

公司代码：600423

公司简称：柳化股份

柳州化工股份有限公司

2015 年年度报告

（修订版）

重要提示

一、李骅、张雄斌、黎鹏董事无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：因为 2016 年 3 月 18 日公司发生了款项划拨事宜，他们无法确认 2015 年年度报告中是否还存在类似的资产失控事项，对报告中关于资金往来情况的部分内容无法确认。其他董事、监事及高级管理人员保证 2015 年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，并承担个别和连带法律责任。请投资者特别关注。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2015 年度母公司经营出现亏损，净利润为-370,177,513.36 元，期末公司累计可供分配利润为-62,392,606.22 元。

鉴于公司 2015 年出现较大亏损，且目前融资困难，资金非常紧张，根据《公司章程》的有关规定，2015 年公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请广大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

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

十、 其他

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年度内部控制进行审计，并出具了否定意见的《内部控制审计报告》（大信审字[2016]第 5-00279 号）。请广大投资者注意阅读年度报告“公司治理”相关章节中内部控制评价和审计的相关信息。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	- 1 -
第十二节	备查文件目录.....	77

第一节 释义

一、 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
湖南中成	指	公司控股子公司湖南中成化工有限公司
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
湖南桂成	指	广东中成控股子公司湖南柳化桂成化工有限公司
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
湖南智成	指	柳化控股控股子公司湖南智成化工有限公司
鹏元评级	指	鹏元资信评估有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	吴卫星、李炜

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年 同期增减(%)	2013年
营业收入	2,629,366,229.19	3,100,133,196.81	-15.19	3,172,571,962.35
归属于上市公司股东的净利润	-485,552,403.42	8,791,689.99	-5,622.86	-127,676,065.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-503,951,049.90	-15,730,982.89	不适用	-180,991,054.27
经营活动产生的现金流量净额	80,584,626.41	487,417,993.85	-83.47	588,005,068.99
	2015年末	2014年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	787,099,632.77	1,302,607,060.95	-39.58	1,577,528,374.84
总资产	4,788,368,863.83	5,335,251,158.11	-10.25	5,233,725,473.68
期末总股本	399,347,513	399,347,513	0	399,347,513

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益(元/股)	-1.22	0.02	-6,200	-0.32
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)	-1.26	-0.04	不适用	-0.45
加权平均净资产收益率(%)	-46.25	0.56	减少46.81个百分点	-7.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-48.00	-1.00	减少47个百分点	-10.92

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，受经济下行压力加大、产业结构调整、行业产能过剩等因素影响，公司包括主要产品保险粉、硝酸铵、尿素等在内的大部分产品价格持续下降，销售不畅，公司产品营业收入和毛利减少，且广西区内出台逐步取消化肥用电价格优惠政策，致公司电力成本增加，同时报告期内由于市场变化，公司反复调整生产运营组合模式，造成系统运转成本增加，因此公司 2015 年度经营业绩出现较大的亏损。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	620,962,706.94	735,515,559.95	645,668,718.03	627,219,244.27
归属于上市公司股东的净利润	-53,804,135.14	-79,389,103.87	-146,698,959.20	-205,660,205.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-55,219,611.65	-80,568,433.66	-148,279,208.83	-219,883,795.76
经营活动产生的现金流量净额	72,923,426.38	33,206,606.55	-203,995,708.12	178,450,301.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、第一季度的归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润与公司已披露的第一季度报告分别相差 53.99%和 51.89%，主要是因为当初产品成本统计出现差错。

2、第三季度的归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润与公司已披露的第三季度报告分别相差 61.18%和 60.14%，主要有两方面的原因，一方面受一季度统计错误的影响，另一方面，是因为受天津港事故影响，公司产品出口严重受阻，生产系统休整的停工损失在披露三季报时未计入产品成本。

3、具体影响会计报表科目及影响情况如下表所示：

单位：元

影响报表科目	1 季度	2 季度	3 季度
存货	-15,570,870.67	-14,020,650.00	-62,014,183.74
营业成本	15,570,870.67	14,020,650.00	62,014,183.74
利润总额	-15,570,870.67	-14,020,650.00	-62,014,183.74

4、公司主营产品种类较多，包括尿素、复合肥、复混肥、硝酸铵、多孔硝酸铵、保险粉、双氧水、纯碱、氯化铵、甲醇、甲醛、硫酸钾、硝酸钠、亚硝酸钠、尿素硝酸铵溶液等 30 多个品种。

“天津港事故”主要是对公司的硝酸系列产品，包括粉状硝酸铵(硝酸铵)、多孔硝酸铵等产品的影响。影响期间自天津港爆炸事故发生至报告期期末，影响时间接近 5 个月。经统计，“8.12”事件对 2015 年度主要财务指标的影响情况如下：

影响项目	影响情况		
	内销	出口	小计
销量（万吨）	3.90	4.42	8.32
营业收入（万元）	5,370.37	7,309.64	12,680.01
营业成本（万元）	4,782.70	6,442.35	11,225.05
利润总额（万元）	587.67	867.29	1,454.96

对产品的影响情况如下：

品名	产能（万吨）	营业收入影响额（万元）	利润总额影响额（万元）
硝酸铵	28	9,246.26	1,848.95
多孔硝酸铵	10	3,433.75	-393.99
合计		12,680.01	1,454.96

公司硝酸铵和多孔硝酸铵产品国内业务主要采用汽车运输，而出口为港口船运方式。“8.12”事件发生后，根据国家相关规定，各港口对各项可能存在的安全隐患依法依规进行自查整顿，同时暂停了对硝酸铵等产品出口业务，9 月末开始逐步恢复，同时硝酸铵及相关产品的市场需求进一步萎缩，这些因素造成该类产品的业务受到影响。

经统计，“8.12”事件当时（指 8 月 13 日至 9 月 30 日港口暂停产品出口这一段时间）影响公司营业收入 4,649.10 万元，占公司 2014 年经审计营业收入 310,013.32 万元的比例为 1.50%；影响公司利润总额 594.52 万元，占公司 2014 年经审计利润总额 1,804.91 万元的比例为 32.94%。

“8.12”事件报告期内(天津港爆炸事故发生至报告期期末)影响公司营业收入 12,680.01 万元，占公司 2014 年经审计营业收入的比例为 4.09%；影响公司利润总额 1,454.96 万元，占公司 2014 年经审计利润总额的比例为 80.61%。

目前，公司硝酸铵产品依据国家相关规定在防城港等港口逐步恢复集装箱直装直卸进行出口的模式，但由于当时各港口暂停了对硝酸铵等产品出口业务，公司向境外客户的硝酸铵产品供货短期中断，丢失了部分客户，目前还在努力恢复中，未来能否全面恢复与境外客户的贸易往来，仍然具有不确定性，提请投资者注意投资风险，谨慎投资。

十、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	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-2,139,009.46		2,224,397.29	-278,467.07
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	4,324,245.18		3,213,036.72	2,989,780.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,409,594.30			
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			19,586,610.13	
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				54,028,660.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,803,831.46		388,595.38	27,133.05
少数股东权益影响额				7,508.27
所得税影响额	-15.00		-889,966.64	-3,459,626.10
合计	18,398,646.48		24,522,672.88	53,314,989.20

十一、其他

无

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务

公司主营业务包括化工产品及化学肥料的生产与销售,主要产品为尿素、复合肥、硝酸、硝酸铵、双氧水、保险粉等。目前各产品年生产能力分别为:尿素 30 万吨、复合肥 25 万吨、稀硝酸 55 万吨、硝酸铵 28 万吨、双氧水(50%) 24 万吨、保险粉 15 万吨。

(二) 经营模式

采购模式:公司物资采购采用集团化采购模式,通过严格比质比价,采购性价比高的物资,满足生产需要。按物资属性划分,主要分为三个模块:一是大宗原材料,如煤炭、工业盐等材料采购;二是能源(电)的采购;三是机器设备及备品备件等物资采购。大宗原材料的采购根据生产装置及工艺的特性,确定适用的原料范围,根据试用情况确定采购煤种或工业盐,再与供应商洽谈购销合同;电力由柳州市供电局供应,电价由自治区物价局确定;机器设备及备品备件等物

资根据需求单位报计划，制定公司采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商，确保采购物资性价比较高。

生产模式：公司是合成氨煤头企业，以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产尿素、硝酸、硝酸铵等多种产品。同时，合成氨制取原料气除杂过程中，CO、CO₂与氢气反应副产甲醇等产品，合成氨尾气经提纯作为双氧水生产的原料。整个生产系统的物料可以综合利用，实现循环经济。采取以销定产的模式，根据市场需求情况对产品生产负荷进行调整。

销售模式：采用集团化销售模式，以自营销售为主，经销商制度为辅，销售定价以市场为导向，结合产品成本、产品质量和市场竞争状况等因素确定产品销售价格。

（三）公司主要产品及用途

公司主要产品包括：尿素、硝酸铵、保险粉及双氧水等，各产品用途如下：

尿素作为化肥产品，最终消费群体是农民，在流通领域可以销售给有化肥经营资格的农资公司和农业三站；作为工业原料，主要供应胶合板厂生产粘胶剂。

硝酸铵作为化肥原料，供给硝基复合肥厂家作为原料；作为工业原料，供给炸药生产厂家作为原料。

双氧水是一种用途很广的重要的无机化学品，而且在使用中本身除放出活性氧外，自身被还原生成水，因而无二次污染问题，故被称为“最清洁”的化工产品，广泛用于化工、纺织、造纸、电子、医药、食品、包装消毒、日用化学品、环保行业中的工业废水处理等行业，在造纸和环保方面有取代“氯漂”的趋势。

保险粉大量用于印染行业还原染料（如牛仔布使用的靛蓝）染色时的还原剂；其它染料染色的匀染剂；棉、麻、丝等织物的漂白剂、剥色剂；印花工艺使用的拔白剂等，是印染工业用量最大的助剂品种。在造纸行业，保险粉大量用于机木浆漂白、废纸脱墨漂白和纸品填料高岭土的漂白。陶瓷行业大量用于高岭土的漂白。在化工和医药产品生产中做还原剂使用。广泛应用于竹木、草编制品漂白、毛皮漂白、食品漂白（食品级保险粉）等。

（四）行业情况

报告期内，氮肥行业波动较大。上半年，受出口保持高增长，而国内市场处于用肥旺季影响，尿素、复合肥等肥料价格处于年度高位，但是相对 2013 年已大幅下降；而下半年受粮食价格下跌、煤炭价格走低等因素影响，经销商淡储积极性不高，而行业仍保持较高开工率，市场供需失衡，价格下降明显。

报告期内，化工行业受经济形势下滑，原油价格暴跌，多数化工产品产能过剩影响，行业开工率偏低，产品同质化竞争加剧，客户依存度降低，市场维护难度加大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

1、报告期内，经公司第五届董事会第十九次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过，公司全资子公司湖南中成以现金 4,525.90 万元购买广东中成的保险粉生产设备及以现金

7,345.35 万元购买湖南桂成为其提供服务的造气、净化、甲酸钠等生产线。两项交易实际交易价格总计为 11,871.25 万元。

2、公司其他资产变化情况详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“二、（三）资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

1、技术优势

公司煤气化技术水平在国内同类型企业中处于相对领先地位。壳牌煤气化技术的引进、创新和成功投产，使公司的总体技术装置水平、生产规模、能耗达到国际先进水平。目前，公司合成氨和硝酸的生产技术在国内处于先进水平，其中成功消化吸收和自主创新优化壳牌粉煤加压气化技术、低温甲醇洗脱除酸性气体、丹麦托普索湿法制酸治理含 H_2S 废气、低压节能氨合成新工艺、变压吸附脱碳新工艺、富氧连续气化以及冷冻吸收加氨催化还原处理硝酸尾气 NO_x 等，在国内同行业均属于首创或领先的技术。

公司自主研发粉煤气化低水/汽耐硫变换工业化应用研究、大型合成氨透平压缩机组安全生产与紧急停车控制系统的研究与应用、新型复合型煤粘结剂研发等二十多项创新成果获得市级或区级科技进步奖，甲酸钠法保险粉技术代表了国内外最高技术水平。

2、区位优势

公司在柳州、株洲、东莞布局生产、销售网络，三地交通便利，产品主要在广西、广东、海南、湖南、贵州等地销售，运输距离近，物流成本低、货物周转速度快，特别是双氧水凭借独特的区位优势，占广西 80% 以上市场份额，占湖南市场 70% 以上份额。另外，公司距防城港、钦州港、珠海港的距离较近，便于多孔硝铵、硝钠、尿素等产品出口。

3、人才优势

公司经过长期的发展，造就了掌握先进管理科学、具有较高专业水平和丰富化工生产研发经验的管理团队；经过多次的产业结构调整、重大技改技措项目的磨练，培养了一批掌握先进管理科学、具有较高专业水平、丰富化工经验的管理人才和专业团队，以及具有高素质的员工队伍。

虽然公司存在上述竞争优势，但由于行业低迷，市场竞争逐年加剧的同时，企业优势正在逐渐被削弱，同时也存在以下不足之处：

1、产品附加值偏低

公司虽已具有一定规模，但整体仍处于产业链的中低端，产品附加值总体偏低，同质化竞争严重，企业经营利润薄弱。

2、资产负债率维持高位、偿债压力大

2015 年年末，公司债务负担较重，资产负债率高，特别是 2017 年初公司面临 5.1 亿元公司债券回售的压力，偿债压力较大。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期，受全球经济下行、国内实体经济持续下降、公司所处行业供需矛盾突出等因素影响，公司大部分产品价格持续下跌、销量下降。报告期，仅保险粉、硝酸铵、尿素等主导产品因价格、销量下降就导致公司营业收入减少约 3.89 亿元；自 2015 年 4 月 20 日起，广西壮族自治区政府分步取消化肥生产用电优惠，导致公司生产用电成本年内增加超过 8000 万元；天津港“8.12”事故发生后，公司多孔硝酸铵等产品出口严重受阻；下半年，受市场变化影响，公司反复调整生产运营组合模式，造成系统运转成本增加。受前述种种不利因素影响，公司年度经营业绩出现大额亏损。

报告期内，公司重点抓好以下几项工作：

（一）创新供销模式，努力争创效益。一是构建了电子商务采购平台，开展合格供应商网上注册及审核工作，实现物资采购招标投标工作网上进行，提高了采购效率；二是抓住化肥销售旺季，提高化肥的销量；三是加大液体产品的市场开发及销售力度，增加了液体产品的销售规模；四是改进资金回笼结构，提高资金周转率和流动性。严格执行各运输线路的招标，减少物流成本；五是创新出口业务，改进和完善出口售后服务体系和服务标准，努力维系客户关系，保持市场占有率。

（二）推进技术改造，实现节能降耗。报告期，公司完成了一型 2[#]烘干系统的改造更新、富氧造气工艺流程优化、净化 3[#]变脱塔内件改造、变脱系统自动化改造、油回收和膜回收改造、动力混合渣水的治理改造以及三废炉的脱硝改造和 7[#]炉的电除尘改造等工作，使相关产品产量上升，消耗下降，同时提升了安全环保保障系数。

（三）抓好安全环保管理，为生产保驾护航。一是加强制度建设，推进安全生产责任落实，重新修订了公司安全生产责任制及各种特殊作业票证；二是实施安全标准化管理，完成了《安全生产许可证》的换证及二级危险化学品安全生产标准自评、复评工作；三是强化安全教育培训，重塑企业安全文化；四是突出安全隐患排查治理，确保安全隐患及时整改落实；五是加强“两重点一重大”危险工艺的监控管理，提高公司安全本质水平；六是加强环保监管工作，履行社会责任，加强环保设施监控，环保设施与生产装置同步运转率达 99%；七是加强环保监测工作，严格环保考核，实施烟气、尾气、总排现场在线监测及定置管理；八是加快环保项目建成投产，确保环保排放达标。

（四）着力推进公司非公开发行股票事宜。虽然由于种种原因公司非公开发行股票事项最终被迫终止，但报告期内，公司董事会、经营层把该事项当作头等大事来抓，反复与相关部门进行沟通汇报，努力寻找投资者，仔细研究发行方案，积极推进非公开发行股票事宜。

二、报告期内主要经营情况

报告期，受产品价格下跌、用电成本上涨等因素影响，公司及下属子公司的生产经营陷入困难，全年仅实现营业收入 26.29 亿元，同比减少 15.19%；利润总额亏损 49,417.44 万元；净利润亏损 48,555.24 万元，其中归属于母公司所有者的净利润-48,555.24 万元，每股收益-1.22 元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	2,629,366,229.19	3,100,133,196.81	-15.19
营业成本	2,545,272,386.67	2,597,989,706.89	-2.03
销售费用	174,733,295.72	163,078,184.79	7.15
管理费用	162,414,661.14	127,610,916.21	27.27
财务费用	186,026,068.58	187,511,751.72	-0.79
经营活动产生的现金流量净额	80,584,626.41	487,417,993.85	-83.47
投资活动产生的现金流量净额	-189,330,082.37	-432,455,868.91	56.22
筹资活动产生的现金流量净额	-234,239,733.84	169,414,318.52	-238.26
研发支出	94,349,192.56	117,710,721.33	-19.85

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	2,506,843,224.42	2,355,452,835.61	6.04	-11.67	1.41	减少 12.12 个百分点
有机化学产品业	96,800,590.93	165,954,197.32	-71.44	-48.42	-20.36	减少 60.41 个百分点
包装物	10,353,639.29	8,799,855.42	15.01	-57.45	-59.19	增加 3.62 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 (%)
保险粉	333,502,214.28	316,781,213.87	5.01	-22.63	5.57	减少 25.37 个百分点
双氧水 50%	221,575,335.43	153,281,007.52	30.82	-28.40	-30.94	增加 2.54 个百分点
尿素	390,303,602.57	418,855,713.10	-7.32	-23.01	-11.42	减少 14.05 个百分点
硝酸铵	197,516,207.78	154,251,437.56	21.90	-30.83	-27.73	减少 3.35 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
广西区内	1,092,998,806.73	1,043,536,806.65	4.53	-6.25	10.56	减少 14.52 个百分点
广西区外	1,520,998,647.91	1,486,670,081.70	2.26	-19.27	-7.59	减少 12.36 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、报告期，受经济下行压力加大、产业结构调整、行业产能过剩等因素影响，公司包括主要产品保险粉、硝酸铵、尿素等在内的大部分产品价格持续下降，致使化学肥料制造业营业收入和毛利减少，营业收入同比减少 11.67%，毛利率同比减少 12.12 个百分点。

2、公司有机化学产品为甲醛和甲醇。报告期，甲醇、甲醛价格大幅下跌，导致公司有机化学产品毛利率为-71.44%，同比下降 60.41 个百分点。公司合成氨生产采用的是联醇工艺，甲醇为合成氨原料气精炼过程中的副产品，甲醛为甲醇的调剂产品，为保证合成系统运行，无法停止该两个产品的生产，但为减少亏损，公司最大限度地降低甲醇、甲醛的产量，因此有机化学品营业收入同比下降 48.42%。

3、报告期，由于市场竞争激烈，公司保险粉价格下降 32.37%，致使保险粉营业收入和毛利率减少，营业收入同比减少 22.63%，毛利率同比减少 25.37 个百分点。

4、报告期，双氧水的市场行情有所好转，售价有所提高，但是由于湖南中成的生产不稳定，双氧水的生产负荷维持较低水平，产销量大幅下降，致使双氧水营业收入和营业成本大幅减少，营业收入同比减少 28.40%，营业成本同比减少 30.94%。

5、报告期，国内尿素产能过剩，市场竞争激烈，公司尿素产品价格持续下降，营业收入和毛利率进一步被挤压，营业收入同比减少 23.01%，毛利率同比减少 14.05 个百分点。

6、报告期，硝铵系列产品价格持续下降，同时，受天津港“8.12”事故影响，出口业务严重受阻，这些因素导致公司硝酸铵销量、营业收入、营业成本出现较大幅度的下降，营业收入同比减少 30.83%，营业成本同比减少 27.73%。

7、2015 年，因硝酸系列等化工产品市场销售不畅，公司加大了复合肥、尿素、硝酸铵溶液等化肥系列产品的生产，而公司的化肥产品大部分在广西区内销售。因此，报告期广西区内营业收入同比下降 6.25%，而区外营业收入同比减少 19.27%。

8、公司主要产品销售模式、收款方式、回款周期因产品种类的不同而不同，具体如下表所示：

产品	销售模式	收款方式	回款周期
尿素	区域经销	款到发货	
保险粉	主要通过经销商/代理商销售，也有部分直接供应给最终用户。	国内市场一般客户采用款到发货，长期合作的经销商和最终用户是先货后款。 国际市场的付款方式有电汇，信用证，采用付款交单或先货后款方式销售，主要根据客户的	1、现结 2、月结 3、季结

		信用程度来选择付款条件。	
双氧水（50%）	1、厂家月/年度固定订单合同 2、厂家随行就市订单 3、经销商随行就市订单销售 4、经销商定销量定期限销售	1、月结，收到发票后 30 天内付款/信用证 2、月结，收到发票后 10 天内付款 3、款到发货 4、款到发货	1、30-60 天 2、10-30 天 3、预付款 4、预付款
硝酸铵	1、厂家月/季度长期合同 2、厂家随行就市订单 3、出口合同订单	1、款到发货/收到发票后 10 个工作日内付款 2、月结，收到发票后 30 天内付款 3、款到发货/信用证	1、预付款/10-30 天 2、30-60 天 3、预付款/10-20 天

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
保险粉	73,472.43	75,339.98	2,848.26	7.89	14.40	-39.60
双氧水（50%）	129,628.58	126,178.33	6,726.21	-33.04	-36.30	-20.99
尿素	304,579.08	226,463.64	67,189.90	0.60	-20.33	283.77
硝酸铵	129,328.65	137,002.32	3,980.75	-29.34	-26.82	-80.05

产销量情况说明

①报告期，保险粉的产量较上年增长 7.89%，而因公司加大对保险粉的市场销售力度，使销量较上年增长 14.40%，库存量同比明显下降，下降幅度达 39.60%。

②报告期，湖南中成双氧水前端配套生产线原为关联方湖南桂成所有，该公司于年初调整运行模式，降低生产负荷，造成湖南中成生产不稳定，原料氢气供给量同比减少 2/3，导致双氧水产量大幅降低，这些因素共同导致双氧水（50%）产销量大幅下降。

③报告期，传统化肥尿素产品产能过剩更趋明显，市场竞争进一步加剧，因此导致公司尿素产品销售量同比下降 20.33%，库存量大幅度增长。

④报告期，硝酸铵市场低迷，需求继续萎缩，公司根据市场需求，通过增加尿素-硝铵溶液产量消耗了部分硝酸铵产品，同时压缩硝酸铵的生产负荷，降低其生产数量，因此，硝酸铵产、销量较上年下降，库存数量减少。

⑤报告期内，公司向前 5 名销售客户的销售金额及占比情况

单位：元

序列	销售客户名称	销售金额（不含税）	占营业收入比重（%）	是否存在关联关系
1	广东中成化工股份有限公司	261,503,788.67	9.95	是
2	第二名	141,276,708.01	5.37	否
3	第三名	89,120,023.68	3.39	否
4	第四名	77,842,498.51	2.96	否
5	第五名	58,639,529.29	2.23	否

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化学肥料制造业	直接材料	2,089,845,298.51	89.30	2,177,470,124.64	90.71	-4.02	
化学肥料制造业	直接人工	33,072,886.71	1.41	38,656,144.71	1.61	-14.44	
化学肥料制造业	制造费用	217,394,420.03	9.29	184,320,831.51	7.68	17.94	
化学肥料制造业	合计	2,340,312,605.25	100.00	2,400,447,100.86	100.00	-2.51	
有机化学产品业	直接材料	203,383,408.61	97.31	207,523,489.62	97.14	-1.99	
有机化学产品业	直接人工	1,184,101.58	0.57	1,200,514.38	0.56	-1.37	
有机化学产品业	制造费用	4,442,702.29	2.12	4,915,044.46	2.30	-9.61	
有机化学产品业	合计	209,010,212.48	100.00	213,639,048.46	100.00	-2.17	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
保险粉	直接材料	268,851,148.52	86.87	246,425,038.21	79.63	9.10	
保险粉	直接人工	6,797,985.16	2.20	9,950,641.23	3.22	-31.68	
保险粉	制造费用	33,831,177.38	10.93	53,095,875.33	17.15	-36.28	
保险粉	合计	309,480,311.06	100.00	309,471,554.77	100.00	0	
双氧水 50%	直接材料	151,104,474.10	94.62	211,675,132.85	96.41	-28.61	
双氧水 50%	直接人工	794,513.12	0.50	710,313.58	0.32	11.85	
双氧水 50%	制造费用	7,801,938.64	4.88	7,167,037.89	3.27	8.86	
双氧水 50%	合计	159,700,925.86	100.00	219,552,484.32	100.00	-27.26	
尿素	直接材料	500,066,374.23	94.61	413,788,366.09	93.52	20.85	
尿素	直接人工	2,686,717.50	0.51	2,589,707.00	0.59	3.75	
尿素	制造费用	25,784,709.33	4.88	26,086,798.41	5.89	-1.16	
尿素	合计	528,537,801.06	100.00	442,464,871.50	100.00	19.45	
硝酸铵	直接材料	156,993,478.77	95.64	192,881,762.12	95.22	-18.61	
硝酸铵	直接人工	816,095.29	0.50	1,113,959.09	0.55	-26.74	
硝酸铵	制造费用	6,347,798.02	3.86	8,571,430.00	4.23	-25.94	
硝酸铵	合计	164,157,372.08	100.00	202,567,151.21	100.00	-18.96	

成本分析其他情况说明

1、保险粉直接人工同比下降 31.68%，主要是因为单位鼓励研发创新，车间的部分技术骨干积极响应单位号召，参与了研发项目，这部分直接人工费用本期列入了研发费用，导致了保险粉直接人工费用降低。

2、保险粉制造费用同比下降 36.28%，主要是报告期公司强化设备管理，优化设备使用效率，降低了材料损耗。

3、公司尿素成本及毛利率与同行业部分上市公司存在明显差异的情况说明

2015 年公司与同行业部分上市公司尿素成本及毛利变动情况对比表

公司简称	股票代码	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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
柳化股份	600423	39,030.36	41,885.57	-7.32	-23.01	-11.42	减少 14.05 个百分点
阳煤化工	600691	623,082.51	547,551.42	13.79	19.37	10.64	增加 8.33 个百分点
六国化工	600470	33,304.02	26,277.45	21.10	19.68	0.93	增加 14.67 个百分点

上表中三家公司均属于煤头尿素生产企业，尿素生产的直接材料主要是煤炭和电力。公司拥有两套不同煤种的合成氨系统，一套是壳牌粉煤气化生产系统，另一套是连续富氧气化生产系统。公司是合成氨煤头企业，以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产尿素、硝酸、硝酸铵等多种产品。公司生产用原料煤品种较多，煤炭采购模式以公司两个生产系统生产过程中确定的最佳配比煤种进行采购依据。公司绝大部分原料煤从外省采购，少量从广西防城港港口采购，2015 年公司原料煤主要从山西晋城、湖南等地采购。公司尿素成本与毛利率与上表中同行业上市公司存在明显差异主要有三个方面的原因：首先，公司地处远离煤源的广西，而阳煤化工位于产煤大省山西太原，其控股股东阳煤集团拥有丰富的煤炭资源，六国化工位于安徽省铜陵市，阳煤化工和六国化工均离煤源相对公司而言要近很多，如下表所示，2015 年公司所购山西晋城煤，煤炭出厂价仅为 356.51 元/吨，但煤炭从山西运到公司所发生的运输费用则需要 264.68 元/吨，由于公司煤炭的运输成本占煤炭总采购成本比例较高，导致煤炭采购价格明显高于靠近煤源的尿素生产企业；其次，公司自身没有自备电厂，2015 年 4 月 20 日开始，广西区内取消尿素等化肥优惠电价，每度电上调价格 0.1096 元，对公司成本影响较大，据了解北方煤头企业都有自备电厂，电力价格的调整对其影响较小，同时，据公开信息显示，安徽取消化肥用电价格优惠后，化肥电价每千瓦时上调 0.0724 元，比公司少调 0.0372 元每度电；第三，阳煤化工尿素产能规模为 556 万吨/年，而公司的尿素产能仅为 30 万吨/年，其相较于公司具有产品规模优势。

公司购山西晋城煤结算价格表

项目	2015 年 (元/吨)	2014 年 (元/吨)	增减额 (元/吨)	增减 (%)
煤出厂价	356.51	393.11	-36.6	-9.31
煤运费	264.68	239.57	25.11	10.48
到厂价	621.19	632.68	-11.49	-1.82

另外，由于公司没有自备电厂，所用电力全部由广西壮族自治区物价局定价，统一向电网公司采购。自 2015 年 4 月 20 日起，广西壮族自治区政府分步取消化肥生产用电优惠，2015 年平均电价比上年增加 70.7 元/千度，增长率达到了 17.06%，导致公司的尿素成本上升。电价的变动情况详见下表。

2015 年公司从柳州市供电局购电单价变动情况表

单位：元/千度

月份	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
电单价	406.93	414.12	403.30	507.70	524.32	525.37
月份	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
电单价	511.98	504.45	512.03	514.84	515.74	510.88

公司从柳州市供电局购电均价对比

单位：（元/千度）

年度	2015 年	2014 年	增减额	增减幅度
平均单价	485.0872	414.3867	70.7005	17.06%

因此，虽然公司与阳煤化工、六国化工等企业都属于煤头尿素，都是以煤为原料生产合成氨再用合成氨生产尿素，但由于公司煤炭价格、电力价格、产能规模等与同行企业存在明显差异，故导致尿素成本及毛利率与同行业部分上市公司存在较大差异。

4、报告期内，公司向前 5 名供应商采购金额及占比情况

单位：元

序列	供应商名称	采购金额 (含税)	占同类交易金额 的比例 (%)	是否存在 关联关系	备注
1	广西电网有限责任公司柳州供电局	583,387,597.88	82.66	否	电
2	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司运销处	231,746,996.15	32.35	否	煤
3	广西柳州发电有限责任公司	103,275,422.96	83.95	否	蒸汽、工业水
4	湖南新天地南岭经贸有限责任公司	99,478,304.54	13.89	否	煤
5	贵州众一金彩黔煤炭销售有限公司	44,483,847.85	6.21	否	煤

2. 费用

(1) 期间费用情况表

项目名称	本期（元）	上年同期（元）	同比增减比例（%）
销售费用	174,733,295.72	163,078,184.79	7.15
管理费用	162,414,661.14	127,610,916.21	27.27
财务费用	186,026,068.58	187,511,751.72	-0.79
所得税费用	-8,622,041.22	9,440,619.27	-191.33

(2) 重大变化情况说明

- ①本期管理费用较上年同期增加 27.27%，主要是本期大修费用、水电费及劳务费等增加。
- ②本期所得税费用较上年同期减少 191.33%，主要是报告期公司经营出现较大亏损。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	36,086,138.15
本期资本化研发投入	58,263,054.41
研发投入合计	94,349,192.56
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.59
公司研发人员的数量	385
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.24
研发投入资本化的比重（%）	61.75

情况说明

4. 现金流

（1）现金流量构成情况

项 目	本期（元）	上年同期（元）	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入	2,185,820,762.98	2,347,743,161.15	-6.90
经营活动现金流出	2,105,236,136.57	1,860,325,167.30	13.16
经营活动产生的现金流量净额	80,584,626.41	487,417,993.85	-83.47
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入	17,625,231.72	9,036,304.88	95.05
投资活动现金流出	206,955,314.09	441,492,173.79	-53.12
投资活动产生的现金流量净额	-189,330,082.37	-432,455,868.91	不适用
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入	3,590,750,500.00	3,448,503,785.84	4.12
筹资活动现金流出	3,824,990,233.84	3,279,089,467.32	16.65
筹资活动产生的现金流量净额	-234,239,733.84	169,414,318.52	-238.26

（2）重大变化情况说明

①报告期，公司采购货物等支出现金增加，致使公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 83.47%。

②报告期，公司投资活动现金流入同比增加 95.05%，主要是收到其他与投资活动有关的现金增加。

③报告期，公司投资活动现金流出较上年同期减少 53.12%，投资活动产生的现金流量净额较上年增加 243,125,786.54 元，主要是上期公司以现金收购了湖南中成和东莞振华的股权所致。

④报告期，因银行收贷及公司支付融资租赁的相关费用增加，使公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 238.26%。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	273,492,583.40	5.71	731,908,993.25	13.72	-62.63
应收票据	68,417,083.76	1.43	56,470,652.29	1.06	21.16
应收账款	250,244,820.60	5.23	196,732,472.63	3.69	27.20
预付款项	48,350,947.94	1.01	275,672,884.05	5.17	-82.46
其他应收款	255,663,725.21	5.34	30,450,978.46	0.57	739.59
存货	415,424,189.89	8.68	498,239,086.47	9.34	-16.62
其他流动资产	30,644,848.73	0.64	20,689,562.95	0.39	48.12
长期股权投资	18,385,113.24	0.38	18,231,055.26	0.34	0.85
在建工程	331,227,952.99	6.92	270,676,851.02	5.07	22.37
工程物资	8,953,368.17	0.19	24,275,859.52	0.46	-63.12
固定资产	2,965,817,097.44	61.94	3,101,462,280.46	58.13	-4.37
长期待摊费用	59,065,308.88	1.23	70,197,907.34	1.32	-15.86
递延所得税资产	16,732,407.25	0.35	8,302,561.41	0.16	101.53
短期借款	1,234,400,000.00	25.78	1,924,300,000.00	36.07	-35.85
应付票据	228,700,000.00	4.78	648,358,000.00	12.15	-64.73
应付账款	677,518,755.81	14.15	428,436,747.68	8.03	58.14
预收款项	207,360,709.89	4.33	158,041,137.24	2.96	31.21
应付职工薪酬	14,891,821.35	0.31	8,530,389.19	0.16	74.57
应付利息	26,775,000.00	0.56	28,338,613.33	0.53	-5.52
应交税费	11,191,737.69	0.23	30,040,686.12	0.56	-62.74
其他应付款	41,299,863.17	0.86	24,741,120.42	0.46	66.93
一年内到期的非流动负债	68,889,319.20	1.44	3,875,872.24	0.07	1,677.39
长期借款	424,507,851.19	8.87	53,242,530.30	1.00	697.31
长期应付款	528,771,062.90	11.04	185,714,285.71	3.48	184.72
专项储备	1,531,460.50	0.03	2,673,130.87	0.05	-42.71
资本公积	509,305,943.30	10.64	518,151,922.04	9.71	-1.71
未分配利润	-212,228,920.11	-4.43	293,290,858.96	5.50	-172.36

其他说明

资产负债表主要项目发生重大变化的原因说明

- (1) 货币资金本期期末较上期期末减少 62.63%，主要原因是兑付到期承兑汇票所致。
- (2) 预付款项本期期末较上期期末减少 82.46%，主要原因是预付金伍岳款项转到其他应收款。
- (3) 其他应收款本期期末较上期期末增加 739.59%，主要原因是预付金伍岳款项转入并计提坏账。
- (3) 其他流动资产本期期末较上期期末增加 48.12%，主要是留抵税额增加。

(4) 工程物资本期期末较上期期末减少 63.12%，主要是因为公司减少工程的投入，采购工程物资减少所致。

(5) 递延所得税资产本期期末较上年期末增加 101.53%，主要是报告期计提的资产减值准备增加确认的递延所得税资产。

(6) 短期借款本期期末较上期期末减少 35.85%，主要原因是银行收贷所致。

(7) 应付票据本期期末较上期期末减少 64.73%，主要是到期银行承兑汇票结算所致。

(8) 应付账款本期期末较上期期末增加 58.14%，主要是采购的原材料未进行结算。

(9) 预收款项本期期末较上期期末增加 31.21%，主要是进入冬储期，预收款增加。

(10) 应付职工薪酬本期期末较上期期初增加 74.57%，主要是设定提存计划的养老和失业保险费增加，这些社保费用企业将在规定的期间交纳。

(11) 应交税费本期期末较上期期末减少 62.74%，主要报告期公司大部分产品价格较低，收入减少，相应的税费减少。

(12) 其他应付款本期期末较上期期末增加 66.93%，主要是应付融资租赁手续费增加所致。

(13) 一年内到期的非流动负债本期期末较上期期末增加 1677.39%，主要是一年内到期长期借款增加。

(14) 长期借款本期期末较上期期末增加 697.31%，主要是因为补充资金增加银行借款所致。

(15) 长期应付款本期期末较上期期末增加 184.72%，主要是本期融资租赁业务应付的租金增加所致。

(16) 专项储备本期期末较上期期末减少 42.71%，是因为本期安全生产费支出增加所致。

(17) 未分配利润本期期末较上期期末减少 172.36%，是因为报告期公司经营出现较大的亏损所致。

(四) 行业经营性信息分析

参阅本报告第三节、第四节的相关内容。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内,公司没有发生对外股权投资的情况,较上年同期减少 31,701.99 万元,减少比例为 100%。

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

报告期内,经公司第五届董事会第十九次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过,公司全资子公司湖南中成以现金 4,525.90 万元购买关联方广东中成的保险粉生产设备以及以现金 7,345.35 万元购买关联方湖南桂成为其提供服务的造气、净化、甲酸钠等生产线。两项交易实际交易价格总计为 11,871.25 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析**(1) 主要子公司情况****①湖南中成化工有限公司**

湖南中成化工有限公司成立于 2000 年 2 月 23 日,主要从事保险粉、雕白块、氧化锌、甲酸钠等产品的生产和销售,以及双氧水,过碳酸钠、活性氧清洁剂等相关产品的销售。注册资本 17,500 万元,本公司持股比例为 100%。报告期末总资产 93,695.11 万元,净资产 25,548.93 万元,报告期净利润亏损 7,690.27 万元。2014 年末总资产 92,900.50 万元,净资产 34,132.79 万元,2014 年实现净利润 5,852.70 万元。

②柳州市柳化复混肥料有限公司

柳州市柳化复混肥料有限公司成立于 1997 年 7 月 24 日,主要从事复肥的生产和销售,注册资本 2,130 万元,公司持有其 100%的股份。报告期末总资产 22,242.38 万元,净资产-4,501.01 万元,报告期净利润亏损 1,838.76 万元。2014 年末总资产 27,498.78 万元,净资产-2,662.25 万元,2014 年净利润亏损 2,755.66 万元。

③柳州柳化钾肥有限公司

柳州柳化钾肥有限公司成立于 2006 年 3 月 27 日,主要从事硫酸钾、工业盐酸的生产和销售,注册资本 2,800 万元,公司持股比例为 100%。报告期末总资产 4,750.01 万元,净资产 3,570.49 万元,报告期实现净利润 623.25 万元。2014 年末总资产 3,704.40 万元,净资产 2,932.98 万元,2014 年实现净利润 774.19 万元。

④广西柳州中成化工有限公司

广西柳州中成化工有限公司成立于 2012 年 10 月 26 日,主要从事化工化肥产品销售、研发,注册资本 10,000 万元,公司持股比例为 100%。报告期末总资产 22,875.56 万元,净资产为 8,429.56 万元。报告期末,其保险粉装置已经基本建成,目前是处在试生产阶段。项目相关证件已全部通过行政许可。报告期净利润亏损 553.87 万元。

⑤柳州柳益化工有限公司

柳州柳益化工有限公司成立于 1992 年 12 月 9 日,主要从事多孔硝铵的生产和销售,注册资本 1,150 万元,公司持股比例为 100%。报告期末总资产 14,139.30 万元,净资产-8,637.09 万元,报告期净利润亏损 2,900.12 万元。2014 年末总资产 13,610.89 万元,净资产-5,532.56 万元,2014 年净利润亏损 2,539.55 万元。

(2)子公司的净利润对公司合并财务报表净利润的影响达到 10%或对合并经营业绩造成重大影响的情况

序号	公司名称	营业收入(万元)		营业成本 (万元)		营业利润(万元)		净利润(万元)		净利润 同比增 减 (%)
		2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	
1	湖南中成	52,576.73	74,761.79	50,582.93	58,402.79	-7,793.23	6,714.42	-7,690.27	5,852.70	-231.40
2	柳化钾肥	3,852.45	5,608.27	3,668.39	4,401.39	-307.90	745.90	623.25	774.19	-19.50
3	柳益化工	12,126.78	20,238.34	12,981.01	19,880.34	-2,916.74	-2,552.28	-2,900.12	-2,539.55	-14.20

湖南中成主要产品保险粉由于报告期国内新增产能,市场竞争加剧,价格大幅下降,同时由于另一产品双氧水生产不稳定,产品生产负荷较低,从而导致湖南中成经营出现较大亏损,净利润同比减少 231.40%。

报告期,硫酸钾市场行情明显差于去年,价格下降较大且销售不畅,导致钾肥公司营业收入同比减少 31.31%;营业利润亏损 307.90 万元,净利润同比下降 19.50%。

报告期,受硝酸铵市场持续低迷和天津港“8.12”事故影响,多孔硝铵的出口严重受阻,产销量较上年减少,导致柳益公司营业收入同比减少 40.08%,营业成本同比减少 34.70%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司主要产品氮肥(尿素)、硝酸铵、保险粉及双氧水所处行业的竞争格局和发展趋势分析如下:

- 1、尿素供需矛盾依然突出,行业经营愈加困难

近年来，随着化肥行业需求增长减缓，产能不断增加，尿素行业逐渐市场化，化肥行业的运输、电价、天然气价格等政策逐步向市场价格靠拢；加之国际市场对化肥行业的影响，导致化肥行情长期低迷，整个行业的生产经营愈加困难，预计 2016 年尿素需求很难增长。

2、硝酸铵农业需求有所提高，工业需求仍然低迷

我国硝酸铵的主要应用领域是作为硝铵炸药的主要原料，用于军事和矿山开采、建筑施工、铁路和公路修建等方面，同时硝酸铵作为一种重要的无机化工产品，在硝酸钾行业、化工、化纤、医药等行业也有广泛用途，但用量较小。另外，经过改性后的硝酸铵可作为硝基复合肥原料。“十二五”以来，我国基础建设进入高速发展时期，带动民爆产品需求的快速增长，但与此同时，国内新增硝酸铵产能成倍增长，造成目前产能相对过剩、市场低迷的局面。

2016 年，公司预计硝酸铵在民爆方面的需求仍然不足，市场将保持激烈的竞争态势，硝酸铵的市场仍以改性为农业肥料为主。

3、双氧水呈现阶段性能过剩，但未来市场需求将有所增长，产品结构也会发生较大变化

目前，我国共有 100 多家双氧水生产企业，产能约 1000 万吨，出现阶段性过剩，市场竞争逐渐加剧。

未来我国双氧水行业将主要有以下发展趋势：

一是国外大公司纷纷抢占国内市场，如德国德国塞公司已在中国建设双氧水生产装置，而比利时的索尔维公司、美国的 FMC 及瑞典的 EKA 公司、日本三菱瓦斯公司等均有在国内建厂的意向；二是消费仍将呈高速增长的势头；三是产品结构变化较大。电子级、食品级和高浓度的双氧水产品将逐步推广应用。双氧水生产的装置规模将更趋于大型化，氢源更趋势于多样性。

4、保险粉市场略有回暖，价格维持稳定

保险粉广泛用于纺织工业的还原性染色、还原清洗、印花和脱色及用作丝、毛、尼龙等织物的漂白。保险粉还可应用于有机合成，如染料、药品的生产里作还原剂或漂白剂，而且在水处理和污染控制方面可将许多重金属离子如 Pb^{2+} 、 Bi^{3+} 等还原为金属。同时食品级的保险粉可用作食品的漂白剂、防腐剂和抗氧化剂。

国内产能较大的保险粉生产厂家有湖北宜化、山东金河实业、浙江嘉诚化工等，产品除满足国内市场需求外主要是出口。

2016 年，预计保险粉生产主要原料硫磺、甲酸钠和纯碱价格相对稳定，保险粉生产成本相对稳定，下游的印染行业有所回暖，预计 2016 年保险粉市场略有回升，需求相对稳定。

(二) 公司发展战略

2016 年是“十三五”规划开启之年，也是一个崭新的起点，更是公司发展关键之年，做好各项工作，保持公司健康、稳定向好发展意义十分重大。面对新的形势和任务，公司将坚定不移地依靠科技创新、自主创新来赢得发展空间和占领科技制高点。2016 年公司发展战略的重点主要有以下几个方面：

1、尽快实现柳州中成保险粉装置正常运行。目前柳州中成保险粉装置已在试生产，要切实抓

好安全环保工作，尽早发挥效益，保持公司在保险粉行业的领先优势地位。

2、创造条件推进柳州本部涉及安全、环保技改项目的实施，确保公司安全、环保运行。同时为应对化肥优惠电价的全面取消，大力实施节电改造，争取直供电指标，有效化解因优惠电价取消带来的成本增加。

3、大力研发适销对路的肥料新品种，尤其是水溶肥、液体肥料、专用肥等的开发，以适应不断变化的市场需求。尤其利用公司已有的尿素和硝铵为原料，大力开发尿素-硝铵溶液高效液态氮肥，抢占国际国内市场先机。

4、大力推进双氧水系统的节能减排和技术升级改造，确保行业领先优势。

5、加快推进产业转型和技术升级改造工程的前期审批工作。

(三) 经营计划

2016 年，公司计划实现营业收入 26.5 亿元。重点开展以下工作：

一是抓好经济运行，实现有效益的生产；

二是推进工艺、设备、产品、供销、人力资源等创新管理，向管理要效益；

三是加强资金筹集工作，降低财务风险；

四是强化子公司管理，充分发挥双氧水、保险粉等优势资产的效益；

五是强化安全环保管理，实现安全环保“三个零”目标。

(四) 可能面对的风险

1、资产负债率较高、偿债压力大的风险

报告期末，公司资产负债率较高，达到 83.56%，财务负担较重，同时明年年初公司 5.1 亿元公司债到期面临回售的压力，偿债压力较大。

应对措施：公司将想方设法筹集资金，优化负债结构，降低财务风险。

2、产品毛利率下降的风险

目前，公司大部分产品价格仍在低位徘徊，根据广西政府的化肥生产逐渐恢复大工业用电的政策，今年 4 月 20 日起，化肥生产用电完全按大工业用电征收，公司电力成本将在去年的基础上再增加 0.12 元/Kwh，生产成本进一步增加；另外，根据目前的经济形势判断，实体经济仍将保持低迷态势，产品市场竞争加剧，价格存在进一步下降风险。

应对措施：一是优化生产系统，降低生产成本；二是争取直供电，降低用电成本；三是提高产品质量，加强市场营销，增强服务意识，增强抵御市场风险能力。

3、安全环保压力增加、投入增大的风险

随着城市的发展，公司生产经营场所已被周边居民包围，政府、社会对安全环保的要求持续提高，新的安全、环保法规对违法行为的处罚力度越来越重，公司经营安全环保压力增加，对安全、环保的投入增大的风险。同时，柳州市委在年初召开的市委常委会议上提出，今年争取启动柳化整体搬迁及技术改造等重大项目。

应对措施：坚持抓好安全环保工作，在确保安全、环保生产的前提下开展生产经营活动。一是狠抓安全环保责任落实；二是加强安全生产标准化的执行；三是加强安全环保培训教育，提升全员安全素质；四是狠抓隐患排查治理，降低事故的发生；五是加强废弃物排放监管，严格环保考核；六是抓好锅炉烟气脱硫脱硝除尘、净化加变污水处理工程等建设项目工作。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司分红政策的制定及执行情况

经公司董事会和股东大会审议通过，公司《章程》明确了公司利润分配政策，具体规定如下：

“（一）利润分配政策的基本原则

1、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2、公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

3、公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

4、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规许可的其他形式分配利润。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配。

（三）利润分配的期间间隔

在符合利润分配的条件下，原则上公司每年度进行一次现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（四）利润分配的条件和比例

1、现金分红的具体条件和比例

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于母公司报表当年实现的可供分配利润的 10%。

特殊情况是指以下一些情形：

（1）经审计当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元。

（2）公司年度经营性现金流为负值。

(3) 当期经审计的公司资产负债率超过 70%。

(4) 公司未来 12 个月内存在重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 15%，且绝对金额超过 25,000 万元。

2、现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、股票股利的分配条件：

公司在满足上述现金分红的条件下，可以提出股票股利分配预案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。

(五) 利润分配方案的审议程序

1、公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。公司利润分配方案由董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、公司当年达到前述规定的现金分红条件但董事会未做出现金分红预案或拟定的现金分红比例低于规定的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

3、公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红的，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4、公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于接受现场调研、开通专线电话、提供投资者邮箱等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(六) 利润分配政策的变更

如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。”

2、利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2015 年度母公司经营出现亏损，净利润为-370,177,513.36 元，期末公司累计可供分配利润为-62,392,606.22 元。

鉴于公司 2015 年出现较大亏损，且目前融资困难，资金非常紧张，根据《公司章程》的有关规定，2015 年公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年					-485,552,403.42	
2014 年		0.5		19,967,375.65	8,791,689.99	227.12
2013 年					-127,676,065.07	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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		
其他承诺	其他	柳化集团	控股股东柳州化学工业集团有限公司自 2015 年 7 月 10 日起的 6 个月内，不减持柳化股份股票。	2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 9 日	是	是		

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
0	115,995.05	0		2015 年 12 月	115,995.05	115,995.05	现金偿还	115,995.05	2015 年 12 月
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					无				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					近年来，受经济下行企业经营效益下降及部分银行持续收贷和压贷多重影响，公司控股股东及其下属子公司出现资金链风险。而目前公司银行贷款及公司债券等都是由柳化集团、柳化控股或其下属子公司提供担保，为避免控股股东及相关关联方出现贷款逾期等不良信用记录，影响银行等金融机构对公司的授信及放贷水平，导致公司出现资金短缺而影响公司正常经营的情况，报告期内，公司与控股股东等关联方之间发生了非经营性资金往来。				
导致新增资金占用的责任人									
报告期末尚未完成清欠工作的原因									
已采取的清欠措施					报告期内，公司与控股股东通过沟通协商，拟定了解决资金占用问题的整改方案并提交公司董事会审议通过，同时直接及间接控股股东向公司出具书面承诺还款的函件，经过多方努力，终于在规定的时间内完成资金占用的清欠工作，且公司已向相关关联方收取了利息净额共计 1140.95 万元。				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司控股股东及其关联方对公司非经营性资金占用事项及相关内控进行审核，并于 2015 年 9 月 16 日出具专项意见（大信专审字[2015]第 5-00091 号）如下： 柳化股份于 2014 年度与控股股东及其关联方累计发生资金支付非经营性资金往来 106,195.10 万元，我所已对其关联方对公				

	司非经营性资金占用情况及内部控制出具了否定意见的审计报告（大信专审字[2015]第 5-00014 号、大信审字[2015]第 5-00033 号）。2015 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日，柳化股份与其控股股东柳州化学工业集团有限公司、最终控股股东广西柳州化工控股有限公司及其湖南柳化桂成化工有限公司等附属企业，累计发生资金支付非经营性资金往来 118,355.05 万元。该等事项不符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，该等非经营性资金往来，柳化股份未按照《关联交易管理办法》等内控制度履行相应决策审批程序、关联交易事项未及时披露、内部监督无效，上述缺陷表明与之相关的内部控制运行失效。 公司披露的 2016 年 1-8 月与关联方非经营性资金往来累计发生额为 119,055.05 万元，与会计师统计的累计发生额 118,355.05 万元相差 700 万元，是因为会计师是按占用净额统计，而公司是按往来余额统计，两种口径相差 700 万元。
--	--

除上述已披露的与关联方的非经营性资金往来情况外，2015 年度，公司不存在其他与关联方的非经营性资金往来或类似资产失控事项。

同时，报告期内，公司预付给柳州市河腾贸易有限公司、株洲丰康泰贸易有限公司、桂林市万绿源投资有限公司、黔西南州益威煤炭有限公司等四家非关联单位的原材料采购款共计 9,894.76 万元被认定为非经营性往来。上述四家公司是公司的供应商，均不属于公司的关联方，四家公司与关联方之间也不存在其他协议安排。因公司与上述四家公司一直有长期合作关系，2015 年 1 月 11 日，我公司与河腾公司签订煤炭采购合同，采购无烟粉煤 5.5 万吨，合同总金额 3,217.5 万元，并按约定于 2015 年 3 月 10 日支付预付款 3,000 万元；2014 年 9 月 17 日，我公司与万绿源公司签订氯化钾买卖合同，向万绿源采购氯化钾 1 万吨，合同总金额 2,200 万元，并按约定于 2014 年 10 月 11 日支付预付款 2,000 万元；2015 年 3 月，我公司与丰康泰公司签订产品购销合同，采购离子膜碱 4 万吨，合同总金额 3,750 万元，并按约定分别于 3 月底前合计支付预付款 3,394.76 万元；2015 年 1 月 4 日，我公司与益威公司签订煤炭采购合同，采购无烟粉煤 3.5 万吨，合同总金额 1,732.50 万元，并按约定于 2015 年 3 月 10 日支付预付款 1,500 万元。但后来由于市场发生变化，导致合同无法继续履行。年审会计师认为，公司向上述四家公司支付的款项时间已超过一年，且截至 2015 年 12 月 31 日，未有实质性交易内容，应列为非经营性往来。公司尊重会计师意见，把上述与四家公司的预付款列为非经营性往来。截至报告期末，上述四家公司非经营性占用公司资金的余额为 9,894.76 万元。2016 年 4 月 25 日，上述款项通过柳州化学工业集团有限公司退回。产生此种安排的具体原因是由于公司资产负债率较高，所属行业又不景气，银行对公司贷款收紧，公司经营运转资金比较紧张，且会计师也关注到上述四家公司占用公司资金的问题并向监管部门反映了情况。公司即要求控股股东向市政府汇报目前公司的处境，请求政府给予一定的支持。经协调，柳化集团争取到资金，并代上述四家公司先行垫付上述欠款，后续由控股股东向上述四家公司清欠。

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	15 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司董事会根据 2014 年度股东大会决议，续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计的审计机构。

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用

1、2015 年 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。

2、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，公司收到中国证监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。

2016 年 1 月，公司收到中国证监会下发的行政处罚决定书[2015]81 号，柳化集团累计减持“柳化股份”达到柳化股份总股本的 5%时，没有在履行报告和公告义务前停止卖出“柳化股份”，而是继续累计减持 6,857,983 股，占柳化股份已发行股份的 1.72%，超比例减持金额为 79,258,077.32 元。上述行为违反了《证券法》第三十八条和第八十六条第二款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第二款及第二百零四条所述违法行为。对柳化集团的违法行为，时任柳化集团董事长和法定代表人的廖能成是直接负责的主管人员。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第二款、第二百零四条的规定，中国证监会决定：

①责令柳化集团改正，在收到行政处罚决定书之日起 3 日内对超比例减持情况进行报告和公告，并就超比例减持行为公开致歉。

②对柳化集团超比例减持未披露及限制转让期内的减持行为予以警告，同时对其直接负责的主管人员廖能成予以警告。

③对柳化集团超比例减持未披露行为处以 40 万元罚款，对柳化集团在限制转让期内的减持行为处以 480 万元罚款，合计处以 520 万元罚款。对柳化集团超比例减持未披露行为直接负责的主管人员廖能成处以 20 万元罚款，对柳化集团在限制转让期内的减持行为直接负责的主管人员廖能成处以 20 万元罚款，合计处以 40 万元罚款。

3、2015 年 12 月 25 日，公司收到了上交所发来的纪律处分决定书[2015]57 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纪律处分的决定》及上证公监函（2015）0075 号。2015 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日期间，公司及控股子公司，在无交易背景的情况下，向柳化集团、柳化控股及其关联方多次提供非经营性资金，总计期间发生额约 11.8 亿元，占公司 2014 年经审计净资产近 90%，8 月 31 日的期末余额为 1.52 亿元，其中 2015 年 3 月 2 日资金占用余额达到最高为 4.93 亿元。前述资金占用资金本息迟至 2015 年 12 月 15 日才全部归还。

公司及控股股东的上述行为严重违反了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《股票上市规则》第 1.4 条、第 2.1 条的规定；时任公司董事长覃永强、副董事长（兼柳化控股和柳化集团董事长）廖能成分别作为公司及控股股东主要负责人，对公司违规行为负有主要责任，时任公司董事兼总经理袁志刚，董事兼财务总监黄吉忠，董事李兆胜、冯国祥，董事会秘书龙立萍作为公司日常经营决策和管理团队成员，未勤勉尽责，对公司的违规行为负有次要责任，其行为均违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条和第 3.2.2 条的规定以及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺；同时，时任公司独立董事李骅、黎鹏、张雄斌，监事庞邦永、陆有汉、王伟英、林波、韦

伟，未能认真履职、勤勉尽责，未及时发现并制止公司违规行为，应当对公司的违规行为承担相应责任，其行为违反了股票上市规则第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条的规定以及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺，上交所做出如下决定：对柳化股份及时任董事长覃永强、副董事长（兼柳化控股、柳化集团董事长）廖能成、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公开谴责；对时任柳化股份董事兼总经理袁志刚，董事兼财务总监黄吉忠，董事李兆胜、冯国祥，董事会秘书龙立萍予以通报批评；对柳化股份时任独立董事李骅、黎鹏、张雄斌，时任监事庞邦永、陆有汉、王伟英、林波、韦伟予以监管关注。

4、2015 年 12 月 31 日，公司收到了中国证监会广西监管局下发的《行政处罚决定书》（[2015]3 号），2012 年、2013 年、2014 年上半年，柳化股份多次通过公司本部及下属子公司账户，以银行转账等方式，与柳化集团、柳化控股及其下属子公司等关联方发生非经营性资金往来，发生金额分别为 413,680,592.24 元、45,000,000 元、450,272,451.97 元，构成关联交易。对于以上事项，柳化股份未履行董事会、股东大会决策程序，未按规定在相应期间内的定期报告中披露，导致 2012 年和 2013 年半年报、年报以及 2014 年半年报信息披露存在重大遗漏。

柳化股份的上述行为违反了《证券法》第六十三条的规定。对柳化股份的违法行为，柳化股份时任董事长廖能成、时任副董事长兼总经理覃永强、时任董事副总经理兼董事会秘书袁志刚和时任董事兼财务总监黄吉忠是直接负责的主管人员，时任监事会主席庞邦永是其他直接责任人员。

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条的规定，广西证监局决定：

- ①对柳化股份给予警告，并处以 50 万元罚款；
- ②对廖能成给予警告，并处以 25 万元罚款；
- ③对覃永强、袁志刚给予警告，并分别处以 15 万元罚款；
- ④对黄吉忠给予警告，并处以 10 万元罚款；
- ⑤对庞邦永给予警告，并处以 8 万元罚款。

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东柳化集团存在一个未履行法院生效的判决。中国银行股份有限公司株洲市北区支行（以下简称“中行株北支行”）与湖南桂成、柳化集团票据纠纷一案，案件受理法院为湖南省株洲市芦淞区人民法院，案件标的为 1500 万元，冻结公司股票共计 2687 万股（2562 万股已质押），本案已于 2015 年 8 月做出生效判决，中行株北支行已经申请执行，本生效判决尚未履行。

截至报告期末，柳化集团存在以下所负数额较大的债务到期未清偿

单位：万元

债权方	借款金额	借款种类	借款日	到期日
广西铁路发展投资基金（有限合伙人）	15,000.00	委贷短/光大	2014.12.25	2015-6-25
广西铁路发展投资基金（有限合伙人）	19,998.99	委贷短/光大	2015-3-4	2015-6-3
市财政	3,900.00	长贷	2009-12-30	2012-12-30
上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	4,000	短贷	2013-12-20	2014-11-30
广西铁路投资（集团）有限公司	601.00	短贷	2015-3-20	2015-6-20

除此外，报告期内，柳化集团由于为其他公司提供担保等而承担连带付款责任，致使柳化集团所持有公司的股票全部被司法冻结。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

十二、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**

公司第五届董事会第九次会议以及公司 2014 年度股东大会审议通过了关于预计公司 2015 年日常性关联交易的议案，对公司 2015 年度日常性关联交易进行了预计（详见 2015 年 3 月 6 日刊登于上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的《柳化股份日常关联交易公告》）。

公司第五届董事会第十六次审议通过了关于补充审议 2015 年度日常性关联交易的议案，对公司 2015 年度日常性关联交易进行了补充预计（详见 2015 年 8 月 31 日刊登于上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的《柳化股份日常关联交易公告》）。

截至 2015 年末，公司 2015 年重大日常性关联交易预计与实际执行情况见下表：

关联人	关联交易类型	关联交易内容	2015 年预计金额（万元）	截止 2015 年底实际发生金额（万元）
广东中成化工股份有限公司	购销商品	保险粉、双氧水等	60,000	30,634.58
湖南柳化桂成化工有限公司	购销商品	液氨、双氧水、尿素、编织袋等	5,000	1,564.51
	接受劳务	加工费等	6,500	992.39
广西柳化氯碱有限公司	购销商品	液碱、氢气、锅炉粉煤等	9,000	3,316.67
广西柳州化工控股股份有限公司本部	购销商品	蒸汽、材料等	3,000	2,030.46
	接受劳务	汽车运费、设备维修及工程安装费	3,950	3,035.07

2、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司全资子公司湖南中成以现金 4,525.90 万元购买广东中成的保险粉生产设备及以现金 7,345.35 万元购买湖南桂成为其提供服务的造气、净化、甲酸钠等生产线。	详见 2015 年 10 月 31 日、2015 年 11 月 27 日披露于上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公司《关于全资子公司收购资产暨关联交易的公告》及《关于全资子公司收购资产暨关联交易的进展公告》。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

不适用

(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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
报告期内,公司与控股股东等关联方发生非经营性资金往来。截至 2015 年 12 月 31 日,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 119,055.05 万元,其中 115,995.05 万元为公司向关联方提供资金; 3,060 万元为关联方向公司提供资金。截至 2015 年 12 月 31 日,公司与控股股东及其他关联方之间的非经营性资金往来余额为 0。	详见 2015 年 8 月 31 日、2015 年 9 月 17 日、2015 年 10 月 31 日、2015 年 11 月 30 日、2015 年 12 月 15 日披露于上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公司《关于与关联方非经营性资金往来情况的说明》、《关于与关联方非经营性资金往来情况的补充暨更正公告》及《关于关联方占用公司资金还款进展的公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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）	
公司及其子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	14,300
报告期末对子公司担保余额合计（B）	37,300
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	37,300
担保总额占公司净资产的比例（%）	47.39
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34300万元，为全资子公司东莞振华提供的银行授信担保额度为3000万元。无逾期担保。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

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

（四） 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、2015年3月13日，公司收到中国证券会《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，中国证券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：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、报告期内，公司第五届董事会第十次会议审议通过了公司非公开发行 A 股股票预案及相关事宜，并进行了披露（详见 2015 年 3 月 20 日刊登在上交所网站：www.sse.com.cn 和上海证券报的公司《2015 年非公开发行股票预案》）。由于中国证监会对公司立案调查结果，造成公司不符合非公开发行条件的不利因素目前尚未消除，结合市场情况及相关法律法规规定，经公司第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第六次会议审议通过，公司决定终止本次非公开发行股票相关事宜。（详见 2016 年 3 月 5 日、2016 年 3 月 7 日刊登在上交所网站：www.sse.com.cn 和上海证券报的公司《关于终止公司非公开发行股票事项的公告》及《关于终止公司非公开发行股票事项的补充公告》）。

3、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》）。

4、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》）。

5、报告期内，由于自治区物价局下文逐步取消化肥用电价格优惠，公司电力成本增加（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》）。

6、报告期内，公司控股股东柳化集团减持了所持公司的部分股份（分别详见 2015 年 5 月 22 日、2015 年 5 月 27 日、2015 年 6 月 5 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于股东权益变动的提示性公告》、《公司简式权益变动报告书》及《公司关于简式权益变动报告书的更正公告》）。

7、报告期内，公司控股股东所持公司股票全部被司法冻结（详见 2015 年 5 月 30 日、2015 年 9 月 17 日、2015 年 9 月 23 日、2015 年 10 月 29 日、2015 年 11 月 10 日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和上海证券报的《公司关于股东股权司法冻结公告》）。

8、报告期内，公司与蓝海融资租赁有限公司签订融资租赁合同，融资金额为人民币 17,100 万元，租赁期限为 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、报告期内，控股股东柳化集团所持公司的部分股票被司法划转、拍卖（分别详见 2015 年 12 月 8 日、2015 年 12 月 19 日、2015 年 12 月 22 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划转的公告》及《关于股东股权司法划转的进展公告》）。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 的《柳州化工股份有限公司 2015 年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2015 年，公司高度重视环境保护工作，一是加强环保监管工作，履行社会责任，加强环保设施监控，环保设施与生产装置同步运转率达 99%；二是加强环保监测工作，严格环保考核，实施烟气、尾气、总排现场在线监测及定置管理；三是加快环保项目建成投产，确保环保排放达标。

十六、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

报告期内公司未有证券发行情况。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及股东结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,317
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,229

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

单位：股

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	-26,960,749	117,997,443	29.55	0	质押	68,880,000	国有法人
					冻结	117,997,443	
中信信托有限责任公 司—中信【安州价值优 选 25 号风险缓冲】证 券投资集合资金信托 计划	6,461,976	6,461,976	1.62	0	未知		未知

中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·安盈价值优选 28 号证券投资集合资金信托计划	6,000,000	6,000,000	1.50	0	未知	未知
李永孝	5,001,974	5,001,974	1.25	0	未知	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	4,577,000	4,577,000	1.15	0	未知	未知
银河资本—银河证券—银河资本—安州 1 号资产管理计划	3,480,000	3,480,000	0.87	0	未知	未知
杨莉莉	3,001,400	3,001,400	0.75	0	未知	境内自然人
李强	2,366,500	2,366,500	0.59	0	未知	境内自然人
何爱花	2,061,100	2,061,100	0.52	0	未知	境内自然人
东方汇智—工商银行—工银量化恒盛精选 D 类 39 期资产管理计划	2,000,000	2,000,000	0.50	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	117,997,443	人民币普通股	117,997,443			
中信信托有限责任公司—中信【安州价值优选 25 号风险缓冲】证券投资集合资金信托计划	6,461,976	人民币普通股	6,461,976			
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·安盈价值优选 28 号证券投资集合资金信托计划	6,000,000	人民币普通股	6,000,000			
李永孝	5,001,974	人民币普通股	5,001,974			
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	4,577,000	人民币普通股	4,577,000			
银河资本—银河证券—银河资本—安州 1 号资产管理计划	3,480,000	人民币普通股	3,480,000			
杨莉莉	3,001,400	人民币普通股	3,001,400			
李强	2,366,500	人民币普通股	2,366,500			
何爱花	2,061,100	人民币普通股	2,061,100			
东方汇智—工商银行—工银量化恒盛精选 D 类 39 期资产管理计划	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
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。					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

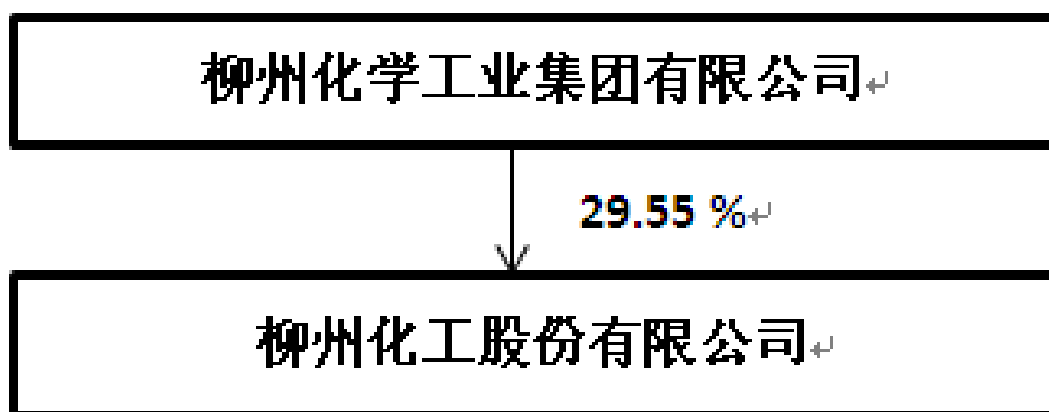
名称	柳州化学工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	廖能成
成立日期	1998-07-18
主要经营业务	系列微肥试产；进出口经营业务（在外贸部核准范围内经营）；

	装卸服务；铁路专用线延伸服务；生产微生物肥料、副产电（仅向柳化集团公司各控股及下属子公司供应）；化肥、化工产品研究、开发、设计；生产销售各种纸张、纸版、浆板及各种纸制品、造纸副产品；机械设备安装；机械加工；设备修理；设备保温；代办运输服务；篷布租赁；铆焊制作；房屋修缮。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，公司控股股东没有发生变更。

3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

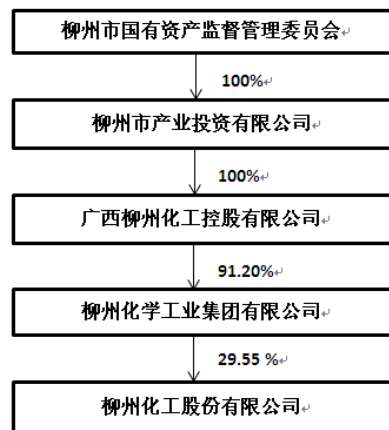
1 法人

名称	柳州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	陈会星
主要经营业务	国有资产的监督管理

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东是柳化集团，截至报告期末柳化集团持有公司股份 117,997,443 股，全部为无限售流通股，持股比例为 29.55%。公司间接控股股东为柳州市产业投资有限公司及柳化控股，柳州市产业投资有限公司持有柳化控股 100%的股份，而柳化控股持有柳化集团 91.20%的股份。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

六、股份限制减持情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2016 年 1 月，公司控股股东柳化集团因违规减持公司股份被中国证监会下达行政处罚决定书[2015]81 号。根据中国证监会《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的相关规定，柳化集团所持公司的股份在证监会行政处罚决定作出之后六个月内不得减持。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
覃永强	董事长	男	49	2014-06-30	2017-06-30	500,200	500,200	0		24.0096	否
廖能成	副董事长	男	58	2014-06-30	2017-06-30	599,440	599,440	0		26.7764	否
袁志刚	董事、总经理	男	45	2014-06-30	2017-06-30	453,900	453,900	0		24.0096	否
李兆胜	董事、副总经理	男	50	2010-08-11	2017-06-30	439,966	439,966	0		17.148	否
黄吉忠	董事、财务总监	男	45	2010-08-11	2017-06-30	360,050	360,050	0		17.148	否
冯国祥	董事	男	47	2014-06-30	2017-06-30					14.4	否
李 骅	独立董事	男	44	2010-08-11	2017-06-30	0	0	0		5	否
张雄斌	独立董事	男	45	2014-06-30	2017-06-30	0	0	0		5	否
黎 鹏	独立董事	男	52	2014-06-30	2017-06-30	0	0	0		5	否
庞邦永	监事会主席	男	58	2007-05-10	2017-06-30	305,049	275,049	-30,000	二级市场减持	1.2	是
林 波	监事	男	58	2006-09-26	2017-06-30	252,000	252,000	0		1.2	是
陆有汉	监事	男	48	2014-06-30	2017-06-30	0	0	0		0	否
王伟英	监事	女	47	2010-08-11	2017-06-30	0	0	0		12	否
韦 伟	监事	男	34	2014-06-30	2017-06-30	0	0	0		11.1456	否
陆胜云	副总经理	男	45	2007-05-10	2017-06-30	324,000	324,000	0		17.148	否
韦冬蜜	副总经理	女	43	2011-07-26	2017-06-30	117,100	88,100	-29,000	二级市场减持	17.148	否
龙立萍	董事会秘书	女	47	2014-06-30	2017-06-30	0	0	0		12	否
合计	/	/	/	/	/	3,351,705	3,292,705	-59,000	/	210.3332	/

姓名	主要工作经历
覃永强	2004 年 5 月至 2014 年 6 月任公司副董事长、总经理，2014 年 6 月至今任公司董事长。
廖能成	2002 年 2 月至今任柳化集团董事长，2004 年 5 月至 2014 年 6 月任公司董事长，2014 年 6 月至今任公司副董事长。
袁志刚	2001 年 2 月至 2014 年 6 月任公司董事会秘书，2006 年 9 月至今任公司董事，2007 年 5 月至 2014 年 6 月任公司副总经理，2014 年 6 月至今任公司总经理。
李兆胜	2001 年 3 月至今任公司副总经理，2010 年 8 月 11 日至今任公司董事。
黄吉忠	2007 年 5 月至今任公司财务总监，2010 年 8 月 11 日至今任公司董事。
冯国祥	2009 年至 2010 年任广东中成化工股份有限公司常务副总经理，2011 年至 2015 年任湖南中成化工有限公司总经理，2014 年 6 月至今任公司董事。
李骅	2005 年 1 月至今任广西天华会计师事务所主任会计师，2008 年 7 月至 2014 年 12 月任广西北生药业股份有限公司独立董事，2010 年 8 月 11 日至今任公司独立董事，2014 年 6 月 24 日至今任柳州钢铁股份有限公司独立董事。
张雄斌	2004 年至 2011 年在广西南方食品股份有限公司任总裁，2011 年至今在南宁金俊明信息技术有限公司任常务副总经理，2013 年至今任索芙特股份有限公司独立董事，2014 年 6 月 30 日至今任公司独立董事。
黎鹏	2006 年 12 月至今任广西大学商学院副院长、商学院工商管理系教授（二级教授）、博士/博士研究生导师，2014 年 6 月 30 日至今任公司独立董事。
庞邦永	2009 年 5 月至今任柳化集团总经理，2007 年 5 月至今任公司监事会召集人。
林波	2006 年 7 月至今任柳化集团党委副书记、纪委书记，2006 年 8 月至今兼任柳化集团工会主席，2006 年 9 月至今任公司监事。
陆有汉	2007 年 7 月至 2010 年 3 月任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市城投公司财务总监，2009 年 4 月至 2014 年 3 月任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市园林局财务总监，2012 年 7 月至今任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市公安局财务总监、柳化控股财务总监，2014 年 6 月至今任公司监事。
王伟英	2009 年 2 月至 2011 年 2 月任公司工程部部长，2009 年 2 月至今任公司供应部部长，2010 年 8 月 11 日至今任公司监事。
韦伟	2009 年至今任公司二造气分厂厂长，2014 年 6 月至今任公司监事。
陆胜云	2007 年 5 月至今任公司副总经理。
韦冬蜜	2001 年 2 月至 2010 年 8 月 10 日任公司职工监事，2009 年 2 月至 2011 年 8 月任公司总经理助理，2011 年 7 月至今任公司副总经理。
龙立萍	2003 年 7 月至 2014 年 6 月任公司证券事务代表，2010 年 5 月至今任行政部部长、证券部部长，2014 年 6 月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

无

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
廖能成	柳州化学工业集团有限公司	董事长	2002 年 2 月 8 日	
庞邦永	柳州化学工业集团有限公司	总经理	2009 年 5 月 3 日	
林波	柳州化学工业集团有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2006 年 7 月 5 日	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李骅	广西天华会计师事务所	主任会计师	2005 年 1 月 5 日	
张雄斌	南宁金俊明信息技术有限公司	常务副总	2011 年	
黎鹏	广西大学商学院	副院长；教授；博士生导师；MBA、EMBA 研究生导师	2006 年 12 月	
陆有汉	柳州市国有资产监督管理委员会	财务总监	2003 年 8 月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司部分董事、监事及高级管理人员的薪酬由柳州市国有资产监督管理委员会根据《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法实施细则》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，对不属于国资委考核的公司内部董事、监事和高级管理人员，公司制定了绩效考核办法，根据考核办法核算其年度薪酬，但最终还要参考其他经国资委考评的高级管理人员的薪酬进行发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	对于市管干部的董事、监事、高级管理人员，公司是根据国资委的考核结果核发薪酬；对于非市管干部的董事、监事、高管，则根据公司职工代表大会审议通过的绩效考核方案以及公司股东大会审议通过的报酬标准，核发薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际	210.3332 万元（税前）

获得的报酬合计	
---------	--

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

详见本年度报告第五节“重要事项”有关章节中关于公司董事、监事、高级管理人员受交易所及证监会处罚的描述。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,381
主要子公司在职员工的数量	1,045
在职员工的数量合计	3,426
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,536
销售人员	69
技术人员	743
财务人员	33
行政人员	34
后勤管理人员	11
合计	3,426
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	18
大学	406
大专	656
中专、中技、职高等	1,937
初中及以下	409
合计	3,426

(二) 薪酬政策

公司实行月薪制，实行固定+绩效的薪酬激励政策。

(三) 培训计划

报告期内，公司紧紧围绕公司生产经营需要和员工职业发展的需要，有针对性的开展各项培训工作。先后多批次、多层次地开展了员工制度学习、技能培训、职业取证培训等学习培训课程，同时通过各种渠道组织员工参加技术等级取证的培训，满足员工技能提升的需要及企业发展的人才需求，不断增强企业软实力，为企业经济工作搭台铺路。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	1,613,436 时
劳务外包支付的报酬总额	1,774.78 万元

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上交所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，强化规范运作和信息披露，提高公司治理水平。

目前公司的治理情况基本符合中国证监会的有关要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》的相关规定，股东大会提案审议符合法定程序，股东大会审议关联交易事项时，能够严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避制度，保证关联交易符合公开、公平、公正原则。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立，控股股东没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，公司重大决策由公司独立作出和实施。

报告期，公司与控股股东及其他关联方之间发生了非经营性资金往来，报告期末，公司与控股股东及其他关联方之间的非经营性往来资金已全部还清，且按第三方借款利率计算收取了利息，维护了公司及投资者的利益。

3、董事会治理概况

公司注重加强董事会建设，不断提高董事会的运作效率。公司董事能够勤勉尽责履行义务，积极参加有关培训，按时出席董事会、股东大会，以对董事会和股东大会负责的态度，参与公司重大事项的决策和重要信息披露的审核。

4、监事会治理概况

报告期内，公司监事严格按照《监事会议事规则》的要求，对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，积极履行监督检查职能，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露情况

公司严格按照法律、法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的重大事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司公告的信息，充分保护公司股东特别是中小股东的知情权。

6、内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》有关规定，做好定期报告等内幕信息及有关知情人的保密、登记、披露、报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
否

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 1 月 30 日
2014 年度股东大会	2015 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 5 月 1 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 7 月 15 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 11 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 11 月 25 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
覃永强	否	16	16	0	0	0	否	4
廖能成	否	16	15	0	1	0	否	4
袁志刚	否	16	16	0	0	0	否	4
李兆胜	否	16	16	0	0	0	否	4
黄吉忠	否	16	16	0	0	0	否	4
冯国祥	否	16	16	0	0	0	否	4
李骅	是	16	16	0	0	0	否	4
张雄斌	是	16	14	0	2	0	否	4
黎鹏	是	16	15	0	1	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	16
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司审计委员会在审议公司 2014 年度报告时，提出意见要求公司高度重视与关联方的非经营性资金往来问题，避免再次发生同样的问题。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司部分高级管理人员的薪酬由柳州市国有资产监督管理委员会根据《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法实施细则》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，对不属于国资委考核的公司董事、监事，公司制定了高级管理人员绩效考核办法，根据考核办法核算出其年度薪酬后，最终参考国资委考评的其他高级管理人员的薪酬进行调整。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详见公司于 2016 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的公司《2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2015 年度，公司与控股股东柳化集团、柳化控股及湖南桂成等附属企业，累计发生资金支付非经营性资金往来 119,055.05 万元。该等事项不符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，公司未按照《关联交易管理办法》等内控制度履行相应决策审批程序，内部监督无效，上述缺陷表明与之相关的内部控制运行失效。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了否定意见的内部控制审计报告。《公司内部控制审计报告》详见 2016 年 4 月 30 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
柳州化工股份有限公司2011年公司债券	11 柳化债	122133	2012 年 3 月 27 日	2019 年 3 月 27 日	5.1	7%	在本期债券的计息期限内，每年付息一次；若投资者放弃回售选择权，则至 2019 年 3 月 27 日一次兑付本金；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金在 2017 年 3 月 27 日兑付，未回售部分债券的本金至 2019 年 3 月 27 日兑付。如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明
无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区兴盛街 6 号国信证券 8 楼
	联系人	吴风来、朱锦超、翟宇
	联系电话	010-8800-5191
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

其他说明：
无

三、公司债券募集资金使用情况

公司发行的本期公司债券扣除发行等相关费用后，实际募集资金净额为 50,490 万元。根据公司《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，公司将所募集的 46,000 万元用于偿还银行贷款，剩余 4,490 万元用于补充公司流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日，公司本次募集资金已全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》和上交所《公司债券上市规则》的有关规定，公司聘请鹏元评级对“11 柳化债”进行评级。根据鹏元评级出具的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券 2015 年跟踪信用评级报告》，公司主体信用评级结果为：A+；“11 柳化债”评级结果为：A+；评级展望：稳定。本期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 日披露于上海证券报及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 的《柳化股份关于公司债券评级调整公告》）。

2016 年 3 月 2 日，公司披露《关于信用评级机构将公司、公司债券及债券担保人列入信用评级观察名单的公告》，鹏元评级将公司主体长期信用等级、发行的“11 柳化债”信用等级及本期债券担保人柳化集团主体长期信用等级列入信用评级观察名单。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本期公司债券由控股股东柳化集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。报告期末，柳化集团本部 2015 年末的净资产额 36,185 万元、资产负债率 81.49%、净资产收益率-53.55%、流动比率 65.05%、速动比率 65.05%。以上财务指标数据均未经审计。

报告期末，柳化集团累计对外担保余额 212,930 万元，累计对外担保余额占其净资产的比例为 588.45%。柳化集团所拥有的资产除柳化股份股权外还有：广东中成 99.06%的股权、六块土地使用权（土地使用权面积 355806.8 平方米）。以上资产均已抵押给债权行，债务未偿还时，以上资产均不能解押。

2015 年 3 月 27 日，公司按照《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，完成了本期公司债券的第三期兑息工作。

2016 年 3 月 28 日，公司按照《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，完成了本期公司债券的第四期兑息工作。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司共召开 1 次债券持有人会议。公司 11 柳化债 2015 年第一次债券持有人会议于 2015 年 12 月 26 日在公司召开，出席本次会议的债券持有人或代理人共计 7 名，代表有表决权的公司债券 891,270 张，占公司本期债券总张数的 17.48%。经出席本次会议的债券持有人或代理人现场记名投票表决，同意的债券 891,270 张，占公司本期债券总张数的 17.48%；反对的债券 0 张，占公司本期债券总张数的 0.00%；弃权的债券 0 张，占公司本期债券总张数的 0.00%。根据投票结果，议案未获得持有本期债券的 50%以上（不含 50%）未偿还债券面值的债券持有人同意，根据相关规定，本次债券持有人会议审议的《关于要求柳州化工股份有限公司提供担保的议案》未形成有效决议（详见 2015 年 12 月 29 日披露于上海证券报及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 的《柳化股份 11 柳化债 2015 年第一次债券持有人会议决议公告》）。

七、公司债券受托管理人履职情况

公司聘请国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）作为公司债券受托管理人。报告期内，国信证券出具了《柳化股份 2011 年公司债券受托管理人报告（2014 年度）》，具体内容详见 2015 年 6 月 26 日披露于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 的《柳化股份 2011 年公司债券受托管理人报告（2014 年度）》。

2016 年 3 月 7 日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券受托管理人临时报告》（2016 年度第一次），具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。国信证券作为 11 柳化债的受托管理人，已经关注到公司的预亏公告及鹏元评级出具的将发行人列入信用评级观察名单的公告，特提醒债券持有人注意投资风险。国信证券作为债券受托管理人，将

持续关注发行人的经营情况及评级情况，督促发行人按时完成本息兑付并及时向市场公告兑付情况。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

主要指标	2015 年	2014 年	单位:元 币种:人民币	
			本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,290,622.84	502,290,105.15	-99.54	
投资活动产生的现金流量净额	-189,330,082.37	-432,455,868.91	56.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-234,239,733.84	169,414,318.52	-238.26	
期末现金及现金等价物余额	219,092,583.40	561,791,593.25	-61.00	
流动比率	53.45%	55.62%	-2.17	
速动比率	34.98%	31.84%	3.14	
资产负债率	83.56%	75.58%	增加 7.98 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.06%	12.46%	减少 12.40 个百分点	
利息保障倍数	-1.66	1.10	-250.91	
现金利息保障倍数	0.89	3.49	-74.50	
EBITDA 利息保障倍数	0.01	2.68	-99.63	
贷款偿还率	100%	100%	0	
利息偿付率	100%	100%	0	

九、报告期末公司资产情况

1、质押贷款情况

2015 年 1 月 23 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于以控股子公司股权为公司贷款提供质押担保的议案》。公司以所持湖南中成 95.5%的股权作质押担保，向中国工商银行股份有限公司柳州分行申请办理总额不超过人民币 1.15 亿元、期限不超过 5 年的长期贷款。

2、抵押贷款情况

2015 年 10 月 16 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于以部分机器设备为公司贷款提供抵押担保的议案》。公司以部分机器设备作抵押担保，向中国民生银行股份有限公司柳州分行申请 1.85 亿元、期限 1 年的短期贷款。

3、融资租赁情况

报告期，公司以拥有的部分生产设备作为融资标的物，通过售后回租方式分别向建信金融租赁有限公司融资人民币 3 亿元，租赁期限 3 年及向蓝海融资租赁有限公司融资人民币 17,100 万元，租赁期限为 23 个月。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、 公司报告期内的银行授信情况

本报告期内，经公司股东大会审议通过，公司共向 16 家银行申请总额不超过 37.238 亿元人民币贷款、票据业务等。2015 年，公司取得银行借款 19.25 亿元，偿还银行借款 21.78 亿元，银行借款展期 5000 万元，截止到报告期末，公司在银行的贷款余额 16.78 亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司按照公司债券募集说明书约定的利率和时间及时、足额兑付利息。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，受经济下行压力加大、产业结构调整、行业产能过剩等因素影响，公司经营出现较大亏损，且公司资产负债率较高，融资较为困难。

报告期内，受经济下行、企业经营效益下降、部分银行持续收贷及压贷多重影响，公司债券担保人柳化集团财务状况持续恶化，所持公司股票全部被司法冻结且部分被拍卖。

2017 年公司债券将面临行使回售选择权的问题，公司将面临较大的资金偿付压力。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

大信审字[2016]第 5-00278 号

柳州化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的柳州化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴卫星

中 国 • 北 京

中国注册会计师：李 炜

二〇一六年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表 2015 年 12 月 31 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		273,492,583.40	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		68,417,083.76	56,470,652.29
应收账款		250,244,820.60	196,732,472.63
预付款项		48,350,947.94	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		255,663,725.21	30,450,978.46
买入返售金融资产			
存货		415,424,189.89	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		30,644,848.73	20,689,562.95
流动资产合计		1,342,238,199.53	1,810,164,630.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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		18,385,113.24	18,231,055.26
投资性房地产			
固定资产		2,965,817,097.44	3,101,462,280.46
在建工程		331,227,952.99	270,676,851.02
工程物资		8,953,368.17	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		24,649,416.33	10,640,013.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		59,065,308.88	70,197,907.34
递延所得税资产		16,732,407.25	8,302,561.41

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

其他非流动资产			
非流动资产合计		3,446,130,664.30	3,525,086,528.01
资产总计		4,788,368,863.83	5,335,251,158.11
流动负债：			
短期借款		1,234,400,000.00	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		228,700,000.00	648,358,000.00
应付账款		677,518,755.81	428,436,747.68
预收款项		207,360,709.89	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		14,891,821.35	8,530,389.19
应交税费		11,191,737.69	30,040,686.12
应付利息		26,775,000.00	28,338,613.33
应付股利			
其他应付款		41,299,863.17	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		68,889,319.20	3,875,872.24
其他流动负债			
流动负债合计		2,511,027,207.11	3,254,662,566.22
非流动负债：			
长期借款		424,507,851.19	53,242,530.30
应付债券		508,482,782.16	507,415,648.31
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		528,771,062.90	185,714,285.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,171,299.55	1,171,299.55
预计负债			
递延收益		27,309,028.15	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		1,490,242,023.95	777,981,530.94
负债合计		4,001,269,231.06	4,032,644,097.16
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			

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

资本公积		509,305,943.30	518,151,922.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,531,460.50	2,673,130.87
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
一般风险准备			
未分配利润		-212,228,920.11	293,290,858.96
归属于母公司所有者权益合计		787,099,632.77	1,302,607,060.95
少数股东权益			
所有者权益合计		787,099,632.77	1,302,607,060.95
负债和所有者权益总计		4,788,368,863.83	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 12 月 31 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		88,277,788.32	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		59,588,631.30	41,384,978.87
应收账款		256,867,468.62	182,508,785.45
预付款项		387,755,680.29	390,844,460.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款		214,732,833.27	21,075,956.71
存货		274,377,506.74	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		12,174,750.07	11,712,734.73
流动资产合计		1,293,774,658.61	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		463,720,354.32	465,456,596.13
投资性房地产			
固定资产		2,361,968,571.75	2,540,846,379.08
在建工程		10,569,045.51	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			

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		59,065,308.88	70,197,907.34
递延所得税资产		12,968,834.42	6,647,736.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,929,592,114.88	3,123,802,830.75
资产总计		4,223,366,773.49	4,673,056,011.08
流动负债：			
短期借款		1,004,000,000.00	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		43,000,000.00	292,000,000.00
应付账款		394,547,770.91	371,529,578.56
预收款项		159,482,411.98	142,407,146.69
应付职工薪酬		3,680,432.45	4,048,878.46
应交税费		6,494,877.07	17,092,164.10
应付利息		26,775,000.00	26,775,000.00
应付股利			
其他应付款		25,537,076.86	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		68,889,319.20	3,875,872.24
其他流动负债			
流动负债合计		1,732,406,888.47	2,505,061,472.95
非流动负债：			
长期借款		424,507,851.19	53,242,530.30
应付债券		508,482,782.16	507,415,648.31
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		528,771,062.90	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		24,009,028.15	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		1,485,770,724.40	773,510,231.39
负债合计		3,218,177,612.87	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		849,742.89	
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

未分配利润		-62,392,606.22	327,752,282.79
所有者权益合计		1,005,189,160.62	1,394,484,306.74
负债和所有者权益总计		4,223,366,773.49	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—12 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		2,629,366,229.19	3,100,133,196.81
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,137,567,821.80	3,091,344,827.45
其中：营业成本		2,545,272,386.67	2,597,989,706.89
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		12,240,284.65	16,200,467.92
销售费用		174,733,295.72	163,078,184.79
管理费用		162,414,661.14	127,610,916.21
财务费用		186,026,068.58	187,511,751.72
资产减值损失		56,881,125.04	-1,046,200.08
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）		-2,613,092.77	3,434,676.23
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）		-510,814,685.38	12,223,045.59
加：营业外收入		20,157,907.81	6,378,595.90
其中：非流动资产处置利得			2,283,013.12
减：营业外支出		3,517,667.07	552,566.51
其中：非流动资产处置损失		2,139,009.46	58,615.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-494,174,444.64	18,049,074.98
减：所得税费用		-8,622,041.22	9,440,619.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-485,552,403.42	8,608,455.71
归属于母公司所有者的净利润		-485,552,403.42	8,791,689.99
少数股东损益			-183,234.28
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			

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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		-485,552,403.42	8,608,455.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-485,552,403.42	8,791,689.99
归属于少数股东的综合收益总额			-183,234.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.22	0.02
(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—12 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）	1,826,740,638.09	2,146,864,050.94
减：营业成本	十二（四）	1,762,934,758.50	1,838,916,119.45
营业税金及附加		9,466,100.88	9,757,378.72
销售费用		122,805,134.37	92,987,242.66
管理费用		85,161,041.43	70,571,118.56
财务费用		170,560,270.57	137,585,094.92
资产减值损失		58,568,959.02	-2,564,452.07
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）	十二（五）	-1,736,241.81	42,200.21
其中：对联营企业和合营企业的投资			

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-384,491,868.49	-346,251.09
加：营业外收入		10,292,145.44	6,110,652.53
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		2,298,887.86	424,880.44
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-376,498,610.91	5,339,521.00
减：所得税费用		-6,321,097.55	384,667.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-370,177,513.36	4,954,853.19
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		-370,177,513.36	4,954,853.19
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—12 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		2,162,006,309.33	2,333,496,531.07
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			

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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		9,651,173.56	
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十五)	14,163,280.09	14,246,630.08
经营活动现金流入小计		2,185,820,762.98	2,347,743,161.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,709,229,097.84	1,454,990,642.73
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		231,584,193.19	228,891,094.66
支付的各项税费		133,097,415.19	133,254,431.51
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十五)	31,325,430.35	43,188,998.40
经营活动现金流出小计		2,105,236,136.57	1,860,325,167.30
经营活动产生的现金流量净额		80,584,626.41	487,417,993.85
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)	17,625,231.72	9,026,304.88
投资活动现金流入小计		17,625,231.72	9,036,304.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,082,019.38	140,610,408.18
投资支付的现金			42,319,394.21
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)	3,873,294.71	11,764,171.40
投资活动现金流出小计		206,955,314.09	441,492,173.79
投资活动产生的现金流量净额		-189,330,082.37	-432,455,868.91
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		1,925,400,000.00	2,314,850,619.58
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	1,665,350,500.00	1,133,653,166.26

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

	五)		
筹资活动现金流入小计		3,590,750,500.00	3,448,503,785.84
偿还债务支付的现金		2,179,165,558.49	2,279,720,166.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,426,253.41	195,404,700.03
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)	1,452,398,421.94	803,964,600.55
筹资活动现金流出小计		3,824,990,233.84	3,279,089,467.32
筹资活动产生的现金流量净额		-234,239,733.84	169,414,318.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		286,179.95	-82,714.94
五、现金及现金等价物净增加额		-342,699,009.85	224,293,728.52
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		219,092,583.40	561,791,593.25

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—12 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		1,322,001,511.48	1,411,744,010.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,313,712.68	8,001,074.44
经营活动现金流入小计		1,334,315,224.16	1,419,745,084.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,111,873,477.15	836,179,105.78
支付给职工以及为职工支付的现金		170,102,302.42	172,987,058.18
支付的各项税费		91,817,526.78	70,238,958.43
支付其他与经营活动有关的现金		140,209,633.88	24,643,490.71
经营活动现金流出小计		1,514,002,940.23	1,104,048,613.10
经营活动产生的现金流量净额		-179,687,716.07	315,696,471.34
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		44,149,652.92	20,140,796.29
投资支付的现金			71,625,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			246,798,200.00

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,149,652.92	338,563,996.29
投资活动产生的现金流量净额		-30,851,532.92	-338,563,996.29
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		1,459,000,000.00	1,708,440,619.58
收到其他与筹资活动有关的现金		1,255,400,000.00	557,900,000.00
筹资活动现金流入小计		2,714,400,000.00	2,266,340,619.58
偿还债务支付的现金		1,654,165,558.49	1,454,310,166.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,521,789.80	152,494,232.11
支付其他与筹资活动有关的现金		1,042,447,921.94	395,994,034.29
筹资活动现金流出小计		2,871,135,270.23	2,002,798,433.14
筹资活动产生的现金流量净额		-156,735,270.23	263,542,186.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,302.10	-7,089.41
五、现金及现金等价物净增加额		-367,257,217.12	240,667,572.08
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		79,877,788.32	447,135,005.44

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—12 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			2,673,130.87	89,143,636.08		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		293,290,858.96		1,302,607,060.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-8,845,978.74			-1,141,670.37			-505,519,779.07		-515,507,428.18
（一）综合收益总额											-485,552,403.42		-485,552,403.42
（二）所有者投入和减少资本					-8,845,978.74								-8,845,978.74
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					-8,845,978.74								-8,845,978.74
（三）利润分配											-19,967,375.65		-19,967,375.65

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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								-1,141,670.37					-1,141,670.37
1. 本期提取								14,441,852.51					14,441,852.51
2. 本期使用								15,583,522.88					15,583,522.88
（六）其他													
四、本期期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			1,531,460.50	89,143,636.08		-212,228,920.11		787,099,632.77

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				777,825,669.82			4,781,455.12	107,081,282.61		288,492,454.29	39,061,779.43	1,616,590,154.27
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	399,347,513.00				777,825,669.82			4,781,455.12	107,081,282.61		288,492,454.29	39,061,779.43	1,616,590,154.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-259,673,747.78			-2,108,324.25	-17,937,646.53		4,798,404.67	-39,061,779.43	-313,983,093.32
（一）综合收益总额											8,791,689.99	-183,234.28	8,608,455.71
（二）所有者投入和减少资本												-38,878,545.15	-38,878,545.15
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												-38,878,545.15	-38,878,545.15
（三）利润分配													
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													
（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								-2,108,324.25					-2,108,324.25
1．本期提取								21,528,002.01					21,528,002.01
2．本期使用								23,636,					23,636,32

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

							326.26					6.26
(六) 其他					-259,673,747.78				-17,937,646.53		-3,993,285.32	-281,604,679.63
四、本期期末余额	399,347,513.00				518,151,922.04		2,673,130.87	89,143,636.08		293,290,858.96		1,302,607,060.95

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—12 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				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）								849,742.89		-390,144,889.01	-389,295,146.12
（一）综合收益总额										-370,177,513.36	-370,177,513.36
（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											

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

(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								849,742.89			849,742.89
1. 本期提取								10,408,280.87			10,408,280.87
2. 本期使用								9,558,537.98			9,558,537.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			849,742.89	89,143,636.08	-62,392,606.22	1,005,189,160.62

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				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				89,143,636.08	322,797,429.60	1,410,898,622.16

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-21,369,168.61					4,954,853.19	-16,414,315.42
（一）综合收益总额										4,954,853.19	4,954,853.19
（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											
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											
1．本期提取								9,915,865.93			9,915,865.93
2．本期使用								9,915,865.93			9,915,865.93
（六）其他					-21,369,168.61						-21,369,168.61
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87				89,143,636.08	327,752,282.79	1,394,484,306.74

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2016年4月28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

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况、2015年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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

本公司以人民币为记账本位币。

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。

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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：

1、 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	2、 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
3、 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	4、 连续 12 个月出现下跌。
5、 成本的计算方法	6、 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。
7、 期末公允价值的确定方法	8、 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。
9、 持续下跌期间的确定依据	10、 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）	
确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
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
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

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

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。

(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%、3%、免税
消费税		
营业税		
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)，13%，3%见注（7）
尿素	免税，见注(2)，13%，3%见注（7）
氯化铵	免税，见注(3)，13%，3%见注（7）
硝酸系列产品	17%，见注(4)
硫酸钾	13%，见注(5)，见注（7）
氨水	13%，见注(6)
煤	17%

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

应税产品项目	税率
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。

(7) 财政部、海关总署、国家税务总局关于对化肥恢复征收增值税政策的通知（财税〔2015〕90号），自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。钾肥增值税先征后返政策同时停止执行。

财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号）第一条第2项和第4项“化肥”的规定、《财政部 国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税〔2005〕87号）自2015年9月1日起停止执行。

《关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》（财税【2015】97号），为解决化肥恢复征收增值税以前库存化肥的增值税问题，自2015年9月1日起至2016年6月30日，对增值税一般纳税人销售的库存化肥，允许选择按照简易计税方法依照3%征收率征收增值税。

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

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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	33,142.36	27,340.93
银行存款	59,055,890.71	480,562,991.86
其他货币资金	214,403,550.33	251,318,660.46
合计	273,492,583.40	731,908,993.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2015 年 12 月 31 日货币资金期末余额中，到期日在 3 个月以上的承兑保证金为 5440 万元，除此承兑保证金外，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、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	68,417,083.76	56,470,652.29
商业承兑票据		
合计	68,417,083.76	56,470,652.29

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	50,000,000
商业承兑票据	
合计	50,000,000

(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	574,257,015.47	
商业承兑票据		
合计	574,257,015.47	

3、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	275,701,591.12	100	25,456,770.52	9.23	250,244,820.60	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	275,701,591.12	/	25,456,770.52	/	250,244,820.60	219,330,916.16	/	22,598,443.53	/	196,732,472.63

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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 年以内小计	243,396,584.85	12,159,773.04	5
1 至 2 年	13,271,217.49	1,327,121.75	10
2 至 3 年	6,965,130.61	1,393,026.12	20
3 至 4 年	2,438,268.51	1,219,134.26	50
4 至 5 年	1,363,371.56	1,090,697.25	80
5 年以上	8,267,018.10	8,267,018.10	100
合计	275,701,591.12	25,456,770.52	

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). 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
广东中成化工股份有限公司	91,074,511.46	33.03	4,553,725.57
广西金桂浆纸业有限公司	30,014,280.32	10.89	1,500,714.02
华能海南发电股份有限公司海口电厂	7,794,998.40	2.83	389,749.92
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	2.79	900,958.68
鞍钢联众（广州）不锈钢有限公司	6,404,312.00	2.32	320,215.60
合 计	142,976,116.98	51.86	7,665,363.79

4、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	34,003,791.24	70.32	122,361,388.54	44.39
1 至 2 年	5,084,477.82	10.52	147,665,211.37	53.57
2 至 3 年	4,650,589.91	9.62	3,443,797.74	1.25
3 年以上	4,612,088.97	9.54	2,202,486.40	0.79
合计	48,350,947.94	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：

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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	柳州市金普物资有限公司	2,000,000.00	1-2 年	未结算货款
柳州化工股份有限公司	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	1,176,138.65	3 年以上	未结算货款
湖南中成化工有限公司	湖南金溪化工有限公司	909,069.09	1-2 年	未结算货款
柳州化工股份有限公司	贵州汇胜亿创贸易有限公司	599,004.40	1-2 年	未结算货款
柳州化工股份有限公司	广西壮族自治区矿业建设公司	450,000.00	2-3 年	未结算货款
合 计		5,134,212.14		

(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 (%)
西安陕鼓工程技术有限公司	2,700,000.00	5.58
柳州市金普物资有限公司	2,000,000.00	4.14
黔西南州益威煤炭有限公司	1,437,257.13	2.97
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	1,176,138.65	2.43
武汉宏澳绿色能源工程有限责任公司	828,000.00	1.71
合 计	8,141,395.78	16.83

5、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	270,351,144.63	100	14,687,419.42	5.43	255,663,725.21	45,471,128.42	100	15,020,149.96	33.03	30,450,978.46

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

组合 1. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	125,152,948.43	46.29	14,687,419.42	11.74	110,465,529.01	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	145,198,196.20	53.71			145,198,196.20	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	270,351,144.63	/	14,687,419.42	/	255,663,725.21	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帐准备的其他应收款

☐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 年以内小计	100,119,960.57	5,005,998.03	5
1 至 2 年	16,914,518.30	1,691,451.83	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	125,152,948.43	14,687,419.42	

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). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	224,351,144.63	16,062,837.42

合计	270,351,144.63	45,471,128.42
----	----------------	---------------

(3). 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
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	1 年以内	39.17	6,089,859.07
株洲丰康泰贸易有限公司	往来款	33,947,592.00	1 年以内	12.56	
柳州市河腾贸易有限责任公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	11.10	
建信金融租赁有限公司	押金	30,000,000.00	1 年以内	11.10	
桂林市万绿源投资有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	7.40	
合计	/	219,846,182.74	/	81.33	6,089,859.07

1) 公司按账龄分析法对其他应收款计提坏账,对于押金性质以及内部员工借款不计提坏账准备,另外对 2015 年末由预付账款调入其他应收款的四家供应商共计 9,894.76 万元,单项金额重大,采用个别认定法,考虑到期后上述款项已经收回,故未计提坏账准备。

2) 金伍岳 2015 年度以及会计报表日后未向公司提供原料煤。出于谨慎性考虑,将金伍岳的预付款调整为其他应收款。

3) 广西金伍岳能源集团有限公司成立于 2006 年 4 月 29 日,法定代表人时珣,注册资本 196,222.07 万元,住所:南宁市青秀区中柬路 9 号利海·亚洲国际 4 号楼 4-1719 号,经营范围为淀粉、矿产品、化工产品等的销售,煤炭批发经营,对矿业、煤炭、水电站、电力、房地产、酒店业、旅游业的投资;自营和代理一般经营项目商品的技术的进出口业务等。金伍岳的股东是广西顺瑞投资管理有限公司及时珣、黎澎、徐立,持股比例分别为 90.32%及 9.00%、0.38%、0.30%。金伍岳的控股股东广西顺瑞投资管理有限公司注册资本 14,000 万元,其经营范围主要是接收委托对不良资产进行收购、经营管理及处置;企业投资信息咨询(除国家专项规定外)、企业管理信息咨询、企业营销策划;对矿业、煤炭、水电站、电力、房地产、酒店业、旅游业、农业、制造业、运输业、商务服务业的投资等。其股东是苏世东和时珣,持股比例分别为 56.79%和 43.21%,苏世东是金伍岳公司的实际控制人。

鉴于前几年公司原料煤过多依赖贵州煤,品种比较单一且采购点比较分散,不利于降低成本,同时考虑到该公司在贵州拥有较多的煤炭资源,为保证公司原料煤的正常供应,公司与该单位签订了长期合作协议并预付部分货款,约定该公司为我公司原料煤长期供应商之一,价格随行就市,之后该公司也陆续向我公司提供了原料煤。但由于近年煤炭价格下滑,该公司在贵州的煤炭开采量大幅降低,供应量减少。煤炭价格的走低也给公司原料煤采购多样化提供了多种选择,随着公司对原料煤煤种优化配比的成功,改变了对贵州煤占比过高形成依赖的问题。自 2015 年至今金伍

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

岳没有再为公司供应原料煤，公司多次与该公司协商，要求对方及时供货或退回我公司预付的货款，2015 年，该公司退回预付款 2500 万元。公司还将加大催款力度，不排除采取法律措施追回欠款。据了解，金伍岳目前仍在正常经营，且其具有煤炭批发经营业务，公司认为金伍岳具备向公司继续供货的条件，同时公司也认为金伍岳公司具备履约能力。

①金伍岳与公司交易情况如下表：

期间	实际供煤量 (吨)	平均价格 (元/吨)	实际成交金 额(万元)	上年度预付款 余额(万元)	成交金额与上一年度期末预付款 之间的差额(万元)
2014 年	115,026.75	673.07	7,742.11	5,658.41	2,083.70
2015 年			126.44	13,216.30	-13,089.86
2016 年一季度				10,589.86	-10,589.86

②金伍岳 2015 年退还公司预付款的具体时间和方式见下表：

退款日期	退款金额(万元)	退款方式
2015.2.09	1000	电汇
2015.2.16	500	电汇
2015.3.26	1000	电汇
合计	2500	

③公司与金伍岳之间不存在关联关系，也不存在其他利益往来或协议安排。公司（包括关联方）与金伍岳公司（包括关联方）之间也不存在直接或间接投资关系，公司及金伍岳的董事、监事或高级管理人员之间也不存在交叉任职关系。

④金伍岳与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、柳州市产业投资有限公司之间，不存在任何关系，包括但不限于交叉持股、直接或间接投资、董监高交叉任职等。

⑤一年多以来，在金伍岳不再向公司供煤的情况下，公司采取了业务部门电话催款、公司高层与金伍岳高层沟通要求退款、派出催款人员到金伍岳公司现场蹲点催要欠款等措施。后续公司计划通过法律程序等措施保障公司及投资人权益。经咨询律师确认所涉债权仍在诉讼时效期内。

(4). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

6、 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	187,648,731.96		187,648,731.96	324,163,475.13		324,163,475.13
在产品						

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

库存商品	249,999,652.99	54,355,528.60	195,644,124.39	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	4,978,917.33	0.00	4,978,917.33	3,532,735.68		3,532,735.68
低值易耗品	2,008,083.86	0.00	2,008,083.86	1,557,866.05		1,557,866.05
自制半成品	8,904,607.25	0.00	8,904,607.25	5,141,568.05		5,141,568.05
发出商品	16,239,725.10	0.00	16,239,725.10	23,458,985.48		23,458,985.48
合计	469,779,718.49	54,355,528.60	415,424,189.89	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	54,355,528.60		15,251,569.62		54,355,528.60
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	54,355,528.60		15,251,569.62		54,355,528.60

公司存货减值准备涉及的主要产品为尿素、硝铵等产品，主要是由于产品市场价格下降以及电价上调、“天津港”等突发事件影响导致单位成本增加，从而使得期末存货的可变现净值低于账面价值因此计提了减值准备，截止报告期末，公司的固定资产、在建工程均处在正常运行或建造中，未发现减值迹象所以我们未对该部分资产计提减值准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额未含有借款费用资本化。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	16,790,643.87	13,801,980.36
预缴所得税	13,804,204.86	6,018,249.69
预缴房产税	50,000.00	174,809.42
预缴城镇土地使用税		694,523.48

合计	30,644,848.73	20,689,562.95
----	---------------	---------------

8、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

单位：元 币种：人民币

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					/	

9、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

		投 资	投 资	益	调整		股利或 利润				
一、合营企业											
上海齐耀柳化 煤气化技术有 限公司	13,542,200.21			137,763.72						13,679,963.93	
柳州泰盛投资 有限公司	4,688,855.05			-73,705.74		90,000.00				4,705,149.31	
小计	18,231,055.26			64,057.98		90,000.00				18,385,113.24	
二、联营企业											
小计											
合计	18,231,055.26			64,057.98		90,000.00				18,385,113.24	

10、投资性房地产

☐适用 ☒不适用

11、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	588,749,033.80	4,477,810,357.51	48,180,755.97	16,601,168.60	5,131,341,315.88
2. 本期增加金额	13,359,362.99	162,356,307.45		728,325.22	176,443,995.66
(1) 购置	10,990,785.25	74,431,939.32		134,218.45	85,556,943.02
(2) 在建工程转入	2,368,577.74	87,924,368.13		594,106.77	90,887,052.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,366,309.87	22,311,059.93	404,820.00		26,082,189.80
(1) 处置或报废	3,366,309.87	22,311,059.93	404,820.00		26,082,189.80
4. 期末余额	598,742,086.92	4,617,855,605.03	47,775,935.97	17,329,493.82	5,281,703,121.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	223,554,255.10	1,756,465,193.35	40,918,369.69	7,185,702.21	2,028,123,520.35
2. 本期增加金额	17,503,983.41	289,460,273.04	1,166,138.12	1,808,007.66	309,938,402.23
(1) 计提	17,503,983.41	289,460,273.04	1,166,138.12	1,808,007.66	309,938,402.23
3. 本期减少金额	3,239,766.69	19,129,414.23	385,493.40		22,754,674.32
(1) 处置或报废	3,239,766.69	19,129,414.23	385,493.40		22,754,674.32
4. 期末余额	237,818,471.82	2,026,796,052.16	41,699,014.41	8,993,709.87	2,315,307,248.26

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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		1,176,739.03			1,176,739.03
(1) 处置或报废		1,176,739.03			1,176,739.03
4. 期末余额		578,776.04			578,776.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	360,923,615.10	2,590,480,776.83	6,076,921.56	8,335,783.95	2,965,817,097.44
2. 期初账面价值	365,194,778.70	2,719,589,649.09	7,262,386.28	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 160,246,758.43 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	207,000,000.00	19,440,516.78		187,559,483.22
合 计	207,000,000.00	19,440,516.78		187,559,483.22

(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

12、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	192,378,717.57		192,378,717.57	144,073,240.42		144,073,240.42
三期双氧水工程	87,092,211.09		87,092,211.09	85,936,161.09		85,936,161.09
复混肥装置扩能及提升产品质量改造				21,122,849.50		21,122,849.50
3000Nm ³ /h 变压吸附制氧				8,234,437.19		8,234,437.19
待安装设备	41,393,331.18		41,393,331.18			

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

其他	10,363,693.15		10,363,693.15	11,310,162.82		11,310,162.82
合计	331,227,952.99		331,227,952.99	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	228,500,000.00	144,073,240.42	48,305,477.15			192,378,717.57	84.19	84.19%				自筹
三期双氧水工程	107,000,000.00	85,936,161.09	1,156,050.00			87,092,211.09	81.39	81.39%	1,880,805.69			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	6,433,607.00	27,556,456.50								自筹
3000Nm³/h 变压吸附制氧	10,000,000.00	8,234,437.19	767,562.51	9,001,999.70								自筹
待安装设备			41,393,331.18			41,393,331.18						自筹
合计	366,350,000	259,366,688.20	98,056,027.84	36,558,456.20		320,864,259.84	/	/	1,880,805.69		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

13、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	8,953,368.17	24,275,859.52
合计	8,953,368.17	24,275,859.52

14、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					

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

1. 期初余额	14,984,000.00	923,550.00			15,907,550.00
2. 本期增加金额	14,510,000.00	0.00			14,510,000.00
(1) 购置	14,510,000.00	0.00			14,510,000.00
(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	29,494,000.00	923,550.00			30,417,550.00
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	420,596.63	80,000.04			500,596.67
(1) 计提	420,596.63	80,000.04			500,596.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,904,583.43	863,550.24			5,768,133.67
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	24,589,416.57	59,999.76			24,649,416.33
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

15、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	4,038,478.00	15,171,076.46		59,065,308.88
合计	70,197,907.34	4,038,478.00	15,171,076.46		59,065,308.88

16、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	88,519,086.59	16,732,407.25	43,955,313.60	8,302,561.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	88,519,086.59	16,732,407.25	43,955,313.60	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	6,559,407.99	10,670,364.58
可抵扣亏损		
合计	6,559,407.99	10,670,364.58

(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

其他说明：

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。

17、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	225,000,000.00	180,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	778,400,000.00	633,900,000.00
信用借款	201,000,000.00	1,110,400,000.00
合计	1,234,400,000.00	1,924,300,000.00

短期借款分类的说明：

注：1)本期保证借款余额 778,400,000.00 元，其中 209,000,000.00 元系柳州化学工业集团有限公司为柳州化工股份有限公司提供连带责任保证担保，保证合同编号为【中行 2015 年保字 002 号】；45,000,000.00 元系广西柳州化工控股有限公司为柳州化工股份

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

有限公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【790015ZB500023】: 60,000,000.00 元系柳州化学工业集团有限公司为本公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【790014ZB5012】: 114,000,000.00 元系湖南中成化工有限公司为本公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【2015 年雀保字第 0004 号、0005 号】: 150,000,000.00 元系湖南中成化工有限公司为本公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【GRZ15078】: 80,000,000.00 元系柳州化工股份有限公司和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连带责任保证担保, 保证合同编号为【华银(株洲石峰)最保字第(2013 年第 006、007 号)】: 50,400,000.00 元系柳州化工股份有限公司为湖南中成化工有限公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【0190300008-2015 年清支(保)字 0003 号】: 40,000,000.00 元系柳州化工股份有限公司为湖南中成化工有限公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【67DB150083】: 30,000,000.00 元系柳州化工股份有限公司为湖南中成化工有限公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为【2015 年株中银北保字 B-001 号】

2) 本期抵押借款余额为 30,000,000.00 元, 30,000,000.00 元系柳州化学工业集团有限公司为东莞振华泰丰实业发展公司提供连带保证担保, 保证合同编号为【ZB7923201500000006】, 东莞振华泰丰实业发展公司抵押合同编号为【ZD7923201400000029】;

3) 本期质押借款余额为 225,000,000.00 元系本公司应收账款保理业务。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

18、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	15,000,000.00	
银行承兑汇票	213,700,000.00	619,800,000.00
信用证		28,558,000.00
合计	228,700,000.00	648,358,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、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	510,042,809.51	294,682,694.51
1 至 2 年	132,411,993.62	71,963,788.14
2 至 3 年	24,684,215.01	52,354,578.70
3 年以上	10,379,737.67	9,435,686.33
合计	677,518,755.81	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
----	------	-----------

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	20,791,743.43	未结算货款
西安陕鼓动力股份有限公司	5,537,320.85	未结算工程款
六枝工矿(集团)有限责任公司煤炭运销分公司	4,262,063.86	未结算货款
贵州鑫悦煤炭有限公司	4,207,000.00	未结算货款
广西忻城县合盛贸易有限责任公司	2,505,932.22	未结算货款
合计	37,304,060.36	/

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

√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	191,286,373.97	135,390,326.46
1 至 2 年	6,899,905.45	3,310,212.80
2 至 3 年	1,904,407.45	13,571,896.12
3 年以上	7,270,023.02	5,768,701.86
合计	207,360,709.89	158,041,137.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
江西金利达钾业有限责任公司	3,335,857.31	未结算货款
白露供销社河东部	969,607.50	未结算货款
柳江蓝天肥业有限责任公司	795,676.80	未结算货款
临沂市利兴化工有限公司	727,164.00	未结算货款
柳州市顺志劳务有限公司	712,440.00	未结算货款
合计	6,540,745.61	/

(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

21、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	217,866,966.18	215,182,181.93	8,997,902.57
二、离职后福利-设定提存计划	2,217,270.87	31,431,636.87	27,754,988.96	5,893,918.78

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

三、辞退福利		348,645.30	348,645.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,530,389.19	249,647,248.35	243,285,816.19	14,891,821.35

(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	187,686,985.66	186,249,079.19	1,469,083.37
二、职工福利费		3,524,466.52	3,524,466.52	
三、社会保险费	1,039,195.83	14,172,564.13	13,443,206.91	1,768,553.05
其中: 医疗保险费	1,039,195.83	11,212,261.69	10,601,665.86	1,649,791.66
工伤保险费		1,955,646.99	1,879,388.73	76,258.26
生育保险费		1,004,655.45	962,152.32	42,503.13
四、住房公积金	911,950.60	9,066,596.20	8,793,773.20	1,184,773.60
五、工会经费和职工教育经费	4,330,794.99	3,416,353.67	3,171,656.11	4,575,492.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,313,118.32	217,866,966.18	215,182,181.93	8,997,902.57

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	2,014,117.43	29,403,418.85	25,740,602.79	5,676,933.49
2、失业保险费	203,153.44	2,028,218.02	2,014,386.17	216,985.29
3、企业年金缴费				
合计	2,217,270.87	31,431,636.87	27,754,988.96	5,893,918.78

22、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	4,672,824.95	15,040,049.47
消费税		
营业税	701,762.38	701,995.33
企业所得税	661,085.67	8,486,311.18
个人所得税	79,183.99	34,594.70
城市维护建设税	365,632.07	1,307,902.65
教育费附加	927,006.62	1,620,206.63
印花税	385,454.18	232,596.88

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

水利建设基金	3,254,874.23	2,573,706.48
其他	143,913.60	43,322.80
合计	11,191,737.69	30,040,686.12

23、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		
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		
公司债券利息	26,775,000.00	26,775,000.00
合计	26,775,000.00	28,338,613.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

24、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	20,028,382.87	6,902,786.40
代垫运杂费	10,095,069.95	7,999,648.48
员工置换费		2,546,028.59
其他	11,176,410.35	7,292,656.95
合计	41,299,863.17	24,741,120.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
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
合计	5,499,813.29	/

25、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	68,889,319.20	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	68,889,319.20	3,875,872.24

26、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	100,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	324,507,851.19	53,242,530.30
合计	424,507,851.19	53,242,530.30

其他说明，包括利率区间：

本期质押借款余额为 100,000,000.00 元，质押合同编号为【2015 年雀办（质）字 0001 字】，质押物为柳州化工股份有限公司持有的湖南中成化工有限公司的全部股权。

信用借款的利率为 2.1%—7.315%，质押借款的利率为 6%。

27、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	508,482,782.16	507,415,648.31
合计	508,482,782.16	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		35,700,000.00	1,067,133.85		508,482,782.16
合计	/	/	/	510,000,000.00	507,415,648.31		35,700,000.00	1,067,133.85		508,482,782.16

28、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	528,771,062.90	185,714,285.71
合计	528,771,062.90	185,714,285.71

29、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	/

30、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		3,716,373.47	33,525,393.74	
未实现的售后租回损失	-6,804,000.14	587,634.55		-6,216,365.59	融资租赁形成的售后租回损失
合计	30,437,767.07	587,634.55	3,716,373.47	27,309,028.15	/

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		49,999.52		400,000.32	资产相关
农用硝酸铵改进性技术改造项目	1,650,000.00		330,000.00		1,320,000.00	资产相关
130 吨循环流化床锅炉项目	6,188,928.41		952,142.57		5,236,785.84	资产相关
污水处理技改项目	309,523.84		32,738.17		276,785.67	资产相关
原料洗煤废水处理项目	192,857.39		21,429.23		171,428.16	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		104,461.99		828,571.47	资产相关
变压吸附脱碳	2,371,424.54		314,281.58		2,057,142.96	资产相关
日产 450 吨硝酸项目	433,928.51		48,214.07		385,714.44	资产相关
5#硝酸尾气治理	600,000.20		57,143.60		542,856.60	资产相关

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

年产 8 万吨甲醇生产装置	714,285.76		71,428.72		642,857.04	资产相关
硝酸尾气 N2O 减排 CDM 项目	1,151,785.68		123,214.2		1,028,571.48	资产相关
间歇固定层造气炉连续气化改造项目	1,616,071.29		169,642.41		1,446,428.88	资产相关
能源管理系统及系统节能项目	2,599,999.96		199,999.48		2,400,000.48	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		153,571.28		1,535,714.40	资产相关
磨煤机系统改造项目	1,157,142.73		96,427.69		1,060,715.04	资产相关
硝酸铵冷凝液回收及治理项目	599,999.92		49,999.48		550,000.44	资产相关
集团管控运营系统	2,500,000.00		357,143.2		2,142,856.80	资产相关
总排应急池改造项目	200,000.00		28,570.88		171,429.12	资产相关
75t/h 三废流化混燃炉	283,500.00		20,250.00		263,250.00	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		214,286.16		2,785,713.84	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		321,429.24		4,178,570.76	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		3,716,373.47		33,525,393.74	/

31、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

32、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		8,845,978.74	441,145,943.30
其他资本公积				
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
合计	518,151,922.04		8,845,978.74	509,305,943.30

33、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
----	------	------	------	------

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

安全生产费	2,673,130.87	14,441,852.51	15,583,522.88	1,531,460.50
合计	2,673,130.87	14,441,852.51	15,583,522.88	1,531,460.50

34、 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

35、 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	288,492,454.29
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	288,492,454.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-485,552,403.42	8,791,689.99
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		3,993,285.32
期末未分配利润	-212,228,920.11	293,290,858.96

36、 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
主营业务小计	2,613,997,454.64	2,530,206,888.35	3,049,993,655.33	2,552,544,890.58
1、化学肥料制造业	2,506,843,224.42	2,355,452,835.61	2,837,976,140.25	2,322,597,887.92
2、有机化学产品业	96,800,590.93	165,954,197.32	187,685,959.06	208,385,755.33
3、包装物	10,353,639.29	8,799,855.42	24,331,556.02	21,561,247.33
其他业务	15,368,774.55	15,065,498.32	50,139,541.48	45,444,816.31
合计	2,629,366,229.19	2,545,272,386.67	3,100,133,196.81	2,597,989,706.89

37、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	272,347.79	704,977.73
城市维护建设税	6,165,604.92	8,665,085.82
教育费附加	2,713,514.02	3,778,875.04
资源税		
地方教育费附加	1,808,817.92	2,519,623.98
关税	1,280,000.00	531,905.35
合计	12,240,284.65	16,200,467.92

38、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	146,671,983.57	129,859,967.59
装卸费	11,856,018.95	14,835,756.78
仓储费	3,559,893.68	2,513,852.78
工资	2,742,352.71	2,775,695.70
折旧	1,085,856.62	1,463,171.89
差旅费	722,024.50	846,329.30
业务费	648,393.70	560,322.02
办公费	460,787.13	343,727.76
广告费	408,731.42	2,460,196.52
其 他	6,577,253.44	7,419,164.45
合计	174,733,295.72	163,078,184.79

39、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	36,088,113.15	27,288,577.80
大修理费	20,883,547.67	9,998,122.46
工资	19,819,855.18	19,762,445.50
劳动保险费	7,890,417.23	7,687,154.89
租赁费	7,683,950.88	7,683,950.88
水电费	6,784,349.48	1,486,389.73
劳务费	6,571,208.71	212,841.20
折旧	6,221,801.50	6,661,584.58
保险费	5,321,676.43	5,839,600.89

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

排污费	4,949,957.27	3,434,880.84
中小修理费	4,444,507.22	6,991,160.55
安全生产费用	3,664,167.73	492,881.12
防洪保安费	2,961,444.23	3,155,875.57
房产税	2,268,584.19	935,603.53
医疗保险	2,087,637.22	2,517,688.46
福利费	1,967,702.43	1,997,113.91
住房公积金	1,891,571.57	2,405,711.32
运输费	1,705,157.23	900,537.36
办公费	1,703,551.11	1,272,873.48
咨询费	1,680,781.15	1,061,941.77
印花税	1,593,254.46	1,882,547.15
开办费	1,587,669.42	1,526,805.71
差旅费	1,356,279.26	1,371,801.71
其他	11,287,476.42	11,042,825.80
合计	162,414,661.14	127,610,916.21

40、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	200,294,624.31	198,333,835.78
利息收入	-14,453,835.61	-16,213,101.17
汇兑损失	65,269.66	1,006,935.41
汇兑收益	-4,219,768.25	-914,534.79
手续费支出	4,339,778.47	5,298,616.49
合计	186,026,068.58	187,511,751.72

41、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	2,525,596.44	3,334,809.78
二、存货跌价损失	54,355,528.60	-4,381,009.86
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		

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

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	56,881,125.04	-1,046,200.08

42、投资收益

√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
权益法核算的长期股权投资收益	-876,850.96	-38,517.86
处置长期股权投资产生的投资收益		3,304,065.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	-1,736,241.81	169,128.23
合计	-2,613,092.77	3,434,676.23

43、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		2,283,013.12	
其中：固定资产处置利得		2,283,013.12	
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	13,975,418.74	3,213,036.72	4,324,245.18
保险赔款	5,948,820.26		5,948,820.26

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

其他	233,668.81	882,546.06	233,668.81
合计	20,157,907.81	6,378,595.90	10,506,734.25

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	3,716,373.47	2,792,856.72	与资产相关
集装箱补助		127,300.00	与收益相关
财政能源节约利用拨款		100,000.00	与收益相关
收到财政局补贴	277,527.71	175,100.00	与收益相关
增值税先征后返款	9,651,173.56		与收益相关
广西壮族自治区商务厅东南亚博览会补贴		12,700.00	与收益相关
收到柳州市科技局专利奖励	21,120.00	5,080.00	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			与收益相关
子公司柳州柳益化工有限公司收到的出口奖励			与收益相关
收到的涉外补贴	15,000.00		与收益相关
收到出口上台阶奖	100,000.00		与收益相关
子公司柳州柳益化工有限公司收到的外经贸发展专项资金	71,024.00		与收益相关
子公司柳州柳益化工有限公司收到的财政局奖励	95,200.00		与收益相关
子公司广西柳州中成化工有限公司财政局奖励金	16,000.00		与收益相关
工业企业奖励	12,000.00		
合计	13,975,418.74	3,213,036.72	/

44、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	2,139,009.46	58,615.83	2,139,009.46
其中：固定资产处置损失	2,139,009.46	58,615.83	2,139,009.46
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	823,980.00		823,980.00
其他	554,677.61	493,950.68	554,677.61
合计	3,517,667.07	552,566.51	3,517,667.07

45、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	-192,195.38	9,114,695.09
递延所得税费用	-8,429,845.84	325,924.18
合计	-8,622,041.22	9,440,619.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-494,174,444.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-192,195.38
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	-8,429,845.84
所得税费用	-8,622,041.22

46、其他综合收益

详见附注

47、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	313,647.71	4,697,080.00
利息收入	7,649,881.69	5,941,344.69
租金收入	0.00	
保险赔款	5,768,787.69	
往来款	0.00	
承兑汇票保证金	0.00	
其他	430,963.00	3,608,205.39
合计	14,163,280.09	14,246,630.08

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费、办公费	3,214,879.88	6,460,024.64
排污费	3,756,605.00	3,260,577.00
土地租赁费	7,401,950.88	7,140,326.88
财产保险费	5,277,875.54	5,010,343.00
科研费用		149,802.85
运输费	202,356.39	
咨询费	1,324,943.39	383,018.86
其他	10,146,819.27	20,784,905.17
合计	31,325,430.35	43,188,998.40

(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
收回购买土地款	13,298,120.00	
其他	4,327,111.72	9,026,304.88
合计	17,625,231.72	9,026,304.88

(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	3,873,294.71	11,764,171.40
合计	3,873,294.71	11,764,171.40

(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	200,000,000.00
收到的企业间往来款	1,190,550,500.00	933,653,166.26
投资意向款	3,800,000.00	
合计	1,665,350,500.00	1,133,653,166.26

(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租赁费等	162,900,329.94	38,094,034.29
支付的企业间往来款	1,289,498,092.00	765,870,566.26
合计	1,452,398,421.94	803,964,600.55

48、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	-485,552,403.42	8,608,455.71
加：资产减值准备	56,881,125.04	-1,046,200.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	309,938,402.23	296,349,598.45
无形资产摊销	500,596.67	379,680.00
长期待摊费用摊销	15,171,076.46	19,069,505.77
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）	2,139,009.46	-2,224,397.29
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）	200,294,624.31	198,333,835.78
投资损失（收益以“-”号填列）	2,613,092.77	-3,434,676.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,429,845.84	325,924.18
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）	82,814,896.58	28,638,829.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,640,204.76	-28,856,427.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,145,743.09	-28,726,133.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,584,626.41	487,417,993.85
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		207,000,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	219,092,583.40	561,791,593.25
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	-342,699,009.85	224,293,728.52

(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

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,092,583.40	561,791,593.25
其中：库存现金	33,142.36	27,340.93
可随时用于支付的银行存款	59,055,890.71	480,562,991.86
可随时用于支付的其他货币资金	160,003,550.33	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	219,092,583.40	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		

49、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	440,663.14	6.4936	2,861,542.91
欧元	0.97	7.0909	6.88
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,087,928.97	6.4936	13,558,175.56
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	56,387,029.39	0.0539	3,037,851.19
人民币			
预收款项			
其中：美元	1,121,420.73	6.4936	7,282,057.65
一年内到期的长期借款			
其中：日元贷款	5,370,194.00	0.0539	289,319.20

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

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

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	100		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	100		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	100		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	100		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	100		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		
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	18,385,113.24	18,231,055.26
下列各项按持股比例计算的合计数		

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

—净利润	64,057.98	-38,517.86
—其他综合收益		
—综合收益总额	64,057.98	-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:

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业未发生超额亏损。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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	29.55	29.55

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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	采购蒸汽	1,437,467.69	2,423,083.53
广西柳化氯碱有限公司	采购材料	7,950,773.00	3,454,263.72
广西柳化氯碱有限公司	采购氢气	22,560,251.33	26,959,343.34
广西柳化氯碱有限公司	采购工业水	422,552.40	525,814.66
广西柳化氯碱有限公司	采购液碱	111,618.00	11,692,984.50
广西柳化氯碱有限公司	采购盐酸	67,966.80	91,673.00
广西柳化氯碱有限公司	采购氮气	0.00	1,246,470.92
广西柳州化工控股有限公司	采购材料	947,365.53	1,469,637.08
广西柳州化工控股有限公司	运输费	3,225,795.00	3,303,051.50
广西柳州化工控股有限公司	维修安装	27,124,864.46	26,342,717.97
柳州市大力服务公司	装车服务费	29,981.20	712,718.82
柳州市大力气体厂	采购材料	207,383.08	8,970.00
湖南柳化桂成化工有限公司	采购液氨	2,320,850.42	12,096,963.10
湖南柳化桂成化工有限公司	采购尿素		3,615,678.34
湖南柳化桂成化工有限公司	运输费	363,864.66	2,537,751.40
湖南柳化桂成化工有限公司	采购水	1,431,718.80	5,202,203.06
湖南柳化桂成化工有限公司	采购富氧	6,401,832.90	28,293,985.68
湖南柳化桂成化工有限公司	采购材料	39,438.00	131,319.03
湖南柳化桂成化工有限公司	采购脱氧软水	3,385,365.75	14,347,652.67
湖南柳化桂成化工有限公司	加工费	9,560,008.40	60,321,945.26
湖南柳化桂成化工有限公司	采购纯碱	2,039,926.44	31,968,171.06
湖南智成化工有限公司	采购水	1,083,774.10	
湖南智成化工有限公司	修理费	43,958.50	
湖南智成化工有限公司	接受劳务	6,500,000.00	
广东中成化工股份有限公司	采购材料	26,293.52	133,383.76
广东中成化工股份有限公司	采购电	360,058.93	90,428.83
合计		97,643,108.91	236,970,211.23

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	销售精甲醇		5,481,041.00
广东中成化工股份有限公司	销售双氧水		127,626,318.10
广东中成化工股份有限公司	销售保险粉	294,114,416.73	366,285,585.07
广东中成化工股份有限公司	销售焦亚硫酸钠		831,160.00
广东中成化工股份有限公司	销售保险粉桶	11,836,135.00	24,232,570.13
广东中成化工股份有限公司	销售材料	8,881.08	3,334.45
广西柳化氯碱有限公司	销售编织袋	4,623.00	5,790.40
广西柳化氯碱有限公司	销售材料	61,207.39	2,281.00
广西柳化氯碱有限公司	销售锅炉粉煤		29,111,199.18
广西柳化氯碱有限公司	销售硫酸	288,468.60	
广西柳化氯碱有限公司	销售氯碱亚钠	261,800.00	

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

广西柳州化工控股有限公司	销售材料	2,103,813.64	1,157,883.54
广西柳州化工控股有限公司	销售化肥	17,253,379.25	662,306.25
柳州化学工业集团有限公司	销售材料		274.32
柳州市大力服务公司	销售材料	6,004.20	428.75
柳州市大力气体厂	销售材料	99,548.84	183,985.27
柳州市大力气体厂	销售氩气		35,872.04
柳州市大力气体厂	销售氧气	351,767.52	762,317.13
柳州市大力气体厂	销售工业水	2,966.40	3,009.60
柳州市大力气体厂	销售二氧化碳	4,359,138.95	4,999,438.72
柳州盛强生物科技有限公司	销售材料	30,986.04	26,121.51
湖南柳化桂成化工有限公司	销售编织袋	0.00	2,594,000.00
湖南柳化桂成化工有限公司	销售材料	26,000.00	100.00
湖南柳化桂成化工有限公司	销售氯化铵		150,500.00
合 计		330,809,136.64	564,155,516.46

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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	3,484,224.00	3,484,224.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁	4,199,726.88	4,199,726.88
合 计		7,683,950.88	7,683,950.88

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
湖南中成化工有限公司	150,000,000.00	2015-06-19	2016-06-18	否
湖南中成化工有限公司	26,000,000.00	2015-10-30	2016-10-29	否
广西柳州化工控股有限公司	155,000,000.00	2015-10-13	2016-10-12	否
柳州化学工业集团有限公司	250,000,000.00	2014-04-08	2015-12-31	是
柳州化工股份有限公司	70,000,000.00	2015-08-08	2016-08-07	否
柳州化工股份有限公司	68,000,000.00	2015-12-04	2016-12-03	否
柳州化工股份有限公司	130,000,000.00	2013-12-10	2016-12-10	否
柳州化学工业集团有限公司	140,000,000.00	2013-12-10	2016-12-10	否
合计	989,000,000.00			

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

本年度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 119,055.05 万元，其中 115,995.05 万元为公司向关联方提供资金，合计收取利息 1198.17 万元；3,060 万元为关联方向公司提供资金，合计支付利息 57.22 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，关联方资金拆借无余额。

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
广东中成化工有限公司	购买资产	45,259,000.00	
湖南柳化桂成化工有限公司	购买资产	73,453,500.00	
合计		118,712,500.00	

(6). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	210.35	207.57

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	广东中成化工股份有限公司	91,074,511.46	4,553,725.57		
应收账款	湖南柳化桂成化工有限公司	1,907,743.85	95,387.19		
应收账款	广西柳化氯碱有限公司	272,213.40	13,610.67	5,790.40	289.52
预付款项	湖南柳化桂成化工有限公司	2,405,077.61			
预付款项	广西柳州化工控股有限公司	5,996,909.36			
应收账款	柳州市大力气体厂	221,479.02	11,073.95		
预付款项	柳州市大力服务公司	10,000.00		10,000.00	
合 计		101,887,934.70	4,673,797.38	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	11,415,090.55	1,105,818.67
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	565,725.48	469,714.81
应付账款	柳州化学工业集团有限公司	908,430.74	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	754,300.14	5,348,627.47
应付账款	湖南智成化工有限公司	1,524,895.10	
应付账款	柳州市大力服务公司	419,584.78	
预收款项	广西柳化氯碱有限公司	125,656.40	91,673.00
合 计		15,820,433.23	8,283,212.54

十一、 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

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、其他资产负债表日后事项说明

2016 年 3 月 18 日，民生银行从柳州化工股份有限公司划走 5091.66 万元用于清偿柳州化学工业集团有限公司的借款本息，构成了柳州化学工业集团有限公司对柳州化工股份有限公司的实质性资金占用。2016 年 4 月 25 日，柳州化学工业集团有限公司已经将上述 5091.66 万元归还至柳州化工股份有限公司。

公司 2015 年度支付给柳州市河腾贸易有限公司等四家非关联单位 9,894.76 万元，未完全履行相关预付款采购合同，2016 年 4 月 25 日，上述款项通过柳州化学工业集团有限公司退回。

截止审计报告日，关联方所欠非经营性资金余额已经全部结清。

十三、其他重要事项

1、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	2,506,843,224.42	96,800,590.93	10,353,639.29		2,613,997,454.64
二、主营业务成本	2,355,452,835.61	165,954,197.32	8,799,855.42		2,530,206,888.35
四、资产减值损失	54,549,426.84	2,106,400.87	225,297.33		56,881,125.04
五、折旧费和摊销费	312,262,511.87	12,057,872.38	1,289,691.11		325,610,075.36
六、利润总额	-473,917,010.14	-18,300,086.02	-1,957,348.48		-494,174,444.64
七、所得税费用	-8,268,602.39	-319,288.26	-34,150.57		-8,622,041.22
八、净利润	-465,648,407.75	-17,980,797.76	-1,923,197.91		-485,552,403.42
九、资产总额	4,592,081,763.89	177,321,112.08	18,965,987.86		4,788,368,863.83
十、负债总额	3,837,247,294.62	148,173,528.38	15,848,408.06		4,001,269,231.06

十四、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

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

种类	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	279,664,913.27	100	22,797,444.65	8.16	256,867,468.62	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	279,664,913.27	/	22,797,444.65	/	256,867,468.62	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 年以内小计	257,492,947.65	12,864,814.18	5
1 至 2 年	6,631,671.36	663,167.14	10
2 至 3 年	6,312,728.29	1,262,545.66	20
3 至 4 年	2,064,468.51	1,032,234.26	50
4 至 5 年	942,070.24	753,656.19	80
5 年以上	6,221,027.22	6,221,027.22	100
合计	279,664,913.27	22,797,444.65	

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). 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	134,722,062.86	48.17	6,736,103.14
广西金桂浆纸业有限公司	29,753,120.31	10.64	1,487,656.02
华能海南发电股份有限公司海口电厂	7,794,998.40	2.79	389,749.92
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	2.75	900,958.68
鞍钢联众（广州）不锈钢有限公司	6,404,312.00	2.29	320,215.60
合 计	186,362,508.37	66.64	9,834,683.36

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	228,539,441.01	100	13,806,607.74	6.04	214,732,833.27	28,840,112.33	100.00	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	117,539,441.01	51.43	13,806,607.74	11.75	103,732,833.27	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	111,000,000.00	48.57			111,000,000.00	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	228,539,441.01	/	13,806,607.74	/	214,732,833.27	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 年以内小计	93,892,727.31	4,694,636.37	5
1 至 2 年	16,149,713.70	1,614,971.37	10
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	7,497,000.00	7,497,000.00	100
合计	117,539,441.01	13,806,607.74	

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). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	182,539,441.01	12,840,112.33
合计	228,539,441.01	28,840,112.33

(3). 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
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,939.90	1 年以内	46.34	6,089,859.07
柳州市河腾贸易有限责任公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	13.13	
建信金融租赁有限公司	押金	30,000,000.00	1 年以内	13.13	
桂林市万绿源投资有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	8.75	
黔西南州益威煤炭有限公司	往来款	15,000,000.00	1 年以内	6.56	
合计	/	200,898,939.90	/	87.91	6,089,859.07

(4). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无其他应收款转移情况。

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	450,040,390.39		450,040,390.39	451,914,395.92		451,914,395.92
对联营、合营企业投资	13,679,963.93		13,679,963.93	13,542,200.21		13,542,200.21
合计	463,720,354.32		463,720,354.32	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	7,000,000.00		1,874,005.53	5,125,994.47		

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

限公司					
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		1,874,005.53	450,040,390.39	

(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			137,763.72					13,679,963.93	
小计	13,542,200.21			137,763.72					13,679,963.93	
合计	13,542,200.21			137,763.72					13,679,963.93	

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	1,800,293,973.16	1,736,439,230.87	2,064,613,996.09	1,757,212,778.50
1、化学肥料制造业	1,703,451,618.13	1,570,443,269.45	1,875,824,352.40	1,547,723,338.54
2、有机化学产品业	96,842,355.03	165,995,961.42	188,789,643.69	209,489,439.96
其他业务	26,446,664.93	26,495,527.63	82,250,054.85	81,703,340.95
合计	1,826,740,638.09	1,762,934,758.50	2,146,864,050.94	1,838,916,119.45

5、投资收益

√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
成本法核算的长期股权投资收益	-1,874,005.53	

柳州化工股份有限公司 2015 年年度报告

权益法核算的长期股权投资收益	137,763.72	42,200.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,736,241.81	42,200.21

十五、 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	-2,139,009.46	
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）	4,324,245.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,409,594.30	
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	4,803,831.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15.00	
少数股东权益影响额		
合计	18,398,646.48	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-46.25	-1.22	
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-48.00	-1.26	

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	董事长签名的年度报告全文及摘要原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上刊登过的所有文本文件。

董事长：覃永强

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 28 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2015年年度报告修订版	2016年6月17日	详见修订版