变化风险、市场与经营风险、财务风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节（五）面临的风险与应对措施”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	云南盐化	股票代码	002053
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南盐化股份有限公司		
公司的中文简称	云南盐化		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YSCC		
公司的法定代表人	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	0871-63127429 63126346	0871-63126346
传真	0871-63126346	0871-63126346
电子信箱	lzl@email.ynyh.com	yhzhj@email.ynyh.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 07 月 25 日	云南省工商行政管 理局	5300001013411	530103741451239	74145123-9
报告期末注册	2012 年 04 月 26 日	云南省工商行政管 理局	530000000002414	530103741451239	74145123-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2007 年 8 月 20 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围变更为：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；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（以上项目涉及危险化学品的须凭相关许可证经营）；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进出口业务。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（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）钻井，机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿（凭许可证经营）；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）（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。</p> <p>2007 年 10 月 15 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围中增加了：“液氯、硫磺、氟硅酸钠、磷酸、腐蚀品的批发”。</p> <p>2011 年 4 月 6 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围中增加了：“食品添加剂盐酸、食品添加剂氢氧化钠（液体）”。</p> <p>2011 年 5 月 3 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围中增加了：“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”。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层
签字会计师姓名	张彤、刘巧红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,472,040,498.04	1,631,647,862.30	-9.78%	1,596,804,265.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	-165,433,631.00	22,018,969.52	-851.32%	19,476,575.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-161,535,732.41	22,681,514.87	-812.19%	16,709,683.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	159,288,760.91	230,421,645.29	-30.87%	165,949,368.64
基本每股收益（元/股）	-0.890	0.118	-854.24%	0.105
稀释每股收益（元/股）	-0.890	0.118	-854.24%	0.105
净资产收益率（%）	-18.35%	2.25%	下降 20.6 个百分点	2.02%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	3,278,987,443.82	2,777,672,603.02	18.05%	2,319,242,217.05
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	816,730,463.61	988,195,632.85	-17.35%	972,363,294.16

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,671,088.69	-119,590.04	-3,894,455.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,924,017.67	1,399,934.35	8,150,723.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,816,084.48	-1,923,032.81	-55,736.30	
所得税影响额	-11,843.32	-92,545.24	-1,071,300.02	
少数股东权益影响额（税后）	677,100.23	72,688.39	-362,339.99	



合计	-3,897,898.59	-662,545.35	2,766,891.50	--
----	---------------	-------------	--------------	----

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，公司面对宏观经济增速放缓，公司PVC、工业盐等化工产品下游需求疲弱以及主要原材料价格高位运行等不利因素对生产经营带来的巨大的压力，紧紧围绕董事会确定的生产经营计划和战略目标，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。

受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，氯碱产品综合效益不佳；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；同时原煤等主要原燃材料供应紧张、价格高位运行，成本压力加大，对公司生产经营产生不利影响。

2012年末，公司总资产327,899万元，较年初增长18.05%；2012年实现营业收入147,204万元，较上年同期减少9.78%；实现归属于上市公司股东的净利润-16,543万元，较上年同期减少851.32%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务为盐及其系列产品的开发、加工和销售，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，电石的生产及销售，水力发电，2012年公司主营业务构成未发生重大变化。

报告期，公司实现营业收入1,472,040,498.04元，较上年同期降低9.78%，实现利润总额-210,241,139.54元，较上年同期降低1795.38%；实现归属于上市公司股东的净利润-165,433,631.00元，较上年同期降低851.32%，基本每股收益-0.89元，较上年同期降低854.24%，主要影响原因是：

(1) 主要受上年“抢盐”风波以及食盐季节性销售因素影响，食盐销量同比降低，影响食盐毛利同比降低11.22%；

(2) 公司80万吨/年制盐装置投产后，制盐产能提高，报告期工业盐产、销量同比有所增加。主要由于工业盐总体需求疲弱的影响，实际产、销量增长受限，总体上达不到规模水平，摊高了工业盐产品的单位固定性费用（折旧等），加之装置刚投产处于运行磨合期，达标达产尚需过程，主要消耗指标相对较高。工业盐市场需求不振，产品价格同比下滑，而原煤等主要成本构成项目的采购价格又居高不下。综合以上因素使工业盐生产成本同比上升，工业盐产品毛利同比降低62.81%。

(3) 聚氯乙烯主要由于天塑三万吨氯碱装置停产以及房地产调控政策持续影响，产量和销量同比降低、销售价格持续下滑，聚氯乙烯产品毛利环节亏损同比增加57.17%；

(4) 液碱产品平均销售价格同比上升，毛利同比上升17.46%，但受“氯碱平衡”约束，制约了液碱产品产量，液碱产品的利润贡献有限。

(5) 主要由于人工费用、修理费以及三万吨氯碱装置和控股子公司普阳煤化工有限责任

公司停产产生的停工损失同比增加等因素影响，管理费用同比上升25.51%；

(6) 主要由于贷款增加、利率上升，本期80万吨/年真空制盐项目及普阳煤化工10万吨/年电石工程项目转固，相关借款利息停止资本化等因素影响，财务费用同比上升38.30%。

(7) 受市场影响，PVC、工业盐销售价格低位运行，生产成本较高，期末库存PVC等产品可变现净值降低，同时由于工业盐等产品市场竞争激烈，结算周期延长，应收款项大幅上升，计提的坏账准备和存货跌价准备增加，导致资产减值损失同比增加237.52%。

(8) 2012年所得税费用-23,188,849.81元，较上年同期降低348.76%，主要原因是本年经营业绩亏损，确认可抵扣亏损相关的递延所得税费用。

**公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况**

2012年度公司紧密围绕2011年年度报告中披露的发展战略和经营计划开展工作，具体如下：

(1) 公司秉承“盐为基础，盐化结合，协调发展”的产业发展战略，加强产销衔接，一方面按照产品边际贡献最大化原则适时调整氯碱产品生产计划，以氯碱产品组合的最大边际贡献组织生产，同时全力推进对已完工项目达标达产工作，另一方面按照市场容量、物流配送条件，以销定产，合理组织生产，最大限度的有效发挥生产装置的运营效率。

(2) 报告期，公司按计划推进云南天冶化工有限公司氯碱在建项目的投资建设进度，80万吨/年真空制盐项目及普阳煤化工10万吨/年电石工程项目已建成投产。

(3) 报告期，公司销售盐产品(包括工业盐和食盐)99.17万吨，完成计划135万吨的73.46%；销售烧碱8.34万吨，完成计划8.5万吨的98.12%；销售聚氯乙烯6.42万吨，完成计划7万吨的91.71%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

**2、收入**

说明

项目	2012年	2011年	同比增减情况
主营业务收入	1,424,373,739.80	1,583,329,353.39	-10.04%
其他业务收入	47,666,758.24	48,318,508.91	-1.35%
合计	1,472,040,498.04	1,631,647,862.30	-9.78%

(1) 主营业务收入为公司盐硝产品、氯碱产品、电石和电的销售收入，报告期公司主营业务收入比上年同期降低10.04%，主要是报告期公司聚氯乙烯、工业盐产品价格下滑，食盐产品销量降低影响所致。

(2) 其他业务收入主要为销售食用油、洗涤用品等非自产商品收入和销售废旧物资、材料等收入以及租赁收入，报告期其他业务收入比上年同期降低1.35%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
食品行业	销售量	367,896.52	409,211.87	-10.10%

	生产量	397,052.63	410,251.73	-3.22%
	库存量	77,701.87	44,366.81	75.14%
化工行业	销售量	918,728.65	748,370.48	22.76%
	生产量	1,069,266.95	941,439.30	13.58%
	库存量	62,841.72	15,379.64	308.60%
电力行业	销售量	55,651,992	44,089,188	26.23%
	生产量	55,651,992	44,089,188	26.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、食品行业为公司食用盐，计量单位：吨，年末库存量较上年同期增长75.14%，主要原因是公司计划食盐库存保障春节前市场供应。

2、公司化工行业包括工业盐、芒硝、日化盐、氯碱系列产品和电石，计量单位：吨。其中，工业盐生产量含氯碱装置自用的工业盐数量（2011年自用量14万吨，2012年自用量13万吨，）；销售量不含子公司销往母公司的电石内部销售数量。年末库存量较上年同期增长308.60%，主要原因是80万吨/年真空制盐项目建成投产后，工业盐产、销量均有所增加，虽销售同比有所增加，但仍不能完全消化装置释放的产能，导致库存量上升。

3、电力行业计量单位：度。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	336,818,949.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.88%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	101,578,309.92	6.90%
2	客户 2	85,043,551.28	5.78%
3	客户 3	54,981,158.34	3.74%
4	客户 4	48,042,740.60	3.26%
5	客户 5	47,173,189.17	3.20%
合计	—	336,818,949.31	22.88%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
食品行业	主营业务成本	222,956,175.98	18.59%	234,943,224.74	19.05%	-5.10%
化工行业	主营业务成本	937,458,313.35	78.19%	953,722,235.87	77.34%	-1.64%
电力行业	主营业务成本	6,834,788.63	0.57%	6,907,345.52	0.56%	-0.85%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
盐硝产品	主营业务成本	449,892,615.58	37.52%	384,683,594.20	31.19%	16.95%
氯碱产品	主营业务成本	674,069,338.56	56.22%	759,547,367.69	61.60%	-11.25%
电石	主营业务成本	36,452,535.19	3.04%	44,434,498.72	3.60%	-17.96%
电	主营业务成本	6,834,788.63	0.57%	6,907,345.52	0.56%	-1.05%

说明

公司生产成本主要由直接材料、直接人工、制造费用等构成，各类成本占生产成本的比重如下：

项 目		直接材料占比%	直接人工占比%	制造费用占比%
2012年	盐硝产品	82.84%	6.21%	10.95%
	氯碱产品	83.83%	3.25%	12.92%
	电石	86.60%	3.16%	10.24%
	电	3.40%	8.73%	87.87%
2011年	盐硝产品	83.76%	7.22%	9.02%
	氯碱产品	84.71%	3.04%	12.25%
	电石	91.19%	3.21%	5.60%
	电	2.55%	8.00%	89.45%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	418,841,543.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.84%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	204,981,064.30	17.54%
2	供应商 2	94,789,505.79	8.11%
3	供应商 3	43,218,210.85	3.70%

4	供应商 4	42,369,679.57	3.63%
5	供应商 5	33,483,082.79	2.86%
合计	—	418,841,543.30	35.84%

#### 4、费用

项目	2012年度	2011年度	同比增减 (%)
销售费用	153,161,315.32	136,220,128.34	12.44%
管理费用	209,176,261.70	166,666,479.35	25.51%
财务费用	81,517,651.11	58,940,960.55	38.30%
所得税费用	-23,188,849.81	9,321,748.19	-348.76%

变动主要原因：

(1) 财务费用81,517,651.11元，较上年同期增长38.30%，主要原因是本年贷款增加、利率上升，80万吨/年真空制盐项目及普阳煤化工10万吨/年电石工程项目转固，相关借款利息停止资本化。

(2) 2012年所得税费用-23,188,849.81元，较上年同期降低348.76%，主要原因是本年经营业绩亏损，确认可抵扣亏损相关的递延所得税。

#### 5、研发支出

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
研究与开发费用	429,307.40	456,755.14	-6.01%
占年末净资产的比例 (%)	0.05%	0.05%	0.00%
占营业收入的比例 (%)	0.03%	0.03%	0.00%

报告期公司与昆明理工大学合作的“药用植物沐浴盐乳液的产业化”项目所有的研究工作已全部完成，并通过了安宁市工业经贸和科学技术信息化局的验收；同时公司还进行了绿色食品盐产品的研究开发工作，目前试验研究工作已基本完成。药用植物沐浴盐乳液、绿色食品盐等产品的研制，有助于丰富公司的盐产品结构。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,659,357,970.69	1,930,382,916.64	-14.04%
经营活动现金流出小计	1,500,069,209.78	1,699,961,271.35	-11.76%
经营活动产生的现金流量净额	159,288,760.91	230,421,645.29	-30.87%
投资活动现金流入小计	47,906,916.99	88,401,796.12	-45.81%
投资活动现金流出小计	596,586,357.08	474,028,493.69	25.85%
投资活动产生的现金流量净	-548,679,440.09	-385,626,697.57	42.28%

额			
筹资活动现金流入小计	776,004,283.03	781,378,070.58	-0.69%
筹资活动现金流出小计	451,799,158.87	523,644,110.18	-13.72%
筹资活动产生的现金流量净额	324,205,124.16	257,733,960.40	25.79%
现金及现金等价物净增加额	-65,185,555.02	102,528,908.12	-163.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 30.87%，主要原因是本年商品销售毛利减少；

(2) 投资活动现金流入小计较上年同期降低 45.81%，主要原因是上年收购云南天冶化工有限公司股权，获得控制权，纳入合并范围，导致投资现金流入增加，此外，本年与构建固定资产投资相关的政府补助减少。

(3) 投资活动产生的现金流量净支出较上年同期增长 42.28%，主要原因是本年项目投资增加；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 25.79%，主要原因是本年偿还债务支付的现金减少。

(5) 现金及现金等价物净增加额较上年同期降低 163.58%，主要原因是本年投资活动现金流出增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品	532,013,663.09	222,956,175.98	58.09%	-8.76%	-5.10%	-1.62%
化工	882,331,807.59	937,458,313.35	-6.25%	-11.03%	-1.71%	-10.09%
电力	10,028,269.12	6,834,788.63	31.84%	18.17%	-1.05%	13.23%
分产品						
盐硝产品	762,109,679.96	449,892,615.58	40.97%	-2.09%	16.95%	-9.61%
氯碱产品	618,867,020.80	674,069,338.56	-8.92%	-17.67%	-11.25%	-7.87%
电石	33,368,769.92	36,452,535.19	-9.24%	-25.53%	-17.96%	-10.07%
电	10,028,269.12	6,834,788.63	31.84%	18.17%	-1.05%	13.23%
分地区						
省内	1,244,115,878.72	1,065,841,532.99	14.33%	-1.32%	13.41%	-11.12%

省外	180,257,861.08	101,407,744.97	43.74%	-44.13%	-60.35%	23.01%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	--------

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	224,332,682.95	6.84%	282,217,585.63	10.16%	-3.32%	
应收账款	35,238,655.81	1.07%	21,449,010.95	0.77%	0.30%	
存货	177,422,607.26	5.41%	175,973,110.30	6.34%	-0.93%	
投资性房地产	3,411,839.60	0.10%	3,766,736.36	0.14%	-0.04%	
长期股权投资	9,826,699.76	0.30%	11,722,988.47	0.42%	-0.12%	
固定资产	1,927,446,607.16	58.78%	1,345,494,801.72	48.44%	10.34%	本年 80 万吨/年真空制盐项目、普阳煤化工 10 万吨/年电石工程项目转固所致。
在建工程	296,914,109.02	9.06%	447,760,265.47	16.12%	-7.06%	本年 80 万吨/年真空制盐项目、普阳煤化工 10 万吨/年电石工程项目转固所致。
其他非流动资产	263,327,424.86	8.03%	288,231,375.76	10.38%	-2.35%	年末根据相关规定将期初、期末预付土地款、预付工程设备款等与长期资产相关的款项重分类至本科目列报。

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	315,000,000.00	9.61%	245,000,000.00	8.82%	0.79%	
长期借款	1,175,077,455.62	35.84%	916,309,492.09	32.99%	2.85%	本年控股子公司云南天冶化工有限公司取得项目建设贷款 2.91 亿元所



						致。
--	--	--	--	--	--	----

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	0.00						0.00
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### （一）食盐产销一体化经营模式的优势

公司是云南省唯一具有食盐生产、批发许可证的企业，而云南是全国率先实现产销一体化的盐业经营模式的地区之一。产销一体化的经营模式使公司能够有效地计划和控制好从生产到销售的各个环节，从而提高经营效益。

### （二）公司拥有的盐资源优势

本公司已拥有了云南省主要的盐业生产资源，取得了制盐生产方面的优势。云南省盐资源储量最大、生产成本最优的四个盐矿（昆明盐矿、一平浪盐矿、乔后盐矿和普洱制盐分公司）已是本公司的生产企业，形成了公司在省内盐资源方面的绝对优势和生产成本优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
85,000,000.00	23,943,000.00	255.01%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
云南天冶化工有限公司	电石、石灰、石灰石；烧碱及其后加产	70%

	品；液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化钙、三氯化铁、氯乙烯单体、聚氯乙烯及其后加工产品；其他有机及精细氯产品；电石渣水泥的生产及销售	
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	货物（技术）进出口贸易、盐产品生产和销售	49%

**(2) 持有金融企业股权情况**

报告期公司无持有金融企业股权情况。

**(3) 证券投资情况**

报告期公司无证券投资情况。

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期公司无持有其他上市公司股权的情况。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

报告期公司无委托理财情况。

**(2) 衍生品投资情况**

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

报告期公司无衍生品投资情况。

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	是	147	12%		用于生产经营活动	展期一年至2013年11月23日。	公司加强对天勐公司的管理监督，控制资金风险，保障公司资金安
合计	--	147	--	--	--	--	--

说明

2011年10月24日，经公司董事会2011年第八次临时会议审议通过，公司以自有资金通过中国光大银行为公司参股公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款人民币147万元以解决其生产经营所需流动资金不足问题，贷款期限为一年，贷款年利率为12%。2011年11月25日，公司与光大银行、天勐公司签订了《委托贷款合同》。经公司董事会2012年第六次临时会议审议通过，同意将上述委托贷款的期限在原基础上延长一年至2013年11月23日，贷款年利率仍为12%，委托贷款资金主要用于补充天勐公司正常生产经营活动所需的流动资金。

天勐公司控股股东勐腊县磨歇盐业有限责任公司于2011年8月为天勐公司所提供的借款人民币153万元按同等条件展期。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
天聚化工有限责任公司	子公司	其他基础化学原材料制造	氯碱系列产品	82,000,000	78,292,976.04	78,275,279.46		2,103,592.94	2,029,017.85
云南天冶化工有限公司	子公司	其他基础化学原材料制造	氯碱系列产品	300,000.00	513,493,501.25	189,574,352.95	14,645.30	-4,114,401.75	-4,006,482.84
云南普阳煤化工有限责任公司	子公司	其他基础化学原材料制造	电石生产销售	100,000.00	345,734,127.47	26,320,166.45	65,774,675.20	-38,129,468.90	-38,123,657.47
文山黄家坪水电开发有限公司	子公司	水力发电	水力发电	50,000,000	172,306,171.33	28,776,560.31	10,028,269.12	-5,365,937.83	-5,405,937.26
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	参股公司	货物（技术）进出口贸易	盐产品的生产销售	19,000,000	20,136,379.25	11,886,577.09	878,486.46	-3,361,596.77	-3,357,116.77
云南聚通实业有限公司	参股公司	其他基础化学原材料制造	PVC 管材	10,000,000	10,125,526.23	7,674,256.64		-833,674.11	-837,671.63
云南云天化联合商务有限公司	参股公司	肥料原料批发	肥料，肥料原料，石化产品，磷化工，农产	100,000.00	5,259,548,129.61	278,348,838.60	17,963,258,784.80	78,633,758.53	59,211,310.88

			品, 林产品						
云南四方 化工有限 公司	参股公司	化工	服务	10,000,000. 00					

主要子公司、参股公司情况说明

云南天聚化工有限责任公司成立于2006年12月26日,注册地址:云南省宣威市,注册资本26,000万元,2008年12月12日该公司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。经营范围:电石、烧碱及其后加工产品、聚氯乙烯及其后加工产品等,本公司持有该公司100%的股份。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,该公司对云南普阳煤化工有限责任公司的委托贷款利息收入减去工资、办公费等费用后盈利203万元,比上年减少6万元。

云南天冶化工有限公司成立于2009年1月15日,注册地址为文山县马塘镇甲马石,原注册资本10,000万元,2012年注册资本增至30,000万元,名称由“云南天南冶化工股份有限公司”变更为“云南天冶化工有限公司”,均已办理工商变更登记。经营范围:电石、石灰、石灰石,烧碱及其后加产品,液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化钙、三氯化铁、氯乙烯单体、聚氯乙烯及其后加工产品,其他有机及精细氯产品,电石渣水泥的生产及销售。本公司持有该公司70%的股份。该公司氯碱建设项目先后被列为云南省2009年、2010年“三个一百”新开工重点建设项目,2011年、2012年“三个一百”在建重点建设项目。截止报告期末项目相关行政许可均已办理完毕;氯碱项目共签署设备、材料采购合同金额47,893万元并完成氯碱项目设备、电器仪表、阀门、管道材料、电器仪表材料的招标采购工作;主体装置设备安装、土建及场外道路施工等工程正积极推进,该公司预计在2013年6月投料试车。该公司建设项目于2011年4月11日获得中国银行文山州分行5.4亿元授信额度贷款,截止报告期末实际已到位贷款2.91亿元。报告期项目获得省级预算内(省级)投资贴息300万元。报告期该公司建设期间费用形成亏损401万元,比上年增亏48万元。

云南普阳煤化工有限责任公司成立于2005年10月,注册资本10,000万元,公司经营范围:电石、型焦、聚氯乙烯、烧碱、石料、石灰的生产和销售,本公司持有该公司55%的股份。2012年该公司电石生产装置受干旱影响,自2月至9月处于停产状态,装置产能效益未得到发挥;新建电石生产装置于2012年9月暂估结转固定资产,处于装置运行磨合期,产品质量未达到设计要求,受下游需求及产品质量影响销售价格较低,同时资产转固后折旧和利息费用在当期确认,报告期该公司亏损3,813万元,比上年增亏658万元。

文山黄家坪水电开发有限责任公司成立于2006年4月19日,注册地址为云南省文山县开化镇普阳路中段,注册资本5,000万元。公司经营范围:水力发电,本公司持有该公司52%的股份。受连年干旱影响,该公司2012年水力发电装置全年生产负荷偏低,报告期亏损541万元,比上年减亏117万元。

勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司成立于2008年12月11日,注册地址为勐腊县城北路348号,注册资本1,900万元。公司经营范围:货物(技术)进出口贸易、盐产品生产和销售,本公司持有该公司49%的股份。报告期由于该公司在老挝投资的全资子公司乌多姆塞盐业有限公司食盐产品,受老挝市场消费习惯、市场竞争激烈等因素影响,市场开拓难度较大,销售业绩不佳。报告期该公司亏损336万元,比上年增亏119万元。

云南聚通实业有限公司成立于2010年9月17日,注册地址为昆明市环城西路611-613号A幢12层5号,注册资本1,000万元。公司经营范围:聚氯乙烯、聚乙烯管材设计、制造、安装;合成树脂、化工产品、金属管道的销售;矿山设备的安装、销售;仪器仪表的销售;建筑工程施工;房地产咨询服务;项目投资及对所投资的项目进行管理。本公司持有该公司30%的股份。报告期该公司将工作重心转移到产品市场营销方面,为下一步进行多种经营作铺垫。报告期该公司筹建期间费用形成亏损84万元,比上年减亏27万元。

云南四方化工有限公司成立于2005年12月,注册资本1,000万元,本公司持有该公司24.80%的股份,该公司受所服务的工业园区项目无实质性进展的影响,工作基本处于停滞状态。

云南云天化联合商务有限公司成立于2003年12月,注册资本10,000万元,本公司持有该公司3.4%的股份,该公司2012年实现归属于母公司的净利润5,921万元(未经审计)。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
80万吨/年真空制盐项目	46,800	18,126	54,868	100%	
云南普阳煤化工有限责任公司10万吨/年电石工程项目	16,000	7,141	20,043	96%	
云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目	93,483.16	37,204	48,898	52.31%	2012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	18,000	0	10,277.75		报告期无收益
合计	174,283.16	62,471	134,086.75	--	--

##### 非募集资金投资的重大项目情况说明

(1) 80万吨/年真空制盐项目报告期投资 18,126 万元，累计投资 54,868 万元，报告期已暂估结转固定资产投入使用，投产后共生产盐硝产品 45.64 万吨（其中：氯碱生产自用工业盐 3.57 吨），销售 36.76 万吨，实现营业收入 18,176 万元，由于装置产量及主要消耗指标尚未达标达产，实现利润总额-2,370 万元；

(2) 普阳煤化工 10 万吨/年电石工程报告期投资 7,141 万元，累计投资 20,043 万元，报告期已暂估结转固定资产投入使用，投产后共生产电石 2.09 万吨，销售 1.93 万吨，实现营业收入 5,387 万元，由于装置产量及主要消耗指标尚未达标达产，实现利润总额-1,650 万元；

(3) 天冶公司文山氧化铝配套氯碱项目报告期投资 37,204 万元，累计投资 48,898 万元，报告期项目建设稳步推进。

(4) 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 10,277.75 万元，其中：80 万吨/年真空制盐项目占用该片区 145.56 亩土地相关的出让手续已办理完毕，支付土地出让金 5,401.00 万元，土地证已取得。公司就以上土地预付的征地补偿费、搬迁补偿费等合计 3,493.21 万元，就该款项，安宁市人民政府已批复相关部门与财政部门对接清算事宜。由此，将原预付款挂账 3,493.21 万元转入其他应收款核算。报告期该项目无收益。

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

#### 八、公司未来发展的展望

##### (一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

## 1、盐业发展趋势

盐是人民生活的必需品，也是化学工业的基础原料，广泛应用于其他行业属资源性产业，在国民经济中占有重要地位。近年来由于两碱及其它下游行业需求的快速增长，拉动我国制盐工业迅速发展，制盐工业的规模和集约化经营水平、技术与装备水平、产品结构、劳动生产率以及产业集中度等都得到较大程度的改善和提高。制盐行业未来将加快转变经济发展方式，发挥区域优势，合理产业布局，优化资源配置，形成若干具有核心竞争力的大型盐业企业集团；依托大型制盐企业集团建立稳定有效的食盐供应体系；通过技术创新和结构优化，以盐的终端产品为目标，延长产业链，调整产品结构，开发高附加值产品，提升行业的整体效益；提高资源的综合利用率，促进盐、盐化工等的共同发展，增强行业综合实力；引进循环经济发展模式，实现盐业资源的合理开发和综合利用，有效满足国民经济和社会发展需要。

## 2、氯碱行业发展趋势

氯碱行业产品广泛应用于工业生产的各个领域，与国民经济的发展密切相关。我国氯碱行业“十一五”期间发展迅速，烧碱和PVC产量都居世界首位。“十二五”期间我国经济仍将保持平稳较快发展，在以氧化铝为代表的烧碱下游行业和以型材、管材为代表的PVC下游行业不断增长的需求下，氯碱行业下游需求仍将保持一定的增速。“十二五”期间，我国氯碱行业将以科学发展观为指导，实施总量控制，抑制行业低效、过快、无序发展，实现由单纯扩大产能的粗放型发展向精细化、高附加值和节约资源、环境友好型发展的转变；扎实推进技术进步，全面提升节能减排能力，实现行业技术升级；提倡集约化、集群化发展，培育和扶持优势企业，经过兼并重组，淘汰落后，提高行业的集中度和整体竞争力，并使布局趋于合理；积极推动与石油化工、新型煤化工和生物化工相结合，延伸产品链，拓宽发展空间，实现氯碱产业结构优化升级，发展绿色产业，并努力实现上下游一体化；通过调整逐步使我国氯碱行业走上规模大型化，经营集约化的发展方向。以市场为导向优化产品结构，大力发展氯产品，坚持节约发展、清洁发展、安全发展，实现氯碱产业可持续发展。

## 3、面临的市场竞争格局

公司工业盐产品目前的竞争对手主要来自四川、重庆和湖南的一些大型制盐企业；公司烧碱产品目前主要面临四川、贵州以及省内一些氯碱企业的竞争；公司PVC产品面临来自国内和国际两方面的竞争。由于近年来国内氯碱行业和制盐行业产能的快速增长，公司正面临日趋激烈的市场竞争格局。

### （二）公司发展战略和发展思路

公司将秉承“盐为基础，盐化结合，协调发展”的产业发展战略，在扩大生产规模的同时，以创新为驱动，提高科学发展水平，降低生产成本、优化产品结构，以夯实打牢盐业基础，为公司的发展提供稳定的现金流和利润来源；致力于健全完善氯碱产业链，以获取稳定低廉的原材料与动力供应、努力实现公司氯碱产业的差异化与可持续发展，培育成本领先优势；同时通过全面提高公司的经营管理水平、加强人力资源的培养、加大技改和新产品的研发投入等多种措施，力争把云南盐化打造成具有一定竞争能力和抗风险能力的中国优秀盐化工企业。

### （三）公司2013年的经营计划和主要目标

2013年，公司计划销售盐产品（包括食盐和工业盐）107万吨、烧碱11万吨、聚氯乙烯9万吨，预计实现营业收入22亿元，努力实现扭亏为盈。

上述经营计划与目标并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### （四）公司实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

预计2013年投资总额约2.87亿元。公司将根据自身发展状况及实际资金需求，结合公司

具体财务状况，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求。

## （五）面临的风险与应对措施

### 1、面临的主要风险

（1）宏观经济导致的行业景气度下降的风险。盐化工行业与经济周期的相关性比较明显，产品运用涉及国民经济中的较多行业。2011 年以来，欧债危机持续升级，蔓延至越来越多的发达国家及其经济体，增加了宏观经济的不确定性和下行风险。宏观经济的不确定性和下行风险，可能对本公司经营行业景气度产生影响，从而影响到本公司盈利能力。

（2）安全环保政策变化风险。随着国家对安全环保、节能减排的要求不断提高，作为“双高”行业的氯碱、电石产业发展仍然面临成本上升、节能减排任务加重的风险。

（3）市场和经营风险。氯碱行业总体产能过剩，聚氯乙烯下游需求受房地产调控政策影响预计短期内市场难以回暖，市场竞争激烈、产品价格上涨空间有限；工业盐的市场景气度主要取决于“两碱”的市场需求，“两碱”企业开工率的高低主导工业盐的销量和价格，从而将影响公司制盐装置的产能利用率；同时由于电石、原煤、电力等主要原材料可能出现的供应紧张及价格上涨，将给公司经营效益和盈利能力的提升带来很大压力。

（4）财务风险。资产负债率升高，偿付压力及费用增加；在稳健的货币政策下，公司的筹资难度增大。

### 2、主要应对措施

#### （1）精心组织，全力抓好生产装置的长周期、满负荷运行

高度重视，精心组织，强化生产运行控制，确保生产装置“安、稳、长、满、优”运行。要严格按照“四稳定，一提高”（核心装置运行稳定、工艺指标控制稳定、设备运行稳定、消耗控制稳定，提高装置负荷率）的生产组织要求，全面提升装置的运行负荷和主要原材料消耗的有效降低，为完成年度生产经营目标形成有利支撑。

#### （2）强化营销管理

一是要加强销售管理。要密切关注、分析市场走势和竞争动态，全力抓好产品的销售工作。二是要加强原材料采购管理。要高度重视原材料采购工作，建立和完善大宗原材料采购的控制程序，强化入厂检验，确保原材料采购的质量和数量，为装置长周期、满负荷运行和降低生产成本提供强有力的保障。三是要加强物流运输管理。要积极探索和大胆创新物流运输新方式，优化物流管理模式，通过有效地控制和降低物流成本来提高物流运输效率。四是要加强食盐市场管理。按照《云南省盐业管理条例》的要求，加强对食盐产、销的管理，积极配合政府相关部门，围绕保障全省合格碘盐供应和全省人民食盐安全，突出对重点地区、重点环节的日常工作巡查，有针对性地组织开展食盐市场整治行动，确保全省人民吃上放心盐和健康盐。五是要拓展商贸业务。在确保完成自产产品销售的同时，要充分发挥食盐专营网络的作用，确实抓好抓实商贸业务的拓展，促进销售收入的增长和盈利能力的提高，保证商贸经营发展的速度和质量。

#### （3）苦练内功，不断提高企业管理水平

全面加强基础管理工作，进一步完善制度建设，强化制度的执行力，坚持“管理抓基础，基础抓制度，制度抓落实，落实抓现场，现场抓执行，执行抓考核”的基本要求，全面提升企业的管理水平。

#### （4）夯实安全环保基础，提升安全环保管理水平

安全环保要以事故预防为中心，以落实责任为主体，以标准化建设为目标，深入推进隐患排查治理机制的建设，全面落实安全环保责任制；切实加强风险管理和重大危险源的监控，保障安全环保投入，确保安全环保设施100%完好运行，为安全环保工作奠定坚实的基础；加

强安全文化建设，深入开展安全环保宣传教育培训，三级安全教育培训率达100%，提高员工安全环保意识。继续深入推进“安全生产年”活动和高危行业、重点领域安全生产专项整治工作，启动为期3年的提升危化品领域本质安全水平专项行动和危化品企业一级安全生产标准化工作。强化生产过程安全管理领导责任，严格执行领导班子成员安全生产值班制度和生产企业领导干部24小时带班制度；全面加强现场管理和6S管理，杜绝“三违”现象。全力推进国家级安全文化建设示范企业创建活动；强化应急队伍建设和应急能力建设，不断提高公司安全环保管理水平。

#### （5）以技术进步为抓手，推进节能减排再上新台阶

按照“管理节能、技术节能、结构节能”的要求，全面推进公司节能减排各项工作，确保全年节能目标的实现，拓展公司的生存和发展空间。一是高度重视能源管理，深入推进能源管理审计工作。二是要高度重视生产经营过程中水、电、煤等原材料的管理工作，提高资源的利用效率。三是加快推进节能减排新设备、新技术的应用。

#### （6）全力推进新项目建设进度，充分发挥资产效益

按照“稳中求进、审慎投资、有保有压、确保重点”的原则推进项目建设工作，加强项目管理，确保项目投资收益。

#### （7）继续加大推进“双创新”工作力度，不断提高公司创新能力

技术创新和管理创新是企业发展的根本动力，是转方式、调结构的基本要求。要持续推进公司的管理创新和技术创新工作，不断强化广大员工的创新意识。要把技术创新与技术进步作为节约资源、减少能耗、增加效益、促进发展的重要手段，依靠技术进步，实现公司可持续发展。

#### （8）加强人才培养和干部交流，满足公司发展对人力资源的要求

公司要始终坚持“借项目开发培养人才、借产业提升培养人才、借产学研合作培养人才”的方针，深入推进“人才强企”战略，按照公司“1515”人才实施规划，围绕项目建设、产品研发、技术进步、产业提升等方面，搭建人才培养平台，逐步建立和完善人才培养的路径和方法，建立相应的培养考评机制，加快推进公司核心人才库的建设。在全员培养上，针对管理人员、技术人员、操作员工以及营销人员，按照“学什么干什么、干什么精什么”的基本要求，有针对性的开展培训工作，不断提高全员履行职责的能力。大力推进人才交流和轮岗制度，注重各类人才的结构调整，为公司的不断发展储备复合型人才。

### 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，报告期公司合并报表范围未发生变化。



### 十三、公司利润分配及分红派息情况

#### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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在有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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### 公司2010年-2012年股利分配或资本公积转增股本情况：

##### 1、2010年利润分配方案

以总股本185,851,103.00为基数，按每10股派发现金股利0.5元（含税），共计分配股利9,292,555.15元。2010年公司不进行资本公积转增股本。

##### 2、2011年利润分配方案

以总股本185,851,103.00为基数，按每10股派发现金股利0.5元（含税），共计分配股利9,292,555.15元。2011年公司不进行资本公积转增股本。

##### 3、2012年利润分配预案

根据中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的“中瑞岳华审字[2013]第0938号”《审计报告》确认，公司2012年度归属于上市公司股东的净利润为-165,433,631.00元；2012年母公司实现净利润-136,546,518.77元，当年不提取盈余公积金，2012年度可供分配利润-136,546,518.77元，截止报告期末累计未分配利润为115,160,210.36元。

由于公司2012年度业绩出现亏损，2012年公司拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本方案尚须提交公司2012年度股东大会审议通过。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	-165,433,631.00	
2011年	9,292,555.15	22,018,969.52	42.2%
2010年	9,292,555.15	19,476,575.46	47.71%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

公司秉承“为股东创造回报、为客户创造价值、为员工创造平台、为合作伙伴创造共赢、为社会创造繁荣”的价值观，不断完善责任制度和管理体系，在实现自身发展的同时，积极履行社会责任。

（一）率先在全国实现了“产销一体化”，为全国盐业企业组织结构改革做出了有益的探索和实践。

2002年7月25日，云南盐化股份有限公司正式成立并率先在全国实现了产供销一体化。产销一体化的实现，既有利于公司有效地计划和控制好从生产到销售的各个环节、更好地贯彻执行食盐专营和提高经济效益，也为全国盐业企业组织结构改革做出了有益的探索和实践。

（二）充分认识食盐专营的政治使命，保障合格碘盐供应，推行食盐流通领域现代化，切实做好食盐专营工作。

作为云南省政府唯一授权的食盐专营企业，公司自成立以来，一直以高度的政治责任感，以对党和人民高度负责的精神，认真贯彻落实食盐专营各项政策规定，严格“三证”管理，认真执行食盐计划和政府定价，树立“质量第一”观念、强化碘盐质量管理、保障合格碘盐供应，切实履行党和人民所赋予的食盐加碘、消除碘缺乏危害的神圣使命。

（三）开发多品种盐，优化产品结构，满足社会需求。

公司先后研发出了平衡营养盐、餐具用盐、沐浴盐乳、洗手盐、洁面盐并成功推向了市场。2006年11月，公司在原有食盐品种50 千克塑编袋包装食品加工用盐、10 千克涂膜袋包装加碘食盐、1 千克塑/塑复合袋包装食盐、500 克塑/塑复合膜包装平衡营养盐和248 克塑料筒包装系列营养盐的基础上，又推出500 克纸塑包装食用盐产品，既进一步适应环保需要，又提高了食盐的保碘质量和防伪水平，也更好地满足消费需求。

（四）规范公司治理

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，不断完善治理结构、规范公司运作，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。截至报告期末，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。

（五）注重股东回报

公司一直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在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。

(六) 为客户创造价值、为合作伙伴创造共赢。

公司能够充分尊重和维护合作伙伴的合法权利，重视各方利益的协调平衡，促进共同发展。公司设立营销一部、营销二部、采供部专门负责客户关系管理，负责供应商及客户的业务、回访及跟踪等售后服务，对供应商、客户诚实守信。公司严格遵守商业道德和社会公德，并建立了相应的程序，严格监控和防范公司或职工与客户和供应商的各类商业贿赂活动。

(七) 为员工创造平台，让员工分享公司发展成果。

公司秉承“以人为本”的文化理念，在注重科学、效率、规范的同时，注重个人的成长与回报，尊重人、依靠人、发展人，实现企业与个人共同成长，企业效益与个人利益互惠，企业发展与个人成就互动。公司为员工创造优良的事业平台，在企业成长壮大的过程中，让员工实现人生价值。

(八) 努力推进环境保护与节能减排工作。

1、环境保护

建设资源节约型、环境友好型企业是公司环保工作的目标，公司已通过环境管理体系认证，该体系覆盖范围：食用盐系列、日化盐系列、聚氯乙烯树脂的设计、生产和服务以及工业盐、工业无水硫酸钠、烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠的生产和服务的相关环境管理。

报告期，公司重点开展了落实责任、完善目标责任制及目标责任考核体系，修订环保管理制度，制定应急预案、提高应急管理能力和推进电石法聚氯乙烯汞减排清洁生产示范项目，推进重点项目环保“三同时”工作，推进有效益的环境成本管理（EOCM）活动，推进环境安全百日大检查活动，开展重要环境因素评价等工作。报告期内，公司未发生环境污染事故，各生产装置环保设施完好并与主装置同步运行，污染物达标排放；固体废弃物综合利用率为96.97%（电石渣综合利用率为94.3%）；昆明盐矿通过实施废水治理及实施电石法聚氯乙烯汞减排清洁生产示范项目，已实现含汞废水处理达标回用，不外排。同时外排废水水质已达到行业排放标准（即《烧碱、聚氯乙烯工业水污染排放》（GB15581-95）电石法聚氯乙烯废水表6一级标准）。

2、节能减排

报告期内，公司强化目标责任考核，完善节能目标责任制，重点开展以下工作：

(1) 推进能源审计工作

公司于2011年启动了新一轮能源审计工作。2012年，一平浪盐矿、乔后盐矿和普洱制盐分公司皆编制产生能源审计报告并报送当地主管部门评审，其中普洱制盐分公司能源审计报告于2012年7月9日通过专家评审。结合80万吨/年制盐项目建设情况，昆明盐矿于2012年7月与中介机构签订了咨询合同，启动了新一轮能源审计工作，昆明盐矿能源审计报告于2012年12月11日通过了专家评审。

(2) 推进昆明盐矿能源管理中心等节能改造项目

昆明盐矿能源管理中心项目于2011年6月被国家工信部列为2011年工业企业能源管理中心建设示范项目。经过系统方案设计、项目立项及招投标等项目前期工作，项目计划于2013年1月动工建设，并于2013年内建成投入试运行。

2012年3月，公司立项实施了一平浪盐矿氨冷凝器更新改造项目，新建2台节水节能型氨蒸发式冷凝器替换原在用的两组10台管壳式氨凝冷器。2012年6月，项目建成投入试运行。试运行数据表明，项目节水节能效果显著，其中节水率达98.57%，可节约淡水约157万吨/年，极大缓解

了氨系统及盐硝生产淡水制约；项目节电率达9.5%，可节约电力约37万度 / 年。

(3) 开展“挖潜降耗、节能减排”专项活动

2012年3月19日，公司制订下发了“挖潜降耗、节能减排”专项活动实施方案，并于2012年3月27日召开“安全环保、挖潜降耗、节能减排”专题会议，全面启动了“挖潜降耗、节能减排”专项活动。专项活动目的是降低生产消耗和成本，提高公司产品竞争力和节能减排绩效，确保实现公司年度生产经营目标任务。

(4) 推进清洁生产审核

昆明盐矿于2009年底实施了强制清洁生产审核。昆明盐矿强制清洁生产审核于2010年7月通过了云南省环保厅组织的专家评估（云环通[2010]108号），于2012年1月14日通过了云南省环保厅委托昆明市环保局组织的审核验收（昆环保请[2012]6号），并于2012年2月16日获得了云南省环保厅“同意通过”的验收意见。

根据《云南省环境保护厅关于公布云南省第七批强制性清洁生产审核重点企业名单的通知》（云环通（2011）67号）要求，一平浪盐矿于2011年6月启动了强制清洁生产审核工作。2012年4月8日，一平浪盐矿强制清洁生产审核通过云南省环保厅组织的专家评估验收，并于6月15日获得省环保厅验收意见，成为楚雄州第一家实施强制性清洁生产审核并通过评估的企业。

(5) 开展能耗限额标准执行情况检查

根据《工业和信息化部关于开展2012年度单位产品能耗限额标准和高耗能落后机电设备（产品）淘汰目录执行情况监督检查的通知》（工信部节[2012]341号）要求，公司开展了能耗限额标准执行情况检查。经检查，公司烧碱单位产品综合能耗在标准限额限定值之内，并达到了限额先进值要求（见下表）。

产品名称		单位	限额限定值	限额先进值	2012年完成值
烧碱单位产品综合能耗	30%碱	kgce/t	≤500	≤350	345
	50%碱	kgce/t	≤600	≤490	405

(6) 开展节能宣传周活动

公司结合节能减排工作实际，制订下发活动方案，紧紧围绕“节能低碳，绿色发展”的宣传周活动主题，组织开展了一系列节能宣传活动，积极倡导节能低碳的生产方式、消费模式和生活习惯，普及合理用能、提高能效、减少浪费的节能理念，进一步提高了全员节能意识。

(九) 积极投身社会公益事业。

公司一直积极投身社会公益活动，努力以自身发展影响和带动地方经济，促进企业与社会和谐发展。报告期，公司的社会公益捐赠总计10万元。

公司将不断完善责任制度和管理体系，在追求经济效益、保护股东权利的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、消费者，积极从事社会公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展，为落实科学发展观、构建和谐社会做出我们更大的贡献！

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期无收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售产生的损益 (万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
云南红	整体转	2012 年	7,543.2	-1,684.4	0	0%	公允评	是	同受云	否	否	2012 年	《关于转让

云氯碱有限公司	让下属天塑分公司资产及负债	12月28日	6	3			估值		天化集团控制			12月11日	天塑分公司整体资产及负债的关联交易的公告》(公告编号: 2012-052)
---------	---------------	--------	---	---	--	--	----	--	--------	--	--	--------	---------------------------------------

出售资产情况概述

本公司于2012年12月28日与云南红云氯碱有限公司签订资产转让合同,整体转让本公司下属天塑分公司资产及负债,详见公司2012年12月11日披露的《关于转让天塑分公司整体资产及负债的关联交易的公告》(公告编号: 2012-052)。合同约定,资产转让价格7,543.26万元,系根据中同华资产评估有限公司出具的《云南盐化股份有限公司拟处置天塑分公司整体资产及负债项目资产评估报告书》(中同华评报字(2012)第530号)所列明的评估结果确定,评估基准日2012年10月31日,合同项下净资产评估值7,543.26万元,其中非流动资产评估值7,585.45万元。鉴于相关资产整体转让,以资产组的方式进行减值测试,预计可收回金额高于账面价值。合同同时约定,合同项下所有转让资产的权证变更过户之日为转让基准日,自转让基准日起且所有款项支付完毕时资产转让完成。截至2012年12月31日,本公司已收到对方预付的资产转让款3,800.00万元,截至本财务报告批准报出日,相关资产的权证变更尚未完成。

3、企业合并情况

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内,公司尚未制定和实施股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
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	市场价格	2,488.87	2.13%	现金及汇票	2488.87	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
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	市场价格	2,681.92	2.30%	现金及汇票	2,681.92	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编

											号: 2012-006)
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	市场价格	43.93	0.04%	现金及汇票	43.93	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南博源实业有限公司	同受云天化集团控制	接受劳务	服务费	市场价格	市场价格	132	0.51%	现金及汇票	132.00		《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南磷化集团科工贸有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	113.92	0.08%	现金及汇票	113.92		《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南博源实业有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	芒硝	市场价格	市场价格	179.85	0.13%	现金及汇票	179.85	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	583.53	0.41%	现金及汇票	583.53	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南白象彩印包装有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	盐标	市场价格	市场价格	191.77	0.13%	现金及汇票	191.77	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	砒硝、液碱	市场价格	市场价格	306.64	0.22%	现金及汇票	306.64	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	盐酸、液碱	市场价格	市场价格	298.12	0.21%	现金及汇票	298.12		《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-006)

中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	盐酸、液碱	市场价格	市场价格	71.88	0.05%	现金及汇票	71.88	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号:2012-006)
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	出售商品	芒硝	市场价格	市场价格	106.5	0.07%	现金及汇票	106.50	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号:2012-006)
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	盐酸、液碱	市场价格	市场价格	162.81	0.11%	现金及汇票	162.81	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号:2012-006)
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	母公司高管担任董事的公司	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	356.74	0.25%	现金及汇票	356.74	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号:2012-006)
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	接受关联人委托代为销售其产品商品	代销洗衣粉	市场价	市场价	153.21	3.25%	现金及汇票	153.21		《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号:2012-006)
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	接受关联人委托代为销售其产品商品	代销食用油	市场价	市场价	308.02	6.53%	现金及汇票	308.02	2012年03月24日	《公司2012年日常关联交易预计公告》(公告编号:2012-006)
合计				--	--	8,179.71	16.42%	--	--	--	--
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				上述关联交易均为保障公司正常生产经营需要,主要是向关联方采购生产所需原材料、接受劳务、销售商品等,为持续的、经常性关联交易,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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易价格依据市场公允价格公平、合理确定,不存在损害公司和全体股东利益的行为。公司与关联企业均为独立法人,独立经营,在资产、财务、人员等方面均独立,关联交易不会对公司的独立性产生不利影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方不存在依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				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							



行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	定的交易金额范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制	资产出售	整体转让下属天塑分公司资产及负债	公允评估值	5,453.74	7,543.26	7,543.26	7,543.26	转账	0	2012年12月11日	“关于转让天塑分公司整体资产及负债的关联交易的公告”（公告编号：2012-052）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				合同项下净资产评估值 7,543.26 万元，评估增值主要来自无形资产--土地使用权的增值。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				合同约定，合同项下所有转让资产的权证变更过户之日为转让基准日，自转让基准日起且所有款项支付完毕时资产转让完成。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已收到对方预付的资产转让款 3,800.00 万元，截至本财务报告批准报出日，相关资产的权证变更尚未完成。								

## 3、共同对外投资的重大关联交易

无

## 4、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
云天化集有限责任公司	同受云天化集团控制	应付关联方债务	借款	否	67,100	-1,900	65,200
云天化集有限责任公司	同受云天化	应付关联方	借款利息	否	2,580.20	-853.48	1,726.72

司	集团控制	债务				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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。报告期偿还本金 1900 万元，计提利息 3709 万元、支付利息 4562 万元。				

## 5、其他重大关联交易

经公开招标且经公司董事会2011年第一次临时会议、2011年第二次临时会议、2011年第四次临时会议审议通过，云南天鸿化工工程股份有限公司承建公司80万吨/年真空制盐项目矿山卤水净化装置区土建工程、80万吨/年真空制盐项目热电站锅炉/机械安装工程、80万吨/年真空制盐项目公用工程及公司80万吨/年真空制盐项目热电站电气仪表安装工程（合同原价款为842,823元，未达到董事会审议标准），并与公司签署了相关建设工程施工合同。2012年12月10日，公司董事会2012年第七次临时会议经全体非关联董事记名投票表决，通过了《关于调整公司与云南天鸿化工工程股份有限公司相关建设工程施工合同金额的议案》。2012年12月27日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了该议案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《云南盐化股份有限公司关于调整公司与云南天鸿化工工程股份有限公司相关建设工程施工合同金额的关联交易的公告》（公告编号：2012-053）	2012年12月11日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （3）租赁情况

租赁情况说明

公司租赁其他公司资产或其他公司租赁本公司资产情况：

1、2012年9月20日，公司与云南博源实业有限公司签订《租赁合同》，租赁云南博源实业有限公司生产经营用房及土地。租赁年限1年，年租金8,489,477.30元。租金按月支付,每月支付租金707,456.44元。款项已按时支付。

2、2012年5月21日，公司与云南红云氯碱有限公司签订《资产租赁合同》，租赁云南红云氯碱有限公司构筑物及生产道路设施。租赁年限1年，年租金535,644.00元。租金按月支付,每月支付租金44,637.00元。款项已按时支付。

3、2012年5月18日，公司与云南红云氯碱有限公司签订《土地租赁合同》，租赁云南红云氯碱有限公司土地。租赁年限1年，租金729,504.1元。租金按月支付,每月支付租金60,792元。款项已按时支付。

4、2012年1月10日，公司与云南天能矿业有限公司签订《房屋租赁合同》，云南天能矿业有限公司租用公司房屋做办公、住宿用。租赁年限1年，年租金72,600.00元，租金按年收取。款项已收取。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

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）
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	6,760.99	连带责任保 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	20,363	连带责任保 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	否	否

						最后一笔债务履行届满之日后两年。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			18,067.72	
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)			27,123.99	
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)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			18,067.72	
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)			27,123.99	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				33.21%				
其中:								
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)				6,760.99				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				6,760.99				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				截止报告期末, 尚不存在有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。				
违反规定程序对外提供担保的说明				公司 2012 年度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 12 月 31 日的违规对外担保情况。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

报告期公司无违规对外担保情况, 也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 12 月 31 日的违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

(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。报告期，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12月31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12月31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。

（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，借款利率为固定年率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

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，借款利率为固定年率 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 12 月 31 日累计提款 23667.48 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 1-12 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，借款利率为固定年率 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 12 月 31 日累计提款 29,090 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 1-12 月实际借款年利率为 7.755%-7.205%，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》是为主合同的履行而签订的。《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，2012 年 9 月 30 日偿还 2010 年 12 月 17 日到期的农行西畴县支行借款 1,000 万元。由于 2011-2012 年天气干旱影响发电量不足，导致自有资金不足，黄家坪水电站目前无能力偿还 2011 年 12 月 17 日以及 2012 年 12 月 17 日到期的各 1,000 万

元贷款，报告期末已形成逾期借款 2000 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 15%，按年浮动，2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 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

## 八、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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或相近的业务。”	2003 年 10 月 13 日	长期有效	严格遵守承诺
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	在进行此项风险投资后的十二个月内	严格遵守承诺
	公司	2012 年 11 月 21 日，公司董事会 2012 年第六次临时会议审议通过了《关于延长对参股子公司委托贷款期限的议案》，公司承诺在提供上述委托贷款后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、不将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2012 年 11 月 23 日	在提供委托贷款后的十二个月内	严格遵守承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
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

无

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张彤、刘巧红

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

无

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十三、其他重大事项的说明

1、公司于2011年4月9日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了“关于下属生产企业天塑分公司停产的公告”（公告编号：2011-019）。2012年12月10日，公司董事会2012年第七次临时会议审议通过了《关于处置天塑分公司整体资产及负债的关联交易的议案》。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，为锁定公司风险，保护公司及股东尤其是中小股东的利益，同意以净资产评估值7,543.26万元为转让价格，将天塑分公司资产及负债整体转让给云南红云氯碱有限公司。2012年12月27日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了该议案。“云南盐化股份有限公司董事会 2012年第七次临时会议决议公告”（公告编号：2012-051）、“云南盐化股份有限公司关于转让天塑分公司整体资产及负债的关联交易的公告”（公告编号：2012-052）、“云南盐化股份有限公司2012年第三次临时股东大会决议公告”（公告编号：2012-057）详见2012年12月11日、28日的《证券时报》、《中

国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。本公司于2012年12月28日与云南红云氯碱有限公司签订资产转让合同，整体转让本公司下属天塑分公司资产及负债。合同约定，资产转让价格7,543.26万元，合同项下所有转让资产的权证变更过户之日为转让基准日，自转让基准日起且所有款项支付完毕时资产转让完成。截至2012年12月31日，本公司已收到对方预付的资产转让款3,800.00万元，截至本财务报告批准报出日，相关资产的权证变更尚未完成。

2、2012年3月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了“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。

3、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》。“云南盐化股份有限公司董事会 2012年第一次临时会议决议公告”（公告编号：2012-015）详见2012年4月24日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

4、2012年4月24日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了“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”。

5、公司董事会于2012年9月3日收到陶其辉先生因工作变动原因请求辞去所担任的公司总经理职务的书面辞职报告及庾波先生因工作变动原因请求辞去所担任的公司副总经理职务的书面辞职报告。2012年9月7日，公司董事会2012年第三次临时会议审议通过了《关于陶其辉先生辞去公司总经理职务的议案》、《关于庾波先生辞去公司副总经理职务的议案》，同意陶其辉先生辞去公司总经理职务、庾波先生辞去公司副总经理职务。“云南盐化股份有限公司关于陶其辉先生辞去公司总经理职务及庾波先生辞去公司副总经理职务的公告”（公告编号2012-032）详见2012年9月8日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

6、2012年9月7日，公司董事会2012年第三次临时会议审议通过了《关于提请聘任马策先生为公司总经理的议案》、《关于提请聘任陶其辉先生为公司副总经理的议案》，同意聘任马策先生为公司总经理、陶其辉先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。“云南盐化股份有限公司董事会 2012年第三次临时会议决议公告”（公告编号：2012-031）详见2012年9月8日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

7、公司董事会于2012年9月20日收到庾波先生因工作变动原因请求辞去所担任的公司董事职务的书面辞职报告。2012年9月21日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“云南盐化股份有限公司关于庾波先生辞去公司董事职务的公告”（公告编号2012-033）。2012年10月24日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于庾波先生辞去公司董事职务的议案》，同意庾波先生辞去公司董事职务，自本次股东大会决议通过之日起生效。“云南盐化股份有限公司2012年第二次临时股东大会决议公告”（公告编号：2012-041）详见2012年10月25日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

8、2012年9月25日，公司董事会2012年第四次临时会议审议通过了《关于提名马策先生为公司董事候选人的议案》。2012年10月24日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举马策先生为公司董事的议案》，选举马策先生为公司第四届董事会董事。

9、2012年9月25日，公司监事会2012年第二次临时会议审议通过了《关于周华女士辞去公司监事职务的议案》，同意周华女士因工作变动原因辞去公司监事职务，自本次监事会决议通过之日起生效。“云南盐化股份有限公司监事会 2012年第二次临时会议决议公告”（公告编号：2012-037）详见2012年9月26日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

10、2012年9月25日，公司监事会2012年第二次临时会议审议通过了《关于提名卢应双先生为公司监事候选人的议案》。2012年10月24日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举卢应双先生为公司监事的议案》，选举卢应双先生为公司第四届监事会监事。

11、2012年12月8日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“云南盐化股份有限公司关于公司联系电话变更的公告”（公告编号2012-050）。

12、公司董事会于2012年12月5日收到朱德贵先生因工作变动原因请求辞去所担任的公司董事职务的书面辞职报告。2012年12月8日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“关于朱德贵先生辞去公司董事职务的公告”（公告编号2012-049）。2012年12月27日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于朱德贵先生辞去公司董事职务的议案》，同意朱德贵先生辞去公司董事职务，自本次股东大会决议通过之日起生效。

13、2012年12月10日，公司董事会2012年第七次临时会议审议通过了《关于提名田恺先生为公司董事候选人的议案》，同意向公司股东大会提名田恺先生为公司第四届董事会董事候选人。2012年12月27日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举田恺先生为公司董事的议案》，选举田恺先生为公司第四届董事会董事。

14、2012年12月10日，公司董事会2012年第七次临时会议审议通过了《关于调整公司与云南天鸿化工工程股份有限公司相关建设工程施工合同金额的议案》。“云南盐化股份有限公司关于调整公司与云南天鸿化工工程股份有限公司相关建设工程施工合同金额的关联交易的公告”（公告编号：2012-053）详见2012年12月11日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。2012年12月27日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了该议案。

15、2013年1月8日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“关于云南省规范小包装食盐价格管理的公告”（公告编号：2013-001）。

16、2013年2月4日，公司董事会2013年第一次临时会议通过了《关于公司使用云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券壹亿元募集资金的议案》。“云南盐化股份有限公司关于使用云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券壹亿元募集资金的关联交易的公告”（公告编号：2013-005）详见2013年2月6日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

17、报告期，公司昆明盐矿80万吨/年真空制盐项目已完工转固，占用安宁片区145.56亩土地相关的出让手续已办理完毕，支付土地出让金5,401.00万元，土地证已取得。公司就以上土地预付的征地补偿费、搬迁补偿费等合计3,493.21万元，就该款项，安宁市人民政府已批复相关部门与财政部门对接清算事宜。由此，将原预付款挂账3,493.21万元转入其他应收款核算。

18、公司以前年度征用公司生产基地昆明盐矿周边安宁片区约900亩土地（“云南盐化股份有限公司收购资产公告”（公告编号：2007-003）详见2007年3月3日的证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网），预付款8,384.54万元，其中80万吨项目相关的预付搬迁补偿费1,600.00万元由前文中所述转入其他应收款核算，年末预付款余额6,784.54万元。该片土地现被昆明西南绕城高速公路占用24.9亩，相关补偿款已收回；昆阳铁路复线占用109.01亩，相关补偿事宜正在办理中。

#### 十四、公司子公司重要事项

1、2012年2月4日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“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）。2012年10月10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恢复生产的公告”（公告编号2012-038）。

2、2012年4月24日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了“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”。

3、2012年10月17日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“云南盐化股份有限公司关于控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司10万吨/年电石工程建成投产的公

告”（公告编号2012-040）。

4、2012年12月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“关于控股子公司云南天冶化工有限公司获得投资贴息资金的公告”（公告编号：2012-058）。

5、2013年1月12日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“关于控股子公司云南天冶化工有限公司获得2012年度省级工业跨越发展专项资金的公告”（公告编号：2013-002）。

6、2013年2月23日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了“关于控股子公司云南天冶化工有限公司获得新型工业化专项资金的公告”（公告编号：2013-010）。

## 十五、公司发行公司债券的情况

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	185,851,103	100%	0	0	0	0	0	185,851,103	100%
1、人民币普通股	185,851,103	100%	0	0	0	0	0	185,851,103	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	185,851,103	100%	0	0	0	0	0	185,851,103	100%

股份变动的的原因

报告期内公司未有因发行新股、送股、公积金转股或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动情况。截至2012年12月31日，公司股份总数为185,851,103股，其中：有限售条件股份为0股，占股份总数的0.00%；无限售条件股份为185,851,103股，占股份总数的100.00%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年公司无发行证券情况。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司未有因发行新股、送股、公积金转股或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动情况。

### 3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		23,377	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		22,372			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	75,429,364		
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	6,081,421		
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	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	境内非国有法人	0.77%	1,422,239		0	1,422,239		
安宁市工业总公司	国有法人	0.53%	990,710		0	990,710		
孙琳	境内自然人	0.47%	877,676		0	877,676		
刘建风	境内自然人	0.37%	690,800		0	690,800		
云南有色资源集	国有法人	0.36%	661,272		0	661,272		

团有限公司							
华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.27%	500,000		0	500,000	
刘春风	境内自然人	0.26%	474,098			474,098	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
云南轻纺集团有限公司	75,429,364	人民币普通股	75,429,364				
云南省工业投资控股集团有限责任公司	6,081,421	人民币普通股	6,081,421				
新疆立兴股权投资管理有限公司	5,365,000	人民币普通股	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	人民币普通股	1,422,239				
安宁市工业总公司	990,710	人民币普通股	990,710				
孙琳	877,676	人民币普通股	877,676				
刘建风	690,800	人民币普通股	690,800				
云南有色资源集团有限公司	661,272	人民币普通股	661,272				
华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	500,000	人民币普通股	500,000				
刘春风	474,098	人民币普通股	474,098				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。						

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南轻纺集团有限公司	张嘉庆	2000 年 10 月 25 日	01510046-9	23,800 万元	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

					服务等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2012 年 12 月 31 日，云南轻纺集团有限公司总资产 34.02 亿元，总负债 23.86 亿元，所有者权益为 10.16 亿元；2012 年实现营业收入 14.72 亿元，利润总额-2.11 亿元，净利润-1.88 亿元(未经审计)。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

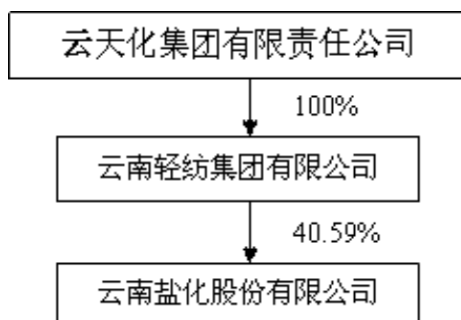
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云天化集团有限责任公司	他盛华	1997 年 03 月 18 日	29199121-0	298,000 万元	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	云天化集团有限责任公司产业发展的总体思路 and 战略定位是：通过实施以产业整合为重要手段的低成本扩张战略和以增产降耗为重点的技术创新战略，逐步形成以化肥为主，有机化工、玻纤新材料、盐及盐化工、磷矿采选和磷化工为重要发展方向的产业发展格局。截至 2012 年 12 月末，云天化集团有限责任公司合并资产总计 856 亿元，负债总计 663 亿元，合并所有者权益 193 亿元，2012 年实现合并营业收入 560 亿元，合并利润总额 1.2 亿元(未经审计)。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2012 年 12 月 31 日，云天化集团有限责任公司持有云南云天化股份有限公司 47.5% 股份。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

无

四、公司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情况

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
杨建东	董事长	现任	男	58	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
陶其辉	副董事长、副总经理	现任	男	48	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
马策	董事、总经理	现任	男	52	2012年10月24日	2014年10月12日	0	0	0	0
朱德贵	董事	离任	男	51	2011年10月12日	2012年12月27日	0	0	0	0
王彤	董事	现任	男	46	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
黄毓青	董事	现任	男	33	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
庾波	董事、副总经理	离任	男	43	2011年10月12日	2012年10月24日	0	0	0	0
田恺	董事	现任	男	40	2012年12月27日	2014年10月12日	0	0	0	0
朱庆芬	独立董事	现任	女	62	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
陈铁水	独立董事	现任	男	58	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
李君发	独立董事	现任	男	50	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
徐兰	监事会主席	现任	女	52	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
杨金友	监事	现任	男	50	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
李杰	监事	现任	男	44	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
周华	监事	离任	女	46	2011年10月12日	2012年09月25日	0	0	0	0

卢应双	监事	现任	男	46	2012年10月24日	2014年10月12日	0	0	0	0
杨继红	监事	现任	女	47	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
闫春光	监事	现任	男	30	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
曹立	监事	现任	女	44	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
李中照	监事	现任	男	45	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
兰丽萍	监事	现任	女	48	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
郭友金	副总经理	现任	男	47	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
彭建波	副总经理	现任	男	46	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
杨瀛亮	副总经理	现任	男	50	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
万学东	副总经理	现任	男	47	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
魏忠雄	副总经理	现任	男	50	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
李政良	董秘、财务总监	现任	男	44	2011年10月12日	2014年10月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### 1、董事

杨建东，男，1955年5月生，硕士。历任云南省司法厅公证管理处副处长；迪庆州维西县委副书记；云南省司法厅公证管理处处长，监察审计处处长，计财处处长，厅党组成员、政治部主任（副厅）；云南轻纺集团有限公司党委副书记、纪委书记。现任云天化集团有限责任公司纪委书记，本公司董事长。

陶其辉，男，1965年1月生，硕士，高级工程师。历任云南天然气化工厂中化车间副主任、主任；云天化集团有限责任公司劳动人事处副处长、行政支部书记；云天化股份有限公司人事部副经理；云天化集团有限责任公司物资供应处副处长、支部书记；云天化股份有限公司物资部副经理；云天化集团有限责任公司物资供应处处长；云天化股份有限公司物资部经理；云天化集团有限责任公司组织人事部部长；本公司党委书记、总经理、党委副书记。现任本

公司董事、副董事长、党委书记、副总经理。

马策，男，1961年4月生，大专学历，政工师。历任红河州磷肥厂化验员、团委干事、车间支部副书记、团委副书记、车间党支部书记、党办副主任、机关第二党支部书记、厂长办公室主任、副厂长；云南红磷化工有限责任公司副总经理、总经理，党委副书记；云南富瑞化工有限公司总经理、党委副书记；云南云天化国际化工股份有限公司党委书记、副总经理。现任本公司董事、总经理、党委副书记。

黄毓青，男，1980年11月生，硕士。2006年7月至2008年2月在云南省国有资产经营有限责任公司投资部工作，2008年2月至今在云南省工业投资控股集团有限责任公司投资部工作。现任云南省工业投资控股集团有限责任公司投资部副总经理，本公司董事。

王彤，男，1967年11月生，大学学历，工学学士。历任昆明钢模板厂销售经理、云南盘龙云海药业有限公司大区经理、云南个旧生物药业有限公司销售副总；现任新疆立兴股权投资管理有限公司（原云南创立投资管理有限公司）副总经理、监事，昆明温泉山谷物业管理有限公司董事长、法人代表，本公司董事。

田恺，男，1973年7月生，大学学历，助理会计师。历任云南天然气化工厂财务处会计；云天化集团有限责任公司财务处会计；云南香格里拉酒业股份有限公司财务经理；云南江川天湖化工有限公司财务总监；云天化国际天湖分公司副总经理；云南省国资委规划发展与企业改革处处长助理（挂职）；云天化国际天湖分公司副总经理（主持工作）、党支部书记、工会主席；云南天湖旅游投资开发有限公司常务副总经理、财务总监。现任云天化集团有限责任公司投资管理部副部长，本公司董事。

朱庆芬，女，1951年5月生，大学学历，高级会计师。历任云南省财政厅预算处总预算会计，云南省财政厅预算处预算组长、副处长，云南省旅游开发有限总公司副总经理，云南省财政厅工业处副处长，云南省财政厅会计处处长，云南省会计学会秘书长，2006年退休。现任中国会计学会理事，本公司独立董事，云南铜业股份有限公司独立董事，云南财经大学、云南民族大学客座教授、硕士研究生导师。

陈铁水，男，1955年2月生，学士，教授，民商、经济法硕士生导师。历任云南政法专科学校学报编辑部主任、经济法系副主任、主任、副校长；云南大学法学院副院长。现任云南大学法学院党委书记，本公司独立董事，云南省政府法律顾问、云南省人民检察院专家咨询委员会委员。

李君发，男，1963年10月生，学士，教授级高级工程师、注册化工工程师。历任中国华陆化学工程公司（原化工部第六设计院）工艺室副主任；化工部规划院综合处副处长；化工部规划院石化处副总工程师、处长，石油和化学工业规划院石化处副总工程师、处长、院长助理、总工程师兼处长。现任石油和化学工业规划院总工程师，本公司独立董事，山东华鲁恒升化工股份有限公司独立董事，一化控股(中国)有限公司独立董事。

## 2、监事

徐兰，女，1961年8月生，大专学历，政工师。历任云南省盐业总公司团委书记，党委办公室副主任、主任，工会副主席；云南盐化股份有限公司党委工作部主任，纪委副书记；一

平浪盐矿党总支书记。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。

卢应双，男，1967年5月生，工商管理硕士，注册会计师。历任云南天然气化工厂技改指挥部综合处副处长、审计室兼监察室副主任；云天化集团有限责任公司财务处副处长；云天化股份有限公司投资发展部经理；云天化集团有限责任公司审计室副主任兼监察室副主任、审计室主任、财务处副处长、资产财务部副部长、运营协调部部长。现任云天化集团有限责任公司副总会计师、资产财务部部长，本公司监事。

李杰，男，1969年11月出生，本科学历，助理会计师。历任云南红磷化工有限责任公司财务处处长；云南天马物流有限公司财务总监。现任云天化集团有限责任公司监审部副部长，本公司监事。

杨继红，女，1966年9月生，研究生，高级会计师、注册税务师。历任昆明市财政局立信会计学校教研室负责人；昆明会计师事务所部门经理；昆明信联会计师事务所有限公司所长。现任新疆立兴股权投资管理有限公司（原云南创立投资管理有限公司）财务部经理，本公司监事。

杨金友，男，1963年8月生，研究生学历，高级会计师。历任云南省有色地质局纪监审计部副处级审计员、计财处副处长、处长、副总会计师。现任云南省有色地质局总会计师，云南有色资源集团有限公司总会计师，本公司监事。

闫春光，男，1983年5月生，硕士。2008年7月至2008年12月在嘉里粮油（天津）有限公司财务部从事税务工作，2009年1月至今在云南省工业投资控股集团有限责任公司资产财务部工作。现任本公司监事。

曹立，女，1969年12月生，大专学历，注册税务师、注册会计师，历任中外合资昆明普天电力电子有限公司主管会计；中外合资云南卡苏殴卡国际通信系统有限公司财务部经理；亚太会计师事务所有限公司项目负责人；云南省开发投资有限公司项目经理。现任云南省投资控股集团有限公司内审部部长，本公司监事。

李中照，男，1968年4月生，大专学历。历任云南省盐业总公司临沧分公司副经理；云南省盐业总公司审计室负责人；云南省盐业总公司大理分公司经理；云南省盐业总公司临沧分公司经理；云南盐化股份有限公司营销一部总经理；云南盐化股份有限公司营销公司常务副总经理；云南盐化股份有限公司总经理助理。现任本公司营销二部总经理，本公司监事。

兰丽萍，女，1965年1月生，大专学历，会计师。历任云南一平浪盐矿财务科会计；云南恒昌有限公司财务负责人；云南钾肥工业有限公司财务部经理；云南盐化天塑分公司财务部经理；云南盐化昆明盐矿财务部副经理。现任本公司昆明盐矿财务部经理，本公司监事。

### 3、高级管理人员

郭友金，男，1966年5月生，本科学历，工程师。历任云南天然气化工厂合成车间班长；云天化厂劳动人事处副处长，硝胺车间主任；云天化股份有限公司硝胺车间主任，尿素车间主任，企管部经理。现任本公司副总经理。

彭建波，男，1967年6月生，研究生学历，高级工程师。历任昆明盐矿采卤车间副主任、主任；云南省盐业总公司安宁分公司经理、总经理助理；云南轻纺集团有限公司市场部经理；云南省轻工业供销总公司党委书记、总经理；云南盐化股份有限公司天塑分公司党委书记、总经理，“双十”项目建设指挥部常务副指挥长，昆明盐矿总经理。现任本公司副总经理。

万学东，男，1966年12月生，本科学历，高级工程师，历任昆明盐矿给排水车间副主任、盐硝车间主任、副矿长；云南钾肥工业有限公司副总经理；云南盐化股份有限公司天塑分公司副总经理、常务副总经理、党委书记、总经理。现任本公司副总经理。

杨瀛亮，男，1963年9月生，研究生学历，高级工程师。历任一平浪盐矿采矿车间副主任，技术科科长，一平浪盐矿硫化碱厂副厂长、厂长，一平浪矿盐副矿长、矿长；云南盐化股份有限公司副总经理；云南省盐务管理局常务副局长。现任本公司副总经理。

魏忠雄，男，1962年7月生，大专学历，化工工艺工程师。历任云南沾益化肥厂工艺技术员、基建办副主任；云天化集团有限责任公司资源部副部长。现任本公司副总经理，云南天南冶化工有限公司董事长，云南普阳煤化工有限责任公司董事长。

李政良，男，1969年6月生，大专学历，会计师。历任昆明盐矿财务科副科长、科长、副总会计师，云南轻纺集团财务部副主任。现任本公司财务总监、董事会秘书。

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
田恺	云天化集团有限责任公司	投资管理部副部长	2012年07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
卢应双	云天化集团有限责任公司	资产财务部部长	2004年12月		是
卢应双	云天化集团有限责任公司	副总会计师	2008年09月		是

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	专家咨询委员会委员	2002 年 01 月		否
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

### 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、确定依据

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
杨建东	董事长	男	58	现任	0.00	—	—
陶其辉	副董事长、副	男	48	现任	29.00	0.00	29.00

	总经理						
马策	董事、总经理	男	52	现任	4.00	0.00	4.00
朱德贵	董事	男	51	离任	0.00	—	—
王彤	董事	男	46	现任	4.00	—	—
黄毓青	董事	男	33	现任	4.00	—	—
庾波	董事、副总经理	男	43	离任	23.00	0.00	23.00
田恺	董事	男	40	现任	0.00	—	—
朱庆芬	独立董事	女	62	现任	5.00	0.00	5.00
陈铁水	独立董事	男	58	现任	5.00	0.00	5.00
李君发	独立董事	男	50	现任	5.00	0.00	5.00
徐兰	监事会主席	女	52	现任	23.00	0.00	23.00
杨金友	监事	男	50	现任	2.00	—	—
李杰	监事	男	44	现任	0.00	—	—
周华	监事	女	46	离任	0.00	—	—
卢应双	监事	男	46	现任	0.00	—	—
杨继红	监事	女	47	现任	2.00	—	—
闫春光	监事	男	30	现任	2.00	—	—
曹立	监事	女	44	现任	2.00	—	—
李中照	监事	男	45	现任	16.10	0.00	16.10
兰丽萍	监事	女	48	现任	10.64	0.00	10.64
郭友金	副总经理	男	47	现任	24.00	0.00	24.00
彭建波	副总经理	男	46	现任	24.00	0.00	24.00
杨瀛亮	副总经理	男	50	现任	23.00	0.00	23.00
万学东	副总经理	男	47	现任	23.00	0.00	23.00
魏忠雄	副总经理	男	50	现任	23.00	0.00	23.00
李政良	董秘、财务总监	男	44	现任	23.00	0.00	23.00
合计	--	--	--	--	276.74	—	—

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陶其辉	总经理	离职	2012年09月07日	因工作变动辞职



庾波	副总经理	离职	2012 年 09 月 07 日	因工作变动辞职
庾波	董事	离职	2012 年 10 月 24 日	因工作变动辞职
朱德贵	董事	离职	2012 年 12 月 27 日	因工作变动辞职
周华	监事	离职	2012 年 09 月 25 日	因工作变动辞职

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

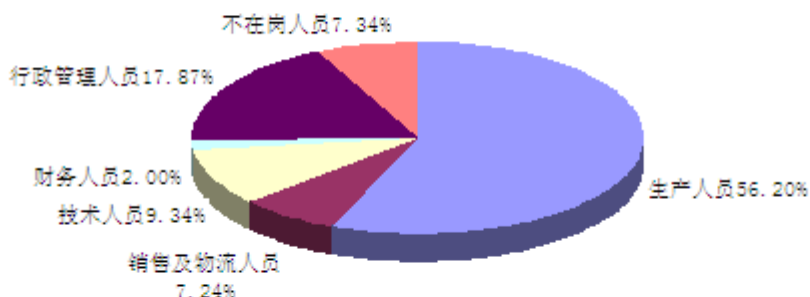
## 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工4142人，其中：在岗员工3838人，不在岗人员304人。

### 1、员工专业结构如下：

分工	人数	占员工总数比例
生产人员	2328	56.20%
销售及物流人员	300	7.24%
技术人员	387	9.34%
财务人员	83	2.00%
行政管理人員	740	17.87%
在岗员工合计	3838	92.66%
不在岗人员	304	7.34%
员工人数合计	4142	100.00%

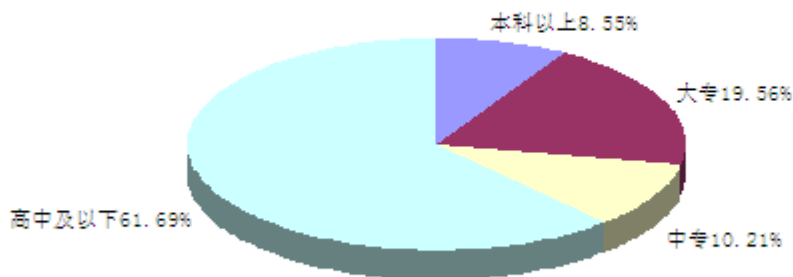
### 员工专业结构



### 2、员工学历构成如下：

受教育程度	人数	占员工总数比例 (%)
本科以上	354	8.55%
大专	810	19.56%
中专	423	10.21%
高中及以下	2555	61.69%
合计	4142	100.00%

### 员工学历构成

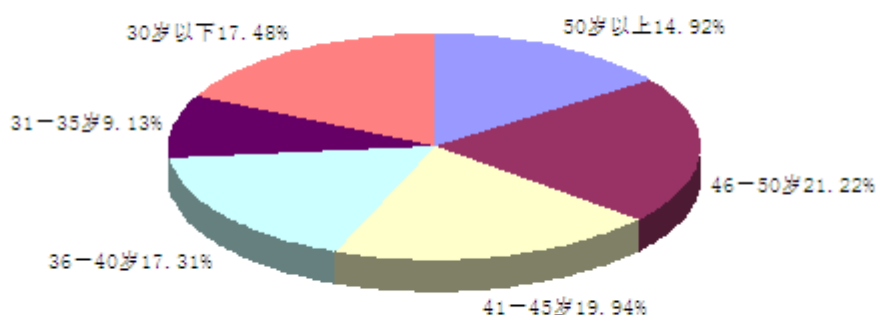


### 3、员工年龄构成如下：

年龄区间	人数	占员工总数比例 (%)
50岁以上	618	14.92%

46-50岁	879	21.22%
41-45岁	826	19.94%
36-40岁	717	17.31%
31-35岁	378	9.13%
30岁以下	724	17.48%
合计	4142	100.00%

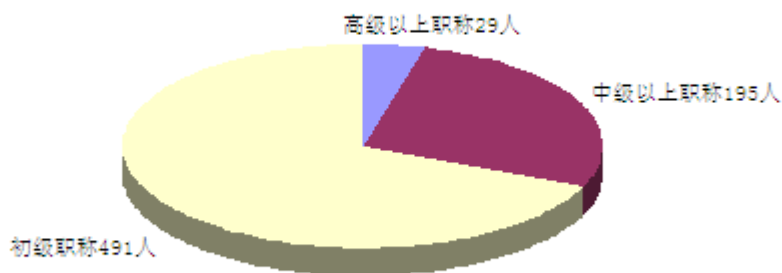
员工年龄构成



4、专业技术员工职称构成如下：

职 称	人 数	占员工总数比例 (%)
高级以上职称	29	0.70%
中级以上职称	195	4.71%
初级职称	491	11.85%
合 计	715	17.26%

专业技术员工职称构成



## 5、员工薪酬政策及培训情况

公司实行全员绩效管理，根据岗位胜任能力和工作业绩、工作态度评价结果为依据确定员工个人基本薪酬，结合公司现行的薪酬管理分配政策和各单位分配管理情况发放员工薪酬。

公司持续开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系。截止到2012年12月，共组织培训23729人次，其中技术工人培训6573人次，一般管理培训7879人次，安全教育培训4171人次，外来用工培训2695人次，专业技术培训1530人次，入厂转岗培训757人次，高中层管理培训95人次，继续教育培训29人次。

6、截止2012年12月31日，公司需承担费用的离退休职工人数655人。公司按《云南省城镇职工基本医疗保险暂行条例》（云南省人民政府第86号令）相关规定缴纳退休员工2012年大病（重特病）医疗保险费共11万元。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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，不断完善治理结构、规范公司运作，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。报告期内，公司进一步健全内控体系，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，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。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

上市以来经公司股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及披露情况（最新披露时间）列表如下：

序号	制度名称	披露情况（最新披露时间）
1	公司章程	2012年7月31日披露于巨潮资讯网
2	内部审计制度	2012年4月24日披露于巨潮资讯网
3	风险投资管理制度	2011年6月28日披露于巨潮资讯网
4	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011年3月25日披露于巨潮资讯网
5	外派董事、监事管理办法	2010年12月29日披露于巨潮资讯网
6	对外捐赠管理办法	2010年12月29日披露于巨潮资讯网
7	对外担保管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
8	敏感信息管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
9	对外提供财务资助管理办法	2010年2月23日披露于巨潮资讯网
10	内幕信息知情人管理制度	2010年2月11日披露于巨潮资讯网
11	子公司管理制度	2009年3月23日披露于巨潮资讯网
12	审计委员会年度报告审计工作规则	2008年3月27日披露于巨潮资讯网
13	独立董事年报工作制度	2008年3月27日披露于巨潮资讯网
14	募集资金使用管理办法	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
15	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
16	信息披露事务管理制度	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
17	会计政策	2007年4月27日披露于巨潮资讯网
18	股东大会议事规则	2006年10月23日披露于巨潮资讯网
19	董事会议事规则	2006年10月23日披露于巨潮资讯网
20	监事会议事规则	2006年10月23日披露于巨潮资讯网
21	关联交易公允决策制度	2006年10月23日披露于巨潮资讯网
22	重大信息内部报告制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网

23	公司董事会秘书工作制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网
24	投资者关系管理制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网

上市前经公司股东大会或董事会审议通过正在执行的制度见下表：

序号	制度名称	审议情况
1	独立董事制度	经公司2003年第二次临时股东大会审议通过
2	重大事项决策制度	经公司2003年第二次临时股东大会审议通过
3	董事会战略与发展委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议
4	董事会提名委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
5	董事会薪酬与考核委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
6	董事会审计委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
7	总经理工作条例	经公司首届董事会2002年第三次会议审议通过
8	重大投资决策审核制度	经公司首届董事会2002年第三次会议审议通过

#### （一）关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司股东大会的通知、召开及表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。

#### （二）关于控股股东和实际控制人与公司的关系

控股股东和实际控制人对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东和实际控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东和实际控制人的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其子公司提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司现有独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事会按照《公司董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议；公司董事能够依据《董事会议事规则》认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，确保董事会高效运作和科学决策。

#### （四）关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选举程序，公司监事会人员构成和人数符合法律、法规的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。公司正逐步建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

#### （六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、

准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。同时，报告期内公司还通过投资者互动平台、电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。此外，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、职工、消费者、代理商、供应商等利益相关者的合法权利，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同促进公司持续、健康、和谐地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年2月9日，公司董事会2010年第一次临时会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司能够按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》等相关要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 23 日	《公司 2011 年年度报告及其摘要》、《公司董事会 2011 年工作报告》、《公司监事会 2011 年工作报告》、《公司 2011 年财务决算报告》、《公司 2012 年财务预算报告》、《关于公司 2011 年度利润分配的议案》、《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》、《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》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。	审议通过全部上会的议案	2012 年 04 月 24 日	“云南盐化股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告”（公告编号：2012-014）详见 2012 年 4 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	《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》。	审议通过全部上会的议案	2012 年 08 月 23 日	“云南盐化股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告”（公告编号：2012-026）详见 2012 年 8 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 24 日	《关于庾波先生辞去公司董事职务的议案》、《关于选举马策先生为公司董事的议案》、《关于选举卢应双先生为公司监事的议案》。	审议通过全部上会的议案	2012 年 10 月 25 日	“云南盐化股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告”（公告编号：2012-041）详见 2012 年 10 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
公司 2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 27 日	《关于处置天塑分公司整体资产及负债的关联交易的议案》、《关于调整公司与云南天鸿化工工程股份有限公司相关建设工程施工合同金额的议案》、《关于朱德贵先生辞去公司董事职务的议案》、《关于选举田恺先生为公司董事的议案》。	审议通过全部上会的议案	2012 年 12 月 28 日	“云南盐化股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告”（公告编号：2012-057）详见 2012 年 12 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱庆芬	9	7	2	0	0	否
陈铁水	9	7	2	0	0	否
李君发	9	5	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						朱庆芬：4 次 陈铁水：3 次 李君发：4 次

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否



报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司三名独立董事严格按照相关法律法规和《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》的有关要求，勤勉尽责地履行职责，积极参与公司决策，努力维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。深入现场调查、了解公司的经营环境和生产状况。积极出席公司董事会、股东大会，认真审阅会议议案材料，对公司相关重大决策提供了专业性意见。同时，本着独立、客观和公正的原则，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，并对公司重大关联交易、高级管理人员的聘任和续聘会计师事务所等重大事项进行审核并发表了独立的意见，公司三名独立董事的专业建议对董事会的高效运作和科学决策起到了积极的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、薪酬与考核委员会

2012年，薪酬与考核委员会按照公司绩效评价标准和程序对公司高级管理人员进行了年度考评，认为：2012年面对复杂多变的国内外经济形势，公司总经理及其他高级管理人员严格执行董事会各项决议，认真履行工作职责，克服了制盐、氯碱行业供过于求、市场疲软，原煤、电石等主要原燃材料价格上涨等因素对公司生产经营带来的巨大压力，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，励精图治，奋发有为，重心向下，苦练内功，积极探索公司改革发展和生产经营的新方式、新途径，确保了公司生产经营的正常运行。

#### 2、战略与发展委员会

2012年，战略与发展委员会认真履行职责，对公司重大投资的必要性、可行性、风险性进行分析评估，并研究讨论了公司“十二五”发展规划的执行情况。

#### 3、提名委员会

2012年，提名委员会认真履行职责，对公司董事、高级管理人员及公司外派董事、监事及高级管理人员的人选进行选择并提出建议。

#### 4、审计委员会

公司已建立《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司审计委员会年度报告审计工作规则》等相关工作制度，《公司董事会审计委员会实施细则》对公司董事会审计委员人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等进行了规定；《公司审计委员会年度报告审计工作规则》对公司审计委员会与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排、督促会计师事务所约定时限内提交审计报告、审阅公司编制的财务会计报表、加强与年审注册会计师的沟通、对年度财务会计报进行表决并形成决议、对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所形成决议、出具年度内部控制自我评价报告等做出了明确规定。

2012年公司审计委员会按照上述相关工作制度的规定认真履行职责，全年共召开了四次会议，讨论公司定期报告的内部审计工作，对公司监审部工作进行指导。

在2012年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

此外，报告期公司审计委员会还对公司计提存货跌价准备等事项进行了审查并发表了审核意见。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务分开方面：公司业务结构完整，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东云南轻纺集团有限公司、实际控制人云天化集团有限责任公司及其控制的企业不存在从事与公司相同、相似业务的情况，与公司不构成同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司正逐步建立健全高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，董事会

薪酬与考核委员会及董事会按照公司绩效评价标准和程序对总经理和其他高级管理人员进行年度考评认为：2012年面对复杂多变的国内外经济形势，公司总经理及其他高级管理人员严格执行董事会各项决议，认真履行工作职责，克服了制盐、氯碱行业供过于求、市场疲软，原煤、电石等主要原燃材料价格上涨等因素对公司生产经营带来的巨大压力，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，励精图治，奋发有为，重心向下，苦练内功，积极探索公司改革发展和生产经营的新方式、新途径，确保了公司生产经营的正常运行。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据相关法律法规的规定，结合公司实际情况，建立了一系列较为完善的内部控制制度。具体如下：

#### （一）基本控制制度

1、公司治理方面公司已经按《公司法》、《证券法》和证监会的相关要求设立了股东大会、董事会、监事会。为保证“三会”有效运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略与发展委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会秘书工作制度》、《重大事项决策审核制度》、《风险投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外提供财务资助管理办法》、《关联交易公允决策制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露管理办法》、《子公司管理办法》、《总经理工作细则》等制度，形成了比较系统的治理框架文件，完善了公司的内部控制制度，使不同层次的管理工作有效进行。2012年，公司召开年度股东大会1次，临时股东大会3次，审议通过18项议案；董事会会议9次，审议通过议案40项；监事会会议6次，审议通过议案16项。各项会议的召开，有效保障了法人治理结构的规范运作和正常运转。

2、日常管理方面公司结合具体业务特点与要求，以管理制度和程序文件为基础，制定了一系列控制措施，主要包括职责分工控制、授权控制、审核批准控制、预算控制、财产保护控制、会计系统控制、内部报告控制、经济活动分析控制、绩效考评控制、信息技术控制等，各项管理涵盖了公司生产经营管理的各个部（室）和环节，贯穿生产经营管理全过程，形成了规范的日常管理体系。

3、人力资源方面公司坚持“以人为本、人尽其才、才尽其用、追求卓越”的用人方针和“公平、公正、公开”的用人原则，努力为全体员工创造良好的工作环境和发展空间。并根据《劳动法》和《劳动合同法》等管理规定，实现全员劳动合同制，制定了《招聘管理制度》、《培训管理制度》、《绩效管理制度》等一系列利于企业可持续发展的人力资源管理制度，对员工的聘用、培训、工资薪酬、绩效考核、福利保障、辞退与辞职、休假、专业职称、晋升和奖惩等等进行了详细的规定，确保了公司的人力资源政策严格有效、公正透明。公司实行奖惩并用、能上能下、岗变薪变的人事管理体制，努力建立科学的激励和约束机制，促使员工积极进取，建立员工发展的通道，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的任用机制，从而有效提升工作效率。

4、信息系统方面 公司从2002年起推广应用了办公自动化系统、ERP-NC系统，建立了《信息网络使用管理制度》、《软件开发管理制度》、《信息网络资源管理办法》和《信息网络维护管理制度》等系列管理制度对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面作了明确规定，保证信息系统安全稳定运，并加快了信息流转，促进了信息资源共享，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

#### （二）业务控制制度

##### 1、基础管理方面

公司结合公司的性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素，建立了与生产经营规模相适应的组织机构和相应的内部管理制度。科学的划分了各部门的职能及岗位的职责，在各部门及员工之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的工作机制。公司的各个职能部门能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下规范运作。公司已形成了与实际情况相适应的、有效的生产经营运作模式，组织机构分工明确、职责健全清晰，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障

了控制目标的实现。并于2005年3月通过ISO14001环境管理体系认证，2006年3月通过OHSAS18001职业健康安全管理体系认证，2012年通过测量管理体系认证，三个体系持续有效的运行，进一步完善了内部管理机制，为提高经营管理水平、增强核心竞争力构建了坚实的平台。

2、采购供应管理方面公司不断强化采购管理，制定了《采购控制程序》、《合格供方评价管理制度》、《物资招标采购管理制度》等系列涵盖采购控制、供应商评价、询价比价、采购合同订立、应付款等的管理制度，加强对申购、审批、合同订立、采购、验收入库、付款等环节的控制。明确了采购、验收、付款作业流程，严格防范在采购环节中可能出现的漏洞，从制度上规范了公司物资采购行为，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。进一步加强了公司物资集中采购管理，降低了采购成本，减少损失和浪费，提高了物资采购资金使用效率。

3、生产管理方面公司拥有完整的生产管理体系，制定了《生产和服务提供控制程序》、《安全生产责任制度》和《环境运行管理控制程序》等系列控制程序和管理制度，对生产、工艺、安全事故、作业证、工伤事故、目标指标、环境因素辨识、评价与更新、环境管理和生产制造等方面进行严格的控制管理，规范了公司安全生产管理的职责、流程和控制标准。公司始终把安全生产、优化工艺流程、节能减排，技改挖潜增效作为生产管理的重点，强化设备的管理与维护，着力在实现装置“安稳长满优”上下功夫；着力在安全、环保上下功夫；积极组织开展“两型”企业创建、能源审计、清洁生产审核、资源综合利用及“挖潜降耗、节能减排”专项活动等，切实推进公司节能减排工作；为不断提升生产管理水平的奠定了坚实的基础。4、质量管理方面公司始终坚持“以人为本、管理科学、优质高效、顾客满意”的质量方针，于2003年引入ISO9001质量管理体系，制定了《质量管理制度》、《产品质量抽检管理制度》、《产品监视和测量控制程序》和《不符合控制程序》等系列控制程序和管理制度，制定明确、适宜的质量目标和完善的质量保证体系，并严格按ISO9001标准的要求进行规范的质量管理。同时围绕公司质量目标，各单位、部室、分厂、车间结合实际将目标、指标层层分解落实，同时制定相应的措施和考核办法，对产品质量进行了五个层次的抽检把关。先后制定了对采购、生产、包装、入库、运输、销售等环节进行全过程、全方位管理，严格控制产品质量。公司不断强化质量管理，积极推进标准化良好行为AAAA级示范企业创建工作，全面完成了公司质量目标和食盐安全目标（盐产品国家监督抽检全部合格），连续8年被评为“云南省质量效益型先进企业”，确保了公司质量目标任务的全面完成。

5、销售管理方面：公司营销部门实行预算管理，针对销售部门，公司每年都要下达详细的销售任务（包括：产品销量、销售收入、利润、应收账款等指标），为保证各项预算指标的严格实施，公司与营销部经理均签订年度目标责任书，将有关任务作为考核内容列入目标责任书，营销部门层层分解下达到各分公司或销售组、各月份，通过加强日常管理和月度管理贯彻和落实。并通过采取积极的营销策略，确保年度销售任务的完成。同时公司制定了《客户定级和授信管理制度》、《价格管理制度》和《化工产品销售管理制度》等制度，规范了公司产品销售行为，对产品定价、接受订单、交货配送、退货换货管理进行严格规范。明确了公司以质量求生存，以产品求发展，维护公司声誉，重视社会效益的营销理念，体现了公司开拓销售市场，提高产品市场竞争能力，提高经济效益的产品销售管理目标，同时也加大了销售回款力度，加快了资金周转。

### （三）资产管理控制制度

公司制定了货币资金、存货、固定资产、无形资产等实物资产的控制制度并严格执行。

1、公司制定并执行《货币资金管理制度》等，对货币资金收支和保管建立严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关机构和人员存在相互制约关系。同时公司明确了经授权的各级审批人员审批的最高资金限额，并加强款项收付稽核，确保货币资金的安全。

2、公司制定并执行《存货管理制度》等制度，对存货（包括：原材料、库存商品、易耗品等）实物资产的采购、验收入库、领用、发出、保管、定期盘点和期间抽查及处置等关键环节进行控制，办理存货业务的不相容岗位已做分离，相关机构与人员存在相互制约关系。公司对盘点

及盘亏盘盈的处置，并按照公司《存货管理制度》规定按存货单个的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的，按类别计提存货减值准备。

3、公司对固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，建立严格的内控制度及流程，对于资产管控流程的各个环节已做明确的规定，相应的各个不相容岗位已做分离，各个岗位责任也明确，存在相互制约的关系。公司严格限制未经授权的人员接触和处置资产。公司制定了《固定资产投资管理制度》，明确了固定资产投资管理机构及职责、重大投资项目、决策流程、年度投资计划编制、投资决策权限及职责。公司制定《工程建设管理制度》，明确了工程建设项目的前期准备阶段、实施阶段、工程竣工验收阶段、资料移交、归档、备案等全过程的流程及规范要求。公司制定了《无形资产和其它资产管理制度》，明确了无形资产和其它资产分类、取得、摊销、计提减值准备、处置等相关要求。

#### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为规避投资风险，规范投资行为，公司制定了《风险投资管理制度》，对公司投资的投资类别及相应的决策程序、决策权限、决策实施等方面作了明确规定。内部审计部门每季度均对上季度发生的对外投资进行内控检查，在保障公司资产安全的同时，最大限度的提高资产运用效率和决策效率。

2、公司制定了《关联交易公允决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为。内部审计部门，每季度均对上季度发生的关联交易进行内控自查和抽查工作，力求遵循诚实守信、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

3、为规范公司的担保行为，控制公司资产运营风险，促进公司健康稳定地发展，根据有关法律法规和有关规定，公司制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的审批权限、办理程序、被担保企业的资格、反担保、对外担保的信息披露及对外担保的跟踪、监督与档案管理作了明确规定，内部审计部门每季度均对上季度发生的对外担保进行内控检查。

#### （五）工资费用控制制度

公司根据自身整体业绩发展和规模扩展情况，预算每年的工资总额。公司制定了《员工薪酬结构发放管理办法》和《绩效管理制度》等制度，规定了公司薪酬结构、津补贴标准、发放管理及各单位和员工绩效管理的流程和内容，建立和实施绩效考评制度，科学设计考核指标体系，对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。同时人力资源部认真执行公司人力资源政策的相关规定，较好的维护了职工利益，控制了工资费用开支。

#### （六）内部监督控制制度

公司对内部控制的实施形成了多层次的监督机制，公司设立了监事会，实现对董事会的监督和制衡；在董事会审计委员会下设立了监察审计部，实现对内部经营层的监督和制衡。公司制定了《监事会议事规则》和《内部审计制度》，明确了各监督机构在内部监督中的职责权限，规定了内部监督的工作程序、方法和要求。对于日常生产经营中的敏感事项和业务，公司定期开展专项内部审计工作。审计情况及时上报管理层和董事会审计委员会，并通报公司相关部门。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司已建立健全涵盖重大投资决策、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的较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件要求，符合公司的实际情况，且在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。本公

公司于2012年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。董事会出具了《公司2012年度内部控制自我评价报告》，刊登在2013年3月22日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司将根据相关法律法规的要求，结合公司发展的实际情况，常抓不懈，不断提高公司治理水平，促进公司规范运作与健康发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

在制度规范建设方面，公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制制度体系，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年03月22日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《云南盐化股份有限公司2012年度内部控制自我评价报告》刊登于2013年3月22日的巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们阅读了由贵公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与贵公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013年03月22日
内部控制审计报告全文披露索引	《云南盐化股份有限公司内部控制专项报告》（中瑞岳华专审字[2013]第0237号）刊登于2013年3月22日的巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于2011年3月23日经公司董事会2011年第一次定期会议审议通过后实施。制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 20 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 0938 号

审计报告正文

## 审计报告

中瑞岳华审字[2013]第0938号

云南盐化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南盐化股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南盐化股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及云南盐化股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的

经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：张彤
中国 北京	中国注册会计师：刘巧红
	2013年3月20日

## 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	224,332,682.95	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	29,430,184.88	21,496,060.00
应收账款	35,238,655.81	21,449,010.95
预付款项	13,497,865.25	18,630,885.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,298,744.27	7,266,189.37
买入返售金融资产		
存货	177,422,607.26	175,973,110.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	524,220,740.42	527,032,841.89
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	9,826,699.76	11,722,988.47
投资性房地产	3,411,839.60	3,766,736.36
固定资产	1,927,446,607.16	1,345,494,801.72
在建工程	296,914,109.02	447,760,265.47
工程物资	26,081,408.54	605,693.78
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	182,347,226.05	131,741,513.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,539,527.00	5,543,539.53
递延所得税资产	30,371,861.41	7,272,846.53
其他非流动资产	263,327,424.86	288,231,375.76
非流动资产合计	2,754,766,703.40	2,250,639,761.13
资产总计	3,278,987,443.82	2,777,672,603.02
流动负债：		
短期借款	315,000,000.00	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	69,591,449.16	
应付账款	380,425,219.48	210,297,219.62
预收款项	61,318,670.77	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	4,561,519.80	4,709,879.41
应交税费	-26,350,093.77	-6,782,039.29
应付利息	19,301,122.35	26,863,439.68
应付股利		
其他应付款	123,510,962.02	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	159,574,986.00	36,100,888.96
其他流动负债		
流动负债合计	1,106,933,835.81	653,489,810.14
非流动负债：		
长期借款	1,175,077,455.62	916,309,492.09
应付债券		
长期应付款	36,934,666.05	73,811,818.61
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债	20,174,731.89	15,916,561.21
递延所得税负债	37,532.88	202,836.95
其他非流动负债	42,215,755.03	43,423,272.70
非流动负债合计	1,279,165,141.47	1,054,388,981.56
负债合计	2,386,098,977.28	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	536,899,665.35	534,719,665.35
减：库存股		
专项储备	2,946,677.35	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	21,624,309.13	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	816,730,463.61	988,195,632.85
少数股东权益	76,158,002.93	81,598,178.47
所有者权益（或股东权益）合计	892,888,466.54	1,069,793,811.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,278,987,443.82	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：胡巍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：云南盐化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,991,960.71	262,746,420.90
交易性金融资产		
应收票据	28,730,184.88	20,996,060.00
应收账款	34,835,665.29	20,845,574.53
预付款项	71,201,250.96	39,686,527.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,978,690.19	6,115,200.41
存货	159,894,226.57	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	521,631,978.60	508,286,455.30
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	353,228,256.70	270,124,545.41
投资性房地产	3,411,839.60	3,766,736.36
固定资产	1,488,282,229.64	1,076,595,132.62
在建工程	4,042,049.47	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	160,828,782.26	109,722,599.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,340,915.68	5,336,261.57
递延所得税资产	30,145,597.77	7,172,260.35

其他非流动资产	72,130,399.00	173,238,790.25
非流动资产合计	2,118,581,724.21	1,942,974,224.31
资产总计	2,640,213,702.81	2,451,260,679.61
流动负债：		
短期借款	315,000,000.00	245,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	69,591,449.16	
应付账款	227,224,180.80	132,010,156.82
预收款项	60,988,405.07	27,478,949.95
应付职工薪酬	4,147,582.08	4,410,057.49
应交税费	-10,537,654.11	1,961,843.64
应付利息	18,522,628.06	26,728,544.68
应付股利		
其他应付款	35,943,481.07	29,699,312.16
一年内到期的非流动负债	108,813,000.00	6,100,888.96
其他流动负债		
流动负债合计	829,693,072.13	473,389,753.70
非流动负债：		
长期借款	878,177,455.62	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	22,724,416.38	23,924,249.78
非流动负债合计	905,626,872.00	928,958,741.87
负债合计	1,735,319,944.13	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	534,198,824.42	532,018,824.42
减：库存股		
专项储备	274,912.12	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	115,160,210.36	260,999,284.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	904,893,758.68	1,048,912,184.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,640,213,702.81	2,451,260,679.61

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：胡巍

### 3、合并利润表

编制单位：云南盐化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,472,040,498.04	1,631,647,862.30
其中：营业收入	1,472,040,498.04	1,631,647,862.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,677,182,193.37	1,617,944,761.63
其中：营业成本	1,199,085,590.45	1,233,188,528.32
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	17,207,813.70	17,882,001.77
销售费用	153,161,315.32	136,220,128.34
管理费用	209,176,261.70	166,666,479.35
财务费用	81,517,651.11	58,940,960.55
资产减值损失	17,033,561.09	5,046,663.30
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）	-536,288.71	-659,580.77

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,896,288.71	-1,534,186.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-205,677,984.04	13,043,519.90
加：营业外收入	2,174,930.69	1,807,949.85
减：营业外支出	6,738,086.19	2,450,638.35
其中：非流动资产处置损失	3,695,246.38	239,986.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-210,241,139.54	12,400,831.40
减：所得税费用	-23,188,849.81	9,321,748.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-187,052,289.73	3,079,083.21
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	-165,433,631.00	22,018,969.52
少数股东损益	-21,618,658.73	-18,939,886.31
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.890	0.118
（二）稀释每股收益	-0.890	0.118
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-187,052,289.73	3,079,083.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-165,433,631.00	22,018,969.52
归属于少数股东的综合收益总额	-21,618,658.73	-18,939,886.31

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：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：胡巍

#### 4、母公司利润表

编制单位：云南盐化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,428,205,842.95	1,575,035,446.18
减：营业成本	1,149,083,032.46	1,172,035,684.34
营业税金及附加	17,181,802.98	16,881,263.02



销售费用	149,253,514.87	126,478,896.44
管理费用	181,561,941.12	148,682,056.47
财务费用	71,305,583.77	51,890,409.66
资产减值损失	14,165,754.77	3,577,823.54
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）	-536,288.71	-616,186.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,896,288.71	-1,534,186.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-154,882,075.73	54,873,126.53
加：营业外收入	2,059,276.94	1,773,181.19
减：营业外支出	6,696,163.35	2,006,304.61
其中：非流动资产处置损失	3,694,763.54	192,156.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-159,518,962.14	54,640,003.11
减：所得税费用	-22,972,443.37	9,079,075.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-136,546,518.77	45,560,927.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.735	0.245
（二）稀释每股收益	-0.735	0.245
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-136,546,518.77	45,560,927.49

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：胡巍

## 5、合并现金流量表

编制单位：云南盐化股份有限公司

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	1,657,005,195.16	1,921,947,552.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,352,775.53	8,435,364.24
经营活动现金流入小计	1,659,357,970.69	1,930,382,916.64
购买商品、接受劳务支付的现金	939,014,601.04	1,185,196,144.42
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	243,004,620.52	222,927,327.45
支付的各项税费	85,287,987.57	112,778,753.28
支付其他与经营活动有关的现金	232,762,000.65	179,059,046.20
经营活动现金流出小计	1,500,069,209.78	1,699,961,271.35
经营活动产生的现金流量净额	159,288,760.91	230,421,645.29
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	24,157.69	354,165.55
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	46,522,759.30	87,129,630.57
投资活动现金流入小计	47,906,916.99	88,401,796.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	596,586,357.08	472,068,493.69

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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	596,586,357.08	474,028,493.69
投资活动产生的现金流量净额	-548,679,440.09	-385,626,697.57
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	15,000,000.00	
取得借款收到的现金	751,004,283.03	781,378,070.58
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	776,004,283.03	781,378,070.58
偿还债务支付的现金	331,000,000.00	472,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,555,385.70	51,144,110.18
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	14,243,773.17	
筹资活动现金流出小计	451,799,158.87	523,644,110.18
筹资活动产生的现金流量净额	324,205,124.16	257,733,960.40
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	-65,185,555.02	102,528,908.12
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	208,975,055.83	274,160,610.85

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：胡巍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：云南盐化股份有限公司

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	1,627,892,133.18	1,853,081,491.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,936,630.41	7,954,247.22
经营活动现金流入小计	1,629,828,763.59	1,861,035,738.25
购买商品、接受劳务支付的现金	962,106,936.79	1,183,033,084.54
支付给职工以及为职工支付的现金	228,440,679.84	212,491,401.12
支付的各项税费	84,742,958.79	104,823,034.88
支付其他与经营活动有关的现金	226,796,351.10	150,438,041.26
经营活动现金流出小计	1,502,086,926.52	1,650,785,561.80
经营活动产生的现金流量净额	127,741,837.07	210,250,176.45
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	24,157.69	354,165.55
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	40,592,920.00	24,715,000.00
投资活动现金流入小计	41,977,077.69	25,987,165.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,735,843.64	320,550,236.64
投资支付的现金	85,000,000.00	17,710,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,735,843.64	338,260,236.64
投资活动产生的现金流量净额	-269,758,765.95	-312,273,071.09
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	460,104,283.03	709,128,070.58
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	460,104,283.03	709,128,070.58
偿还债务支付的现金	304,000,000.00	464,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,285,169.55	47,845,589.46
支付其他与筹资活动有关的现金	12,743,773.17	
筹资活动现金流出小计	409,028,942.72	511,845,589.46
筹资活动产生的现金流量净额	51,075,340.31	197,282,481.12
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	-90,941,588.57	95,259,586.48
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	169,147,857.55	260,089,446.12

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：胡巍

### 7、合并所有者权益变动表

编制单位：云南盐化股份有限公司

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)		2,180,000.00		1,081,016.91			-174,726,186.15		-5,440,175.54	-176,905,344.78
(一) 净利润							-165,433,631.00		-21,618,658.73	-187,052,289.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-165,433,631.00		-21,618,658.73	-187,052,289.73
(三) 所有者投入和减少资本		2,180,000							15,000,000	17,180,000

		0.00							0.00	.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		2,180,000.00								2,180,000.00	
(四) 利润分配									-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											
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				1,081,016.91					1,178,483.19	2,259,500.10	
1. 本期提取				9,198,846.28					1,291,100.84	10,489,947.12	
2. 本期使用				8,117,829.37					112,617.65	8,230,447.02	
(七) 其他											
四、本期期末余额	185,851,103.00	536,899,665.35		2,946,677.35	69,408,708.78				21,624,309.13	76,158,002.93	892,888,466.54

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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
（三）所有者投入和减少资本		3,120,000.00							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					4,556,092.75		-13,848,647.90			-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				1,428,356.17			-1,428,356.17			
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

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：胡巍

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：云南盐化股份有限公司

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）		2,180,000.00		-359,351.44			-145,839,073.92	-144,018,425.36
(一) 净利润							-136,546,518.77	-136,546,518.77
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-136,546,518.77	-136,546,518.77
(三) 所有者投入和减少资本		2,180,000.00						2,180,000.00



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		2,180,000.00						2,180,000.00
(四) 利润分配							-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								
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				-359,351.44				-359,351.44
1. 本期提取				7,620,834.14				7,620,834.14
2. 本期使用				7,980,185.58				7,980,185.58
(七) 其他								
四、本期期末余额	185,851,103.00	534,198,824.42		274,912.12	69,408,708.78		115,160,210.36	904,893,758.68

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	185,851,103.00	528,898,824.42			64,852,616.03		229,287,004.69	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	185,851,103.00	528,898,824.42			64,852,616.03		229,287,004.69	1,008,889,548.14

	3.00	4.42			.03		4.69	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		3,120,000.00						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					4,556,092.75		-13,848,647.90	-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								
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

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：胡巍

### 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）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；公司总部地址：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：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进出口业务。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（GC2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2013年3月20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

#### 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，本财务报表以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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12月31日的财务状况及2012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。

## 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，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期初数和对比数。

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，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“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。

## (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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

坏账准备的计提方法：

### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A.信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：主要依据账龄划分。

#### B.根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	云天化集团内	云天化集团外	云天化集团内	云天化集团外

	(%)	(%)	(%)	(%)
1年以内（含1年，下同）	0.5	5	0.5	5
1-2年	1	10	1	10
2-3年	3	30	3	30
3-4年	5	50	5	50
4-5年	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。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。

坏账准备的转回：

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(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。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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

### (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) 投资成本的确定

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，按本附注四、6、（1）“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
运输设备	10	5.00	9.50
其他资产	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

### (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。

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。

### (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) 确认提供劳务收入的依据

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。

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。

#### (4) 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

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。

## 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。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产管理。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 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

本集团本年无会计政策变更、会计估计变更情况。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

本集团本年度未发生前期会计差错更正情况。

根据中国证券监督管理委员会会计处2012年编写的《上市公司执行企业会计准则案例解析》中的相关案例的规定，本公司将预付款项中与预付土地、工程相关的款项重分类至资产负债表“其他非流动资产”项目列报，同时考虑到项目的可比性，将年初预付款项中与预付土地、工程相关的款项亦同口径重分类至资产负债表“其他非流动资产”项目列报。本次重分类列报仅只按上述《解析》规定更真实的反映公司资产状况，不涉及会计核算变更，不属于会计差错更正。

### (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

### (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

## 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) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (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。

#### (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《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号）规定的范围和标准提取。

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%
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	母公司按应纳税所得额的 15% 计缴，子公司按应纳税所得额的 25% 计缴
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。	

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

根据《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），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。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2011年享受15%的企业所得税优惠税率。

根据2012年4月6日发布的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12号）第三条的规定：“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、

《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按15%税率进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合本公告第一条规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。”公司2012年度继续享受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

### 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	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	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) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

### (3) 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	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	制造业	50,000,000.00	水电站建设等	26,000,000.00		52%	52%	是	13,796,871.69		
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	电石、型焦、聚氯乙烯、烧碱、石	82,510,000.00		55%	55%	是	20,509,122.49		

					料、石灰石的生产及销售								
云南天冶化工有限公司	控股	文山县马塘镇	制造业	300,000,000.00	电石、石灰、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	152,891,556.94		70%	70%	是	41,852,008.75		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司子公司云南天南冶化工有限公司本年更名为云南天冶化工有限公司，注册资本变更为30,000.00万元，已办理工商变更登记手续。

**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**

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

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：	--	--	97,676.44	--	--	73,113.99
人民币	--	--	97,676.44	--	--	73,113.99
银行存款：	--	--	212,091,233.34	--	--	282,144,471.64
人民币	--	--	212,091,233.34	--	--	282,144,471.64
其他货币资金：	--	--	12,143,773.17	--	--	
人民币	--	--	12,143,773.17	--	--	
合计	--	--	224,332,682.95	--	--	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

年末货币资金中包含使用权受限资金人民币15,357,627.12元，其中：安全生产风险抵押金2,700,329.99元；银行承兑汇票保证金12,143,773.17元；冻结资金513,523.96元，详见本附注九、或有事项。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	29,430,184.88	21,496,060.00
合计	29,430,184.88	21,496,060.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东金都大展集团有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	5,000,000.00	
合计	--	--	5,000,000.00	--

(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

不适用

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
山东金都大展集团有限公司	2012年07月19日	2013年01月19日	5,000,000.00	
山东金都大展集团有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	5,000,000.00	
无锡市慧都物资有限公司	2012年07月09日	2013年01月09日	4,000,000.00	
浙江特产石化有限公司	2012年08月02日	2013年02月02日	2,000,000.00	
浙江特产石化有限公司	2012年08月02日	2013年02月02日	2,000,000.00	

合计	--	--	18,000,000.00	--
----	----	----	---------------	----

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

年末应收票据中包含已质押的银行承兑汇票账面价值人民币5,000,000.00元，用于换开银行承兑汇票。

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	39,721,219.43	98.73%	4,482,563.62	11.29%	24,686,999.17	97.97%	3,237,988.22	13.12%
组合小计	39,721,219.43	98.73%	4,482,563.62	11.29%	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	1.27%	510,564.12	100%	510,564.12	2.03%	510,564.12	100%
合计	40,231,783.55	--	4,993,127.74	--	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，按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	32,570,376.17	82.00%	1,511,043.19	17,232,809.30	69.81%	850,605.08
1 年以内小计	32,570,376.17	82.00%	1,511,043.19	17,232,809.30	69.81%	850,605.08
1 至 2 年	171,231.35	0.43%	17,123.14	34,479.01	0.14%	3,205.80
2 至 3 年	31,686.51	0.08%	9,505.95	168,841.51	0.68%	50,652.45
3 年以上	6,947,925.40	0.17%	2,944,891.34	7,250,869.35	0.29%	2,333,524.89
3 至 4 年	97,056.05	0.24%	48,528.02	3,386,699.34	13.72%	1,693,349.67
4 至 5 年	2,986,699.34	7.52%	2,389,359.47	6,002.00	0.02%	4,801.60
5 年以上	3,864,170.01	9.73%	507,003.85	3,858,168.01	15.63%	635,373.62
合计	39,721,219.43	--	4,482,563.62	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	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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明

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**

无

**(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 (%)
贵州金宏化工有限责任公司	非关联方	5,835,746.89	1 年以内	14.51%
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	5,124,496.66	1 年以内	12.74%
云南云维股份有限公司	非关联方	3,924,289.33	1 年以内	9.75%
云南红云氯碱有限公司	关联方	3,580,882.66	5 年以上	8.90%
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	3,522,872.76	1 年以内	8.76%
合计	--	21,988,288.30	--	54.66%

**(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 (%)
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	324,673.62	0.81%
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	93,592.50	0.23%
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	215,223.05	0.53%
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	680,600.00	1.69%
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	828,024.73	2.06%
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	451,865.37	1.12%
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制	3,580,882.66	8.90%
合计	--	6,174,861.93	15.35%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 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	34,932,080.00	71.62%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	12,338,058.20	25.30%	2,971,393.93	24.08%	8,970,940.85	87.14%	1,704,751.48	19.00%
组合小计	12,338,058.20	25.30%	2,971,393.93	24.08%	8,970,940.85	87.14%	1,704,751.48	19.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	3.08%	1,502,727.88	100.00%	1,324,467.76	12.86%	1,324,467.76	100.00%
合计	48,772,866.08	--	4,474,121.81	--	10,295,408.61	--	3,029,219.24	--

其他应收款种类的说明

单金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款34,932,080元系应收安宁市人民政府连然街道办事处预付征地补偿费及搬迁补偿费，安宁市人民政府已于2012年6月25日做出批复，要求相关部门与财政部门对接清算该笔款项。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
安宁市人民政府连然街道办事处	34,932,080.00			该款项系应收安宁市人民政府连然街道办事处

				预付征地补偿费及搬迁补偿费，安宁市人民政府已于 2012 年 6 月 25 日做出批复，要求相关部门与财政部门对接清算该笔款项。
合计	34,932,080.00		--	--

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	4,157,027.08	33.69%	206,202.67	6,300,916.14	70.24%	289,252.77
1 年以内小计	4,157,027.08	33.69%	206,202.67	6,300,916.14	70.24%	289,252.77
1 至 2 年	2,292,100.20	18.58%	229,210.02	800,163.86	8.92%	80,016.39
2 至 3 年	4,706,810.38	38.15%	1,412,043.11	353,086.51	3.93%	105,925.95
3 年以上	1,182,120.54	9.58%	1,123,938.13	1,516,774.34	16.91%	1,229,556.37
3 至 4 年	23,882.14	0.19%	11,941.07	534,827.38	5.96%	267,413.70
4 至 5 年	231,206.72	1.88%	184,965.38	130,649.56	1.46%	110,845.27
5 年以上	927,031.68	7.51%	927,031.68	851,297.40	9.49%	851,297.40
合计	12,338,058.20	--	2,971,393.93	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	1,080,106.47	1,080,106.47	100%	预计无法收回
贾青	422,621.41	422,621.41	100%	预计无法收回
合计	1,502,727.88	1,502,727.88	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

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**

无

**(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(%)
安宁市人民政府连然街道办事处	34,932,080.00	应收土地预付款	71.62%
合计	34,932,080.00	--	71.62%

说明

应收安宁市人民政府连然街道办事处预付征地补偿费及搬迁补偿费，安宁市人民政府已于2012年6月25日做出批复，要求相关部门与财政部门对接清算该笔款项。

**(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(%)
安宁市人民政府连然街道办事处	非关联方	34,932,080.00	1 年以内	71.62%
内蒙古临海化工股份有限公司	非关联方	4,290,000.00	2-3 年	8.80%
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	关联方	1,470,000.00	1-2 年	3.01%
安宁紫东经贸有限公司	非关联方	1,084,690.27	6 年以内	2.22%
文山市住房和城乡建设局	非关联方	690,000.00	1 年以内	1.42%

合计	--	42,466,770.27	--	87.07%
----	----	---------------	----	--------

## (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(%)
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	2,415.80	0.01%
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	34,221.74	0.07%
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	公司的参股公司	1,470,000.00	3.01%
合计	--	1,506,637.54	3.09%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 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	6,128,472.40	45.40%	10,131,986.52	54.38%
1至2年	1,056,727.73	7.83%	677,805.86	3.64%
2至3年	456,496.45	3.38%	108,092.66	0.58%
3年以上	5,856,168.67	43.39%	7,713,000.60	41.40%
合计	13,497,865.25	--	18,630,885.64	--

预付款项账龄的说明

年末3年以上预付账款中账龄3-4年的金额为108,092.66元，4-5年的金额为249,679.55元，超过5年的金额为5,498,396.46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
昆明山创电子有限公司	非关联方	5,385,548.85		长期供货预付款, 合同未执行完毕
贵州省威宁县中水化工有限责任公司	非关联方	1,010,539.78		存在争议, 已计提 80% 坏账准备
昆明铁路局广通站	非关联方	653,114.09		交易未完
昆明铁路局读书铺站	非关联方	510,342.55		交易未完
中国石油化工股份有限公司云南昆明石油分公司	非关联方	499,342.54		交易未完
合计	--	8,058,887.81	--	--

### (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

无

### (4) 预付款项的说明

根据中国证券监督管理委员会会计部2012年编写的《上市公司执行企业会计准则案例解析》中的相关案例的规定, 本公司将年末预付款项中与预付土地、工程相关的款项 263,327,424.86元重分类至资产负债表“其他非流动资产”项目列报, 同时考虑到项目的可比性, 将年初预付款项中与预付土地、工程相关的款项288,231,375.76元亦同口径重分类至资产负债表“其他非流动资产”项目列报。

## 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	89,858,029.85	2,893,998.15	86,964,031.70	100,229,238.01		100,229,238.01
在产品	4,241,576.21		4,241,576.21	8,797,722.29		8,797,722.29
库存商品	96,354,346.79	11,120,219.99	85,234,126.80	77,342,088.99	10,645,172.69	66,696,916.30
周转材料	982,872.55		982,872.55	249,233.70		249,233.70
合计	191,436,825.40	14,014,218.14	177,422,607.26	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		2,893,998.15			2,893,998.15
库存商品	10,645,172.69	11,120,219.99		10,645,172.69	11,120,219.99
合 计	10,645,172.69	14,014,218.14		10,645,172.69	14,014,218.14

### (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	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		

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

#### (1) 可供出售金融资产情况

无

#### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

### 12、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

无

#### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

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
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	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							
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	49%	49%	20,136,379.25	8,249,802.16	11,886,577.09	878,486.46	-3,357,116.77
云南聚通实业有限公司	30%	30%	10,125,526.23	2,451,269.59	7,674,256.64		-837,671.63

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无重大差异

#### 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	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	-1,644,987.22	5,824,422.77	49%	49%				
云南聚通实业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,553,578.48	-251,301.49	2,302,276.99	30%	30%				
云南四方化工有限	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00		2,480,000.00	24.8%	24.8%		2,480,000.00		

公司											
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
合计	--	16,490,000.00	14,202,988.47	-1,896,288.71	12,306,699.76	--	--	--	2,480,000.00		1,360,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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			6,572,654.74
1.房屋、建筑物	6,572,654.74			6,572,654.74
二、累计折旧和累计摊销合计	2,805,918.38	354,896.76		3,160,815.14
1.房屋、建筑物	2,805,918.38	354,896.76		3,160,815.14
三、投资性房地产账面净值合计	3,766,736.36	-354,896.76		3,411,839.60
1.房屋、建筑物	3,766,736.36	-354,896.76		3,411,839.60
五、投资性房地产账面价值合计	3,766,736.36	-354,896.76		3,411,839.60
1.房屋、建筑物	3,766,736.36	-354,896.76		3,411,839.60

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	354,896.76
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产	公允价值变	处置	转为自用房	

			或存货转入	动损益		地产	
1. 成本合计	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

## 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	751,590,264.30		26,135,328.10	3,055,320,728.55
其中：房屋及建筑物	861,622,018.24	298,818,071.49			1,160,440,089.73
机器设备	1,374,815,909.70	439,972,745.75		22,301,316.03	1,792,487,339.42
运输工具	71,023,283.21	9,436,368.92		2,881,822.74	77,577,829.39
其他	22,404,581.20	3,363,078.14		952,189.33	24,815,470.01
--	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		163,141,705.11	19,638,574.35	1,121,916,175.95
其中：房屋及建筑物	246,798,472.59		45,077,279.98		291,875,752.57
机器设备	676,481,602.81		109,862,069.73	16,472,491.58	769,871,180.96
运输工具	41,615,697.23		5,918,875.34	2,419,426.90	45,115,145.67
其他	13,517,272.56		2,283,480.06	746,655.87	15,054,096.75
--	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	--			1,933,404,552.60
其中：房屋及建筑物	614,823,545.65	--			868,564,337.16
机器设备	698,334,306.89	--			1,022,616,158.46
运输工具	29,407,585.98	--			32,462,683.72
其他	5,957,945.44	--			5,957,945.44
四、减值准备合计	5,957,945.44	--			5,957,945.44
机器设备	5,957,945.44	--			5,957,945.44
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	1,345,494,801.72	--			1,927,446,607.16
其中：房屋及建筑物	614,823,545.65	--			868,564,337.16
机器设备	692,376,361.45	--			1,016,658,213.02
运输工具	29,407,585.98	--			32,462,683.72
其他	8,887,308.64	--			9,761,373.26

本期折旧额 163,141,705.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 728,557,028.71 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	26,650,734.45	15,989,424.00		2013 年
机器设备	23,557,912.29	14,584,281.17		2013 年
运输工具	27,575.46			2013 年
其他	109,759.71			2013 年

## (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	待定
液氯瓶检站厂房	2012 年已完成造价二审,产权证正在办理	待定
新 75 吨锅炉电控楼	2012 年已完成造价二审,产权证正在办理	待定
80 万吨盐硝车间	工程造价审计中,待审计完毕最终结算后再办理权证	待定
80 万吨仓储车间	工程造价审计中,待审计完毕最终结算后再办理权证	待定
80 万吨热电车间	工程造价审计中,待审计完毕最终结算后再办理权证	待定
80 万吨卤水净化车间	工程造价审计中,待审计完毕最终结算后再办理权证	待定
机运值班室	工程造价审计中,待审计完毕最终结算后再办理权证	待定
新建煤场	工程造价审计中,待审计完毕最终结算后	待定

	再办理权证	
--	-------	--

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
天冶项目工程	288,245,985.96		288,245,985.96	58,435,072.77		58,435,072.77
天聚项目工程	5,281,621.71	5,281,621.71		5,281,621.71	5,281,621.71	
普阳二期工程	4,626,073.59		4,626,073.59	92,478,948.35		92,478,948.35
氯碱技改工程类	3,023,066.92		3,023,066.92	2,084,119.60		2,084,119.60
锅炉技改	492,312.00		492,312.00	168,222.60		168,222.60
盐硝技改工程类	440,866.55		440,866.55	150,073.23		150,073.23
80 万吨制盐项目				280,532,531.61		280,532,531.61
昆明盐矿矿山接替井工程				7,937,113.16		7,937,113.16
房屋仓库综合楼工程				5,949,684.15		5,949,684.15
其他工程项目	85,804.00		85,804.00	24,500.00		24,500.00
合计	302,195,730.73	5,281,621.71	296,914,109.02	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	468,000,000.00	280,532,531.61	268,152,421.73	492,697,220.94	55,987,732.40	117.24%	100.00%	12,945,198.84	3,976,792.67	6.40%-8.30%	银行借款	
天冶项目工程	934,831,600.00	58,435,072.77	229,810,913.19			30.83%	30.83%	5,535,418.52	5,535,418.52	7.76%	银行借款	288,245,985.96
普阳二期工程	160,000,000.00	92,478,948.35	107,955,859.17	195,808,733.93		125.27%	96.00%	14,088,506.46	5,304,150.70	5.40%-5.60%	银行借款/融资租赁	4,626,073.59
合计	1,562,831,600.00	431,446,552.73	605,919,194.09	688,505,954.87	55,987,732.40	--	--	32,569,123.82	14,816,361.89	--	--	292,872,059.55

**(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	可收回金额低于账面价值
合计	5,281,621.71			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	100.00%	已完工转固
天冶项目工程	30.83%	工程进度以实际支付金额/预算数进行估计
普阳二期工程	96.00%	主体工程已完工转固

**(5) 在建工程的说明**

公司 80万吨/年真空制盐项目及普阳二期项目报告期投入生产并分别于2012年4月和9月暂估转入固定资产核算，相关借款利息停止资本化。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	151,318.01	62,251,580.87	39,193,535.43	23,209,363.45
专用材料	20,336.08	75,563.07	75,563.07	20,336.08
为生产准备的工具及器具	434,039.69	14,908,145.40	12,490,476.08	2,851,709.01
合计	605,693.78	77,235,289.34	51,759,574.58	26,081,408.54

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产**

无

**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	56,017,732.40		221,410,497.38
土地使用权	125,558,596.98	55,987,732.40		181,546,329.38
采矿权	36,439,300.00			36,439,300.00
软件	3,394,868.00	30,000.00		3,424,868.00
二、累计摊销合计	33,651,251.47	5,412,019.86		39,063,271.33
土地使用权	11,623,129.77	3,465,882.54		15,089,012.31
采矿权	19,919,505.20	1,528,316.28		21,447,821.48
软件	2,108,616.50	417,821.04		2,526,437.54
三、无形资产账面净值合计	131,741,513.51	50,605,712.54		182,347,226.05
土地使用权	113,935,467.21	52,521,849.86		166,457,317.07
采矿权	16,519,794.80	-1,528,316.28		14,991,478.52
软件	1,286,251.50	-387,821.04		898,430.46
土地使用权				
采矿权				
软件				
无形资产账面价值合计	131,741,513.51	50,605,712.54		182,347,226.05
土地使用权	113,935,467.21	52,521,849.86		166,457,317.07
采矿权	16,519,794.80	-1,528,316.28		14,991,478.52
软件	1,286,251.50	-387,821.04		898,430.46

本期摊销额 5,412,019.86 元。

### (2) 公司开发项目支出

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
电石渣道路、管道土地租金	126,000.00		42,000.00		84,000.00	
离子膜	2,354,890.70	2,937,991.28	2,391,040.64		2,901,841.34	
反渗透膜	419,814.78		270,000.00		149,814.78	
槽车厂修费用	2,255,145.42	1,668,900.80	951,919.20		2,972,127.02	
土地租赁费	180,410.67	175,504.20	122,782.33		233,132.54	
荒山承包费	207,277.96		8,666.64		198,611.32	
合计	5,543,539.53	4,782,396.28	3,786,408.81		6,539,527.00	--

## 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,628,755.12	3,753,698.13
可抵扣亏损	22,583,097.66	
无形资产摊销	426,346.17	435,915.82
递延收益	2,733,662.46	2,913,637.46
应付职工薪酬		169,595.12
小计	30,371,861.41	7,272,846.53
递延所得税负债：		
合并抵消未实现利润	37,532.88	202,836.95
小计	37,532.88	202,836.95

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,222,307.33	6,667,632.25
可抵扣亏损	129,906,210.99	83,282,287.87
合计	137,128,518.32	89,949,920.12

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注



2012 年		912,154.45	
2013 年	13,545,652.14	13,545,652.14	
2014 年	20,304,622.23	20,304,622.23	
2015 年	8,328,320.63	8,328,320.63	
2016 年	40,191,538.42	40,191,538.42	
2017 年	47,536,077.57		
合计	129,906,210.99	83,282,287.87	--

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	30,371,861.41	202,479,076.10	7,272,846.53	48,485,643.51
递延所得税负债	37,532.88	250,219.22	202,836.95	1,352,246.33

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

未确认递延所得税资产明细中可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损系本公司子公司数据，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未确认递延所得税资产。

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	3,019,342.95			10,346,889.51
二、存货跌价准备	10,645,172.69	14,014,218.14		10,645,172.69	14,014,218.14
五、长期股权投资减值准备	2,480,000.00				2,480,000.00
七、固定资产减值准备	5,957,945.44				5,957,945.44
九、在建工程减值准备	5,281,621.71				5,281,621.71
合计	31,692,286.40	17,033,561.09		10,645,172.69	38,080,674.80

资产减值明细情况的说明

1、本期增加的坏账准备中包括应收账款坏账准备1,244,575.40元、其他应收款坏账准备1,444,902.57元、预付款项坏账准备329,864.98元；

2、本期增加的存货跌价准备中包括库存商品跌价11,120,219.99元、原材料跌价2,893,998.15元。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付款项	263,327,424.86	288,231,375.76
合计	263,327,424.86	288,231,375.76

其他非流动资产的说明

根据中国证券监督管理委员会会计部2012年编写的《上市公司执行企业会计准则案例解析》中的相关案例的规定，本集团将预付款项中与购置非流动资产(预付土地款及工程设备款)相关的款项列报于本项目。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	315,000,000.00	245,000,000.00
合计	315,000,000.00	245,000,000.00

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

本集团年末短期借款均为流动资金信用借款，无已到期未偿还的情况。

## 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
银行承兑汇票	69,591,449.16	
合计	69,591,449.16	

下一会计期间将到期的金额 7,200,000.00 元。

应付票据的说明

年末应付票据均为银行承兑汇票，将于2013年1月到期的金额为720万元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	163,099,085.46	110,638,944.39
应付工程设备款	190,358,582.22	85,606,582.86
应付质保金	5,591,947.67	1,961,443.57
应付水电费	4,396,923.41	4,122,908.33
其他	16,978,680.72	7,967,340.47
合计	380,425,219.48	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

无

#### (3) 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
安宁宏华经贸有限责任公司	13,625,802.24	未结算	否
砚山县华禹工贸有限公司	5,315,011.74	未结算	否
曲靖工投矿业发展有限公司	4,058,932.30	未结算	否
昆明诚宇经贸有限公司	3,188,275.15	未结算	否
合计	26,188,021.43		

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	21,469,227.19	27,895,360.67
预收资产处置款	38,000,000.00	
其他	1,849,443.58	212,438.98
合计	61,318,670.77	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

无

## (3) 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	账龄
安宁凯达气体有限公司	90,804.15	尚未办理结算	1-2年
昆明东昇冶化有限责任公司	58,188.00	尚未办理结算	1-2年

## 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		168,197,615.97	168,197,615.97	
二、职工福利费		9,287,432.14	9,287,432.14	
三、社会保险费	829,071.00	54,104,040.10	54,032,367.02	900,744.08
其中：1.医疗保险费		12,290,302.66	12,290,302.66	
2.基本养老保险费		26,471,977.26	26,453,701.86	18,275.40
3.年金缴费	829,071.00	10,741,329.00	10,688,841.00	881,559.00
4.失业保险费		2,275,081.12	2,274,171.44	909.68
5.工伤保险费		1,211,839.00	1,211,839.00	
6.生育保险费		1,113,511.06	1,113,511.06	
四、住房公积金	152,748.75	15,237,354.76	15,237,354.76	152,748.75
五、辞退福利		248,251.89	248,251.89	
六、其他	3,728,059.66	6,399,618.14	6,619,650.83	3,508,026.97
工会经费和职工教育经费	3,728,059.66	5,878,441.95	6,098,474.64	3,508,026.97
商业保险		521,176.19	521,176.19	
合计	4,709,879.41	253,474,313.00	253,622,672.61	4,561,519.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,878,441.95 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 248,251.89 元。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-36,253,905.03	-19,065,120.64
营业税	157,933.20	72,810.23
企业所得税	11,456.92	6,623,646.06
个人所得税	1,389,412.38	1,217,158.89

城市维护建设税	235,202.97	995,329.67
房产税	-363,486.36	377,910.11
城镇土地使用税	-108,857.82	39,074.13
资源税	1,596,142.25	902,000.52
印花税	450,551.27	398,420.91
教育费附加	504,431.59	825,182.87
其他税费	6,031,024.86	831,547.96
合计	-26,350,093.77	-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	18,774,022.38	26,414,506.49
短期借款应付利息	527,099.97	448,933.19
合计	19,301,122.35	26,863,439.68

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付借款	77,748,322.90	69,248,322.90
应付运输、仓储和装卸费用	14,168,772.13	13,146,814.90
应付工程设备款	10,079,886.31	7,229,949.25
应付保证金	7,254,066.32	7,453,764.44
应付保修费	2,929,865.61	1,451,537.18
应付中盐管理费	2,382,700.00	1,955,800.00
应付分销商补贴	1,206,829.50	534,879.00
应付押金	1,016,396.50	1,410,396.50
其他	6,724,122.75	6,761,157.94
合计	123,510,962.02	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

无

## (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
文山州煤业有限责任公司	69,248,322.90	尚未结算	否
中国盐业总公司	1,955,800.00	尚未支付	否
合计	71,204,122.90		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
文山州煤业有限责任公司	77,748,322.90	电站建设借款
中国盐业总公司	2,382,700.00	行业管理费
合计	80,131,022.90	

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	15,916,561.21	4,258,170.68		20,174,731.89
合计	15,916,561.21	4,258,170.68		20,174,731.89

## 预计负债说明

年末余额为公司子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司预计的应付其前股东文山州煤业有限责任公司的借款利息。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，两公司均存在向其前股东文山州煤业有限责任公司借款的情况，且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责任公司按一年期同期贷款利率计算并向文山州煤业有限责任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需向文山州煤业有限责任公司支付借款利息，故按一年期同期贷款利率和资金占用时间计算确认了预计负债。截至2012年12月31日，该项预计负债余额2,017.47万元。

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	138,813,000.00	30,000,000.00
1年内到期的长期应付款	20,761,986.00	6,100,888.96

合计	159,574,986.00	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
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	108,813,000.00	
合计	138,813,000.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
中国银行云南省分行	2009年01月07日	2013年01月07日	人民币元	5.99%		35,000,000.00		
浦发银行昆明分行	2010年12月15日	2013年08月16日	人民币元	7.05%		11,520,000.00		
浦发银行昆明分行	2010年09月20日	2013年09月20日	人民币元	7.05%		10,420,000.00		
浦发银行昆明分行	2010年09月10日	2013年09月10日	人民币元	7.05%		10,410,000.00		
浦发银行昆明分行	2010年08月16日	2013年08月16日	人民币元	7.05%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	77,350,000.00	--	

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
中国农业银行西畴县支行	10,000,000.00	2011/12/17	8.11%	水电站建设	正在办理展期手续	
中国农业银行西畴县支行	10,000,000.00	2012/12/17	8.11%	水电站建设	正在协商展期	

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

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，正在协商办理展期手续。

**(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
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁	2011—2016 年	85,000,000.00			20,761,986.00	

一年内到期的长期应付款的说明

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，据此将2013年需支付的租金列示为一年内到期的长期应付款。

**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
抵押借款	36,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	290,900,000.00	
信用借款	986,990,455.62	900,309,492.09
一年内到期的长期借款	-138,813,000.00	-30,000,000.00
合计	1,175,077,455.62	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	人民币元	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	人民币元	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	人民币元	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	人民币元	6.91%-6.42%		76,000,000.00		85,500,000.00
云天化集团	2005年08月09日	2015年08月09日	人民币元	6.91%-6.42%		76,000,000.00		85,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	652,000,000.00	--	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			36,934,666.05	

#### (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		36,934,666.05		73,811,818.61
合计		36,934,666.05		73,811,818.61

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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，年末已将2013年需支付的租金列示为一年内到期的长期应付款。

## 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			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	37,315,755.03	38,523,272.70
专项拨款	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	42,215,755.03	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

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	37,195,755.03	38,403,272.70
氧化铝配套建设铝建项目资金	18,410,000.00	18,410,000.00
节能降耗资金补助	7,300,000.00	7,300,000.00
重金属污染专项防治政府补助	6,399,999.94	7,199,999.98
75t锅炉专项奖励	1,530,000.00	1,710,000.00
能源设备升级改造资金补助	1,070,000.00	1,200,000.00
返还土地出让金	681,338.65	689,022.92
昆明新型工业化项目补助	560,000.00	
45t锅炉脱硫改造补助资金	280,000.00	280,000.00
污染减排补助资金	237,500.00	267,500.00
流化床锅炉技改项目	187,500.00	200,000.00
废水项目建设政府补助款	159,999.94	179,999.98
75t锅炉在线监测及电石破碎政府补助	133,750.00	148,750.00
45t锅炉烟气在线监测补助款	120,000.00	130,000.00
45t锅炉污染源自动监控系统建设补助专项经费	84,000.00	126,000.00
脱硫装置补贴	41,666.50	91,666.54
污水处理项目政府补助		260,000.04
环保在线监测项目政府补助		160,333.24
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	37,315,755.03	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	185,851,103.00						185,851,103.00

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	1,865,660.44	9,198,846.28	8,117,829.37	2,946,677.35
合计	1,865,660.44	9,198,846.28	8,117,829.37	2,946,677.35

#### 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	2,180,000.00		54,885,855.16
合计	534,719,665.35	2,180,000.00		536,899,665.35

资本公积说明

资本公积本年增加系公司收到2010年中央节能技术改造财政奖励资金，该奖励资金系依据《云南省发展和改革委员会关于下达2010年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第二批）的通知》（云发改资环[2010]2152号）文件下发的款项，文件中要求按照《节能技术财政奖励资金管理暂行办法》（财建[2007]371号）的相关规定执行。依据财建[2007]371号文件的规定，款项收到时计入资本公积。

#### 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
合计	69,408,708.78			69,408,708.78

#### 52、一般风险准备

不适用

## 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	-165,433,631.00	--
应付普通股股利	9,292,555.15	
期末未分配利润	21,624,309.13	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 54、营业收入、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	1,424,373,739.80	1,583,329,353.39
其他业务收入	47,666,758.24	48,318,508.91
营业成本	1,199,085,590.45	1,233,188,528.32

## (2) 主营业务（分行业）

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	532,013,663.09	222,956,175.98	583,076,063.59	234,943,224.74
化工	882,331,807.59	937,458,313.35	991,766,822.70	953,722,235.87
电力	10,028,269.12	6,834,788.63	8,486,467.10	6,907,345.52
合计	1,424,373,739.80	1,167,249,277.96	1,583,329,353.39	1,195,572,806.13

## (3) 主营业务（分产品）

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
盐硝产品	762,109,679.96	449,892,615.58	778,387,052.91	384,683,594.20
氯碱产品	618,867,020.80	674,069,338.56	751,647,670.45	759,547,367.69
电石	33,368,769.92	36,452,535.19	44,808,162.93	44,434,498.72
电	10,028,269.12	6,834,788.63	8,486,467.10	6,907,345.52
合计	1,424,373,739.80	1,167,249,277.96	1,583,329,353.39	1,195,572,806.13

#### (4) 主营业务（分地区）

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	1,244,115,878.72	1,065,841,532.99	1,260,710,410.58	939,837,316.82
省外	180,257,861.08	101,407,744.97	322,618,942.81	255,735,489.31
合计	1,424,373,739.80	1,167,249,277.96	1,583,329,353.39	1,195,572,806.13

#### (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(%)
2012 年	336,818,949.31	22.88%
合计	336,818,949.31	22.88%

营业收入的说明

主营业务分行业上年按盐行业、化工行业列示，本年将盐行业中的食盐单列为食品行业，将工业盐、日化盐及芒硝归入化工行业列示，并将上期发生额按同口径调整列示。

#### 55、合同项目收入

无

#### 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
营业税	425,822.03	188,822.45	
城市维护建设税	3,314,892.05	5,251,732.58	
教育费附加	1,566,703.18	2,233,600.69	

资源税	11,691,030.08	9,981,059.23	
价格调节基金	76,982.36	82,374.72	
房产税	132,384.00	144,412.10	
合计	17,207,813.70	17,882,001.77	--

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	59,081,176.19	55,297,186.02
工资	25,642,118.81	24,112,332.19
装卸费	11,446,002.17	8,285,395.38
经营租赁费	9,267,427.86	9,473,457.64
社会保险费	8,796,153.61	7,967,906.32
折旧费	7,393,581.26	7,355,472.13
车辆使用费	4,378,504.68	3,398,194.42
业务招待费	3,943,247.40	3,368,867.85
住房公积金	2,732,367.12	2,478,813.44
修理费	2,469,836.00	246,343.42
其他	18,010,900.22	14,236,159.53
合计	153,161,315.32	136,220,128.34

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	54,395,306.37	47,026,718.86
修理费	42,213,342.14	24,506,911.17
社会保险费	17,675,375.33	15,313,313.84
停工损失	17,635,450.12	11,446,027.60
折旧费	8,811,615.47	9,638,204.97
安全生产费用	8,188,318.66	7,763,161.72
税费	6,024,074.36	7,002,240.86
住房公积金	4,445,854.64	4,000,111.05

综合服务费	4,265,071.56	3,181,589.06
无形资产摊销	3,367,912.37	3,420,473.74
其他	42,153,940.68	33,367,726.48
合计	209,176,261.70	166,666,479.35

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,680,505.82	71,919,927.97
利息收入	-1,806,721.86	-2,591,656.67
利息资本化金额	-14,816,361.89	-12,115,485.34
其他	2,460,229.04	1,728,174.59
合计	81,517,651.11	58,940,960.55

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、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	-1,896,288.71	-1,534,186.18
其他		-43,394.59
合计	-536,288.71	-659,580.77

### (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	报告期股利分配金额高于上期

### (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
云南天南冶化工有限公司		-215,258.11	损益调整
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	-1,644,987.22	-987,096.72	损益调整
云南聚通实业有限公司	-251,301.49	-331,831.35	损益调整

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

云南天南冶化工有限公司本年已更名为云南天冶化工有限公司。

## 62、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	3,019,342.95	-5,598,509.39
二、存货跌价损失	14,014,218.14	10,645,172.69
合计	17,033,561.09	5,046,663.30

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,157.69	120,396.00	24,157.69
其中：固定资产处置利得	24,157.69	120,396.00	24,157.69
政府补助	1,924,017.67	1,399,934.35	1,924,017.67
其他	226,755.33	287,619.50	226,755.33
合计	2,174,930.69	1,807,949.85	2,174,930.69

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重金属污染专项防治政府补助	800,000.04	800,000.02	
污水处理项目政府补助	260,000.04	26,000.00	
财政标煤节能奖励	180,000.00	90,000.00	
环保在线项目政府补助	160,333.24	130,000.00	
质量技术监督局名牌产品奖励	150,000.00		



能源设备升级改造资金补助	130,000.00		
45t/h 锅炉污染源自动监控系统及烟气在线监测政府补助	102,000.00	102,000.00	
脱硫装置补贴	50,000.04	50,000.04	
污染减排补助资金	30,000.00	30,000.00	
废水项目建设政府补助款	20,000.04	20,000.02	
75t 锅炉在线监测及电石破碎政府补助	15,000.00	1,250.00	
流化床锅炉技改项目	12,500.00		
政府土地出让金返还	7,684.27	7,684.27	
清洁生产节能减排专项资金	4,500.00		
市场监测应急资金	2,000.00		
恢复生产补助		100,000.00	
楚雄州州环境保护局 2010 年减排目标及十一五减排考核奖金		40,000.00	
砚山发展和改革局责任奖		3,000.00	
合计	1,924,017.67	1,399,934.35	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,695,246.38	239,986.04	3,695,246.38
其中：固定资产处置损失	3,695,246.38	239,986.04	3,695,246.38
对外捐赠	100,000.00	201,980.00	100,000.00
罚款支出	124,783.81	504,325.46	124,783.81
非常损失		36,394.01	
赔偿支出	2,700,615.90	781,194.91	2,700,615.90
其他	117,440.10	686,757.93	117,440.10
合计	6,738,086.19	2,450,638.35	6,738,086.19

#### 65、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	75,469.14	10,210,248.12

递延所得税调整	-23,264,318.95	-888,499.93
合计	-23,188,849.81	9,321,748.19

## 66、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	本年发生数		上年发生数	
	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	-0.8901	-0.8901	0.1200	0.1200
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.8692	-0.8692	0.1200	0.1200

### （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	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-165,433,631.00	22,018,969.52
其中：归属于持续经营的净利润	-165,433,631.00	22,018,969.52
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	-161,535,732.41	22,681,514.87
其中：归属于持续经营的净利润	-161,535,732.41	22,681,514.87
归属于终止经营的净利润		

#### ② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-165,433,631.00	22,018,969.52
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		

#### ③ 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	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	185,851,103.00	185,851,103.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	185,851,103.00	185,851,103.00

## 67、其他综合收益

无

## 68、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	156,500.00
利息收入	1,806,721.86
其他营业外收入	389,553.67
合计	2,352,775.53

### (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	59,081,176.19
修理费	44,683,178.14
租赁费	11,079,574.39
装卸费	11,446,002.17
车辆使用费	7,372,574.57
业务招待费	7,327,123.18
综合服务费	4,534,055.02
业务宣传促销费	1,848,670.93
安全环保、办公、会议、差旅、中介机构费等	85,389,646.06
合计	232,762,000.65

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
预收天塑资产负债整体处置款	38,000,000.00
建设期政府补助	5,740,000.00
工程履约保证金等	2,782,759.30
合计	46,522,759.30

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
黄家坪水电收参股股东借款	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付使用云天化集团中期票据承销费	600,000.00
支付银行承兑汇票保证金	12,143,773.17
黄家坪水电归还参股股东借款	1,500,000.00
合计	14,243,773.17

**69、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	-187,052,289.73	3,079,083.21
加：资产减值准备	17,033,561.09	5,046,663.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,496,601.87	142,007,296.76

无形资产摊销	5,412,019.86	4,628,415.30
长期待摊费用摊销	3,786,408.81	4,293,365.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,671,088.69	119,590.04
财务费用（收益以“-”号填列）	80,864,143.93	59,804,442.63
投资损失（收益以“-”号填列）	536,288.71	659,580.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,099,014.88	-1,091,336.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-165,304.07	202,836.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,818,542.41	-21,772,976.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,472,931.89	-75,610.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,096,730.93	33,276,973.08
其他		243,321.10
经营活动产生的现金流量净额	159,288,760.91	230,421,645.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	208,975,055.83	274,160,610.85
减：现金的期初余额	274,160,610.85	171,631,702.73
现金及现金等价物净增加额	-65,185,555.02	102,528,908.12

## （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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		21,983,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		15,750,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		58,139,926.78
4. 取得子公司的净资产		96,558,236.52
流动资产		67,353,999.84
非流动资产		30,195,094.60
流动负债		990,857.92
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （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	208,975,055.83	274,160,610.85
其中：库存现金	97,676.44	73,113.99
可随时用于支付的银行存款	208,877,379.39	274,087,496.86
三、期末现金及现金等价物余额	208,975,055.83	274,160,610.85

现金流量表补充资料的说明

现金流量表中未包含使用权受限资金人民币15,357,627.12元，其中：安全生产风险抵押金2,700,329.99元；银行承兑汇票保证金12,143,773.17元；冻结资金513,523.96元。

## 70、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

## 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	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	张嘉庆	服务业	238,000,000.00	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	2,980,000,000.00			云南省国资委	29199121-0

本企业的母公司情况的说明

本公司由云南轻纺集团有限公司作为主发起人，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），将云南轻纺集团有限公司及其持有的本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，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日起为本公司实际控制人。

## 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	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	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	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	100,000,000.00	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	300,000,000.00	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	本企业持股比例 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	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	49%	49%	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	30%	30%	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
中轻依兰(集团)有限公司马龙分公司	同受云天化集团控制	58483715-3
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	21658325-X
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	母公司高管担任董事的公司	7134065-1
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	73433842-2

本企业的其他关联方情况的说明

## 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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
云南华源包装有限公司	采购商品	公允定价	24,888,664.51	2.13%	23,046,402.93	1.91%
云南白象彩印包装有限公司	采购商品	公允定价	26,819,271.98	2.3%	30,452,205.61	2.52%



云南云天化国际化工股份有限公司	采购商品	公允定价	439,332.47	0.04%	605,627.51	0.05%
云南一平浪恒通有限责任公司	采购商品	公允定价	362,556.15	0.03%	351,325.21	0.03%
中轻依兰(集团)有限公司	采购商品	公允定价			7,697,420.13	0.64%
云南天能矿业有限公司	采购商品	公允定价			1,422,923.23	0.12%
云南博源实业有限公司	接受劳务	公允定价	1,320,000.00	0.51%	1,320,000.00	0.09%
云南天鸿化工工程股份有限公司	接受劳务	公允定价	28,189,132.43	7.51%	19,625,146.50	4.92%
云南云天化无损检测有限公司	接受劳务	公允定价	60,720.00	0.02%	5,880.00	0.04%
云南省化工研究院	接受劳务	公允定价	200,000.00	0.08%	387,000.00	0.1%
云南云天化联合商务有限公司	接受劳务	公允定价	28,646.34	0.01%		

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(%)
云南博源实业有限公司	出售商品	公允定价	1,798,536.77	0.13%	1,187,055.47	0.08%
云南磷化集团科工贸有限公司	出售商品	公允定价	1,139,188.63	0.08%	556,995.51	0.04%
云南云天化国际化工股份有限公司	出售商品	公允定价	5,835,306.01	0.41%	5,076,420.70	0.33%
云南白象彩印包装有限公司	出售商品	公允定价	1,917,692.30	0.13%	2,518,850.43	0.16%
云南三环中化化肥有限公司	出售商品	公允定价	3,066,376.70	0.22%	2,463,698.74	0.16%
云南天安化工有限公司	出售商品	公允定价	2,981,233.29	0.21%	1,875,474.06	0.12%
中轻依兰(集团)有限公司	出售商品	公允定价	718,796.09	0.05%	1,062,895.43	0.07%
云南云天化国际农	出售商品	公允定价	1,065,021.37	0.07%		

业生产资料有限公司						
云南云天化联合商务有限公司	出售商品	公允定价	1,628,148.64	0.11%		
云南天创科技有限公司	出售商品	公允定价			2,968,861.55	0.19%
云南天耀化工股份有限公司	出售商品	公允定价			11,111.11	
云南晋宁黄磷有限公司	出售商品	公允定价	5,555.56		8,333.33	
中轻依兰(集团)有限公司马龙分公司	出售商品	公允定价	8,888.88		23,333.33	
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	出售商品	公允定价	3,567,442.31	0.25%		
中轻依兰(集团)有限公司	提供劳务	公允定价	1,532,116.63	3.25%		
云南云天化联合商务有限公司	提供劳务	公允定价	3,080,195.76	6.53%		
云南天丰农药有限公司	提供劳务	公允定价	3,196.30	0.01%	32,988.73	
云南云天化国际化工股份有限公司	提供劳务	公允定价			25,159.81	
云南天鸿化工工程股份有限公司	提供劳务	公允定价			2,432.65	

(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
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	公允定价	72,600.00
本公司	云南博源实业有限公司	房屋经营租赁	2012年06月01日	2022年05月31日	公允定价	511,000.00

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
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	公允定价	4,097,620.32
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	2012年07月01日	2013年06月30日	公允定价	4,244,738.34
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	2012年06月01日	2022年05月31日	公允定价	511,000.00
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	公允定价	1,265,148.10

## 关联租赁情况说明

报告期公司与同受云天化集团控制的云南博源实业有限公司签订了零租金互换使用办公楼的协议，将公司地处昆明市拓东路石家巷10号的房产与博源公司地处昆明市官渡区关上镇日新办事处的房产互换使用。报告期按公允值及实际租期确认租赁收入和支出51.1万元，分别计入营业收入和营业成本。

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南盐化股份有限公司	云南普阳煤化工有限责任公司	67,609,933.33	2016年05月16日	2018年05月16日	否
云南盐化股份有限公司	云南天冶化工有限公司	203,630,000.00	2018年03月05日	2020年03月05日	否

## 关联担保情况说明

1、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”的《融资租赁合同》（期限5年）而享有的对债务人的债权提供连带责任保证，担保本金8,500.00万元，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。胡崇良等十位自然人股东将其合计持有的云南普阳煤化工有限责任公司40%的股权质押给本公司，作为本次担保总额对应的40%份额的反担保。截至2012年12月31日，云南普阳煤化工有限责任公司已部分偿还该款项，本公司实际担保金额6,760.99万元。

2、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），主合同为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的《固定资产借款合同》（2011年文中信字11号）及其修订和补充，借款金额5.4亿元，期限72个月，公司按对云南天冶化工有限公司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，担保金额3.78亿元，保证期间自主债权清偿期届满之日起两年。截至2012年12月31日，云南天冶化工有限公司取得该项借款29,090.00万元，本公司实际担保金额20,363.00万元。

## (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				
勐腊天勐对外经济贸易 有限责任公司	1,470,000.00	2011年11月25日	2013年11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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南三环中化化肥 有限公司	324,673.62	1,623.37	37,580.40	187.90
应收账款	云南天安化工有限 公司	93,592.50	467.96	86,234.60	431.17
应收账款	云南云天化国际化 工股份有限公司	215,223.05	1,076.12	70,500.38	365.95
应收账款	云南云天化国际农 业生产资料有限公 司	680,600.00	3,403.00		
应收账款	云南云天化联合商 务有限公司	828,024.73	4,140.12		

应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	451,865.37	2,259.33		
应收账款	云南红云氯碱有限公司	3,580,882.66	358,088.27	3,580,882.66	358,088.27
应收账款	云南博源实业有限公司			53,605.40	268.03
预付款项	云南云天化国际化工股份有限公司			446,560.17	
预付款项	云南云天化联合商务有限公司	54,890.40		20,872.35	
其他应收款	云南云天化联合商务有限公司	2,415.80	12.08		
其他应收款	中轻依兰(集团)有限公司	34,221.74	171.11		
其他应收款	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	14,700.00	1,470,000.00	7,350.00

## 上市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	4,298,111.14	2,780,977.96
应付账款	云南一平浪恒通有限责任公司	26,282.99	27,192.31
应付账款	云南白象彩印包装有限公司	5,758,533.15	4,398,045.12
应付账款	中轻依兰(集团)有限公司	2,029,278.48	1,997,136.82
应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	18,230,784.14	26,048.02
应付账款	云南云天化联合商务有限公司	2,304,674.49	1,275,919.15
应付账款	云南天能矿业有限公司	1,664,820.17	
预收款项	中轻依兰(集团)有限公司		8,359.60
预收款项	云南红云氯碱有限公司	38,000,000.00	
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	云南天鸿化工工程股份有限公司	86,815.07	93,270.07
其他应付款	云南红云氯碱有限公司	100,000.00	100,000.00
长期借款	云天化集团	652,000,000.00	671,000,000.00

应付利息	云天化集团	17,267,222.22	25,801,951.61
一年内到期的长期应付款	云天化集团		6,100,888.96

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日，本集团需要披露的或有事项如下：

1、公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司于2012年10月被文山亚太科技集团有限公司以排污导致其果园遭受污染为由起诉至文山壮族苗族自治州中级人民法院，要求云南普阳煤化工有限责任公司赔偿损失2,112,000.00元并承担案件全部诉讼费用。该案原定2012年12月19日开庭，因云南普阳煤化工有限责任公司向文山壮族苗族自治州中级人民法院提交了《延期举证申请书》和《司法鉴定申请书》，文山壮族苗族自治州中级人民法院同意延期开庭。截至本财务报告批准报出日，云南普阳煤化工有限责任公司尚未接到开庭通知。

2、公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司2011年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壮族苗族自治州中级人民法院（以下简称“文山州中院”）冻结，截至2012年12月31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，四川宜宾县人民法院于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，2011年12月经四川省高级人民法院裁定，该案移送文山州中

院处理。文山州中院经审理后认为，该案的审理应以《砚山电石项目总承包合同》纠纷案的审理结果为依据，裁决中止诉讼。

同时，云南普阳煤化工有限责任公司向文山州中院提起诉讼，诉请法院判令确认与四川昌宏化工有限责任公司签订的《砚山电石项目总承包合同》无效；并判令四川昌宏化工有限责任公司承担因其过错责任给原告造成的损失人民币871.85万元。文山州中院受理了该案件，并于2012年10月30日做出“2012文中民二初字第30号”民事判决，判定云南普阳煤化工有限责任公司与四川昌宏化工有限责任公司签订的《砚山电石项目总承包合同》中土建部分的约定无效，其余约定内容有效，同时驳回云南普阳煤化工有限责任公司的其他诉讼请求。云南普阳煤化工有限责任公司不服判决结果，向云南省高院提起上诉。截至本财务报告批准报出日，云南普阳煤化工有限责任公司尚未接到开庭通知。

3、公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司于2012年10月被文山能达水利水电工程有限公司以欠其36万元工程款为由起诉至文山壮族苗族自治州麻栗坡县人民法院，要求文山黄家坪水电开发有限责任公司支付其工程款36万元及该笔款项利息11.79万元并承担案件受理费。麻栗坡县人民法院于2012年11月1日开庭审理并于2012年12月18日送达《民事判决书》（2012麻董民初字第71号），判决文山黄家坪水电开发有限责任公司支付能达水利36万元。文山黄家坪水电开发有限责任公司不服以上判决，向文山壮族苗族自治州中级人民法院提起上诉，法院已受理。截至本财务报告批准报出日，文山黄家坪水电开发有限责任公司尚未接到开庭通知。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日，本集团无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。  
其他或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日，本集团无需要披露的其他或有负债。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的前期承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年1月7日，公司收到《云南省物价局关于规范我省小包装食盐价格管理的通知》（云价调控[2013]3号），主要针对目前省内农村食盐零售价格普遍高于城市的现状，为减轻农村百姓吃盐负担，同时满足不同消费者的消费需求，经请示省政府同意，决定在全省范围内实行500克小包装食盐城乡同价、以城补乡，并新增销售320克小包装食盐。详见公司2013年1月8日已披露《关于云南省规范小包装食盐价格管理的公告》（公告编号：2013-001）。

2、经公司董事会2013年第一次临时会议表决，为缓解公司资金压力，降低综合融资成本，改善公司负债融资结构，同意公司使用云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券壹亿元募集资金，全部用于补充流动资金。云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券采用固定利率方式，通过簿记建档的方式确定为年4.43%。公司使用云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券募集资金使用成本为发行利率年4.43%、发行承销费率0.40%，即年资金使用费率为4.83%。详见公司2013年2月6日已披露《关于使用云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券壹亿元募集资金的关联交易的公告》（公告编号：2013-005）和2013年2月7日已披露《关于公司使用云天化集团有限责任公司2013年度第一期短期融资券壹亿元募集资金使用成本的公告》（公告编号：2013-008）。

## 十四、其他重要事项

### 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、以公允价值计量的资产和负债

无



## 7、外币金融资产和外币金融负债

无

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

1、报告期，公司昆明盐矿80万吨/年真空制盐项目已完工转固，占用安宁片区145.56亩土地相关的出让手续已办理完毕，支付土地出让金5,401.00万元，土地证已取得。公司就以上土地预付的征地补偿费、搬迁补偿费等合计3,493.21万元，就该款项，安宁市人民政府已批复相关部门与财政部门对接清算事宜。由此，将原预付款挂账3,493.21万元转入其他应收款核算。

2、公司以前年度征用公司生产基地昆明盐矿周边安宁片区约900亩土地，预付款8,384.54万元，其中80万吨项目相关的预付搬迁补偿费1,600.00万元由前文1中所述转入其他应收款核算，年末预付款余额6,784.54万元（重分类至其他非流动资产列示）。该片土地现被昆明西南绕城高速公路占用24.90亩，相关补偿款已收回；昆阳铁路复线占用109.01亩，相关补偿事宜正在办理中。

3、本公司于2012年12月28日与云南红云氯碱有限公司签订资产转让合同，整体转让本公司下属天塑分公司资产及负债。合同约定，资产转让价格7,543.26万元，合同项下所有转让资产的权证变更过户之日为转让基准日，自转让基准日起且所有款项支付完毕时资产转让完成。截至2012年12月31日，本公司已收到对方预付的资产转让款3,800.00万元，截至本财务报告批准报出日，相关资产的权证变更尚未完成。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	39,223,123.84	98.72 %	4,387,458.55	11.19%	23,811,771.48	97.9%	2,966,196.95	12.46%
组合小计	39,223,123.84	98.72 %	4,387,458.55	11.19%	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	1.28%	510,564.12	100%	510,564.12	2.1%	510,564.12	100%
合计	39,733,687.96	--	4,898,022.67	--	24,322,335.60	--	3,476,761.07	--

应收账款种类的说明

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	32,311,085.31	82.38%	1,498,078.65	16,959,486.55	71.22%	836,938.94
1 年以内小计	32,311,085.31	82.38%	1,498,078.65	16,959,486.55	71.22%	836,938.94
1 至 2 年	79,331.56	0.2%	7,933.16	2,802.91	0.01%	38.19
2 至 3 年	10.41		3.12	18,057.01	0.08%	5,417.10
3 年以上	6,832,696.56	17.42%	2,881,443.62	6,831,425.01	28.69%	2,123,802.72
3 至 4 年	1,271.55		635.77	2,967,255.00	12.46%	1,483,627.50
4 至 5 年	2,967,255.00	7.57%	2,373,804.00	6,002.00	0.03%	4,801.60
5 年以上	3,864,170.01	9.85%	507,003.85	3,858,168.01	16.2%	635,373.62
合计	39,223,123.84	--	4,387,458.55	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	510,564.12	510,564.12	100%	预计无法收回
合计	510,564.12	510,564.12	--	--

(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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	金额	内容
贵州金宏化工有限责任公司	5,835,746.89	工业盐款
云南南磷集团电化有限公司	5,105,052.32	工业盐款
云南云维股份有限公司	3,924,289.33	工业盐、液碱款
云南红云氯碱有限公司	3,580,882.66	工业盐款
广西田东锦盛化工有限公司	3,520,465.00	工业盐款
合计	21,966,436.20	

(6) 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 (%)
贵州金宏化工有限责任公司	非关联方	5,835,746.89	1 年以内	14.69%
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	5,105,052.32	1 年以内	12.85%
云南云维股份有限公司	非关联方	3,924,289.33	1 年以内	9.87%
云南红云氯碱有限公司	关联方	3,580,882.66	5 年以上	9.01%
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	3,520,465.00	1 年以内	8.86%
合计	--	21,966,436.20	--	55.28%

(7) 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 (%)
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	324,673.62	0.82%

云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	93,592.50	0.24%
云南云天化国际化工股份有限公司	同受云天化集团控制	215,223.05	0.54%
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	680,600.00	1.71%
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	828,024.73	2.08%
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	451,865.37	1.14%
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制	3,580,882.66	9.01%
合计	--	6,174,861.93	15.54%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 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	34,932,080.00	74.13 %						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	10,684,594.41	22.68 %	2,637,984.22	24.69 %	7,510,439.58	85.01 %	1,395,239.17	18.58 %
组合小计	10,684,594.41	22.68 %	2,637,984.22	24.69 %	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	1,502,727.88	3.19%	1,502,727.88	100%	1,324,467.76	14.99 %	1,324,467.76	100%
合计	47,119,402.29	--	4,140,712.10	--	8,834,907.34	--	2,719,706.93	--

其他应收款种类的说明

单金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款34,932,080元系应收安宁市人民政府连然街道办事处预付征地补偿费及搬迁补偿费，安宁市人民政府已于2012年6月25日做出批复，要求相关部门与财政部门对接清算该笔款项。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
安宁市人民政府连然街道办事处	34,932,080.00			该款项系应收安宁市人民政府连然街道办事处预付征地补偿费及搬迁补偿费，安宁市人民政府已于2012年6月25日做出批复，要求相关部门与财政部门对接清算该笔款项。
合计	34,932,080.00		--	--

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	3,104,854.38	29.06%	153,594.03	5,561,379.53	74.05%	253,109.03
1年以内小计	3,104,854.38	29.06%	153,594.03	5,561,379.53	74.05%	253,109.03
1至2年	2,202,598.91	20.61%	220,259.89	526,069.06	7%	52,606.91
2至3年	4,434,740.58	41.51%	1,330,422.17	346,586.51	4.62%	103,975.95
3年以上	942,400.54	8.82%	933,708.13	1,076,404.48	14.33%	985,547.28
3至4年	17,382.14	0.16%	8,691.07	152,785.97	2.03%	76,392.99
4至5年	6.72		5.38	72,321.11	0.96%	57,856.89
5年以上	925,011.68	8.66%	925,011.68	851,297.40	11.34%	851,297.40
合计	10,684,594.41	--	2,637,984.22	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	1,080,106.47	1,080,106.47	100%	预计无法收回
贾青	422,621.41	422,621.41	100%	预计无法收回
合计	1,502,727.88	1,502,727.88	--	--

## (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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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(%)
安宁市人民政府连然街道办事处	34,932,080.00	应收土地预付款	74.13%
合计	34,932,080.00	--	74.13%

应收安宁市人民政府连然街道办事处预付征地补偿费及搬迁补偿费，安宁市人民政府已于2012年6月25日做出批复，要求相关部门与财政部门对接清算该笔款项。

## (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(%)
安宁市人民政府连然街道办事处	非关联方	34,932,080.00	1 年以内	74.14%
内蒙古临海化工股份有限公司	非关联方	4,290,000.00	2-3 年	9.1%
勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司	联营企业	1,470,000.00	1-2 年	3.12%

安宁紫东经贸有限公司	非关联方	1,084,690.27	6 年以内	2.3%
贾青	非关联方	422,621.41	5 年以上	0.9%
合计	--	42,199,391.68	--	

## (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(%)
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	2,415.80	0.01%
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	34,221.74	0.07%
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	公司的参股公司	1,470,000.00	3.12%
合计	--	1,506,637.54	3.20%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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 0.00	82,000.00 0.00		82,000.00 0.00	100%	100%				
云南普阳煤化工有限责任公司	成本法	82,510.00 0.00	82,510.00 0.00		82,510.00 0.00	55%	55%				
文山黄家坪水电开	成本法	26,000.00 0.00	26,000.00 0.00		26,000.00 0.00	52%	52%				

发有限公司											
云南天冶 化工有限 公司	成本法	152,891,5 56.94	67,891,55 6.94	85,000,00 0.00	152,891,5 56.94	70%	70%				
勐腊天勤 对外经济 贸易有限 责任公司	权益法	9,310,000 .00	7,469,409 .99	-1,644,98 7.22	5,824,422 .77	49%	49%				
云南聚通 实业有限 公司	权益法	3,000,000 .00	2,553,578 .48	-251,301. 49	2,302,276 .99	30%	30%				
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
合计	--	359,891,5 56.94	272,604,5 45.41	83,103,71 1.29	355,708,2 56.70	--	--	--	2,480,000 .00		1,360,000 .00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,380,976,700.76	1,530,034,723.36
其他业务收入	47,229,142.19	45,000,722.82
合计	1,428,205,842.95	1,575,035,446.18
营业成本	1,149,083,032.46	1,172,035,684.34

##### (2) 主营业务（分行业）

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
食品行业	532,013,663.09	222,956,175.98	583,076,063.59	234,943,224.74



化工行业	848,963,037.67	894,678,119.84	946,958,659.77	901,954,868.52
合计	1,380,976,700.76	1,117,634,295.82	1,530,034,723.36	1,136,898,093.26

### (3) 主营业务（分产品）

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
盐硝产品	762,109,679.96	449,892,615.58	778,387,052.91	384,683,594.20
氯碱产品	618,867,020.80	667,741,680.24	751,647,670.45	752,214,499.06
合计	1,380,976,700.76	1,117,634,295.82	1,530,034,723.36	1,136,898,093.26

### (4) 主营业务（分地区）

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
云南省内	1,233,585,193.38	1,020,892,721.89	1,245,762,982.92	919,509,806.32
云南省外	147,391,507.38	96,741,573.93	284,271,740.44	217,388,286.94
合计	1,380,976,700.76	1,117,634,295.82	1,530,034,723.36	1,136,898,093.26

### (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(%)
2012 年	290,986,724.86	20.37%
合计	290,986,724.86	20.37%

营业收入的说明

主营业务分行业上年按盐行业、化工行业列示，本年将盐行业中的食盐单列为食品行业，将工业盐、日化盐及芒硝归入化工行业列示，并将上期发生额按同口径调整列示。

## 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	-1,896,288.71	-1,534,186.18
合计	-536,288.71	-616,186.18

## (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	报告期股利分配金额高于上期
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
云南天南冶化工有限公司		-215,258.11	损益调整
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	-1,644,987.22	-987,096.72	损益调整
云南聚通实业有限公司	-251,301.49	-331,831.35	损益调整
合计	-1,896,288.71	-1,534,186.18	--

注：云南天南冶化工有限公司本年已更名为云南天冶化工有限公司。

## 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	-136,546,518.77	45,560,927.49
加：资产减值准备	14,165,754.77	3,577,823.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,879,130.23	126,699,893.53
无形资产摊销	4,911,549.45	4,127,944.89
长期待摊费用摊销	3,777,742.17	4,284,699.02
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）	3,670,605.85	71,760.23
财务费用（收益以“—”号填列）	70,809,905.11	52,446,622.35
投资损失（收益以“—”号填列）	536,288.71	616,186.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-22,973,337.42	-1,131,172.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,991,177.15	-17,960,116.94
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-44,747,616.65	-33,383,974.62

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,249,510.77	24,705,319.72
其他		634,263.56
经营活动产生的现金流量净额	127,741,837.07	210,250,176.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	169,147,857.55	260,089,446.12
减：现金的期初余额	260,089,446.12	164,829,859.64
现金及现金等价物净增加额	-90,941,588.57	95,259,586.48

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 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	-18.35%	-0.8901	-0.8901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.92%	-0.8692	-0.8692

### 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2012年12月31日年末数为224,332,682.95元，比年初数减少20.51%，其主要原因：本期项目投资支出较多。

(2) 应收票据年末数为29,430,184.88元，比年初数增加36.91%，其主要原因：本期受市场环境影 响，银行承兑汇票收款销售增加。

(3) 应收账款年末数为35,238,655.81元，比年初数增加64.29%，其主要原因：工业盐等产品下游行业不景气、市场竞争激烈，结算周期延长。

(4) 其他应收款年末数为44,298,744.27元，比年初数增加509.66%，其主要原因：本期80万吨/年真空制盐项目占用土地相关的预付征地补偿费、搬迁补偿费转入。

(5) 固定资产年末数为1,927,446,607.16元，比年初数增加43.25%，其主要原因：本期80万吨/年真空制盐项目、普阳二期项目转固。

(6) 在建工程年末数296,914,109.02元，比年初数减少33.69%，其主要原因：本期80万吨/年真空制盐项目、普阳二期项目转固。

(7) 工程物资年末数26,081,408.54元，比年初数增加4206.04%，其主要原因：本期控股子公司云南天冶化工有限公司氯碱在建项目库存待用工程物资增加。

(8) 无形资产年末数182,347,226.05元, 比年初数增加38.41%, 其主要原因: 本期80万吨/年真空制盐项目完工, 相关土地使用权转入。

(9) 递延所得税资产年末数为30,371,861.41元, 比年初数增加317.61%, 其主要原因: 本期确认大额可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

(10) 短期借款年末数为315,000,000.00元, 比年初数增加28.57%, 其主要原因: 本期新增贷款。

(11) 应付票据年末数为69,591,449.16元, 年初数为0, 其主要原因: 本期物资采购使用银行承兑汇票结算6,959.14万元。

(12) 应付账款年末数为380,425,219.48元, 比年初数增加80.09%, 其主要原因: 本期80万吨/年真空制盐项目和普阳二期工程项目暂估应付工程款增加。

(13) 预收账款年末数为61,318,670.77元, 比年初数增加118.16%, 其主要原因: 本期预收整体转让下属天塑分公司资产负债的款项3,800.00万元。

(14) 应交税费年末数为-26,350,093.77元, 比年初数减少288.53%, 其主要原因: 期末待抵扣增值税进项税额增加以及本期汇算缴纳上年企业所得税。

(15) 一年内到期的非流动负债年末数为159,574,986.00元, 比年初数增加342.03%, 其主要原因: 确认一年内到期的长期借款。

(16) 长期借款年末数为1,175,077,455.62元, 比年初数增加28.24%, 其主要原因: 本期控股子公司云南天冶化工有限公司取得项目贷款2.91亿元。

(17) 长期应付款年末数为36,934,666.05元, 比年初数减少49.96%, 其主要原因: 上期控股子公司普阳煤化工有限责任公司取得融资租赁款, 本期按期偿还。

(18) 专项储备年末数为2,946,677.35元, 比年初数增加57.94%, 其主要原因: 本期提取的安全生产费用增加。

(19) 未分配利润年末数为21,624,309.13元, 比年初数减少88.99%, 其主要原因: 本期受市场影响经营业绩亏损以及支付现金股利。

利润表、现金流量表项目:

(1) 管理费用2012年度发生数209,176,261.70元, 比上期数增加25.51%, 其主要原因: 本期人工费用、修理费以及三万吨氯碱装置和控股子公司普阳煤化工有限责任公司停产产生的停工损失增加。

(2) 财务费用2012年度发生数为81,517,651.11元, 比上期数增加38.30%, 其主要原因: 本期贷款增加、利率上升, 本期80万吨/年真空制盐项目及普阳二期项目转固, 相关借款利息停止资本化。

(3) 资产减值损失2012年度发生数为17,033,561.09元, 比上期数增加237.52%, 其主要原因: 本期受市场影响, PVC、工业盐销售价格低位运行, 生产成本较高, 期末库存PVC等产品可变现净值降低, 计提存货跌价准备。

(4) 营业外支出2012年度发生数为6,738,086.19元, 比上期数增加174.95%, 其主要原因: 本期非流动资产处置损失增加。

(5) 所得税费用2012年度发生数为-23,188,849.81元, 比上期数减少348.76%, 其主要原因: 本期确认可抵扣亏损相关的递延所得税。

(6) 经营活动产生的现金流量净额为159,288,760.91元, 比上期数减少30.87%, 其主要原因: 本期销售商品收到的现金减少。

(7) 投资活动产生的现金流量净额为-548,679,440.09元, 净支出比上期数增加42.28%, 其主要原因: 本期项目投资增加。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额为324,205,124.16元, 比上期数增加25.79%, 其主要原因: 本期偿还债务支付的现金减少。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长杨建东先生签名的公司2012年年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和《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。

上述备查文件的置备地点：公司证券部备查。

云南盐化股份有限公司

董事长：杨建东

二〇一三年三月二十二日