

公司代码：600328

公司简称：中盐化工

中盐内蒙古化工股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人李德禄、主管会计工作负责人陈云泉及会计机构负责人（会计主管人员）李有军保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	13,886,032,136.76	14,137,279,924.21	-1.78%
归属于上市公司股东的净资产	6,215,892,679.35	5,423,251,084.45	14.62%
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,064,445,499.53	1,399,482,993.54	-23.94%
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	6,331,379,051.19	7,625,158,696.01	-16.97
归属于上市公司股东的净利润	269,419,667.94	800,512,660.04	-66.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	260,938,354.67	259,283,604.46	0.64%

加权平均净资产收益率(%)	4.63%	14.18%	减少9.55个百分点
基本每股收益(元/股)	0.2813	0.9574	-70.62%
稀释每股收益(元/股)	0.2813	0.9574	-70.62%

截至2020年三季度末公司归属于上市公司股东的净利润同比减少66.34%，下降的主要原因一是受疫情影响，下游企业开工不足，公司金属钠、氯酸钠等精细化工产品销量同比下降；二是纯碱产品上半年受疫情影响，下游需求减少，市场持续恶化，价格降至近几年新低，虽然第三季度纯碱需求逐渐上升，价格有所提高，但由于上半年受到的冲击较大，纯碱产品整体经营业绩较去年大幅下滑。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-991,967.71	-1,000,123.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,894,762.44	16,376,086.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的			

各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,973,148.41	-582,977.15	

其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-1,620,217.23	-2,678,270.87	
所得税影响额	-1,894,692.86	-3,477,679.10	
合计	4,361,033.05	8,637,035.49	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				32,540		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中盐吉兰泰盐 化集团有限公司	542,945,300	56.69	398,052,972	质押	143,790,000	国有法人
中国华融资产 管理股份有限公司	26,443,779	2.76	26,443,779	无	0	国有法人
中国国际金融 股份有限公司	7,598,784	0.79	7,598,784	无	0	国有法人
湖南轻盐创业 投资管理有限公 司	7,598,784	0.79	7,598,784	无	0	国有法人
宁波梅山保税 港区天赫汇丰 投资管理合伙企 业（有限合伙）	7,598,784	0.79	7,598,784	无	0	境内非国 有法人
中核（浙江） 新兴产业股权 投资基金（有 限合伙）	6,990,881	0.73	6,990,881	无	0	境内非国 有法人
华泰资管—广 州农商行—华 泰资产定增全 周期资产管理 产品	6,079,027	0.63	6,079,027	无	0	境内非国 有法人

华泰资管—工商银行—华泰资产定增新机遇资产管理产品	6,079,027	0.63	6,079,027	无	0	境内非国有法人
惠州讯威股权投资合伙企业(有限合伙)	4,559,270	0.48	4,559,270	无	0	境内非国有法人
兴证证券资管—上海浦东发展银行股份有限公司福州分行—兴证资管—浦发银行单一资产管理计划(鑫成2019001)	4,501,124	0.47	4,501,124	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	144,892,328		人民币普通股	144,892,328		
冯建屏	3,869,281		人民币普通股	3,869,281		
陈能依	3,691,600		人民币普通股	3,691,600		
计平	3,658,500		人民币普通股	3,658,500		
郑潇潇	3,535,100		人民币普通股	3,535,100		
赵昌富	3,285,400		人民币普通股	3,285,400		
吴雪峰	2,785,107		人民币普通股	2,785,107		
徐锡娟	2,528,100		人民币普通股	2,528,100		
许周四	2,085,900		人民币普通股	2,085,900		
财通基金—宁波银行—财通基金—至尊宝2号资产管理计划	1,983,696		人民币普通股	1,983,696		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中盐吉兰泰盐化集团有限公司持有公司56.69%的股份,为公司控股股东,根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,构成关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产	年初数	期末数	增减额	增减比例	说明
应收账款	176,071,442.99	297,270,403.58	121,198,960.59	68.84%	主要是对信用客户释放信用销售额度所致。
预付款项	77,066,502.89	164,192,352.79	87,125,849.90	113.05%	主要是预付的材料款增加所致。
其他流动资产	23,515,362.97	34,326,436.37	10,811,073.40	45.97%	主要是留抵税金增加所致。
长期待摊费用	1,273,120.10	4,784,404.10	3,511,284.00	275.80%	主要是本期大修费增加。
其他非流动资产	98,102,390.96	149,723,555.89	51,621,164.93	52.62%	主要是预付的工程款与设备款增加。
负债	年初数	期末数	增减额	增减比例	说明
预收款项	295,331,903.97	75,637,477.39	-219,694,426.58	-74.39%	主要是本期执行新收入准则将预收货款调整至“合同负债列式”。
合同负债	-	486,244,007.94	486,244,007.94	-	主要是本期执行新收入准则将预收货款调整至“合同负债列式”，同时预收货款增加所致。
应付职工薪酬	111,942,852.57	147,390,749.10	35,447,896.53	31.67%	主要是本期社保已计提未核定，未缴纳。
其他应付款	1,274,454,288.07	596,445,598.13	-678,008,689.94	-53.20%	主要是本期支付重大资产重组款6.25亿元。
一年内到期的非流动负债	670,268,064.78	260,341,479.36	-409,926,585.42	-61.16%	主要是偿还银行借款所致。
长期应付款	256,035,364.95	346,426,638.68	90,391,273.73	35.30%	主要是本期融资租赁款增加所致。

所有者 权益	年初数	期末数	增减额	增减比例	说 明
专项储备	17,843,210.06	29,589,299.27	11,746,089.21	65.83%	主要是本期计提的安全生产费增加所致。
利 润	2019年1-9月	2020年1-9月	增减额	增减比例	说 明
研发费用	21,983,729.65	7,740,810.78	-14,242,918.87	-64.79%	主要是公司研发项目按计划逐步实施。
现 金 流 量 项 目	2019年1-9月	2020年1-9月	增减额	增减比例	说 明
投资活动产生的现金流量净额	143,861,693.17	-362,146,547.90	-506,008,241.07	-351.73%	主要是支付重大资产重组对价款项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,186,017,778.03	-646,444,016.70	539,573,761.33	-45.49%	主要是本期非公开发行股份募集资金到位所致。

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1常用词语释义

上交所	指	上海证券交易所
北交所	指	北京产权交易所
公司	指	中盐内蒙古化工股份有限公司
兰太煤业	指	兰太煤业
中盐吉兰泰	指	中盐吉兰泰盐化集团有限公司
上海盐业	指	上海市浦东盐业有限公司
中盐华东	指	中盐华东化工有限公司
氯碱化工	指	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司
中盐昆山	指	中盐昆山有限公司
高分子公司	指	中盐吉兰泰高分子材料有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年第三季度

3.2.2重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

(1) 2019年8月6日, 公司召开第七届董事会第五次会议审议通过《关于承债式转让内蒙古兰太煤业有限责任公司股权及债权的议案》; 2019年8月12日, 兰太煤业51%股权及相关债权项目在北交所预披露; 2019年9月30日, 公司将持有的兰太煤业51%股权及相关债权项目在北交所挂牌转让; 2020年1月19日, 公司收到北交所《受让资格确认函》, 公告期间只产生一个意向受让方——

鄂托克旗棋盘井呼武煤矿，该公司有意购买兰太煤业51%股权28,306,071.00元及47,133,637.88元债权项目，合计75,439,708.88元；2020年1月20日，鄂托克旗棋盘井呼武煤矿向北交所支付保证金22,630,000.00元；2020年4月20日，公司与鄂托克旗棋盘井呼武煤矿签订《产权交易合同》；4月26日，公司收到全部交易价款75,439,708.88元；收到北交所出具的《企业国有资产交易凭证》。目前，公司正在办理工商登记变更手续。

(2) 公司拟通过非公开协议转让方式，以现金方式收购上海盐业持有的中盐华东60%的股权、中盐吉兰泰持有的中盐华东20%的股权，根据银信评估出具的评估报告，交易价格分别为：3,002.71万元、1,000.90万元。2020年9月16日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，第七届监事会第十七次会议审议通过《关于收购中盐华东化工有限公司80%股权暨关联交易的议案》，（详见2020年9月17日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的《中盐化工关于收购中盐华东化工有限公司80%股权暨关联交易的公告》公告编号：（临）2020-098）；2020年10月16日，公司就以现金方式收购中盐华东20%股权事宜，与中盐吉兰泰签署《股权转让协议》；2020年10月20日，公司就以现金方式收购中盐华东60%股权事宜，与上海盐业签署《股权转让协议》（详见公司2020年10月21日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的《中盐化工关于收购中盐华东化工有限公司80%股权暨关联交易的进展公告》公告编号：（临）2020-100）。

(3) 公司重大资产重组标的资产2020年度业绩承诺完成情况

公司实施重大资产重组前，与标的资产持有人中盐吉兰泰签署了《业绩承诺与补偿协议》，明确约定了各标的资产在业绩承诺期内应实现的净利润水平。2020年年初，突发新冠疫情，国内企业复工时间普遍延迟，下游开工不足，对公司生产经营产生了很大的影响。

公司重组并入的四个标的资产因所处产业链及行业位置不同，分别受到了不同的影响。高分子子公司因糊树脂产品下游需求增加，价格大幅上涨，截至报告期末，实现利润9,029.48万元；氯碱化工的PVC产品价格先降后升，展现了一定的韧性，烧碱产品价格持续在低位运行，截止报告期末实现利润17,053.65万元，有望完成本年度承诺利润；中盐昆山和纯碱厂都以纯碱业务为主业，上半年纯碱产品受疫情影响，下游需求减少，市场持续恶化，价格降至近几年新低，虽然第三季度纯碱需求逐渐上升，价格有所提高，但由于上半年受到的冲击较大，纯碱产品整体经营业绩较去年大幅下滑，截止报告期末，纯碱厂亏损3,301.81万元，中盐昆山亏损9,936.95万元，存在2020年承诺业绩不能实现的风险。

解决方案：随着国内疫情的有效控制，产业链日渐畅通，公司将紧密关注市场形势，抢抓销售机遇，持续加强内部管理，降本、提质、增效，努力克服外部环境影响，提升公司整体盈利能力。同时，公司将会密切关注标的资产经营业绩完成情况，做好全年预计，及时在季报及年报中分阶段披露标的资产受疫情影响的具体情况。根据《证监会有关部门负责人就上市公司并购重组中标的资产受疫情影响相关问题答记者问》等新政策，待2020年最终经营数据确定后，公司将会同业绩承诺方中盐吉兰泰以及独立财务顾问、会计师事务所等中介机构对标的资产业绩受疫情影响具体情况做出评估，根据中国证监会、上海证券交易所相关政策规定，严格履行股东大会等必要程序，在政策允许范围内延长标的资产业绩承诺期或适当调整承诺内容。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	中盐内蒙古化工股份有限公司
法定代表人	李德禄
日期	2020 年 10 月 28 日