

公司代码：600423

公司简称：柳化股份

柳州化工股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人覃永强、主管会计工作负责人黄吉忠及会计机构负责人（会计主管人员）黄东健声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告.....	20
第十节	备查文件目录.....	96

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司、柳化股份	指	柳州化工股份有限公司
柳化集团	指	公司直接控股股东柳州化学工业集团有限公司
柳化控股	指	公司间接控股股东广西柳州化工控股有限公司
广东中成	指	柳化集团控股子公司广东中成化工股份有限公司
湖南中成	指	公司控股子公司湖南中成化工有限公司
振华实业、东莞振华	指	公司控股子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司
湖南桂成	指	广东中成控股子公司湖南柳化桂成化工有限公司
湖南智成	指	柳化控股控股子公司湖南智成化工有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	柳州化工股份有限公司
公司的中文简称	柳化股份
公司的外文名称	Liuzhou Chemical Industry Co. LTD
公司的外文名称缩写	LZCIC
公司的法定代表人	覃永强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙立萍	汪娟
联系地址	广西柳州市北雀路67号	广西柳州市北雀路67号
电话	0772-2519434	0772-2519434
传真	0772-2510401	0772-2510401
电子信箱	lliping0772@163.com	wangjuan305614@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路67号
公司注册地址的邮政编码	545002
公司办公地址	广西柳州市北雀路67号
公司办公地址的邮政编码	545002
公司网址	www.lzhg.cn
电子信箱	lhgf@vip.163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	柳化股份	600423	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年6月3日
注册登记地点	柳州市北雀路67号
企业法人营业执照注册号	450200000016746
税务登记号码	450205723064200
组织机构代码	72306420-0

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,356,478,266.89	1,509,841,142.91	-10.16
归属于上市公司股东的净利润	-97,205,807.29	-18,859,618.52	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,800,613.59	-20,254,334.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	106,130,032.93	367,291,685.38	-71.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,187,112,134.09	1,302,607,060.95	-8.87
总资产	5,216,210,753.00	5,335,251,158.11	-2.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.24	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.25	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.75	-1.20	减少6.55个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-7.97	-1.29	减少6.68个百分点
--------------------------	-------	-------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期，公司所处行业持续低迷，市场供求矛盾加剧，竞争激烈，产品销售不畅，同时，由于广西壮族自治区物价局下文逐步取消化肥用电价格优惠，电力成本上升，产品生产成本增加，导致公司出现较大亏损。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-96,288.56	
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	1,760,324.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,423,964.60	
所得税影响额	-493,194.56	
合计	2,594,806.30	

第四节 董事会报告.

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，公司所处行业持续低迷，产品供求矛盾突出，竞争加剧，销售毛利下降较快，公司大部分产品价格都呈下降走势，硝酸铵、尿素、保险粉、双氧水、浓硝酸、复合肥等下降幅度均超过了10%，其中，保险粉价格下降32.32%，三元复合肥价格下降幅度为25%，浓硝酸价格下降超过25%。报告期，由于产品价格下降使公司营业收入减少1.80亿元。同时，自2015年4月20日起，广西壮族自治区逐步取消化肥用电优惠，公司化肥生产用电成本上涨0.12元/度，总成本每月增加超过1000万元。

针对前述不利因素，公司以“抓管理、重创新、促改革”为主线，着力抓好生产系统经济运行，努力提高供销质量和效率，加强安全环保管理，保障安全生产，优化分配制度改革，提高劳动生产率。报告期，一氨系统煤耗同比下降12%，二氨系统合成氨产量同比增长5%，硝酸制造成本下降约20%，复混肥半年产量超过2014年全年产量；化肥产品销量同比增长30.8%，液态硝酸铵、尿素硝铵溶液等液态产品销售同比也实现较大幅度增长，劳动生产率较期初提高2.5%，但仍不足以扭转两头受压的被动局面，报告期公司产品综合毛利率进一步降低，盈利空间被大幅压缩，公司经营出现较大亏损，银行对公司放贷收紧，公司资金非常紧张，经营非常困难。

报告期，公司实现营业收入135,647.83万元，同比下降10.16%，营业利润亏损10,737.61万元，净利润亏损9,720.58万元，归属于母公司所有者的净利润亏损9,720.58万元。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,356,478,266.89	1,509,841,142.91	-10.16
营业成本	1,223,631,075.71	1,302,621,228.75	-6.06
销售费用	78,009,444.05	71,831,935.47	8.60
管理费用	75,333,711.69	66,690,499.15	12.96
财务费用	80,233,730.64	81,096,938.10	-1.06
经营活动产生的现金流量净额	106,130,032.93	367,291,685.38	-71.10
投资活动产生的现金流量净额	-41,189,546.00	-333,042,071.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-251,016,881.30	97,379,331.52	-357.77
研发支出			

发生重大变动的原因说明:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少;
 (2) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司偿还银行借款。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015年3月18日公司召开了第五届董事会第十次会议,会议审议通过了《柳州化工股份有限公司2015年非公开发行股票预案》等相关议案,拟募集资金不超过160,000万元。

目前,方案已由柳州市国资委报请广西壮族自治区国资委审核,但尚未获得批复。同时,公司因涉嫌信息披露违规正被中国证监会立案调查,目前调查结论亦尚未出来。因此,非公开发行股票事项仍存在重大不确定性。

(3) 经营计划进展说明

2015年,公司计划实现营业收入35亿元,报告期实现营业收入13.56亿元,仅完成年计划的38.74%。上半年营业收入未达到计划目标的50%,主要是年初公司预计产品市场会出现回暖向好,但事实上报告期公司所处行业仍处于下行通道中,市场持续低迷,产品竞争激烈,价格普遍呈下降走势,导致营业收入减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

化学肥料制造业	1,292,592,159.84	1,144,019,706.15	11.49	-0.18	5.91	减少 5.09 个百分点
有机化学产品业	47,279,647.92	65,595,811.06	-38.74	-63.36	-53.23	减少 30.06 个百分点
包装物	5,793,174.34	4,732,426.27	18.31	-64.46	-66.51	增加 4.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	222,815,997.55	220,127,604.39	1.21	-16.65	-16.81	增加 0.19 个百分点
硝酸铵	119,032,707.78	90,174,186.72	24.24	-13.47	-15.23	增加 1.57 个百分点
双氧水 50%	107,505,043.41	80,595,739.52	25.03	-31.52	-27.12	减少 4.52 个百分点
保险粉	145,625,605.41	125,474,947.23	13.84	-19.42	-4.37	减少 13.57 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、报告期，公司甲醛、甲醇等有机产品价格低量缩，致使公司有机化学产品业营业收入、营业成本、毛利率同比大幅下降。
- 2、报告期，由于湖南中成双氧水系统生产不稳定，导致公司 50%双氧水营业收入、营业成本同比大幅下降。
- 3、报告期，由于国内保险粉新增产能增加，产品市场竞争激烈，保险粉售价下降同比下降幅度达到 32.32%，导致保险粉营业收入、毛利率大幅下降。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西区内	596,955,315.85	-25.93
广西区外	748,709,666.25	18.03

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力没有发生重大变化，具体可参见公司 2014 年年报相关内容。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司无新增对外股权投资。

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐适用 ☒不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐适用 ☒不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

4、主要子公司、参股公司分析

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	公司持股 比例(%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	备注
1	柳州柳化钾肥有限公司	钾肥生产	硫酸钾、工业盐酸	2,800	100	4,171.19	3,408.32	433.33	
2	湖南中成化工有限公司	化工	保险粉、双氧水	17,500	100	93,923.84	31,596.02	-2,536.78	
3	柳州柳益化工有限公司	化工	多孔硝酸铵	1,150	100	12,420.47	-6,573.71	-1,155.18	

报告期，由于保险粉国内新增装置投产，产能增加，市场竞争激烈，销售价格下降，同时湖南中成双氧水生产负荷不稳定，导致湖南中成经营出现亏损，实现净利润-2,536.78 万元，较上年同期下降 241.93%。

5、非募集资金项目情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入金 额	项目收益情 况
保险粉-系统	150,000,000.00	99%	35,546,399.32	176,623,326.74	尚未产生收益
合计	150,000,000.00	/	35,546,399.32	176,623,326.74	/

非募集资金项目情况说明

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，根据 2014 年年度股东大会决议，公司实施了《2014 年度利润分配方案》，以 2014 年度末公司总股本 399,347,513 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含

税)即每股派发现金红利人民币 0.05 元(含税),共分配现金股利人民币 19,967,375.65 元(含税)。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 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大幅度变动的警示及说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年 3 月 4 日，公司第五届董事会第九次会议以六票赞成、零票反对、零票弃权，审议通过了关于预计公司 2015 年日常性关联交易的议案，关联董事覃永强、廖能成、袁志刚回避表决。

（详见 2015 年 3 月 6 日刊登在上海证券报及上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 的《柳化股份日常关联交易公告》）该议案也已经公司 2014 年度股东大会审议通过。

截至报告期末，公司与关联人发生的重大关联交易预计和执行情况如下：

关联人	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	2015 年预计金额 (万元)	截至报告期末 实际发生额 (万元)
广西柳州化工控股有限公司	间接控股股东	购销商品	蒸汽、材料等	500	1,822.39
		接受劳务	汽车运费	450	169.25
			设备维修及工程安装费	3,500	1,165.14
		其他	土地租赁费	400	132.03
		小计		4,850	3,288.81
柳州化学工业集团有限公司	母公司	其他	土地租赁费等	500	214.47
广东中成化工股份有限公司	母公司的控股子公司	购销商品	双氧水等	60,000	15,143.80
湖南柳化桂成化工有限公司	母公司的控股子公司	购销商品	液氨、双氧水、尿素、编织袋等	5,000	1,559.15
		接受劳务	加工费等	6,500	858.46
		小计		11,500	2,417.61
广西柳化氯碱有限公司	其他关联人	购销商品	液碱、氢气、纯碱、编织袋等	9,000	3,169.17
柳州市大力服务公司	其他关联人	接受劳务	装车服务费等	200	0.76
合计				86,050	24,234.62

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湖南桂成	母公司的控股子公司		201,247,024.06	78,037,024.06			
广东中成	母公司的控股子公司		166,600,000.00	2,800,000.00		27,000,000.00	7,000,000.00
柳化控股	间接控股股东		102,500,000.00	41,500,000.00			
柳化集团	母公司		480,900,000.00				
湖南智成	股东的子公司					3,600,000.00	
合计			951,247,024.06	122,337,024.06		30,600,000.00	7,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		951,247,024.06					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		122,337,024.06					
关联债权债务形成原因		控股股东及其子公司用于置换银行借款					
关联债权债务清偿情况		截止 6 月 30 日，关联方已归还拆借资金 828,910,000.00 元，公司已归还拆借资金 23,600,000.00 元					
与关联债权债务有关的承诺		控股股东柳化集团和柳化控股，分别给公司出具承诺函，承诺将于 2015 年 11 月 30 日之前还清资金占用余额。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		利息收入增加 6,607,107.98 元，利息支出增加 321,016.67 元，计提坏账增加 6,446,852.44 元					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						23,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						23,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.38							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						担保对象为公司全资子公司，公司可以及时掌握其资信状况，担保风险较小。							
担保情况说明						截至报告期末，公司为全资子公司湖南中成提供的银行授信担保额度为2.3亿元，无逾期担保。							

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	柳化集团	柳化集团及其控制企业现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与股份公司进行同业竞争。	2003 年 7 月 17 日	否	否	2010 年，柳化集团收购了与本公司业务有重叠的企业——广东中成，与本公司形成了同业竞争	2014 年，经公司第四届董事会第三十次会议审议通过及区国有资产监督管理委员会批准，并经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司以 23,018.30 万元的交易价格受让广东中成所持湖南中成 95.5% 的股权以及以 4,661.52 万元的交易价格受让广东中成所持振华实业 95% 的股权，交易价格合计为 27,679.82 万元。上述股权于 2014 年 7 月 22 日已经过户完毕。 2014 年 8 月广东中成母公司与公司存在同业竞争的保险粉生产装置停止生产，2015 年 2 月 11 日广东中成下属子公司湖南柳化桂成化工有限公司的与公司存在同业竞争的尿素、纯碱、合成氨等生产线停止生产。至此，公司与控股股东之间的同业竞争全部消除。 目前，柳化集团与公司不存在同业竞争。
与再融资相关的承诺	其他	柳化股份	2012 年公司发行公司债券时承诺：按照本期债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。	2012 年 3 月 27 日至 2019 年 3 月 27 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015 年 3 月 13 日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（桂证调查字 2015001 号）。因公司信息披露涉嫌违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。（详见 2015 年 3 月 14 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》）。

2、2015 年 7 月 6 日，公司收到上交所发来的纪律处分决定书[2015]9 号——《关于对柳州化工股份有限公司及其直接控股股东、间接控股股东和有关责任人予以通报批评的决定》。由于 2014 年度柳化股份及其控股子公司与直接控股股东柳化集团及子公司，以及与间接控股股东柳化控股及子公司的非经营性资金往来行为，发生频繁，数额巨大，违反了《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第 1.4 条、第 2.1 条等有关规定。公司董事长覃永强、总经理袁志刚、财务总监黄吉忠、董事会秘书龙立萍未能勤勉尽责，对公司的违规行为负有相应责任，违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条、第 3.2.2 条的规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。经上交所纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条、第 17.4 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，上交所做出如下纪律处分决定：对柳州化工股份有限公司、公司董事长覃永强、总经理袁志刚、财务总监黄吉忠、董事会秘书龙立萍、公司直接控股股东柳州化学工业集团有限公司、间接控股股东广西柳州化工控股有限公司予以通报批评。

3、2009 年 11 月 16 日至 2015 年 5 月 21 日期间，公司直接控股股东柳化集团通过上海证券交易所的大宗交易系统和二级市场连续竞价方式累计卖出公司股票 26,825,359 股，占公司股份总额的 6.72%。

2015 年 7 月 7 日,公司收到中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施决定书[2015]2 号——《关于对柳州化学工业集团有限公司采取出具警示函措施的决定》。由于柳化集团在卖出公司的股票达到 5%时,在履行报告和披露义务前没有停止卖出公司股票,违反了《上市公司收购管理办法》第十三条的规定。按照《上市公司收购管理办法》第七十五条的规定,中国证券监督管理委员会广西监管局决定对柳化集团采取出具警示函的监管措施。

2015 年 7 月 28 日,公司收到上交所发来的纪律处分决定书[2015]17 号——《关于对柳州化工股份有限公司控股股东柳州化学工业集团有限公司予以通报批评的决定》。由于柳化集团在减持达到公司已发行股份的 5%时,未按《证券法》第八十六条和《上市公司收购管理办法》第十三条的规定停止卖出行为并对外披露,违反了《股票上市规则》第 3.1.6 条等相关规定,涉及股票数量较大,经上交所纪律处分委员会审核通过,根据《股票上市规则》第 17.2 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定,上交所做出如下纪律处分决定:对柳州化工股份有限公司控股股东柳州化学工业集团有限公司予以通报批评。

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司内部控制管理手册》和中国证监会、上海证券交易所的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全内控体系,加强信息披露工作及投资者关系管理工作,规范公司运作,提高公司治理水平。目前公司的治理实际情况基本符合中国证监会的有关要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

1、报告期内,经公司第五届董事会第十次会议审议通过,公司披露了非公开发行预案,拟募集资金总额不超过 16 亿元(详见 2015 年 3 月 20 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《柳化股份 2015 年非公开发行股票预案》)。

2、2012 年 3 月 27 日,公司发行了 5.1 亿元公司债券,债券期限为 7 年,票面利率为 7%,该债券已于 2012 年 4 月 16 日在上交所上市交易。2015 年 3 月 27 日,公司完成本次债券的第三期兑息工作(详见 2015 年 3 月 23 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司 2011 年公司债券 2015 年付息公告》)。

3、报告期内,公司向建信金融租赁有限公司申请办理融资租赁业务,融资金额为人民币 3 亿元,租赁期限 3 年(详见 2015 年 4 月 3 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于向建信金融租赁有限公司申请办理融资租赁的公告》)。

4、报告期内,广西壮族自治区物价局下文逐步取消化肥用电价格优惠,电价调整增加了公司的经营成本(详见 2015 年 5 月 12 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于电价政策变化影响的公告》)。

5、报告期内,公司控股股东柳化集团通过二级市场共减持公司股份 19,874,749 股,占公司总股本的 4.98%(详见公司在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的相关公告,分

别为 2015 年 5 月 22 日披露的《公司关于股东权益变动的提示性公告》；2015 年 5 月 27 日披露的《公司简式权益变动报告书》及 2015 年 6 月 5 日披露的《公司关于简式权益变动报告书的更正公告》）。

6、报告期内，公司控股股东柳化集团因与执行人华融金融租赁股份有限公司融资租赁合同纠纷一案，其所持有的公司共计 2,000 万股及孳息被杭州市西湖区人民法院司法冻结（详见 2015 年 5 月 30 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于股东股权司法冻结公告》）。

7、报告期内，评级机构鹏元资信评估有限公司（以下简称“鹏元资信”）对本公司 2012 年发行的 2011 年公司债券进行了跟踪信用评级，本次公司主体信用评级结果为：A+；2011 年公司债券评级结果为：A+，评级展望：稳定，2011 年公司债券不可作为债券质押式回购交易的质押券（详见 2015 年 6 月 26 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《柳化股份关于公司债券评级调整公告》）。

8、报告期内，公司向蓝海融资租赁有限公司申请办理融资租赁业务，融资金额为人民币 17,100 万元，租赁期限 23 个月（详见 2015 年 6 月 27 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于开展融资租赁业务的公告》）。

9、由于公司股价大幅波动，基于对公司未来发展的信心，公司控股股东柳化集团提出了对公司股票进行增持的计划（详见 2015 年 7 月 9 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于控股股东增持公司股份计划的公告》）。

10、为促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司股东的利益，公司制定维护公司股价稳定的措施（详见 2015 年 7 月 10 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于维护公司股价稳定的公告》）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,449
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	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	
柳州化学工业集团有限公 司	19,874,749	125,083,443	31.32	0	质押	68,880,000	国有法 人
张正委	7,803,193	7,803,193	1.95	0	未知		境内自 然人

中国银行股份有限公司－国投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金	6,879,997	6,879,997	1.72	0	未知		未知
李永孝	4,267,471	4,267,471	1.07	0	未知		境内自然人
广东粤财信托有限公司－菁英汇旺业资本 8 号证券投资集合资金信托计划	2,796,000	2,796,000	0.70	0	未知		未知
中融国际信托有限公司－湘财资本证券投资集合资金信托计划	2,782,246	2,782,246	0.70	0	未知		未知
广东粤财信托有限公司－湘财资本 1 号证券投资集合资金信托计划	1,700,000	1,700,000	0.43	0	未知		未知
融通资本财富－兴业银行－融通资本海富 3 号资产管理计划	1,586,500	1,586,500	0.40	0	未知		未知
广州光亚展览贸易有限公司	1,529,200	1,529,200	0.38	0	未知		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司－国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	1,425,901	1,425,901	0.36	0	未知		未知
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				
柳州化学工业集团有限公司	125,083,443	人民币普通股	125,083,443				
张正委	7,803,193	人民币普通股	7,803,193				
中国银行股份有限公司－国投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金	6,879,997	人民币普通股	6,879,997				
李永孝	4,267,471	人民币普通股	4,267,471				
广东粤财信托有限公司－菁英汇旺业资本 8 号证券投资集合资金信托计划	2,796,000	人民币普通股	2,796,000				
中融国际信托有限公司－湘财资本证券投资集合资金信托计划	2,782,246	人民币普通股	2,782,246				
广东粤财信托有限公司－湘财资本 1 号证券投资集合资金信托计划	1,700,000	人民币普通股	1,700,000				
融通资本财富－兴业银行－融通资本海富 3 号资产管理计划	1,586,500	人民币普通股	1,586,500				
广州光亚展览贸易有限公司	1,529,200	人民币普通股	1,529,200				
中国工商银行股份有限公司－国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	1,425,901	人民币普通股	1,425,901				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股股东柳化集团与其他股东之间不存在关联关系；也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其它股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陆胜云	副总经理	324,000	304,000	-20,000	二级市场买卖
韦冬蜜	副总经理	117,100	88,100	-29,000	二级市场买卖
庞邦永	监事会主席	305,049	275,049	-30,000	二级市场买卖

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	438,334,441.59	731,908,993.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	42,349,494.83	56,470,652.29
应收账款	五（三）	248,315,208.45	196,732,472.63
预付款项	五（四）	295,081,831.90	275,672,884.05
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	五（五）	183,039,985.45	30,450,978.46
买入返售金融资产			
存货	五（六）	484,106,095.77	498,239,086.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	30,898,635.23	20,689,562.95
流动资产合计		1,722,125,693.22	1,810,164,630.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（八）	21,300,000.00	21,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	）		
长期股权投资	五（九）	18,231,055.26	18,231,055.26
投资性房地产			
固定资产	五（十）	2,889,065,405.63	3,101,462,280.46
在建工程	五（十一）	319,749,750.22	270,676,851.02
工程物资	五（十二）	17,710,930.35	24,275,859.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	10,868,073.00	10,640,013.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	63,535,012.41	70,197,907.34
递延所得税资产	五（十五）	11,176,334.93	8,302,561.41
其他非流动资产	五（十六）	142,448,497.98	

非流动资产合计		3,494,085,059.78	3,525,086,528.01
资产总计		5,216,210,753.00	5,335,251,158.11
流动负债：			
短期借款	五（十七）	1,235,800,000.00	1,924,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	466,089,721.60	648,358,000.00
应付账款	五（十九）	643,334,302.32	428,436,747.68
预收款项	五（二十）	75,529,257.80	158,041,137.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十一）	17,017,577.58	8,530,389.19
应交税费	五（二十二）	24,368,130.73	30,040,686.12
应付利息	五（二十三）	8,925,000.00	28,338,613.33
应付股利			
其他应付款	五（二十四）	52,725,158.89	24,741,120.42
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	3,145,787.19	3,875,872.24
其他流动负债			
流动负债合计		2,526,934,936.11	3,254,662,566.22
非流动负债：			
长期借款	五（二十六）	355,149,679.81	53,242,530.30
应付债券	五（二十七）	507,949,215.25	507,415,648.31
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十八）	602,379,505.80	185,714,285.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五（二十九）	1,171,299.55	1,171,299.55
预计负债			
递延收益	五（三十）	35,513,982.39	30,437,767.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,502,163,682.80	777,981,530.94
负债合计		4,029,098,618.91	4,032,644,097.16
所有者权益			
股本	五（三十一）	399,347,513.00	399,347,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十二）	518,151,922.04	518,151,922.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（三十三）	4,351,386.95	2,673,130.87
盈余公积	五（三十四）	89,143,636.08	89,143,636.08
一般风险准备			
未分配利润	五（三十五）	176,117,676.02	293,290,858.96
归属于母公司所有者权益合计		1,187,112,134.09	1,302,607,060.95

少数股东权益			
所有者权益合计		1,187,112,134.09	1,302,607,060.95
负债和所有者权益总计		5,216,210,753.00	5,335,251,158.11

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		298,617,479.68	555,335,005.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,673,332.98	41,384,978.87
应收账款	十二(一)	245,358,745.60	182,508,785.45
预付款项		424,662,117.25	390,844,460.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(二)	94,686,307.77	21,075,956.71
存货		337,371,271.84	346,391,258.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,206,798.39	11,712,734.73
流动资产合计		1,443,576,053.51	1,549,253,180.33
非流动资产：			
可供出售金融资产		21,300,000.00	21,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	465,456,596.13	465,456,596.13
投资性房地产			
固定资产		2,355,640,114.63	2,540,846,379.08
在建工程		28,040,861.70	19,354,211.33
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		63,535,012.41	70,197,907.34
递延所得税资产		7,223,643.98	6,647,736.87
其他非流动资产		142,448,497.98	
非流动资产合计		3,083,644,726.83	3,123,802,830.75
资产总计		4,527,220,780.34	4,673,056,011.08
流动负债：			
短期借款		1,008,900,000.00	1,635,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		202,000,000.00	292,000,000.00
应付账款		391,804,429.31	371,529,578.56
预收款项		54,070,386.75	142,407,146.69

应付职工薪酬		4,089,638.12	4,048,878.46
应交税费		12,395,165.98	17,092,164.10
应付利息		8,925,000.00	26,775,000.00
应付股利			
其他应付款		39,912,008.52	12,032,832.90
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,145,787.19	3,875,872.24
其他流动负债			
流动负债合计		1,725,242,415.87	2,505,061,472.95
非流动负债：			
长期借款		355,149,679.81	53,242,530.30
应付债券		507,949,215.25	507,415,648.31
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		602,379,505.80	185,714,285.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		32,213,982.39	27,137,767.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,497,692,383.25	773,510,231.39
负债合计		3,222,934,799.12	3,278,571,704.34
所有者权益：			
股本		399,347,513.00	399,347,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		578,240,874.87	578,240,874.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		117,740.70	
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		237,436,216.57	327,752,282.79
所有者权益合计		1,304,285,981.22	1,394,484,306.74
负债和所有者权益总计		4,527,220,780.34	4,673,056,011.08

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五（三十六）	1,356,478,266.89	1,509,841,142.91
其中：营业收入		1,356,478,266.89	1,509,841,142.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（三十六）	1,463,854,360.98	1,527,317,128.22
其中：营业成本		1,223,631,075.71	1,302,621,228.75
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	五（三十七）	5,705,240.03	5,205,161.28
销售费用	五（三十八）	78,009,444.05	71,831,935.47
管理费用	五（三十九）	75,333,711.69	66,690,499.15
财务费用	五（四十）	80,233,730.64	81,096,938.10
资产减值损失	五（四十一）	941,158.86	-128,634.53
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）			
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）		-107,376,094.09	-17,475,985.31
加：营业外收入	五（四十二）	7,161,193.43	1,704,806.87
其中：非流动资产处置利得			234,397.17
减：营业外支出	五（四十三）	509,214.94	58,615.83
其中：非流动资产处置损失		96,288.56	58,615.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-100,724,115.60	-15,829,794.27
减：所得税费用	五（四十四）	-3,518,308.31	3,029,824.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,205,807.29	-18,859,618.52
归属于母公司所有者的净利润		-97,205,807.29	-18,859,618.52
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-97,205,807.29	-18,859,618.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-97,205,807.29	-18,859,618.52
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.24	-0.05
（二）稀释每股收益(元/股)			

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，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二(四)	936,934,056.40	1,022,917,945.45
减:营业成本	十二(四)	837,324,929.29	907,366,418.68
营业税金及附加		4,588,111.10	2,672,180.11
销售费用		53,598,708.83	45,956,751.53
管理费用		39,665,449.60	40,542,539.40
财务费用		72,341,156.61	60,620,367.20
资产减值损失		3,839,380.70	1,316,837.03
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)			
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)		-74,423,679.73	-35,557,148.50
加:营业外收入		3,595,370.61	1,652,763.50
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		96,288.56	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-70,924,597.68	-33,904,385.00
减:所得税费用		-575,907.11	-197,525.55
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-70,348,690.57	-33,706,859.45
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-70,348,690.57	-33,706,859.45
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:覃永强 主管会计工作负责人:黄吉忠 会计机构负责人:黄东健

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		947,836,951.41	1,344,698,127.84
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		3,563,977.63	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	14,681,329.90	7,446,796.05
经营活动现金流入小计		966,082,258.94	1,352,144,923.89
购买商品、接受劳务支付的现金		673,095,688.30	800,625,752.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		108,826,640.68	108,863,617.89
支付的各项税费		63,019,032.90	56,297,409.79
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	15,010,864.13	19,066,458.50
经营活动现金流出小计		859,952,226.01	984,853,238.51
经营活动产生的现金流量净额		106,130,032.93	367,291,685.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
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	五（四十五）	14,340,780.20	3,001,620.76
投资活动现金流入小计		14,340,780.20	3,011,620.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,572,231.53	81,365,092.44
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			246,798,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	7,958,094.67	7,890,400.25
投资活动现金流出小计		55,530,326.20	336,053,692.69
投资活动产生的现金流量净额		-41,189,546.00	-333,042,071.93
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		1,315,900,000.00	1,477,810,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	1,334,310,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,650,210,000.00	1,477,810,000.00
偿还债务支付的现金		1,703,130,085.05	1,263,162,164.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,481,409.85	117,268,503.49
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	五（四十五）	1,074,615,386.40	
筹资活动现金流出小计		2,901,226,881.30	1,380,430,668.48
筹资活动产生的现金流量净额		-251,016,881.30	97,379,331.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		65,380.62	-28,770.25
五、现金及现金等价物净增加额		-186,011,013.75	131,600,174.72
加：期初现金及现金等价物余额		561,791,593.25	337,497,864.73
六、期末现金及现金等价物余额		375,780,579.50	469,098,039.45

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		682,021,794.16	904,565,699.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,643,989.40	4,944,830.52
经营活动现金流入小计		686,665,783.56	909,510,529.87
购买商品、接受劳务支付的现金		534,532,625.78	523,798,480.56
支付给职工以及为职工支付的现金		85,476,179.04	83,596,460.34
支付的各项税费		47,443,994.38	26,717,265.93
支付其他与经营活动有关的现金		9,903,038.65	15,122,231.62
经营活动现金流出小计		677,355,837.85	649,234,438.45
经营活动产生的现金流量净额		9,309,945.71	260,276,091.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,298,120.00	
投资活动现金流入小计		13,298,120.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,198,554.92	19,662,223.62
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			246,798,200.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,198,554.92	266,460,423.62
投资活动产生的现金流量净额		-18,900,434.92	-266,460,423.62
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		1,185,000,000.00	1,190,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,053,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,238,700,000.00	1,190,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,510,130,085.05	992,162,164.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,055,767.09	87,559,294.50
支付其他与筹资活动有关的现金		787,465,386.40	
筹资活动现金流出小计		2,413,651,238.54	1,079,721,459.49
筹资活动产生的现金流量净额		-174,951,238.54	110,678,540.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,201.99	-7,089.41
五、现金及现金等价物净增加额		-184,517,525.76	104,487,118.90
加：期初现金及现金等价物余额		447,135,005.44	206,467,433.36
六、期末现金及现金等价物余额		262,617,479.68	310,954,552.26

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	399,347,513.00				518,151,922.04	0.00		2,673,130.87	89,143,636.08	0.00	293,290,858.96		1,302,607,060.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	399,347,513.00				518,151,922.04			2,673,130.87	89,143,636.08	0.00	293,290,858.96		1,302,607,060.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,678,256.08	0.00	0.00	-117,173,182.94		-115,494,926.86
（一）综合收益总额											-97,205,807.29		-97,205,807.29
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-19,967,375.65		-19,967,375.65
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											-19,967,375.65		-19,967,375.65
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								1,678,256.08					1,678,256.08
1. 本期提取								12,554,399.38					12,554,399.38
2. 本期使用								10,876,143.30					10,876,143.30
（六）其他													
四、本期期末余额	399,347,513.00				518,151,922.04			4,351,386.95	89,143,636.08	0.00	176,117,676.02		1,187,112,134.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	399,347,513.00				600,976,455.06			2,711,008.87	89,143,636.08	0.00	240,165,561.55	39,061,779.43	1,371,405,953.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					245,184,200.28								245,184,200.28
二、本年期初余额	399,347				846,160			2,711,0	89,143,	0.00	240,165	39,061,77	1,616,590

	, 513.00				, 655.34			08.87	636.08		, 561.55	9.43	, 154.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-279,813,136.47			5,034,346.75	0.00	0.00	-22,448,895.42	-39,061,779.43	-336,289,464.57
（一）综合收益总额											-18,859,618.52		-18,859,618.52
（二）所有者投入和减少资本					-279,813,136.47							-39,061,779.43	-318,874,915.90
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-279,813,136.47							-39,061,779.43	-318,874,915.90
（三）利润分配											-3,589,276.90		-3,589,276.90
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													
4. 其他											-3,589,276.90		-3,589,276.90
（四）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													
（五）专项储备								5,034,346.75					5,034,346.75
1. 本期提取								12,239,					12,239,90

								907.38					7.38
2. 本期使用								7,205,560.63					7,205,560.63
(六) 其他													
四、本期期末余额	399,347,513.00				566,347,518.87			7,745,355.62	89,143,636.08	0.00	217,716,666.13	0.00	1,280,300,689.70

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87				89,143,636.08	327,752,282.79	1,394,484,306.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,347,513.00				578,240,874.87			0.00	89,143,636.08	327,752,282.79	1,394,484,306.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								117,740.70		-90,316,066.22	-90,198,325.52
（一）综合收益总额										-70,348,690.57	-70,348,690.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-19,967,375.65	-19,967,375.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,967,375.65	-19,967,375.65
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								117,740.70			117,740.70
1. 本期提取								5,204,140.45			5,204,140.45
2. 本期使用								5,086,399.75			5,086,399.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			117,740.70	89,143,636.08	237,436,216.57	1,304,285,981.22

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,347,513.00				599,610,043.48			0.00	89,143,636.08	322,797,429.60	1,410,898,622.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,347,513.00				599,610,043.48			0.00	89,143,636.08	322,797,429.60	1,410,898,622.16

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-21,149,895.52					-33,706,859.45	-54,856,754.97
（一）综合收益总额										-33,706,859.45	-33,706,859.45
（二）所有者投入和减少资本					-21,149,895.52						-21,149,895.52
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-21,149,895.52						-21,149,895.52
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								0.00			0.00
1. 本期提取								4,659,303.90			4,659,303.90
2. 本期使用								4,659,303.90			4,659,303.90
（六）其他											
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,460,147.96			0.00	89,143,636.08	289,090,570.15	1,356,041,867.19

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

柳州化工股份有限公司(以下简称:“公司”或“本公司”)系经广西壮族自治区人民政府《关于同意设立柳州化工股份有限公司的批复》(桂政函[2001]25号),由柳州化学工业集团有限公司(以下简称:“柳化集团”)为主要发起人,联合其他5家企业法人共同发起设立的股份公司。营业执照注册号为450200000016746。

住所:广西柳州市北雀路67号。

注册资本(实收资本):人民币叁亿玖仟玖佰叁拾肆万柒仟伍佰壹拾叁元整。

企业类型:股份有限公司(上市)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事尿素、硝铵、双氧水等化学产品的生产销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2015年08月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本年度合并财务报告范围包含柳州化工股份有限公司、柳州柳益化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、柳州市柳化复混肥料有限公司、贵州柳化化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、湖南中成化工有限公司、东莞振华泰丰实业发展有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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，以及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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原值直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

- 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	- 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
- 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	- 连续 12 个月出现下跌。
- 成本的计算方法	- 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。

- 期末公允价值的确定方法	- 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
- 持续下跌期间的确定依据	- 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项 其它应收款账面余额在 50.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别认定法

11. 存货

1、存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、半成品、备品备件、低值易耗品、编织袋等。公司购进原料煤、工业盐按实际成本计价，备品备件、低值易耗品等按计划成本计价，月末通过“材料成本差异”科目调整，公司购进的编织袋为一次性消耗用材料，按实际成本在存货里核算；通过债务重组、非货币性资产交换取得的存货分别按《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的规定确定其入账价值。

2、发出存货的计价方法

存货中原材料、产成品、编织袋的发出采用加权平均法、备品备件等发出按通过“材料成本差异”科目调整的实际成本进行核算。

3、存货跌价准备的计提方法

公司存货跌价准备按存货单项计提，每年年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务

重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

13. 投资性房地产

不适用

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差

异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-35	3-5	2.71-4.85
机器设备	年限平均法	10-14	3-5	6.79-9.7
通用设备	年限平均法	14-18	3-5	5.28-6.93
运输设备	年限平均法	8-12	3-5	7.92-12.13
其他设备	年限平均法	4-10	3-5	9.5-24.25

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本

化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21. 收入

公司根据客户的公司规模、合作时间、销售规模等条件确定销售方式,公司在直销方式下销售商品时,在收到买方的销售款项或取得索取销售款的凭据,并将提货单交给买方时确认收入;公司采用托收承付和委托银行收款方式销售商品时,为发出商品并办妥托收手续时确认收入;公司采取赊销方式销售商品,为合同约定日确定收入;公司采取预收货款方式销售商品时,为商品发出并办妥承运手续时确认收入。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助;本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司

能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

25. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费用

本公司依照财政部、国家安全生产监督管理总局财企【2012】16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》有关规定，从2012 年3月1日起按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

- 1) 全年实际营业收入在1000 万元及以下的，按照4%提取；
- 2) 全年实际营业收入在1000 万元至10000 万元（含）的部分，按照2%提取；
- 3) 全年实际营业收入在10000 万元至100000 万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- 4) 全年实际营业收入在100000 万元以上的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，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。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%，13%，免税
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
柳州市柳化复混肥料有限公司	15%
湖南中成化工有限公司	15%
柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、贵州柳化化工有限公司和东莞振华泰丰实业发展有限公司	25%

2. 税收优惠

1、增值税

公司经主管税务机关核定为增值税一般纳税人，主要产品的增值税适用税率如下：

应税产品项目	税率
碳酸氢铵、复合肥料	免税，见注(1)
尿素	免税，见注(2)
氯化铵	免税，见注(3)
硝酸系列产品	17%，见注(4)
硫酸钾	13%，见注(5)
氨水	13%，见注(6)
煤	17%
其他应税产品	17%

注：(1) 根据财税[2001]113号文，公司生产销售的碳酸氢铵、复合肥料免征增值税。

(2) 2005 年 5 月 23 日，财政部、国家税务总局下发《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87 号），自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税，自 2005 年 7 月 1 日起，公司开始执行该项税收政策。

(3) 公司生产销售的氯化铵原执行 13%的增值税率，根据财税[2001]113 号文，自 2001 年 8 月 1 日起免征增值税。

(4) 公司生产销售的硝酸铵原执行 13%的增值税率，2007 年 1 月 10 日，财政部、国家税务总局下发的《关于明确硝酸铵适用增值税税率的通知》（财税[2007]第 7 号），自 2007 年 2 月 1 日起硝酸铵的增值税税率调整为 17%，自 2007 年 2 月 1 日起，公司开始执行该项税收政策。

(5) 控股子公司“柳州柳化钾肥有限公司”生产销售的钾肥于 2004 年 12 月 1 日前执行免征增值税政策，根据财政部、国家税务总局《关于钾肥增值税有关问题的通知》（财税[2004]197 号）的规定，自 2004 年 12 月 1 日起，子公司生产销售的钾肥，增值税的征收由免征改按先征后返的政策执行。

(6) 公司生产销售的氨水执行 13%的增值税率。

2、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的 7%缴纳(鹿寨分公司及东莞振华泰丰发展实业公司按流转税额的 5%缴纳)，教育费附加按应交流转税额的 3%缴纳。

3、地方教育附加

根据桂财综【2011】13 号文《关于调整我区地方教育附加征收标准有关问题的通知》，从 2011 年 2 月 1 日起，地方教育附加按应交流转税的 2%缴纳。

根据湘财综【2011】5 号文《湖南省财政厅 湖南省地方税务局关于调整地方教育附加征收标准的通知》从 2011 年 2 月 1 日（含）以后，地方教育费附加按其实际缴纳“三税”（增值税、营业税、消费税）税额的 2%征收。

根据粤府办（2011）10 号文《广东省地方教育附加征收使用管理办法的通知》，广东省自从 2011 年 1 月 1 日起征收地方教育附加，按其实际缴纳的“三税”（增值税、营业税、消费税）税额的 2%征收。

4、企业所得税

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《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》、桂国税发【2012】111 号《贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题工作方案》及桂工信政法确认函【2012】320 号《关于确认符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的函》，母公司享受西部大开发税收优惠政策，按 15%缴纳企业所得税。

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《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》、桂国税发【2012】111 号《贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题工作方案》及

桂工信政法确认函【2012】367 号《关于确认符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的函》，子公司柳州市柳化复混肥料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，按 15%缴纳企业所得税。

子公司湖南中成化工有限公司获得编号为 GR201243000240 的高新技术企业证书，根据国税总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），子公司湖南中成化工有限公司按 15%缴纳企业所得税。

子公司柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、贵州柳化化工有限公司和东莞振华泰丰实业发展有限公司执行 25% 的企业所得税。

3. 其他

公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,165.46	27,340.93
银行存款	235,725,728.11	480,562,991.86
其他货币资金	202,584,548.02	251,318,660.46
合计	438,334,441.59	731,908,993.25
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,349,494.83	56,470,652.29
商业承兑票据		
合计	42,349,494.83	56,470,652.29

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	546,912,325.41	
商业承兑票据		
合计	546,912,325.41	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	271,960,405.49	100	23,645,197.04	8.69	248,315,208.45	219,330,916.16	100	22,598,443.53	10.30	196,732,472.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	271,960,405.49	/	23,645,197.04	/	248,315,208.45	219,330,916.16	/	22,598,443.53	/	196,732,472.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	250,273,199.98	12,515,711.49	5
1 至 2 年	5,306,542.07	530,654.22	10
2 至 3 年	5,147,876.88	1,029,575.37	20
3 至 4 年	2,661,566.44	1,330,783.22	50
4 至 5 年	1,663,736.87	1,330,989.49	80
5 年以上	6,907,483.25	6,907,483.25	100
合计	271,960,405.49	23,645,197.04	

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

(2). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	42,972,478.46	15.80	2,148,623.92
第二名	21,753,918.73	8.00	1,087,695.94
第三名	11,083,663.90	4.08	554,183.20
第四名	8,218,879.07	3.02	410,943.95
第五名	7,688,014.80	2.83	834,400.74
合 计	91,716,954.96	33.72	5,035,847.75

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	213,025,427.41	72.19	122,361,388.54	44.39
1 至 2 年	71,084,601.71	24.09	147,665,211.37	53.57
2 至 3 年	8,343,960.16	2.83	3,443,797.74	1.25

3 年以上	2,627,842.62	0.89	2,202,486.40	0.79
合计	295,081,831.90	100.00	275,672,884.05	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
柳州化工股份有限公司	广西金伍岳能源集团有限公司	105,898,590.74	1-2 年	预付煤款
柳州化工股份有限公司	中石化工程建设有限公司广西分公司柳州项目部	2,947,455.54	1-2 年	工程未完工
合 计		108,846,046.28		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	105,898,590.74	35.89
第二名	36,874,623.26	12.50
第三名	33,947,592.00	11.50
第四名	21,188,526.68	7.18
第五名	20,562,600.00	6.97
合 计	218,471,932.68	74.04

7、 应收利息

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,954,540.76	100	14,914,555.31	7.54	183,039,985.45	45,471,128.42	100	15,020,149.96	33.03	30,450,978.46
组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	146,537,951.32	74.03	14,914,555.31	10.18	131,623,396.01	29,360,670.92	64.57	15,020,149.96	51.16	14,340,520.96
组合2.采用不计提坏账准备的组合	51,416,589.44	25.97			51,416,589.44	16,110,457.50	35.43			16,110,457.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	197,954,540.76	/	14,914,555.31	/	183,039,985.45	45,471,128.42	/	15,020,149.96	/	30,450,978.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	138,347,248.50	6,917,362.42	5%
1 至 2 年	72,233.26	7,223.33	10%
2 至 3 年	160,000.00	32,000.00	20%
3 至 4 年	1,000.00	500.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上	7,957,469.56	7,957,469.56	100%
合计	146,537,951.32	14,914,555.31	

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

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	46,000,000.00	29,408,291.00
往来款	151,954,540.76	16,062,837.42
合计	197,954,540.76	45,471,128.42

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南柳化桂成化工有限公司	往来款	80,766,658.72	1 年以内	40.80	4,038,332.94
广西柳州化工控股有限公司	往来款	43,562,548.61	1 年以内	22.01	2,178,127.43
第三名	押金	30,000,000.00	1 年以内	15.15	
第四名	押金	16,000,000.00	1 年以内	8.08	
第五名	往来款	6,000,000.00	5 年以上	3.03	6,000,000.00
合计	/	176,329,207.33	/	89.07	12,216,460.37

(5). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	315,509,143.10		315,509,143.10	324,163,475.13		324,163,475.13
在产品	7,624,323.40		7,624,323.40	5,141,568.05		5,141,568.05
库存商品	172,033,198.87	15,251,569.62	156,781,629.25	155,636,025.70	15,251,569.62	140,384,456.08
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	4,186,294.78		4,186,294.78	3,532,735.68		3,532,735.68
低值易耗品	4,705.24		4,705.24	1,557,866.05		1,557,866.05
发出商品	0.00		0.00	23,458,985.48		23,458,985.48
合计	499,357,665.39	15,251,569.62	484,106,095.77	513,490,656.09	15,251,569.62	498,239,086.47

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	15,251,569.62					15,251,569.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	15,251,569.62					15,251,569.62

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	13,632,113.29	13,801,980.36
留抵增值税	16,431,790.58	6,018,249.69
预缴房产税	140,207.88	174,809.42
预缴城镇土地使用税	694,523.48	694,523.48
合计	30,898,635.23	20,689,562.95

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	21,300,000.00		21,300,000.00	21,300,000.00		21,300,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	21,300,000.00		21,300,000.00	21,300,000.00		21,300,000.00
合计	21,300,000.00		21,300,000.00	21,300,000.00		21,300,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
惠州市金湾化学品仓储有限公司	21,300,000.00			21,300,000.00					28	
合计	21,300,000.00			21,300,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减值
-------	----	--------	----	----

位	余额	追加 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他	余额	准备 期末 余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海齐耀柳 化煤气化技 术有限公司	13,542,200.21									13,542,200.21	
柳州泰盛投 资有限公司	4,688,855.05									4,688,855.05	
小计	18,231,055.26									18,231,055.26	
合计	18,231,055.26									18,231,055.26	

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	587,588,577.79	4,479,023,804.97	48,127,764.52	16,601,168.60	5,131,341,315.88
2. 本期增加金额	1,274,824.86	544,125,791.71	52,991.45	103,402.35	545,557,010.37
（1）购置		354,721.24		72,449.16	427,170.40
（2）在建工程转入	1,274,824.86	61,230,012.77	52,991.45	30,953.19	62,588,782.27
（3）企业合并增加					
（4）融资租赁		482,541,057.70			482,541,057.70
3. 本期减少金额	294,029.83	1,054,177,782.81	45,720.00		1,054,517,532.64
（1）处置或报废	294,029.83	1,054,177,782.81	45,720.00		1,054,517,532.64
4. 期末余额	588,569,372.82	3,968,971,813.87	48,135,035.97	16,704,570.95	4,622,380,793.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	223,589,754.05	1,756,429,694.40	40,918,369.69	7,185,702.21	2,028,123,520.35
2. 本期增加金额	8,731,703.70	141,066,218.03	619,840.11	906,951.70	151,324,713.54
（1）计提	8,731,703.70	141,066,218.03	619,840.11	906,951.70	151,324,713.54
3. 本期减少金额	320,707.22	447,523,305.36	44,348.40		447,888,360.98
（1）处置或报废	320,707.22	447,523,305.36	44,348.40		447,888,360.98

4. 期末余额	232,000,750.53	1,449,972,607.07	41,493,861.40	8,092,653.91	1,731,559,872.91
三、减值准备					
1. 期初余额		1,755,515.07			1,755,515.07
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,755,515.07			1,755,515.07
四、账面价值					
1. 期末账面价值	356,568,622.29	2,517,243,691.73	6,641,174.57	8,611,917.04	2,889,065,405.63
2. 期初账面价值	363,998,823.74	2,720,838,595.50	7,209,394.83	9,415,466.39	3,101,462,280.46

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计 295,549,602.66 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	689,541,057.70	6,822,399.15		682,718,658.55

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

19、在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保险粉-系统	176,623,326.74		176,623,326.74	141,076,927.42		141,076,927.42
三期双氧水工程	85,941,991.09		85,941,991.09	85,936,161.09		85,936,161.09
复混肥装置扩能及提升产品质量改造	26,272,994.16		26,272,994.16	21,122,849.5		21,122,849.5
3000Nm ³ /h 变压吸附制氧	8,542,484.19		8,542,484.19	8,234,437.19		8,234,437.19

循环水系统和风机系统节能技术改造	2,172,306.05		2,172,306.05	2,172,306.05		2,172,306.05
其他	20,196,647.99		20,196,647.99	12,134,169.77		12,134,169.77
合计	319,749,750.22		319,749,750.22	270,676,851.02		270,676,851.02

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 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
保险粉-系统	150,000,000.00	141,076,927.42	35,546,399.32			176,623,326.74	118	99%				贷款和 自筹
三期双氧水工程	107,000,000.00	85,936,161.09	5,830.00			85,941,991.09	81.00	81.00%	1,880,805.69			贷款和 自筹
复混肥装置扩能及提升产品质量改造	20,850,000.00	21,122,849.50	5,150,144.66			26,272,994.16	126	99.00%				自筹
3000Nm³/h 变压吸附制氧	10,000,000.00	8,234,437.19	308,047.00			8,542,484.19	99.00	99.00%				贷款和 自筹
循环水系统和风机系统节能技术改造	50,000,000.00	2,172,306.05				2,172,306.05	5.00	5.00%				贷款和 自筹
合计	337,850,000.00	258,542,681.25	41,010,420.98			299,553,102.23	/	/	1,880,805.69		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	17,710,930.35	24,275,859.52
合计	17,710,930.35	24,275,859.52

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,984,000.00	923,550.00		15,907,550.00
2. 本期增加金额	420,000.00			420,000.00
(1) 购置	420,000.00			420,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,404,000.00	923,550.00		16,327,550.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,483,986.80	783,550.20		5,267,537.00
2. 本期增加金额	151,939.98	40,000.02		191,940.00
(1) 计提	151,939.98	40,000.02		191,940.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,635,926.78	823,550.22		5,459,477.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,768,073.22	99,999.78		10,868,073.00
2. 期初账面价值	10,500,013.20	139,999.80		10,640,013.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

25、开发支出

☐适用 ☒不适用

26、商誉

☐适用 ☒不适用

27、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
铂网	70,197,907.34	1,271,325.50	7,934,220.43		63,535,012.41
合计	70,197,907.34	1,271,325.50	7,934,220.43		63,535,012.41

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,566,837.04	11,176,334.93	55,702,997.36	8,302,561.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	55,566,837.04	11,176,334.93	55,702,997.36	8,302,561.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,088,955.74	10,670,364.58
可抵扣亏损		
合计	6,088,955.74	10,670,364.58

注: 由于子公司柳州柳益化工有限公司、柳州市柳化复混肥料有限公司、广西柳州中成化工有限公司、贵州柳化化工有限公司

司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此这四家子公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐ 适用 ☒ 不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现的售后租回损失	142,448,497.98	
合计	142,448,497.98	

30、短期借款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		180,000,000.00
抵押借款		
保证借款	914,800,000.00	633,900,000.00
信用借款	321,000,000.00	1,110,400,000.00
合计	1,235,800,000.00	1,924,300,000.00

短期借款分类的说明：

注：（1）本期保证借款 914,800,000.00 元，其中 130,000,000.00 元系广西柳州化工控股有限公司为本公司提供保证担保，担保合同编号为 790014045008、790014045012、790014045010、790014045015；557,900,000.00 元系柳州化学工业集团有限公司为本公司提供保证担保，保证合同编号为 2014 年雀办字 0061 号、2014 年雀办字 0062 号、2015 年 A 字 005 号；56,000,000.00 元系柳州化学工业集团有限公司为子公司湖南中成化工有限公司提供保证担保，保证合同编号为 19030204-2014 年清支（保）字 0002 号；60,900,000.00 元系本公司与柳州化学工业集团有限公司共同为子公司湖南中成化工有限公司提供保证担保，保证合同编号为华银（株洲石峰）最保字（2013）年第（0006）号、（0007）号；20,000,000.00 元系本公司为子公司湖南中成化工有限公司提供保证担保，保证合同编号 022020141119309410；60,000,000.00 元系本公司与湖南智成化工有限公司为子公司湖南中成化工有限公司提供保证担保，保证合同编号为 2014 年株中银北保字 T-005 号；30,000,000.00 元系柳州化学工业集团有限公司与东莞振华以房屋抵押为子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司提供保证担保，保证合同编号 2B7923201500000006、抵押合同编号 zd7923201400000029。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

32、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	466,089,721.60	619,800,000.00
信用证		28,558,000.00
合计	466,089,721.60	648,358,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	542,134,945.86	294,682,694.51
1 至 2 年	76,023,001.05	71,963,788.14
2 至 3 年	14,495,621.90	52,354,578.70
3 年以上	10,680,733.51	9,435,686.33
合计	643,334,302.32	428,436,747.68

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安陕鼓动力股份有限公司	6,037,320.85	工程未完工
耒阳市明星洗煤有限公司	2,465,614.99	未结算货款
湖南金溪化工有限公司	1,398,678.70	未结算货款
沈阳透平机械股份有限公司	1,049,022.00	未结算货款
合计	10,950,636.54	/

35、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,830,596.28	135,390,326.46
1 至 2 年	3,323,545.36	3,310,212.80
2 至 3 年	2,782,178.69	13,571,896.12
3 年以上	5,592,937.47	5,768,701.86
合计	75,529,257.80	158,041,137.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,313,118.32	109,816,596.51	104,992,803.94	11,136,910.89
二、离职后福利-设定提存计划	2,217,270.87	15,529,125.44	11,842,150.64	5,904,245.67
三、辞退福利		200,792.00	200,792.00	
四、一年内到期的其他福利			23,578.98	-23,578.98
合计	8,530,389.19	125,546,513.95	117,059,325.56	17,017,577.58

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,176.90	94,022,036.52	90,983,791.05	3,069,422.37
二、职工福利费		1,833,557.81	1,831,557.81	2,000.00
三、社会保险费	1,039,195.83	7,190,847.51	6,250,551.22	1,979,492.12
其中: 医疗保险费	1,039,195.83	5,398,540.39	4,598,143.64	1,839,592.58
工伤保险费		1,292,020.31	1,152,120.77	139,899.54
生育保险费		500,286.81	500,286.81	
四、住房公积金	911,950.60	5,031,303.80	4,257,545.20	1,685,709.20
五、工会经费和职工教育经费	4,330,794.99	1,738,850.87	1,669,358.66	4,400,287.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,313,118.32	109,816,596.51	104,992,803.94	11,136,910.89

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,014,117.43	14,488,630.28	11,158,516.38	5,344,231.33
2、失业保险费	203,153.44	1,040,495.16	683,634.26	560,014.34
3、企业年金缴费				
合计	2,217,270.87	15,529,125.44	11,842,150.64	5,904,245.67

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,198,043.27	15,040,049.47
消费税		
营业税	701,928.63	701,995.33
企业所得税	6,728,929.28	8,486,311.18
个人所得税	614,525.62	34,594.70
城市维护建设税	832,212.26	1,307,902.65
教育费附加	1,029,243.80	1,620,206.63
印花税	101,758.41	232,596.88
水利建设基金	2,876,150.95	2,573,706.48
其他	285,338.51	43,322.80
合计	24,368,130.73	30,040,686.12

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	8,925,000.00	26,775,000.00
短期借款应付利息		1,563,613.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8,925,000.00	28,338,613.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

□适用 √不适用

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业间往来	8,800,775.05	6,902,786.40
代垫运杂费	11,338,797.45	7,999,648.48
员工置换费	2,546,028.59	2,546,028.59
股权变更款	5,499,813.29	5,499,813.29

融资租赁业务手续费	9,816,955.14	
其他	14,722,789.37	1,792,843.66
合计	52,725,158.89	24,741,120.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
株洲市绿环精细化工技术开发有限公司	5,499,813.29	股权变更款
思达特化工有限公司	2,546,028.59	员工置换费
合计	8,045,841.88	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,145,787.19	3,875,872.24
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	3,145,787.19	3,875,872.24

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	112,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	243,149,679.81	53,242,530.30
合计	355,149,679.81	53,242,530.30

其他说明，包括利率区间：

信用借款利率区间为 2.1%—7.315%，质押借款利率为 6%。

44、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	507,949,215.25	507,415,648.31
合计	507,949,215.25	507,415,648.31

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012 公司债券	510,000,000.00	2012-3-27	5 年	510,000,000.00	507,415,648.31		17,850,000.00	533,566.94		507,949,215.25
合计	/	/	/	510,000,000.00	507,415,648.31		17,850,000.00	533,566.94		507,949,215.25

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	602,379,505.80	185,714,285.71
合计	602,379,505.80	185,714,285.71

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
住房修建专项资金	1,171,299.55			1,171,299.55	
合计	1,171,299.55			1,171,299.55	/

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,241,767.21		1,727,784.82	35,513,982.39	
未实现的售后租回损失	-6,804,000.14	6,804,000.14			融资租赁形成的售后租回损失
合计	30,437,767.07	6,804,000.14	1,727,784.82	35,513,982.39	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
事故应急处理池 04	449,999.84		25,000.02		424,999.82	资产相关
农用硝酸铵改进性技术改造项目	1,650,000.00		165,000.00		1,485,000.00	资产相关
130 吨循环流化床锅炉项目	6,188,928.41		476,071.44		5,712,856.97	资产相关
污水处理技改项目	309,523.84		17,857.14		291,666.70	资产相关
原料洗煤废水处理项目	192,857.39		10,714.26		182,143.13	资产相关
二氧化碳气提法 30 万吨大颗粒尿素生产装置技改项目	933,033.46		57,142.86		875,890.60	资产相关
变压吸附脱碳	2,371,424.54		171,428.28		2,199,996.26	资产相关
日产 450 吨硝酸项目	433,928.51		21,428.58		412,499.93	资产相关
5#硝酸尾气治理	600,000.20		28,571.40		571,428.80	资产相关
年产 8 万吨甲醇生产装置	714,285.76		35,714.28		678,571.48	资产相关
硝酸尾气 N2O 减排 CDM 项目	1,151,785.68		57,142.86		1,094,642.82	资产相关
间歇固定层造气炉连续气化改造项目	1,616,071.29		80,357.16		1,535,714.13	资产相关
能源管理系统及系统节能项目	2,599,999.96		100,000.02		2,499,999.94	资产相关
醇烃化新工艺改造合成氨铜洗工段项目	1,689,285.68		76,785.72		1,612,499.96	资产相关
磨煤机系统改造项目	1,157,142.73		48,214.32		1,108,928.41	资产相关
硝酸铵冷凝液回收及治理项目	599,999.92		25,000.02		574,999.90	资产相关

集团管控运营系统	2,500,000.00				2,500,000.00	资产相关
总排应急池改造项目	200,000.00		35,634.66		164,365.34	资产相关
75t/h 三废流化混燃炉	283,500.00		30,274.01		253,225.99	资产相关
#1~14 煤气炉废热锅炉 改为 DJM 型套管式废热 锅炉	800,000.00				800,000.00	资产相关
硝酸系统技术升级及节 能改造一期工程 201302	3,000,000.00		106,179.12		2,893,820.88	资产相关
硝酸系统技术升级及节 能改造一期工程 201302	4,500,000.00		159,268.67		4,340,731.33	资产相关
10 万吨/年保险粉(连二 亚硫酸钠)技术升级改造 项目	3,300,000.00				3,300,000.00	资产相关
合计	37,241,767.21		1,727,784.82		35,513,982.39	/

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	399,347,513.00						399,347,513.00

51、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	449,991,922.04			449,991,922.04
其他资本公积				
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
合计	518,151,922.04			518,151,922.04

53、库存股

☐适用 ☒不适用

54、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

55、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,673,130.87	12,554,399.38	10,876,143.30	4,351,386.95
合计	2,673,130.87	12,554,399.38	10,876,143.30	4,351,386.95

56、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,143,636.08			89,143,636.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	89,143,636.08			89,143,636.08

57、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	293,290,858.96	240,165,561.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	293,290,858.96	240,165,561.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,205,807.29	-18,859,618.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,967,375.65	
转作股本的普通股股利		
其他		3,589,276.90
期末未分配利润	176,117,676.02	217,716,666.13

58、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,345,664,982.10	1,214,347,943.48	1,440,250,895.06	1,234,506,092.61
其他业务	10,813,284.79	9,283,132.23	69,590,247.85	68,115,136.14
合计	1,356,478,266.89	1,223,631,075.71	1,509,841,142.91	1,302,621,228.75

59、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,259.55	1,197.60
城市维护建设税	3,131,846.57	2,971,774.12
教育费附加	1,351,285.74	1,308,170.52
资源税		
地方教育费附加	900,848.17	872,113.69
关税	320,000.00	51,905.35
合计	5,705,240.03	5,205,161.28

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	63,855,409.88	53,534,761.93
装卸费	5,788,637.63	7,600,485.24
仓储费	3,463,137.23	1,010,822.66
工资	1,471,077.09	1,385,796.37
折旧	546,696.83	858,616.21
差旅费	354,165.70	386,183.00
其他	2,530,319.69	7,055,270.06
合计	78,009,444.05	71,831,935.47

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	20,558,759.03	10,856,122.75
修理费	13,083,323.99	15,034,926.98
工资	10,221,718.28	9,887,226.18
劳动保险费	3,830,836.91	3,972,982.64
水电费	3,601,540.63	552,451.13
租赁费	3,465,000.00	3,465,000.00
折旧	3,194,871.64	3,406,834.58
防洪保安费	1,825,535.88	1,606,805.72
排污费	1,235,432.00	1,778,434.52
福利费	1,019,015.73	748,855.84
住房公积金	954,100.09	1,418,990.34
医疗保险	951,479.19	940,899.78
物料消耗	892,651.52	943,625.66
其他	10,499,446.80	12,077,343.03
合计	75,333,711.69	66,690,499.15

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,389,416.59	77,355,055.58
减：利息收入	9,935,527.46	3,815,415.79
汇兑损失	104.21	
减：汇兑收益	2,982,454.05	554,893.09
手续费支出	6,762,191.35	8,112,191.40
合计	80,233,730.64	81,096,938.10

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	941,158.86	-128,634.53
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	941,158.86	-128,634.53

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

□适用 √不适用

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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		234,397.17	
其中：固定资产处置利得		234,397.17	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,324,302.45	1,463,608.36	1,760,324.82
其他	1,836,890.98	6,801.34	1,836,890.98
合计	7,161,193.43	1,704,806.87	3,597,215.80

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益——公司收到与资产相关的政府补助	1,727,784.82	1,396,428.36	与资产相关
收到财政局补贴	15,000.00	26,100.00	与收益相关
收到柳州市科技局专利奖励	5,040.00	5,080.00	与收益相关
广西国际博览事务局 补贴款	12,500.00		与收益相关
子公司柳州柳化钾肥有限公司收到增值税返还	3,563,977.63		与收益相关
子公司柳州柳益化工有限公司收到的集装箱补助		36,000.00	与收益相关
合计	5,324,302.45	1,463,608.36	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	96,288.56	58,615.83	96,288.56
其中：固定资产处置损失	96,288.56	58,615.83	96,288.56
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没支出	200,000.00		200,000.00
其他	212,926.38		212,926.38
合计	509,214.94	58,615.83	509,214.94

68、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-644,534.79	3,091,586.31
递延所得税费用	-2,873,773.52	-61,762.06
合计	-3,518,308.31	3,029,824.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-100,724,115.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-644,534.79
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,873,773.52
所得税费用	-3,518,308.31

69、 其他综合收益

无

70、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,000.00	4,567,180.00
利息收入	2,588,863.37	2,530,576.27
保险赔款	1,835,945.79	614.02
其他	10,241,520.74	348,425.76
合计	14,681,329.90	7,446,796.05

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费、办公费	2,051,198.62	2,523,590.52
排污费	1,235,432.00	1,637,592.00
土地租赁费	3,465,000.00	3,465,000.00

财产保险费	1,018,029.64	969,363.00
科研费用	19,229.05	54,651.47
咨询费	1,092,170.00	
其他	6,129,804.82	10,416,261.51
合计	15,010,864.13	19,066,458.50

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到兴义市财政局退回购地款	13,298,120.00	
其他	1,042,660.20	3,001,620.76
合计	14,340,780.20	3,001,620.76

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	7,958,094.67	7,890,400.25
合计	7,958,094.67	7,890,400.25

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后融资租赁款项	471,000,000.00	
收到的企业间往来款	859,510,000.00	
其他	3,800,000.00	
合计	1,334,310,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后融资租赁押金及手续费	109,265,386.40	
支付的企业间往来款	965,350,000.00	
合计	1,074,615,386.40	

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-97,205,807.29	-18,859,618.52
加：资产减值准备	941,158.86	-128,634.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,324,713.54	149,663,881.45

无形资产摊销	191,940.00	189,840.00
长期待摊费用摊销	7,934,220.43	10,369,275.24
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）	96,288.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,389,416.59	77,355,055.58
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,873,773.52	-61,762.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,132,990.70	-72,602,682.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,625,416.08	-110,920,628.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,824,301.14	332,286,959.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,130,032.93	367,291,685.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	482,541,057.70	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	375,780,579.50	469,098,039.45
减：现金的期初余额	561,791,593.25	337,497,864.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-186,011,013.75	131,600,174.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	375,780,579.50	561,791,593.25
其中：库存现金	24,165.46	27,340.93
可随时用于支付的银行存款	235,725,728.11	480,562,991.86
可随时用于支付的其他货币资金	140,030,685.93	81,201,260.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	375,780,579.50	561,791,593.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

72、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	684,042.84	6.1136	4,181,964.32
欧元	0.97	6.8699	6.67
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,109,863.09	6.1136	12,898,858.99
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
日元	61,757,222.95	0.0501	3,094,036.87
一年内到期的长期借款			
日元	2,685,097.00	0.0501	134,523.36

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

74、套期

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1)、本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2)、合并成本

☐适用 ☒不适用

(3)、合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州柳化化工有限公司	贵州省兴义市清水河镇新建村	贵州省兴义市清水河镇新建村	化肥、化工产品的销售	70%	30%	设立
广西柳州中成化工有限公司	广西鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号	广西鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号	化工化肥产品的销售、研发	60%	40%	设立
柳州柳化钾肥有限公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	钾肥生产	88%	12%	同一控制下企业合并
柳州市大力包装用品有限责任公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	编织袋及内薄膜制造		100%	同一控制下企业合并
柳州市柳化复混肥料有限公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	生产、销售复合肥	100%		同一控制下企业合并
湖南中成化工有限公司	湖南省株洲市石峰区湘珠路 216 号	湖南省株洲市石峰区湘珠路 216 号	化工	95.5%	4.5%	同一控制下企业合并
东莞振华泰丰实业发展有限公司	东莞市麻涌镇第二涌工业区	东莞市麻涌镇第二涌工业区	包装	95%	5%	同一控制下企业合并
柳州柳益化工有限公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	化工	100%		非同一控制下企业合并

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	18,231,055.26	18,231,055.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-38,517.86

—其他综合收益		
—综合收益总额		-38,517.86

(2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、公允价值的披露

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
柳州化学工业集团有限公司	广西柳州市北雀路67号	设备安装、维修等	424,000,630.00	31.32	31.32

本企业最终控制方是本企业的最终控制方是柳州市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
柳州泰盛投资有限公司	联营企业
上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

惠州市金湾化学品仓储实业有限公司	其他
广东中成化工股份有限公司	母公司的控股子公司
湖南智成化工有限公司	股东的子公司
广西柳化氯碱有限公司	股东的子公司
柳州市大力服务公司	股东的子公司
广西柳州化工控股有限公司	其他
柳州市大力气体厂	股东的子公司
柳州盛强生物科技有限公司	股东的子公司
湖南柳化桂成化工有限公司	母公司的控股子公司
柳州融水柳化化工有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳化氯碱有限公司	蒸汽	872,438.49	1,650,749.54
广西柳化氯碱有限公司	材料	3,445,166.38	407,038.02
广西柳化氯碱有限公司	氢气	9,231,891.76	17,683,290.33
广西柳化氯碱有限公司	工业水	301,511.49	370,605.21
广西柳化氯碱有限公司	液碱	111,618.00	2,385,578.40
广西柳化氯碱有限公司	盐酸	33,983.40	
广西柳化氯碱有限公司	氮气	17,573,783.33	
广西柳州化工控股有限公司	材料	283,116.29	792,376.24
广西柳州化工控股有限公司	运输费	1,692,532.00	1,895,148.50
广西柳州化工控股有限公司	维修安装	11,651,362.33	12,058,006.54
柳州市大力服务公司	装车服务费	7,600.00	50,418.44
柳州市大力气体厂	乙炔		8,970.00
柳州市大力气体厂	液体二氧化碳	2,244,625.70	
湖南柳化桂成化工有限公司	液氨	2,267,161.53	10,161,011.06
湖南柳化桂成化工有限公司	运输费	363,864.66	
湖南柳化桂成化工有限公司	水	1,431,718.80	2,568,070.92
湖南柳化桂成化工有限公司	富氧	6,401,832.90	12,851,060.42
湖南柳化桂成化工有限公司	材料	3,800.00	
湖南柳化桂成化工有限公司	脱氧软水	3,385,365.75	6,944,389.92
湖南柳化桂成化工有限公司	加工费	8,220,754.40	30,714,320.08
湖南柳化桂成化工有限公司	纯碱	2,039,926.44	15,467,026.44
湖南柳化桂成化工有限公司	电	35,638.00	63,809.53
湖南智成化工有限公司	水	112,507.08	70,516.86
湖南智成化工有限公司	修理费	43,958.50	62,375.00
广东中成化工股份有限公司	材料	21,559.75	
合计		71,777,716.98	116,204,761.45

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东中成化工股份有限公司	精甲醇		3,944,581.00
广东中成化工股份有限公司	双氧水		84,790,396.10
广东中成化工股份有限公司	保险粉	144,910,635.57	204,094,958.99
广东中成化工股份有限公司	焦亚硫酸钠		627,000.00
广东中成化工股份有限公司	保险粉桶	6,505,845.91	17,621,874.18
广西柳化氯碱有限公司	编织袋	4,020.00	

广西柳化氯碱有限公司	材料	24,684.35	15,673.00
广西柳化氯碱有限公司	氯碱亚钠	92,600.00	
广西柳州化工控股有限公司	材料	691,402.23	682,124.67
广西柳州化工控股有限公司	尿素	6,497,069.25	
广西柳州化工控股有限公司	正品复合肥料（I）	961,400.00	
广西柳州化工控股有限公司	正品复合肥料（II）	1,659,088.00	
广西柳州化工控股有限公司	18-10-12 复合肥	917,530.00	
广西柳州化工控股有限公司	15-15-15 硫基肥	1,238,400.00	
广西柳州化工控股有限公司	15-15-15 氯基肥	1,620,100.00	
广西柳州化工控股有限公司	16-16-16 氯基肥	453,050.00	
广西柳州化工控股有限公司	20-8-12 氯基肥	74,250.00	
广西柳州化工控股有限公司	17-10-13 复合肥	66,500.00	
广西柳州化工控股有限公司	三元复混肥	1,748,315.00	
广西柳州化工控股有限公司	32%复混肥	16,500.00	
广西柳州化工控股有限公司	9-8-8 复混肥	1,000,000.00	
广西柳州化工控股有限公司	13-5-7 复混肥	181,100.00	
广西柳州化工控股有限公司	14-8-8 复混肥	816,077.00	
广西柳州化工控股有限公司	氯化铵		662,306.25
柳州化学工业集团有限公司	材料		274.32
柳州市大力服务公司	材料	5,848.20	221.27
柳州市大力气体厂	材料	47,281.04	69,058.76
柳州市大力气体厂	氩气		
柳州市大力气体厂	氧气	229,162.75	427,386.39
柳州市大力气体厂	工业水	1,483.20	1,526.40
柳州市大力气体厂	二氧化碳	2,117,999.98	2,450,374.47
柳州盛强生物科技有限公司	材料	20,420.16	21,631.42
湖南柳化桂成化工有限公司	编织袋		1,075,000.00
湖南柳化桂成化工有限公司	材料	26,000.00	
柳州融水柳化化工有限公司	材料	8,030.00	3,135.07
合 计		171,934,792.64	316,487,522.29

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁	1,320,300.00	1,320,300.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁	2,144,700.00	2,144,700.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本公司作为被担保方

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
广西柳州化工控股	50,000,000.00	2014.07.10	2015.07.09	否

有限公司				
广西柳州化工控股有限公司	20,000,000.00	2014.08.18	2015.08.17	否
广西柳州化工控股有限公司	20,000,000.00	2014.08.08	2015.08.07	否
广西柳州化工控股有限公司	30,000,000.00	2014.10.16	2015.10.15	否
广西柳州化工控股有限公司	10,000,000.00	2015.02.15	2016.02.09	否
柳州化学工业集团有限公司	185,000,000.00	2014.09.26	2015.09.25	否
柳州化学工业集团有限公司	35,000,000.00	2014.11.03	2015.10.29	否
柳州化学工业集团有限公司	38,900,000.00	2014.11.28	2015.09.25	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2015.02.17	2016.02.16	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2015.03.31	2016.03.30	否
柳州化学工业集团有限公司	20,000,000.00	2015.04.28	2016.04.26	否
柳州化学工业集团有限公司	30,000,000.00	2015.04.28	2016.04.25	否
柳州化学工业集团有限公司	10,000,000.00	2015.04.14	2016.04.13	否
柳州化学工业集团有限公司	30,000,000.00	2015.05.22	2016.05.19	否
柳州化学工业集团有限公司	50,000,000.00	2015.06.05	2016.05.23	否
柳州化学工业集团有限公司	34,000,000.00	2015.06.19	2016.06.16	否
柳州化学工业集团有限公司	45,000,000.00	2015.06.24	2016.06.23	否
柳州化学工业集团有限公司	46,000,000.00	2014.09.22	2015.09.17	否
柳州化学工业集团有限公司	10,000,000.00	2014.10.16	2015.10.15	否
柳化集团、柳化股份	20,000,000.00	2015.01.19	2016.01.19	否
柳化集团、柳化股份	10,000,000.00	2015.03.02	2016.03.02	否
柳化集团、柳化股份	30,900,000.00	2015.06.19	2016.06.19	否
智成化工、柳化股份	30,000,000.00	2014.12.10	2015.11.14	否
智成化工、柳化股份	30,000,000.00	2015.03.21	2015.09.14	否
柳化集团、东莞振华	30,000,000.00	2015.01.22	2015.07.22	否
合计	894,800,000.00			

(5). 关联方资金拆借

报告期公司与控股股东及其他关联方之间的非经营性资金往来累计发生额为 98,184.70 万元,收取利息 660.71 万元,支付利息 32.10 万元。截止 2015 年 6 月 30 日止,关联方资金拆借有余额。

公司及下属子公司向关联方提供非经营性资金余额为 12,233.70 万元,公司及其子公司接受关联方非经营性资金占用余额为 700 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

☒适用 ☐不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西柳化氯碱有限公司	102,410.40	5,120.52	5,790.40	289.52
应收账款	柳化融水柳化化工有限公司	153,353.37	7,667.67		
应收账款	广东中成化工股份有限公司	2,049,199.37	102,459.97		
应收账款	柳州盛强生物科技有限公司	1,128.03	56.40		
应收账款	湖南柳化桂成化工有限公司	7,456.56	372.83		
预付款项	广西柳州化工控股有限公司	6,418,263.89			
预付款项	柳州化学工业集团有限公司	186,671.45			
预付款项	湖南智成化工有限公司	2,246,371.92			
预付款项	湖南柳化桂成化工有限公司	1,504,540.01			
预付款项	柳州市大力服务公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	湖南柳化桂成化工有限公司	80,766,658.72	4,038,332.94		
其他应收款	广西柳州化工控股有限公司	43,562,548.61	2,178,127.43		
其他应收款	广东中成化工股份有限公司	2,893,594.44	144,679.72		
其他应收款	柳州化学工业集团有限公司	1,714,246.94	85,712.35		
合 计		141,616,443.71	6,562,529.83	15,790.40	289.52

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州化工控股有限公司	1,739,105.35	1,105,818.67
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	8,157,247.47	469,714.81

应付账款	柳州化学工业集团有限公司	90,000.00	604,628.55
应付账款	广东中成化工股份有限公司	106,750.04	662,750.04
应付账款	湖南柳化桂成化工有限公司	807,989.03	5,348,627.47
应付账款	柳州市大力服务公司	7,600.00	
预收款项	广西柳化氯碱有限公司	125,656.40	91,673.00
预收款项	柳州市大力气体厂	948,698.73	
其他应付款	广东中成化工股份有限公司	7,238,708.34	
其他应付款	湖南智成化工有限公司	75,225.00	
合 计		19,296,980.36	8,283,212.54

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据公司的行业特点，公司分为化学肥料制造业、有机化学产品业、包装物 3 个分部，并执行统一会计政策。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	化学肥料制造业	有机化学产品业	包装物	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,292,592,159.84	47,279,647.92	5,793,174.34		1,345,664,982.10
二、主营业务成本	1,144,019,706.15	65,595,811.06	4,732,426.27		1,214,347,943.48
四、资产减值损失	904,039.70	33,067.41	4,051.75		941,158.86
五、折旧费和摊销费	153,162,155.75	5,602,271.95	686,446.27		159,450,873.97
六、利润总额	-96,751,571.80	-3,538,920.00	-433,623.80		-100,724,115.60
七、所得税费用	-3,379,546.77	0	-138,761.54		-3,518,308.31
八、净利润	-93,372,025.03	-3,415,305.00	-418,477.26		-97,205,807.29
九、资产总额	5,010,484,194.13	183,270,435.92	22,456,122.95		5,216,210,753.00
十、负债总额	3,870,191,582.08	141,561,508.01	17,345,528.82		4,029,098,618.91

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,460,210.39	100.00	21,101,464.79	7.92	245,358,745.60	202,055,790.92	100.00	19,547,005.47	9.67	182,508,785.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	266,460,210.39	/	21,101,464.79	/	245,358,745.60	202,055,790.92	/	19,547,005.47	/	182,508,785.45

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	249,288,557.93	12,462,469.58	5
1 至 2 年	3,758,560.36	375,856.04	10
2 至 3 年	4,786,498.06	957,299.61	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,022,268.04	1,011,134.02	50
4 至 5 年	1,548,102.29	1,238,481.83	80
5 年以上	5,056,223.71	5,056,223.71	100
合计	266,460,210.39	21,101,464.79	

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
柳州柳益化工有限公司	76,009,919.81	28.53	3,800,495.99

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
柳州市柳化复混肥料有限公司	41,116,775.81	15.43	2,055,838.79
第三名	20,021,168.73	7.51	1,001,058.44
第四名	8,218,879.07	3.08	410,943.95
第五名	7,688,014.80	2.89	834,400.74
合计	153,054,758.22	57.44	8,102,737.91

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,735,384.78	100	10,049,077.01	9.6	94,686,307.77	28,840,112.33	100	7,764,155.62	26.92	21,075,956.71
组合 1. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	58,491,306.92	55.85	10,049,077.01	17.18	48,442,229.91	12,840,112.33	44.52	7,764,155.62	60.47	5,075,956.71
组合 2. 采用不计提坏账准备的组合	46,244,077.86	44.15			46,244,077.86	16,000,000.00	55.48			16,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	104,735,384.78	/	10,049,077.01	/	94,686,307.77	28,840,112.33	/	7,764,155.62	/	21,075,956.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	50,947,073.66	2,547,353.68	5
1 至 2 年	47,233.26	4,723.33	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	7,497,000.00	7,497,000.00	100

合计	58,491,306.92	10,049,077.01	
----	---------------	---------------	--

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

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	46,000,000.00	16,000,000.00
往来款	58,735,384.78	12,840,112.33
合计	104,735,384.78	28,840,112.33

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西柳州化工控股有限公司	往来款	43,562,548.61	1年以内	41.59	2,178,127.43
第二名	押金	30,000,000.00	1年以内	28.64	
第三名	押金	16,000,000.00	1年以内	15.28	
第四名	往来款	6,000,000.00	5年以上	5.73	6,000,000.00
柳州化学工业集团有限公司	往来款	1,714,246.94	1年以内	1.64	85,712.35
合计	/	97,276,795.55	/	92.88	8,263,839.78

(6)．涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8)．转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	451,914,395.92		451,914,395.92	451,914,395.92		451,914,395.92
对联营、合营企业投资	13,542,200.21		13,542,200.21	13,542,200.21		13,542,200.21
合计	465,456,596.13		465,456,596.13	465,456,596.13		465,456,596.13

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州柳化化工有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
柳州柳化钾肥有限公司	24,674,400.00			24,674,400.00		
柳州柳益化工有限公司	16,100,000.00			16,100,000.00		
广西柳州中成化工有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
柳州市柳化复混肥料有限公司	17,082,121.79			17,082,121.79		
湖南中成化工有限公司	290,958,038.81			290,958,038.81		
东莞振华泰丰实业发展有限公司	36,099,835.32			36,099,835.32		
合计	451,914,395.92	-	-	451,914,395.92		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	13,542,200.21									13,542,200.21	
小计	13,542,200.21									13,542,200.21	

合计	13,542,200.21									13,542,200.21	
----	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	921,165,792.94	822,603,303.86	978,281,307.54	862,413,797.34
其他业务	15,768,263.46	14,721,625.43	44,636,637.91	44,952,621.34
合计	936,934,056.40	837,324,929.29	1,022,917,945.45	907,366,418.68

5、投资收益

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-96,288.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,760,324.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,423,964.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-493,194.56	
少数股东权益影响额		
合计	2,594,806.30	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	-7.75	-0.24	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.97	-0.25	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

无

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司 2015 年半年度报告全文
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人（财务总监）、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：覃永强

董事会批准报送日期：2015-08-27