

# 四川北方硝化棉股份有限公司

## 2013 年第一季度报告



2013 年 04 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李春建、主管会计工作负责人杜永强及会计机构负责人(会计主管人员)李小容声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要财务数据

本报告期对以前期间财务数据是否进行了追溯调整或重述

是  否

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月		本报告期比上年同 期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	265,991,822.89	304,581,375.33	304,581,375.33	-12.67%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	139,871.51	128,651.41	67,781.41	106.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益的净利润 (元)	-50,972.36	-228,821.04	-289,691.04	82.4%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-44,511,932.72	-24,406,735.89	-24,477,009.96	-81.85%
基本每股收益 (元/股)	0.0007	0.0007	0.0003	133.33%
稀释每股收益 (元/股)	0.0007	0.0007	0.0003	133.33%
加权平均净资产收益率 (%)	0.02%	0.02%	0.01%	0.01%
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日		本报告期末比上年 度期末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	741,993,325.54	735,876,347.12	735,876,347.12	0.83%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	582,736,998.29	583,924,925.45	583,924,925.45	-0.2%

说明：公司 2012 年发生同一控制下企业合并，追溯调整了财务报表，相关公告参见 2013 年 3 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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)	-295.14	
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)	261,958.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,722.61	
所得税影响额	56,735.06	
少数股东权益影响额 (税后)	-20,638.68	
合计	190,843.87	--

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		13,786				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	50.44%	99,812,871			
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	15.71%	31,089,255			
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	4.94%	9,776,111			
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.5%	4,950,000			
泸州老窖股份有限公司	国有法人	0.53%	1,042,370			
郑景涛	境内自然人	0.27%	528,600			
三一集团有限公司	境内非国有法人	0.24%	482,000			
杨骏	境内自然人	0.21%	417,837			
商洛市秦俑酒精有限责任公司	境内非国有法人	0.2%	390,805			
尚爱军	境内自然人	0.18%	364,200			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
泸州北方化学工业有限公司	99,812,871	人民币普通股				
西安北方惠安化学工业有限公司	31,089,255	人民币普通股				
中国北方化学工业集团有限公司	9,776,111	人民币普通股				
全国社会保障基金理事会转持二户	4,950,000	人民币普通股				
泸州老窖股份有限公司	1,042,370	人民币普通股				
郑景涛	528,600	人民币普通股				
三一集团有限公司	482,000	人民币普通股				
杨骏	417,837	人民币普通股				

商洛市秦俑酒精有限责任公司	390,805	人民币普通股	
尚爱军	364,200	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东泸州北方化学工业有限公司和第二大股东西安北方惠安化学工业有限公司均是中国北方化学工业集团有限公司的全资子公司，中国北方化学工业集团有限公司直接和间接持有公司共计 71.09% 的股权，是公司间接控股股东。中国北方化学工业集团有限公司是中国兵器工业集团公司的全资子公司，中国兵器工业集团公司是公司的实际控制人。</p>		

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

#### 1、资产负债表项目

货币资金期末余额比年初余额减少48.93%，主要原因是报告期内季节性采购原材料支付货款。

应收票据期末余额比年初余额减少49.23%，主要原因是报告期内背书转让或票据到期承兑。

应收账款期末余额比年初余额增加34.00%，主要原因是报告期内部分客户赊销期延长所致。

存货期末余额比年初余额增加55.13%，主要原因是报告期内季节性采购原材料并验收入库所致。

在建工程期末余额比年初增加78.18%，主要原因是报告期内废水治理等工程的持续建设。

短期借款期末余额比年初余额增加33.33%，主要原因是报告期内新增银行短期借款1000万元。

应付账款期末余额比年初余额增加51.31%，主要原因是报告期内强化资金管理、未结算的货款增加。

预收账款期末余额比年初余额减少38.68%，主要原因是报告期内对上期预收货款陆续完成结算。

应付职工薪酬期末余额比年初余额减少52.19%，主要原因是报告期内结算了员工2012年度效益工资以及支付了2012年下半年员工住房公积金。

应交税费期末余额比年初余额减少99.23%，主要原因是报告期内缴纳了上年末的各项税费。

#### 2、利润表项目

营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少72.29%，主要原因是购进原材料进项税增加，应交增值税同比减幅较大，导致相应的附加税减少。

财务费用本期发生额较上期发生额增加232.53万元，主要原因是利息支出增加和人民币升值导致汇兑净损失同比增加。

利润总额本期发生额较上期发生额增加136.48%，主要原因是母公司收入、营业利润同比增加，上期基数较小所致。

#### 3、现金流量表项目

支付的各项税费现金项目本期发生额较上期发生额减少41.54%，主要原因是本报告期内支付的跨年度应交税费较上年同期减少。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期发生额增加294.71%，主要原因是本报告期内利息支出同比增加以及子公司支付给少数股东的股利同比增加所致。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

公司非公开发行A股股票的申请已于2013年2月18日收到中国证券监督管理委员会的正式批复，具体批复内容请参见公司于2013年2月19日披露的《关于公司非公开发行A股股票的申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》。报告期内，公司积极开展非公开发行股票事宜，各项工作有序开展。

## 三、对 2013 年 1-6 月经营业绩的预计

2013 年 1-6 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	400	至	600
2012 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	468.35		
业绩变动的原因说明	公司持续加强市场运作，产品销量有所上升，硝化棉产品价格、原材料价格均同比降低；同时，控股子公司经销业务效益同比向好，但因持股比例同比降低导致归属于上市公司股东的净利润减少。综上，公司预计上半年业绩同比基本持平。		

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	42,036,662.09	82,310,275.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	30,465,374.08	60,006,077.79
应收账款	92,121,017.09	68,747,401.16
预付款项	48,454,329.54	58,325,532.84
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	4,659,211.80	3,687,774.97
买入返售金融资产		
存货	164,388,142.69	105,966,032.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	382,124,737.29	379,043,094.82
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,621,669.32	5,782,125.92
投资性房地产		
固定资产	315,904,636.76	322,591,022.20
在建工程	22,585,994.69	12,676,205.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,416,355.62	9,443,967.18
开发支出		
商誉	95,935.53	95,935.53
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,243,996.33	6,243,996.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	359,868,588.25	356,833,252.30

资产总计	741,993,325.54	735,876,347.12
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	69,750,391.51	46,097,882.79
预收款项	16,527,172.41	26,951,747.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,831,432.74	12,197,312.92
应交税费	41,942.95	5,419,339.16
应付利息		
应付股利		702,036.41
其他应付款	12,271,425.17	16,007,389.56
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		
其他流动负债		
流动负债合计	144,422,364.78	137,375,708.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,906,742.00	9,033,400.00
非流动负债合计	8,906,742.00	9,033,400.00
负债合计	153,329,106.78	146,409,108.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	197,891,024.00	197,891,024.00
资本公积	270,604,183.38	270,604,183.38
减：库存股		
专项储备	6,752,200.53	8,079,999.20
盈余公积	29,437,179.58	29,437,179.58
一般风险准备		
未分配利润	78,052,410.80	77,912,539.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	582,736,998.29	583,924,925.45
少数股东权益	5,927,220.47	5,542,313.12
所有者权益（或股东权益）合计	588,664,218.76	589,467,238.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	741,993,325.54	735,876,347.12

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,372,195.54	65,696,943.18
交易性金融资产		
应收票据	29,208,094.08	59,424,597.79
应收账款	92,326,801.00	69,007,634.36
预付款项	45,869,916.39	42,131,104.56
应收利息		
应收股利		5,547,911.60
其他应收款	3,821,230.46	2,425,683.73
存货	140,764,866.69	89,826,951.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	347,363,104.16	334,060,826.26
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	22,962,124.13	23,122,580.73
投资性房地产		
固定资产	292,241,310.67	298,537,214.29
在建工程	22,585,994.69	12,676,205.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,428,305.44	4,450,708.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,969,779.86	4,969,779.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	347,187,514.79	343,756,488.36
资产总计	694,550,618.95	677,817,314.62
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	55,149,903.00	36,408,653.87
预收款项	1,938,157.30	2,505,915.59
应付职工薪酬	4,797,854.15	11,990,827.91
应交税费	-1,005,724.37	2,559,263.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,782,503.36	14,719,179.16
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	111,662,693.44	98,183,839.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,906,742.00	9,033,400.00
非流动负债合计	8,906,742.00	9,033,400.00
负债合计	120,569,435.44	107,217,239.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	197,891,024.00	197,891,024.00
资本公积	268,043,594.76	268,043,594.76
减：库存股		
专项储备	2,490,996.51	4,093,941.07
盈余公积	29,437,179.58	29,437,179.58
一般风险准备		
未分配利润	76,118,388.66	71,134,335.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	573,981,183.51	570,600,074.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	694,550,618.95	677,817,314.62

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

## 3、合并利润表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	265,991,822.89	304,581,375.33
其中：营业收入	265,991,822.89	304,581,375.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	265,019,863.90	304,503,702.46
其中：营业成本	245,553,677.53	285,070,195.72
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	342,858.42	1,237,148.92
销售费用	10,736,762.98	10,138,602.93
管理费用	7,158,276.37	7,688,373.62
财务费用	1,228,288.60	369,381.27
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-160,456.60	-114,237.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	811,502.39	-36,564.38
加：营业外收入	277,458.00	487,878.95
减：营业外支出	50,517.75	12,183.17
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,038,442.64	439,131.40
减：所得税费用	376,881.32	295,690.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	661,561.32	143,440.63
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	139,871.51	67,781.41
少数股东损益	521,689.81	75,659.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0007	0.0003
（二）稀释每股收益	0.0007	0.0003
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	661,561.32	143,440.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,871.51	67,781.41
归属于少数股东的综合收益总额	521,689.81	75,659.22

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

## 4、母公司利润表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	124,589,695.82	116,123,329.83
减：营业成本	109,853,399.92	104,357,496.58
营业税金及附加	264,010.56	692,557.53
销售费用	7,738,315.64	5,841,703.47
管理费用	5,440,700.03	6,007,510.62
财务费用	1,235,402.67	380,374.51
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,694,543.40	1,827,762.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,752,410.40	671,449.87
加：营业外收入	277,458.00	478,325.00
减：营业外支出	295.14	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,029,573.26	1,149,774.87
减：所得税费用	45,520.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,984,053.26	1,149,774.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0252	0.0058
（二）稀释每股收益	0.0252	0.0058
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,984,053.26	1,149,774.87

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

## 5、合并现金流量表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

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	227,212,214.22	271,102,022.79
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	480,544.23	883,558.81
经营活动现金流入小计	227,692,758.45	271,985,581.60
购买商品、接受劳务支付的现金	232,605,175.81	254,613,975.47
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	27,440,343.28	25,065,990.87
支付的各项税费	6,584,266.41	11,262,139.27
支付其他与经营活动有关的现金	5,574,905.67	5,520,485.95
经营活动现金流出小计	272,204,691.17	296,462,591.56
经营活动产生的现金流量净额	-44,511,932.72	-24,477,009.96
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,304.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		14,304.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,330,179.00	12,384,817.23
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,330,179.00	12,384,817.23
投资活动产生的现金流量净额	-4,330,179.00	-12,370,513.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,359,969.75	344,547.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	818,036.41	46,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,359,969.75	20,344,547.50
筹资活动产生的现金流量净额	8,640,030.25	-20,344,547.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-71,531.69	-42,526.24
五、现金及现金等价物净增加额	-40,273,613.16	-57,234,596.93
加：期初现金及现金等价物余额	82,310,275.25	97,105,297.30
六、期末现金及现金等价物余额	42,036,662.09	39,870,700.37

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

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	102,054,999.46	99,640,213.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	370,928.06	436,083.43
经营活动现金流入小计	102,425,927.52	100,076,296.98
购买商品、接受劳务支付的现金	112,463,952.05	95,916,187.99
支付给职工以及为职工支付的现金	23,964,690.45	22,314,852.94
支付的各项税费	4,171,666.14	4,015,593.51
支付其他与经营活动有关的现金	4,473,612.09	3,597,140.12
经营活动现金流出小计	145,073,920.73	125,843,774.56
经营活动产生的现金流量净额	-42,647,993.21	-25,767,477.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	7,194,860.60	1,942,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,194,860.60	1,942,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,258,150.00	11,667,760.17
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,258,150.00	11,667,760.17

投资活动产生的现金流量净额	2,936,710.60	-9,725,760.17
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	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	541,933.34	298,147.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,541,933.34	20,298,147.50
筹资活动产生的现金流量净额	9,458,066.66	-20,298,147.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-71,531.69	-42,526.24
五、现金及现金等价物净增加额	-30,324,747.64	-55,833,911.49
加：期初现金及现金等价物余额	65,696,943.18	89,735,783.20
六、期末现金及现金等价物余额	35,372,195.54	33,901,871.71

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是  否

公司法定代表人：李春建

四川北方硝化棉股份有限公司

二〇一三年四月二十五日