

公司代码：600423

公司简称：*ST 柳化

柳州化工股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

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

1、2018年8月，管理人根据第一次债权人会议表决通过的《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案》，对股份公司持有的湖南中成股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳化集团以10万元竞拍成功。处置前湖南中成欠柳化股份15,470.41万元，截止目前，该笔欠款未偿还。

2、湖南中成出售之前，柳化股份为其21,758.02万元贷款提供担保，债权人提起诉讼，法院裁定柳化股份履行担保义务，根据法院裁定，柳化股份根据债务重组方案2018年12月进行了清偿，清偿额为10,917.32万元，截至目前湖南中成尚未归还该笔资金。

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

公司已在本报告中进行了详细描述，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险。

十、其他

☐适用 ☒不适用

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司	指	柳州化工股份有限公司
元通公司	指	公司控股股东柳州元通投资发展有限公司
柳化集团	指	柳州化学工业集团有限公司
柳化控股	指	广西柳州化工控股有限公司
湖南中成	指	柳化集团控股子公司湖南中成化工有限公司
振华实业、东莞振华	指	公司控股子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司
湖南桂成	指	柳化集团控股子公司湖南柳化桂成化工有限公司
湖南智成	指	柳化控股控股子公司湖南智成化工有限公司
柳州中成	指	公司控股子公司广西柳州中成化工有限公司
鹏元评级	指	中信鹏元资信评估股份有限公司
柳州中院	指	柳州市中级人民法院
《重整计划》、重整计划	指	《柳州化工股份有限公司重整计划》

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	*ST柳化
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	陆胜云

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	吴宁
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	lhgf@vip.163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路67号
公司注册地址的邮政编码	545002
公司办公地址	广西柳州市北雀路67号
公司办公地址的邮政编码	545002
公司网址	www.lzhg.cn

电子信箱	lhgf@vip.163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	257,962,019.80	1,106,603,261.86	-76.69
归属于上市公司股东的净利润	-241,578,944.09	-25,326,799.70	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-234,430,109.59	-27,471,521.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-91,887,584.50	78,662,051.69	-216.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,945,107,540.25	2,189,038,724.53	-11.14
总资产	2,245,767,684.43	2,742,527,411.24	-18.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.30	-0.06	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.29	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-11.68	-97.52	增加85.84个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.33	-105.78	增加94.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

去年末，公司通过司法重整进行了债务重组，获得了大额债务重组收益，使期初净资产大幅增加，故报告期公司净资产收益率指标与去年同期相比发生大幅变化；报告期公司生产负荷低、销售量大幅减少且主要产品销售价格下降，导致营业收入、净利润、经营活动现金流量净额、每股收益等指标同比发生较大变化。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,650,957.46	
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	23,611.60	
债务重组损益	1,891,712.99	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	1,039,716.07	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,148,000.05	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	2,393,167.43	
合计	-7,148,834.50	

十、 其他

□适用 √不适用

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及化肥产品的生产与销售，化肥和化工产品生产都是以煤为主要原料，形成“一头多线”的联产产品结构，即首先以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产硝酸铵、尿素、硝酸等产品。报告期硝酸铵、双氧水是公司的主要产品。

（二）经营模式

报告期，公司处于《重整计划》执行期，公司管理层负责公司财产和营业事务的管理，负责重整计划的执行，财产支出等实行向管理人备案制度，由管理人负责对公司重整计划执行的监督工作。

1、采购模式：公司物资采购采用集团化模式，按物资属性划分，主要分为三个模块：一是大宗原材料，如煤炭等；二是能源（电）的采购；三是机器设备及备品备件等物资采购。

大宗原材料煤炭采购的数量及煤种，按每月生产部及煤炭使用单位下达的月采购计划进行采购，采购对象以签订长协或年度合同的国有大型煤企为主，其他符合生产适用的煤种以网上招标的方式进行采购，价格随行就市。

电力由广西电网有限责任公司柳州供电局供应，目录电价格由自治区物价局确定，直供电价格由市场决定。2018 年，公司所购电力当中，绝大部分属于直供电，通过广西电力交易系统采购。

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。

2、生产模式：公司是合成氨煤头生产企业，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。生产系统的物料可以综合利用，实现循环经济。各产品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适时调整。

3、销售模式：采用集团化销售模式，化工产品以直销为主，经销商经销为辅；化肥产品中尿素、复合肥等以经销商经销为主，直销为辅，氯化铵、硫酸钾等以直销为主。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）行业情况

2019 年，石油和化工行业面临不少挑战，来自安全、环保和市场形势。相较于去年同期，今年上半年大部分化工化肥产品价格下降，企业盈利减少。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、一季度，公司二氨系统因去年 12 月 5 日发生火灾事故一直处于停车状态；2019 年 3 月 29 日，受强对流恶劣天气影响，公司外电网出现故障导致全厂跳车，在外电网修复过程中公司只能维持低负荷生产，期间广西壮族自治区应急管理厅、柳州市应急管理局到公司检查安全生产工作，指出公司员工思想不稳定、生产存在安全隐患等问题，并敦促公司对此次跳车导致系统可能存在的安全隐患进行全面排查。为充分吸取响水“3·21”事故的教训，避免发生安全生产事故，公司决定自 2019 年 3 月 30 日起对包括公司母公司位于柳州市北雀路 67 号生产区内各生产线、控股子公司柳州柳益化工有限公司（下简称“柳益化工”）、柳州市柳化复混肥料有限公司（下简称“复肥公司”）等生产系统停车处理，进行安全隐患排查。停车期间，只有柳州化工股份有限公司鹿寨分公司（下简称“鹿寨分公司”）继续生产（详见 2019 年 4 月 1 日刊登在上海证券报和

上海证券交易所网站的《柳州化工股份有限公司关于公司相关生产系统停车的公告》（公告编号：2019-017 号））。

2、2019 年 6 月 10 日，公司收到柳州市人民政府下发的《柳州市人民政府关于对柳化市区项目实施政策性停产的通知》（以下简称“《通知》”），《通知》要求，公司所有位于柳州市北雀路 67 号厂区内的母公司生产系统及控股子（孙）公司均将自 2019 年 6 月 6 日起实施政策性停产，实施政策性停产的系统除今年 3 月 30 日停车的生产系统及子公司外，还包括位于同一区域内的 3 月 30 日前已处于停车状态的公司二氨系统、公司控股子公司柳州柳化钾肥有限公司（以下简称“钾肥公司”）以及柳益化工的控股子公司柳州市大力包装有限责任公司（以下简称“包装公司”）。至此，公司主要业务陷入停顿，目前只有鹿寨分公司保持生产（详见 2019 年 6 月 11 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站的《柳州化工股份有限公司关于收到市政府对公司市区项目实施政策性停产的通知的公告》（公告编号：2019-022 号））。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、区位优势

公司是华南片区的化工主要生产厂家，产品主要在广西、广东、海南、湖南等地销售，具有一定的区位优势。

2、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。

但自今年 6 月 6 日起，公司位于柳州市城区内的所有生产系统实施政策性停产，本次政策性停产涉及范围广，对公司经营规模、营业收入、产品种类等影响很大，目前公司仅有鹿寨分公司继续经营，生产品种单一，装置规模小，市场占有率和竞争力都非常弱。同时目前公司《重整计划》仍在执行过程中，后期将对低效资产进行处置，同时将对公司大部分员工进行安置，公司拥有的前述优势将严重受到削弱甚至消失。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年 11 月 26 日，柳州中院裁定批准了公司《重整计划》并终止了重整程序，重整进入执行阶段。由公司负责重整计划的执行，由管理人监督重整计划的执行，根据《重整计划》的规定，

《重整计划》执行期限为裁定批准《重整计划》之日起 6 个月，即自 2018 年 11 月 26 日起至 2019 年 5 月 26 日止。《重整计划》执行的监督期限与执行期限一致。2019 年 5 月，考虑到重整计划规定的“拟剥离的低效资产处置工作”无法在 5 月 26 日前完成，公司和管理人向柳州中院递交了延长执行期和监督期的申请，5 月 23 日柳州中院批准同意延长公司《重整计划》执行期和监督期 6 个月，即执行期限和监督期限均延长至 2019 年 11 月 26 日。

报告期，公司在管理人的监督下，依法执行《重整计划》，基本完成了以下两项重整计划规定的工作：

1、应向债权人分配的受偿款项及抵债股票已经分配完毕；债权人未受领的偿债资金和股票以及账面记载未申报债权对应的偿债资金/股票，已按照重整计划的规定提存至管理人银行账户及证券账户；

2、按照重整计划规定，由重整投资人受让的股票登记至重整投资人指定的账户。

目前，低效资产的处置工作及员工安置工作已经启动，低效资产的范围已基本划定，评估工作尚未结束，员工安置方案（草案）已向职工代表发布，目前还在收集职工代表对方案的意见和建议。下一步，公司将加快重整计划的执行，依法对相关资产进行公开处置，组织召开职工代表大会审议职工安置方案（草案），争取在延长期限内完成重整计划的执行工作。

报告期，公司生产极不正常，系统停车范围广、时间长，停车损失加大，共计提停车损失 11,142.16 万元，较去年同期增加 9,795.21 万元。一季度，二氨系统处于停车状态，一氨系统维持运行。3 月 29 日，受强对流恶劣天气影响，因外电网故障导致全厂跳车，在外电网修复过程中公司只能维持低负荷生产，期间广西壮族自治区应急管理厅、柳州市应急管理局到公司检查安全生产工作，指出公司员工思想不稳定、生产存在安全隐患等问题，并敦促公司对此次跳车可能导致的系统安全隐患进行全面排查。为充分吸取响水“3·21”事故的教训，避免发生安全生产责任事故，公司决定自 2019 年 3 月 30 日起对柳州本部（即柳州市城区内）的相关生产系统作停车处理，进行安全隐患排查，本次停车的范围包括公司母公司位于柳州市北雀路 67 号生产区内各生产线、控股子公司柳益化工、复肥公司等。停车期间，公司对重大危险源、关键设备及装置、公用工程等开展了全面、系统的隐患排查工作，对压力容器设备、管道等进行工艺置换处理。6 月 10 日，公司收到了柳州市人民政府下发的《柳州市人民政府关于对柳化市区项目实施政策性停产的通知》（以下简称“《通知》”），《通知》要求，公司所有位于柳州市北雀路 67 号厂区内的母公司生产系统及控股子（孙）公司均将自 2019 年 6 月 6 日起实施政策性停产。目前，公司主要业务陷入停顿，仅鹿寨分公司继续生产。鹿寨分公司，位于广西柳州市鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号，主营双氧水生产、销售；化工产品（剧毒及危险化学品除外）、化肥（危险化学品除外）销售。

报告期，公司经营内外环境较差，一方面，生产负荷低，产品产量、销售量大幅下降，与去年同期相比，主要产品硝酸铵生产量和销售量分别下降 75.09%和 73.16%；50%双氧水生产量和销售量分别下降 71.28%和 68.85%；27.5%双氧水产量和销量分别下降 58.67%和 39.09%；另一方面，大部分产品价格下降，其中双氧水价格下降明显。产品量缩价跌、停车损失大幅增加，导致公司经营出现大额亏损。

报告期，公司实现营业收入 25,796.20 万元，同比下降 76.69%，营业利润亏损 23,406.78 万元，净利润亏损 24,630.70 万元，其中归属于母公司所有者的净利润亏损 24,157.89 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	257,962,019.80	1,106,603,261.86	-76.69
营业成本	290,804,670.30	921,045,627.88	-68.43
销售费用	10,232,302.66	62,789,047.65	-83.70
管理费用	155,555,820.84	62,246,172.32	149.90
财务费用	969,235.77	21,469,472.27	-95.49
研发费用	2,014,076.10	2,367,280.49	-14.92
经营活动产生的现金流量净额	-91,887,584.50	78,662,051.69	-216.81
投资活动产生的现金流量净额			
筹资活动产生的现金流量净额	-133,338,355.74	-15,115,237.31	不适用

营业收入变动原因说明:本报告期营业收入较上年同期下降 76.69%，系报告期内公司二氨系统停车，二季度起公司除鹿寨分公司外全部停产，产销量大幅减少所致。

营业成本变动原因说明:本报告期营业成本较上年同期下降 68.43%，系产量大幅减少所致。

销售费用变动原因说明:本报告期销售费用较上年同期下降 83.70%，系本期产品销售数量大幅减少所致。

管理费用变动原因说明:本报告期管理费用较上年同期增加 149.90%，主要是公司生产系统停车，停工损失增加所致。

财务费用变动原因说明:本报告期财务费用较上年同期减少 95.49%，主要系去年通过司法重整完成了债务重组，公司负债大幅减少，支出的利息费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 1.71 亿元，同比下降-216.81%，主要是产销量大幅减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 1.18 亿元，主要是本报告期公司无新增融资所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

1. 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 (%)	情况说明
货币资金	393,968,178.82	17.54	628,904,963.55	22.93	-37.36	主要是执行重整计划支付债权分配款所致。
应收账款	35,366,307.78	1.57	76,506,463.48	2.79	-53.77	主要是因为报告期公司加大催收力度,收回了部分应收旧账。
预付款项	26,635,953.03	1.19	39,012,191.11	1.42	-31.72	主要是预付款结算所致。
其他应收款	9,421,493.35	0.42	69,488,731.76	2.53	-86.44	东莞振华土地拍卖款司法裁定结算所致。
流动资产合计	737,854,103.90	32.86	1,139,685,515.91	41.56	-35.26	系执行重整计划偿付债权分配款所致。
短期借款	0	0.00	29,176,527.02	1.06	-100	报告期,公司收到深圳福田法院执行裁定书,法院已将所拍卖的东莞振华资产所得款项向相关债权人进行支付,清偿了期初短期借款和部分短期借款利息。
应付利息	5,095,829.05	0.23	8,327,085.04	0.30	-38.80	
应付账款	124,498,847.05	5.54	316,261,158.88	11.53	-60.63	
一年内到期的非流动负债	0	0.00	739,300	0.03	-100	
流动负债合计	205,145,454.82	9.13	451,239,368.75	16.45	-54.54	主要是执行重整计划对相关债务进行了清偿。
负债合计	323,265,280.13	14.39	571,365,747.66	20.83	-43.42	
预收款项	51,032,332.84	2.27	76,923,361.15	2.80	-33.66	主要是货款结算所致。
未分配利润	-818,193,088.23	-36.43	-576,614,144.14	-21.02	不适用	未分配利润本期末较上期期末减少 24,157.89 万元,系报告期内亏损所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	公司持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
1	柳州柳益化工有限公司	化工	多孔硝酸铵	1,150	100	13,006.73	-14,681.52	-386.53
2	柳州市柳化复混肥料有限公司	生产、销售复肥	复混肥料、复合肥料	2,130	100	18,427.12	-6,959.71	-1,090.04
3	广西柳州中成化工有限公司	化工化肥产品的销售、研发	保险粉	10,000	100	17,863.39	-4,856.34	-1,151.63

报告期，受生产负荷低影响，多孔硝酸铵和复合肥产品产量低，同时保险粉仍未开车，故柳益化工、复肥公司、柳州中成等子公司仍然亏损。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、 终止上市的风险

报告期，柳州中院已裁定批准同意延长公司重整计划执行期6个月，即执行期延长至2019年11月26日。目前公司重整计划仍处于执行阶段，根据《企业破产法》的规定，《重整计划》

执行期间，如公司不能执行或者不执行《重整计划》的，公司仍存在被宣告破产清算的风险，若公司因重整失败而被宣告破产，根据《上交所股票上市规则》第 14.3.1 条第（十二）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

应对措施：公司将在管理人的监督下加快执行重整计划，同时努力做好生产经营、企业维稳和员工安置等工作，为重整计划的顺利执行提供保障。

2、持续经营风险

2018 年度，公司扣非后净利润亏损 3.29 亿元，营业利润亏损 4.78 亿元，虽然公司管理层针对持续经营风险提出了 2019 年的工作重点，但上半年因一季度二氨系统停车，生产负荷低，二季度后大部分生产装置被迫处于停产状态，主要业务陷入停顿，报告期公司出现了大额亏损，归属于母公司所有者的净利润亏损 2.42 亿元，特别地，目前公司仅鹿寨分公司继续生产经营，产品品种单一且装置规模小，抵御市场变化的能力较弱，因此公司仍然存在较大的持续经营风险。

应对措施：公司和管理人将在重整计划执行阶段积极寻求、接触潜在战略投资者，寻求质量高、效益好、符合相关规定的、公司股东大会认可的优质资产，并在条件成熟后依法、适时注入，努力提升公司持续经营及盈利能力。

3、安全环保责任风险

新的安全环保法规实施后，安全环保标准进一步提高，安全环保产业政策、监督控制标准越来越严格。公司虽在安全环保节能方面做了大量投入和管理工作，但依然面临较大的责任风险。

应对措施：公司将严格贯彻政策法规，从细处抓好生产经营管理，切实落实安全主体责任，确保安全生产。

(三) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、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
2018 年年度股东大会	2019-04-11	http://www.sse.com.cn	2019-04-12

股东大会情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	

每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	元通公司	在柳化股份司法重整程序中认购的柳化股份股票划转至本公司证券账户之日起,三十六个月内不转让本公司所持有的柳化股份股票,包括本公司现在持有的及未来将在柳化司法重整程序中认购的股票。	2018年12月17日至2021年12月17日	是	是		
	股份限售	柳化集团	自元通公司在柳化股份重整程序中认购的股票到账之日起三十六个月内,本公司不转让公司所持柳化股份的股票	2018年12月17日至2021年12月17日	是	是		
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	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司	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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过了关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案，2019 年度公司将续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☒适用 ☐不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）是公司 2018 年度财务报告的审计机构，对公司 2018 年度财务报告出具了带强调事项段、与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告，审计报告强调事项提出所涉事项的理由和依据是：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一（一）债务重组所述，柳化股份的债务重整程序已经于 2018 年 11 月 23 日通过了第二次债权人会议，柳州中院已于 2018 年 11 月 26 日裁定批准了《柳州化工股份有限公司重整计划》，截止财务报表日，贵公司通过实施重整计划实现债务重组收益 122,199.59 万元，贵公司 2018 年度虽然实现盈利，但利润主要来源于债务重组收益，若扣除该项债务重组收益的影响贵公司将亏损 84,629.43 万元。上述情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

今年 6 月 10 日，公司收到柳州市人民政府下发的《柳州市人民政府关于对柳化市区项目实施政策性停产的通知》，根据要求，公司所有位于柳州市北雀路 67 号厂区内的母公司生产系统及控股子公司（孙）公司均将自 2019 年 6 月 6 日起实施政策性停产，实施政策性停产的系统包括今年 3 月 30 日停车的生产系统及子公司外，还包括位于同一区域内的 3 月 30 日前已处于停车状态的公司二氨系统、公司控股子公司柳州柳化钾肥有限公司以及柳益化工的控股子公司柳州市大力包装有限责任公司，报告期因生产负荷变化大，产销量大幅减少，停车损失增加，公司经营出现大额亏损，同时目前公司主要资产陷入停顿，仅母公司鹿寨分公司继续生产，公司仍存在较大的持续经营风险。

五、破产重整相关事项

☒适用 ☐不适用

1、重整计划的执行情况

2018 年 11 月 26 日，柳州中院裁定批准《柳州化工股份有限公司重整计划》，并终止公司的重整程序，公司进入《重整计划》执行阶段，目前公司仍处在重整计划的执行期内。

报告期内，按照《重整计划》的规定，在管理人的监督和帮助下，公司已配合柳州中院完成了向大部分以股抵债的债权人划转股票工作。完成相应股份扣划后，管理人账户剩余公司股票 19,147,231 股，后续柳州中院将根据管理人的申请向中登公司提请将相关股票扣划至相关债权人指定的证券账户。如有剩余，将由管理人按照《重整计划》的规定处理。（详见公司分别于 2019 年 1 月 5 日、1 月 17 日、6 月 22 日在上海证券报及上交所网站披露的《关于重整计划执行进展的公告》、《关于公司管理人账户中公司股票司法划扣的公告》）。

2、延长《重整计划》的执行期限及执行监督期限

根据《重整计划》的规定，《重整计划》执行期限为裁定批准《重整计划》之日起 6 个月，即自 2018 年 11 月 26 日起至 2019 年 5 月 26 日止。因重整计划所涉低效资产的处置尚未完成，经公司及管理人申请，柳州中院裁定批准延长《重整计划》的执行期限及执行监督期限至 2019 年 11 月 26 日（详见公司于 2019 年 5 月 24 日在上海证券报及上交所网站披露的《关于重整计划执行期限和执行监督期限延长的公告》）。

3、因重整导致的资金占用进展情况

（1）2018年8月，管理人根据第一次债权人会议表决通过的《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案》，对股份公司持有的湖南中成股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳化集团以 10 万元竞拍成功。处置前湖南中成欠柳化股份 15,470.41 万元，截止目前，该笔欠款未偿还。

（2）湖南中成出售之前，柳化股份为其 21,758.02 万元贷款提供担保，债权人提起诉讼，法院裁定柳化股份履行担保义务，根据法院裁定，柳化股份根据债务重组方案 2018 年 12 月进行了清偿，清偿额为 10,917.32 万元，截至目前尚未归还该笔资金。

六、重大诉讼、仲裁事项

√ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√ 适用 □ 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司东莞振华及柳化集团与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷产生诉讼的事项，涉案债务本金为人民币 2917.65 万元。截至报告期末，本案一审已判决。东莞振华名下厂房及土地使用权已被司法拍卖并将拍卖所得支付给申请人。被执行人因没有其他可供执行的财产，法院裁定终结本次执行程序。	详见 2019 年 6 月 26 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的公司《关于公司控股子公司诉讼进展的公告》。

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□ 适用 √ 不适用

（三）其他说明

□ 适用 √ 不适用

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2019年3月18日，公司第五届董事会第四十五次会议以五票赞成、零票反对、零票弃权，审议通过了关于预计公司2019年日常性关联交易的议案，关联董事陆胜云、袁志刚、黄吉忠回避表决（详见2019年3月19日刊登在上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的公司《关于预计公司2019年日常关联交易的公告》）。该议案也已经公司2018年度股东大会审议通过。

截至报告期末，公司与关联人发生的重大关联交易预计和执行情况如下：

关联人	关联交易类型	关联交易内容	2019年预计金额 (万元)	截止报告期末实际 发生金额(万元)
广西柳化氯碱有限公司	购销商品	煤炭、蒸汽、氢气等	3,500	874.39
广西柳州化工控股有限公司	接受劳务	汽车运费、设备维修及工程安装费	2,800	1,377.51
柳州市大力气体有限公司	购销商品	氧气、二氧化碳等	800	53.47

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况☐适用 ☒不适用**3 其他重大合同**☐适用 ☒不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**☐适用 ☒不适用**十三、 可转换公司债券情况**☐适用 ☒不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**☒适用 ☐不适用**1. 排污信息**☒适用 ☐不适用**1) 柳化股份**

公司主要污染物有废水、废气等，其中废水主要含氨氮、化学需氧量等；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和氨等。

(1) 排放标准

根据目前国家的有关规定，公司生产的产品按不同类别，应分别取得氮肥行业、硝酸工业、复合肥、有机化工等四类排污许可证，目前公司已申领了氮肥行业，其他行业因已停产暂未申请排污许可证。2019 年上半年，公司氮肥行业核定的年污染物排放总量分别为：氨氮 26 吨，化学需氧量 208 吨，二氧化硫 663.11 吨，氮氧化物 376.32 吨，颗粒物 195.26 吨，氨 350 吨。

(2) 排放情况及其说明

报告期，公司氨氮、化学需氧量、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和氨的排放总量分别为 9.44 吨、38.30 吨、172.99 吨、82.08 吨、16.20 吨和 3.42 吨。公司统计的报告期实际排放总量为包含了尚未取证的确酸工业、复合肥、有机化工等的排污量，故与上述核定的年污染物排放总量指标不可比。

(3) 超标排放情况

2019 年 3 月 13 日，广西区环境保护监测站对公司进行废水监测，总排口废水污染物总氮排放浓度为 38.8mg/m³，超过执行的《合成氨工业水污染物排放标准》(GB 13458-2013)规定的企业污染物总氮排放限值(35mg/m³)。

2) 柳州中成

公司主要污染物有废水、废气等，其中废水主要含化学需氧量等；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等。

(1) 排放标准

因目前国家基础化学原料制造行业的排污标准尚未出台，故柳州中成暂未取得排污许可证，公司的排放标准也还没有有权部门的核定数据。

(2) 排放情况及其说明

报告期，公司处于停车状态，故无污染物排放情况。

(3) 超标排放情况

无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 柳化股份

报告期内，公司没有新增防治污染设施的建设项目。

报告期内，公司环保设施与生产装置同步运转率达 98%；在线监测系统运转正常，保证环保排放实时在线监测，严防排放超标。

2) 柳州中成

报告期内，公司没有新增防治污染设施的建设项目。

报告期内，公司生产装置处于停车状态，环保设施未启用，同时在线监测系统亦未开机运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 突发环境事件应急预案

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 柳化股份

公司针对公司的环境风险源（点）编制了《突发环境事件应急救援预案》。公司成立了应急指挥机构和应急队伍，储备了应急救援所需物资，确保在事故发生后能迅速有效控制处理，减少事故灾害损失。

2) 柳州中成

报告期内，公司按国家相关法规要求对原《突发环境事件应急救援预案》重新进行编制和更新，并正在备案。公司成立了应急指挥机构和应急队伍，储备了应急救援所需物资，确保在事故发生后能迅速有效控制处理，减少事故灾害损失。

5. 环境自行监测方案

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 柳化股份

公司按照《排污许可证申请与核发技术规范化肥工业——氮肥》的要求，按时按量完成自行监测工作并在环保局网站公布。

2) 柳州中成

公司按照排污许可证申请的排放要求，按时按量完成自行监测工作并实时在环保局网站公布。

6. 其他应当公开的环境信息

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,731
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
柳州元通投资发展有限公司	0	201,452,434	25.22	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行	49,256,529	49,256,529	6.17	0	未知		国有法人
中国银行股份有限公司柳州分行	25,237,843	25,237,843	3.16	0	未知		国有法人
柳州化学工业集团有限公司	0	22,826,167	2.86	0	质押	17,260,000	国有法人
					冻结	22,826,167	
中国工商银行股份有限公司柳州分行	0	21,541,277	2.70	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	20,838,531	20,838,531	2.61	0	未知		国有法人
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	-123,816,105	19,147,231	2.40	0	无		其他
中国光大银行股份有限公司柳州分行	-929,000	11,359,917	1.42	0	未知		国有法人
厦门国际银行股份有限公司	-1,860,000	10,677,400	1.34	0	未知		境内非国有法人
郑俊生	5,500,186	9,500,186	1.19	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
柳州元通投资发展有限公司	201,452,434			人民币普通股	201,452,434		
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行	49,256,529			人民币普通股	49,256,529		
中国银行股份有限公司柳州分行	25,237,843			人民币普通股	25,237,843		
柳州化学工业集团有限公司	22,826,167			人民币普通股	22,826,167		
中国工商银行股份有限公司柳州分行	21,541,277			人民币普通股	21,541,277		
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	20,838,531			人民币普通股	20,838,531		

柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	19,147,231	人民币普通股	19,147,231
中国光大银行股份有限公司柳州分行	11,359,917	人民币普通股	11,359,917
厦门国际银行股份有限公司	10,677,400	人民币普通股	10,677,400
郑俊生	9,500,186	人民币普通股	9,500,186
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股股东柳州元通投资发展有限公司为柳州市国资委的全资子公司，与柳化集团为一致行动人。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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 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	555.4	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。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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2019 年 3 月 27 日, 公司兑付了“11 柳化债”自 2018 年 3 月 27 日至 2019 年 3 月 26 日期间利息以及本期债券的本金, 至此本期债券全部兑付完成并摘牌。(详见 2019 年 3 月 28 日披露于上海证券报及上交所网站的公司《关于“11 柳化债”公司债券本息兑付完成的公告》)。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

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 号国信证券大厦 8 楼
	联系人	吴风来、范羽
	联系电话	010-8800-5397
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	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:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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。截至报告期末, “11 柳化债”所募资金已全部使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内，公司已在 2019 年 3 月 27 日对“11 柳化债”本息进行了足额兑付，并在上交所摘牌，故评级公司不再出具最新一期的跟踪评级分析报告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

☐适用 ☒不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

☐适用 ☒不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

☒适用 ☐不适用

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，受托管理人按照受托管理协议履行义务，未出现违约的情况。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
流动比率	3.60	2.53	42.29
速动比率	2.50	1.87	33.69
资产负债率（%）	14.39	20.83	下降 6.44 个百分点
贷款偿还率（%）	100	98.26	上升 1.74 个百分点
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
EBITDA 利息保障倍数	-157.55	5.30	不适用

变动原因说明：

1、本报告期末，流动比率和速动比率较上年度末大幅提升而资产负债率下降 6.44 个百分点，主要系报告期公司执行重整计划清偿了相关债务所致；

2、报告期，公司利润总额出现大额亏损而利息费用较低，仅 144.34 万元，故导致 EBITDA 利息保障倍数出现负值且与上年同期相比发生较大变化。

九、关于逾期债项的说明

☐适用 ☒不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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、足额兑付利息及本期债券的本金。

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

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	393,968,178.82	628,904,963.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	41,456,141.99	42,314,815.64
应收账款	五（三）	35,366,307.78	76,506,463.48
应收款项融资			
预付款项	五（四）	26,635,953.06	39,012,191.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	9,421,493.35	69,488,731.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	199,356,977.13	255,599,103.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	31,649,051.77	27,859,246.76
流动资产合计		737,854,103.90	1,139,685,515.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	4,498,317.95	4,498,317.95
其他权益工具投资	五（八）		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（十）	1,455,991,211.63	1,549,021,521.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	13,373,383.47	13,518,483.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	34,050,667.48	35,803,572.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,507,913,580.53	1,602,841,895.33
资产总计		2,245,767,684.43	2,742,527,411.24
流动负债：			
短期借款	五（十三）		29,176,527.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	五（十四）	124,498,847.05	316,261,158.88
预收款项	五（十五）	51,032,332.84	76,923,361.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	3,121,033.52	3,242,328.32
应交税费	五（十七）	4,288,587.43	4,843,412.11
其他应付款	五（十八）	22,204,653.98	20,053,281.27
其中：应付利息		5,095,829.05	8,327,085.04
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十九）		739,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		205,145,454.82	451,239,368.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十）	1,171,299.55	1,171,299.55
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	五(二十一)	22,203,327.90	24,209,881.50
递延所得税负债	五(二十二)	94,745,197.86	94,745,197.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		118,119,825.31	120,126,378.91
负债合计		323,265,280.13	571,365,747.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(二十三)	798,695,026.00	798,695,026.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十四)	1,886,184,188.71	1,886,184,188.71
减：库存股	五(二十五)	20,096,094.06	20,096,094.06
其他综合收益			
专项储备	五(二十六)	9,373,871.75	11,726,111.94
盈余公积	五(二十七)	89,143,636.08	89,143,636.08
一般风险准备			
未分配利润	五(二十八)	-818,193,088.23	-576,614,144.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,945,107,540.25	2,189,038,724.53
少数股东权益		-22,605,135.95	-17,877,060.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,922,502,404.30	2,171,161,663.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,245,767,684.43	2,742,527,411.24

法定代表人：陆胜云 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

2019 年 6 月 30 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		315,964,272.80	536,530,161.66
交易性金融资产			
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		40,456,141.99	35,496,903.64
应收账款	十二（一）	303,069,513.54	338,649,321.01
应收款项融资			
预付款项		24,091,584.03	35,040,124.86
其他应收款	十二（二）	144,921,608.36	179,100,374.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		98,735,830.49	162,697,163.55
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,044,487.96	2,316,534.63
流动资产合计		931,283,439.17	1,289,830,584.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,265,821,976.39	1,348,792,450.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,050,667.48	35,803,572.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,299,872,643.87	1,384,596,022.88
资产总计		2,231,156,083.04	2,674,426,607.17
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款		50,060,295.33	228,352,801.24
预收款项		36,177,378.10	59,251,828.26
应付职工薪酬		3,100,233.99	3,205,922.61
应交税费		1,859,373.52	1,907,626.15
其他应付款		22,395,477.31	18,493,213.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			739,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		113,592,758.25	311,950,692.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,102,137.46	19,919,405.34
递延所得税负债		94,745,197.86	94,745,197.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,847,335.32	114,664,603.20
负债合计		226,440,093.57	426,615,295.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		798,695,026.00	798,695,026.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,774,130,296.64	1,774,130,296.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,886,400.92	9,439,243.17
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		-664,139,370.17	-423,596,890.16
所有者权益（或股东权益）合计		2,004,715,989.47	2,247,811,311.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,231,156,083.04	2,674,426,607.17

法定代表人：陆胜云 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	五（二十九）	257,962,019.80	1,106,603,261.86
其中：营业收入	五（二十九）	257,962,019.80	1,106,603,261.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		464,719,950.17	1,077,550,254.52
其中：营业成本		290,804,670.30	921,045,627.88
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			

税金及附加	五（三十）	5,143,844.50	7,632,653.91
销售费用	五（三十一）	10,232,302.66	62,789,047.65
管理费用	五（三十二）	155,555,820.84	62,246,172.32
研发费用	五（三十三）	2,014,076.10	2,367,280.49
财务费用	五（三十四）	969,235.77	21,469,472.27
其中：利息费用		1,443,428.24	21,585,919.85
利息收入		693,911.39	253,928.45
加：其他收益	五（三十六）	2,013,483.60	2,085,688.50
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-25,858,727.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-6,161,842.53	-48,161,334.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	2,697,171.55	-186,494.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-234,067,845.61	-17,209,132.90
加：营业外收入	五（三十八）	2,604,974.24	1,323,966.87
减：营业外支出	五（三十九）	14,844,147.72	9,441,633.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-246,307,019.09	-25,326,799.70
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-246,307,019.09	-25,326,799.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-243,876,060.71	-18,936,182.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,430,958.38	-6,390,617.59
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-241,578,944.09	-25,326,799.70
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,728,075.00	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-246,307,019.09	-25,326,799.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		-241,578,944.09	-25,326,799.70
归属于少数股东的综合收益总额		-4,728,075.00	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.30	-0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)			

定代表人：陆胜云 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		236,204,422.18	996,975,774.18
减：营业成本		270,688,460.10	810,113,304.78
税金及附加		2,226,856.56	7,276,825.35
销售费用		9,037,451.67	56,574,561.98
管理费用		132,605,879.73	45,857,162.39
研发费用		2,014,076.10	2,367,280.49
财务费用		-349,449.35	16,167,782.98

其中：利息费用		-439.75	16,271,059.60
利息收入		562,950.54	158,331.46
加：其他收益		1,824,197.88	1,896,402.78
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-49,677,381.29	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-790,706.41	-22,599,052.23
资产处置收益（损失以“－”号填列）		76,473.67	-186,494.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-228,586,268.78	37,729,712.76
加：营业外收入		2,562,261.87	1,323,966.87
减：营业外支出		14,518,473.10	9,439,335.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-240,542,480.01	29,614,344.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-240,542,480.01	29,614,344.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-240,542,480.01	29,614,344.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-240,542,480.01	29,614,344.38
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：陆胜云 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		156,702,412.01	678,604,959.61
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			79,134.90
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	1,382,018.25	3,256,738.64
经营活动现金流入小计		158,084,430.26	681,940,833.15
购买商品、接受劳务支付的现金		138,179,578.42	457,600,059.58
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		88,800,164.16	77,349,897.71
支付的各项税费		12,319,432.21	57,764,041.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	10,672,839.97	10,564,782.61
经营活动现金流出小计		249,972,014.76	603,278,781.46
经营活动产生的现金流量净额		-91,887,584.50	78,662,051.69
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			134,722,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			134,722,000.00
偿还债务支付的现金		118,038,355.74	136,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,869,430.56
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）	15,300,000.00	6,267,806.75
筹资活动现金流出小计		133,338,355.74	149,837,237.31
筹资活动产生的现金流量净额		-133,338,355.74	-15,115,237.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		146.94	
五、现金及现金等价物净增加额		-225,225,793.30	63,546,814.38
加：期初现金及现金等价物余额		618,188,592.46	176,216,925.23
六、期末现金及现金等价物余额		392,962,799.16	239,763,739.61

法定代表人：陆胜云 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		135,794,573.71	543,690,438.18
收到的税费返还			79,134.90
收到其他与经营活动有关的现金		1,258,164.93	160,376,182.99
经营活动现金流入小计		137,052,738.64	704,145,756.07
购买商品、接受劳务支付的现金		127,003,849.37	366,275,909.03
支付给职工以及为职工支付的现金		77,589,970.93	68,991,126.92
支付的各项税费		11,465,152.15	57,166,928.12
支付其他与经营活动有关的现金		8,221,446.25	7,647,355.54
经营活动现金流出小计		224,280,418.70	500,081,319.61
经营活动产生的现金流量净额		-87,227,680.06	204,064,436.46
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			134,722,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			134,722,000.00
偿还债务支付的现金		118,038,355.74	136,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,869,430.56
支付其他与筹资活动有关的现金		15,300,000.00	6,267,806.75
筹资活动现金流出小计		133,338,355.74	149,837,237.31
筹资活动产生的现金流量净额		-133,338,355.74	-15,115,237.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		146.94	1,477.94
五、现金及现金等价物净增加额		-220,565,888.86	188,950,677.09
加：期初现金及现金等价物余额		536,530,161.66	4,474,030.38
六、期末现金及现金等价物余额		315,964,272.80	193,424,707.47

法定代表人：陆胜云 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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	798,695,026.00				1,886,184,188.71	20,096,094.06		11,726,111.94	89,143,636.08		-576,614,144.14		2,189,038,724.53	-17,877,060.95	2,171,161,663.58
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	798,695,026.00				1,886,184,188.71	20,096,094.06		11,726,111.94	89,143,636.08		-576,614,144.14		2,189,038,724.53	-17,877,060.95	2,171,161,663.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,352,240.19			-241,578,944.09		-243,931,184.28	-4,728,075.00	-248,659,259.28
（一）综合收益总额											-241,578,944.09		-241,578,944.09	-4,728,075.00	-246,307,019.09
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-2,352,240.19					-2,352,240.19			-2,352,240.19
1. 本期提取							3,542,410.15					3,542,410.15			3,542,410.15
2. 本期使用							5,894,650.34					5,894,650.34			5,894,650.34
(六) 其他															
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,886,184,188.71	20,096,094.06	9,373,871.75	89,143,636.08		-818,193,088.23		1,945,107,540.25	-22,605,135.95		1,922,502,404.30

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			7,754,139.74	89,143,636.08		-966,917,164.76		38,634,067.36		38,634,067.36
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				509,305,943.30			7,754,139.74	89,143,636.08		-966,917,164.76		38,634,067.36		38,634,067.36
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）								3,538,175.36			-25,326,799.70		-21,788,624.34		-21,788,624.34
（一）综合收益总额											-25,326,799.70		-25,326,799.70		-25,326,799.70

(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							3,538,175.36					3,538,175.36		3,538,175.36
1. 本期提取							5,731,573.18					5,731,573.18		5,731,573.18
2. 本期使用							2,193,397.82					2,193,397.82		2,193,397.82
(六) 其他														
四、本期期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30		11,292,315.10	89,143,636.08		-992,243,964.46		16,845,443.02		16,845,443.02

法定代表人：陆胜云 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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	798,695,026.00				1,774,130,296.64			9,439,243.17	89,143,636.08	-423,596,890.16	2,247,811,311.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			9,439,243.17	89,143,636.08	-423,596,890.16	2,247,811,311.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-2,552,842.25		-240,542,480.01	-243,095,322.26
(一) 综合收益总额										-240,542,480.01	-240,542,480.01
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-2,552,842.25			-2,552,842.25
1. 本期提取								3,235,724.26			3,235,724.26
2. 本期使用								5,788,566.51			5,788,566.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			6,886,400.92	89,143,636.08	-664,139,370.17	2,004,715,989.47

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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			6,360,270.95	89,143,636.08	-810,728,840.61	262,363,454.29
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			6,360,270.95	89,143,636.08	-810,728,840.61	262,363,454.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,934,672.53		29,614,344.38	32,549,016.91
（一）综合收益总额										29,614,344.38	29,614,344.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,934,672.53			2,934,672.53
1. 本期提取								4,885,250.14			4,885,250.14
2. 本期使用								1,950,577.61			1,950,577.61
（六）其他											
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			9,294,943.48	89,143,636.08	-781,114,496.23	294,912,471.20

法定代表人：陆胜云 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

√适用 □不适用

（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91450200723064200A。

住所：广西柳州市北雀路67号。

注册资本（股本）：人民币柒亿玖仟捌佰陆拾玖万伍仟零贰拾陆元整。

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2019年8月15日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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、广西柳州中成化工有限公司、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

√适用 □不适用

截止2019年6月30日，公司未弥补亏损达8.18亿元；2019年1-6月份归属于母公司所有者的净利润亏损2.42亿元；2019年5月23日，柳州中院批准同意延长公司重整计划执行期限6个月（即执行期延长至2019年11月26日止），目前公司仍处于重整计划执行期内，重整计划是否能如期执行完毕存在一定的不确定性。这些情况表明公司存在可能导致持续经营能力产生重大

疑虑的重大不确定性。

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：

☐适用 ☒不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒适用 ☐不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

√适用 □不适用

1、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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

13. 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

15. 存货

√适用 □不适用

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。

16. 持有待售资产

□适用 √不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司应当按照《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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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。

24. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

25. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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，企业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。本公司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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

本公司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：本公司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；本公司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

√适用 □不适用

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，应当按照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。

32. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 政府补助

√适用 □不适用

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用，财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 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

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2019〕6 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)	本期受影响的报表项目金额(元)	上期重述金额(元)
--------------	------	---------------------	-----------------	-----------

1. 应收票据和应收账款分开列示		应收票据	41,456,141.99	42,314,815.64
2. 应收票据和应收账款分开列示		应收账款	68,402,741.57	76,506,463.48
3. 应付票据和应付账款分开列示		应付账款	161,317,724.72	316,261,158.88

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额（元）	上期重述金额（元）
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	其他权益工具投资	0	0

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

41. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	9%、10%、13%、16%
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（%）
柳州市柳化复混肥料有限公司	15%
母公司、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和东莞振华泰丰实业发展有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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	10%，9%见注
尿素	10%，9%见注
氯化铵	10%，9%见注
硝酸系列产品	16%，13%见注
硫酸钾	10%，9%见注
氨水	10%，9%见注
煤	16%，13%见注
其他应税产品	16%，13%见注

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

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实业发展有限公司按流转税额的 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。

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

4、企业所得税

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、桂国税发【2012】111 号《贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题工作方案》及桂工信政法确认函【2012】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。

柳州化工股份有限公司、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、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

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,300.68	22,988.28
银行存款	393,104,461.41	618,165,604.18
其他货币资金	842,416.73	10,716,371.09
合计	393,968,178.82	628,904,963.55
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 6 月 30 日，控股子公司广西柳州中成化工有限公司银行存款 91,403.14 元被冻结；控股子公司东莞振华银行存款 913,976.52 元被冻结。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,456,141.99	42,314,815.64
商业承兑票据		
合计	41,456,141.99	42,314,815.64

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,343,162.79	
商业承兑票据		
合计	53,343,162.79	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,619,404.89
1 至 2 年	8,119,083.08
2 至 3 年	4,137,759.20
3 至 4 年	3,121,095.41
4 至 5 年	13,249,716.37
5 年以上	21,950,357.57
合计	72,197,416.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	72,197,416.52	100.00	36,831,108.74	51.01	35,366,307.78	111,316,858.53	100.00	34,810,395.05	31.27	76,506,463.48
合计	72,197,416.52	\	36,831,108.74	\	35,366,307.78	111,316,858.53	\	34,810,395.05	\	76,506,463.48

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：按账龄段划分为类似信用风险特征的款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,619,404.89	1,080,970.23	5.00
1 至 2 年	8,119,083.08	811,908.30	10.00
2 至 3 年	4,137,759.20	827,551.84	20.00
3 至 4 年	3,121,095.41	1,560,547.71	50.00
4 至 5 年	13,249,716.37	10,599,773.09	80.00
5 年以上	21,950,357.57	21,950,357.57	100.00
合计	72,197,416.52	36,831,108.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	10.65	6,750,411.84
中农集团控股四川农资有限公司	6,482,157.86	8.98	531,134.39
韶关市东灿环保科技有限公司	5,032,612.45	6.97	4,026,089.96
广东湛化集团有限公司	4,573,096.20	6.33	457,309.62
广西金桂浆纸业有限公司	3,668,692.00	5.08	183,434.60
合计	27,444,573.31	38.01	11,948,380.41

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	7,218,356.47	27.10	26,018,616.16	66.69
1 至 2 年	14,092,068.01	52.91	12,993,574.95	33.31
2 至 3 年	5,325,528.58	19.99		
合计	26,635,953.06	100.00	39,012,191.11	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
贵州兴黔煤焦有限公司	13,335,157.50	50.06
广西睿桂涵农业有限公司	3,000,000.00	11.26
广西电网有限责任公司柳州供电局	2,740,012.03	10.29
柳州市淳金防腐技术服务有限公司	805,512.00	3.02
柳州市新迪源劳务派遣有限公司	478,276.29	1.80
合计	20,358,957.82	76.43

其他说明

☐适用 ☒不适用**8、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,421,493.35	69,488,731.76
合计	9,421,493.35	69,488,731.76

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2). 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(1). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	5,090,428.16
1 至 2 年	1,382,313.37
2 至 3 年	144,733.22
3 至 4 年	6,346,230.00
4 至 5 年	0.00

5 年以上	118,250,441.93
合计	131,214,146.68

(2). 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		
往来款	285,970,854.32	322,200,078.56
合计	285,970,854.32	322,200,078.56

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南中成化工有限公司	往来款	154,704,104.64	2-3 年	54.10	154,704,104.64
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	5 年以上	37.03	105,898,590.74
广西国鼎工贸有限责任公司	往来款	6,000,000.00	5 年以上	2.10	6,000,000.00
广西正诺农业科技有限公司	往来款	4,993,500.00	3-4 年	1.75	2,496,750.00
遵义正高商贸有限公司	往来款	1,350,000.00	3-4 年	0.47	675,000.00
合计	/	272,946,195.38		95.45	269,774,445.38

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	154,704,104.64	54.10	154,704,104.64	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	131,266,749.68	45.90	121,845,256.33	92.82
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	131,214,146.68	45.88	121,845,256.33	92.86
组合 2.采用不计提坏账准备的组合	52,603.00	0.02		
合 计	285,970,854.32	100.00	276,549,360.97	96.71

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	154,704,104.64	48.01	154,704,104.64	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	167,495,973.92	51.99	98,007,242.16	58.51
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	133,412,764.94	41.41	98,007,242.16	73.46
组合 2.采用不计提坏账准备的组合	34,083,208.98	10.58		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	322,200,078.56	100.00	252,711,346.80	78.43

9、 存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,836,842.51		109,836,842.51	179,195,987.68	1,126,786.63	178,069,201.05
在产品						
库存商品	105,512,954.36	21,553,519.93	83,959,434.43	95,523,173.36	25,307,144.23	70,216,029.13
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	5,120,393.92		5,120,393.92	5,171,267.19		5,171,267.19
自制半成品	440,306.27		440,306.27	2,142,606.24	-	2,142,606.24
合计	220,910,497.06	21,553,519.93	199,356,977.13	282,033,034.47	26,433,930.86	255,599,103.61

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,126,786.63			1,126,786.63		
在产品						
库存商品	25,307,144.23	6,163,976.70		9,917,601.00		21,553,519.93
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	26,433,930.86	6,163,976.70		11,044,387.63		21,553,519.93

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

10、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

11、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

12、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	28,757,507.90	25,151,970.20
预缴所得税	2,710,598.56	2,707,276.56
其他	180,945.31	
合计	31,649,051.77	27,859,246.76

13、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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有限公司	14,120,560.95									14,120,560.95	14,120,560.95
柳州泰盛投资有限公司	4,498,317.95									4,498,317.95	
小计	18,618,878.90									18,618,878.90	14,120,560.95
合计	18,618,878.90									18,618,878.90	14,120,560.95

其他说明

上海齐耀柳化煤气化技术有限公司连续亏损，已经处于关停状态，公司预计投资成本很难收回，故对该项投资全额计提减值损失。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	32,464,207.50	32,464,207.50
减值损失（损失以“-”号填列）	-32,464,207.50	-32,464,207.50
合计	0	0

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具投资投资明细

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		
湖南中成化工有限公司	11,164,207.50			11,164,207.50	11,164,207.50			11,164,207.50	4.5	
惠州市金湾化学产品仓储有限公司	21,300,000.00			21,300,000.00	21,300,000.00			21,300,000.00	28	
合计	32,464,207.50			32,464,207.50	32,464,207.50			32,464,207.50		

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,455,991,211.63	1,549,021,521.93
固定资产清理		
合计	1,455,991,211.63	1,549,021,521.93

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	381,065,921.73	4,284,852,644.07	40,227,997.72	2,758,467.48	4,708,905,031.00
2. 本期增加金额				6,930.00	6,930.00
(1) 购置				6,930.00	6,930.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,200,534.54	2,526,014.56	119,521.00	16,846,070.10
(1) 处置或报废		14,200,534.54	2,526,014.56	119,521.00	16,846,070.10
4. 期末余额	381,065,921.73	4,270,652,109.53	37,701,983.16	2,645,876.48	4,692,065,890.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	186,129,047.62	2,491,451,968.27	37,416,947.79	2,486,308.88	2,717,484,272.56
2. 本期增加金额	5,296,072.73	87,097,071.43	78,271.31	18,744.68	92,490,160.15
(1) 计提	5,296,072.73	87,097,071.43	78,271.31	18,744.68	92,490,160.15
3. 本期减少金额		13,416,513.90	2,375,215.40	113,544.95	15,905,274.25
(1) 处置或报废		13,416,513.90	2,375,215.40	113,544.95	15,905,274.25
4. 期末余额	191,425,120.35	2,565,132,525.80	35,120,003.70	2,391,508.61	2,794,069,158.46
三、减值准备					

1. 期初余额	395,373.25	440,947,090.89	936,103.27	120,669.10	442,399,236.51
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		346,152.22	43,077.43	4,486.05	393,715.70
(1) 处置或报废		346,152.22	43,077.43	4,486.05	393,715.70
4. 期末余额	395,373.25	440,600,938.67	893,025.84	116,183.05	442,005,520.81
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	189,245,428.13	1,264,918,645.06	1,688,953.62	138,184.82	1,455,991,211.63
2. 期初账面价值	194,541,500.86	1,352,453,584.91	1,874,946.66	151,489.50	1,549,021,521.93

注：已提足折旧仍继续使用固定资产原值为 18,803,065.62 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☒ 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	备注
机器设备	4,109,141,209.48	2,495,144,452.34	435,457,947.83	1,178,538,809.31	
运输工具	27,275,627.83	26,419,920.02		855,707.81	
房屋建筑	329,970,779.77	174,749,402.93		155,221,376.84	
电子计算机	785,981.24	713,638.56	42,697.15	29,645.53	
合计	4,467,173,598.32	2,697,027,413.85	435,500,644.98	1,334,645,539.49	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

21、在建工程

项目列示

☐ 适用 ☒ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,510,000.00	12,950.00		14,522,950.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	14,510,000.00	12,950.00		14,522,950.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	991,516.55	12,950.00		1,004,466.55
2. 本期增加金额	145,099.98			145,099.98
(1) 计提	145,099.98			145,099.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,136,616.53	12,950.00		1,149,566.53
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	13,373,383.47			13,373,383.47
2. 期初账面价值	13,518,483.45			13,518,483.45

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

28、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	35,803,572.00		1,538,104.55	214,799.97	34,050,667.48
合计	35,803,572.00		1,538,104.55	214,799.97	34,050,667.48

29、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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
债务重组收益递延纳税	378,980,791.44	94,745,197.86	378,980,791.44	94,745,197.86
合计	378,980,791.44	94,745,197.86	378,980,791.44	94,745,197.86

(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

(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：

☐适用 ☒不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		29,176,527.02
保证借款		
信用借款		
合计		29,176,527.02

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

31、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

32、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

33、应付票据

☐适用 ☒不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	86,485,699.25	271,245,754.19
1 年以上	38,013,147.80	45,015,404.69
合计	124,498,847.05	316,261,158.88

(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
开封空分集团有限公司	1,363,587.80	货款未结算
沈阳透平机械股份有限公司	1,049,022.00	货款未结算
合计	2,412,609.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

35、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（含 1 年）	9,568,800.69	32,681,945.98
1 年以上	41,463,532.15	44,241,415.17
合计	51,032,332.84	76,923,361.15

(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
广西正诺投资有限责任公司	10,635,436.00	货款未结算
合计	10,635,436.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,242,328.32	72,806,450.02	72,927,744.82	3,121,033.52

二、离职后福利-设定提存计划		10,846,520.00	10,846,520.00	
三、辞退福利		3,948,057.21	3,948,057.21	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,242,328.32	87,601,027.23	87,722,322.03	3,121,033.52

(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		63,278,993.70	63,278,993.70	
二、职工福利费		619,229.46	619,229.46	
三、社会保险费		3,934,261.60	3,934,261.60	
其中：医疗保险费		3,683,028.65	3,683,028.65	
工伤保险费		-68,694.30	-68,694.30	
生育保险费		319,927.25	319,927.25	
四、住房公积金	15,619.50	3,798,216.50	3,808,768.30	5,067.70
五、工会经费和职工教育经费	3,226,708.82	1,175,748.76	1,286,491.76	3,115,965.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,242,328.32	72,806,450.02	72,927,744.82	3,121,033.52

(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		10,520,655.80	10,520,655.80	
2、失业保险费		325,864.20	325,864.20	
3、企业年金缴费				
合计		10,846,520.00	10,846,520.00	

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	617,304.54	337,096.77
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	7,303.98	14,731.10
城市维护建设税	33,903.28	16,854.84

教育附加税	627,428.99	682,358.10
印花税	5,355.50	338,634.68
其他税费	2,997,291.14	3,453,736.62
合计	4,288,587.43	4,843,412.11

38、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,095,829.05	8,327,085.04
应付股利		
其他应付款	17,108,824.93	11,726,196.23
合计	22,204,653.98	20,053,281.27

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		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
借款利息	5,095,829.05	8,327,085.04
合计	5,095,829.05	8,327,085.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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	9,359,727.26	4,335,045.89
代垫运杂费	665,083.89	714,351.70
其他	7,084,013.78	6,676,798.64
合计	17,108,824.93	11,726,196.23

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

40、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		739,300.00
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		739,300.00

41、其他流动负债

☐适用 ☒不适用

42、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

43、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

44、租赁负债

☐适用 ☒不适用

45、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,171,299.55	1,171,299.55
合计	1,171,299.55	1,171,299.55

长期应付款

☐适用 ☒不适用

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	/

46、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

47、预计负债

☐适用 ☒不适用

48、递延收益

递延收益情况

☒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	24,209,881.50		2,006,553.60	22,203,327.90	
合计	24,209,881.50		2,006,553.60	22,203,327.90	/

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

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	本期计入其 他收益金额	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	250,000.20		25,000.02			225,000.18	资产相关
农用硝酸铵改进性技术改造	330,000.00		165,000.00			165,000.00	资产相关
130 吨循环流化床锅炉	2,380,357.20		476,071.44			1,904,285.76	资产相关
污水处理技改项目	169,642.83		17,857.14			151,785.69	资产相关
原料洗煤废水处理项目	107,142.60		10,714.26			96,428.34	资产相关
二氧化碳气提法年产 30 万吨大颗粒尿素	485,714.31		57,142.86			428,571.45	资产相关
变压吸附新工艺改造	1,028,571.48		171,428.58			857,142.90	资产相关
日产 450 吨硝酸项目	257,142.96		21,428.58			235,714.38	资产相关
5#硝酸尾气治理	371,428.20		28,571.40			342,856.80	资产相关
年产 8 万吨甲醇生产装置	428,571.36		35,714.28			392,857.08	资产相关
硝酸尾气 N40 减排 CDM 项目	685,714.32		57,142.86			628,571.46	资产相关
间歇固定层造气炉连续气化改造项目（区级）	964,285.92		80,357.16			883,928.76	资产相关
能源管理系统及系统节能补助 200921	1,800,000.36		100,000.02			1,700,000.34	资产相关
醇烃化新工艺改造成氨铜洗工段项目	1,075,000.08		76,785.72			998,214.36	资产相关
磨煤机系统改造 201003	771,429.12		48,214.32			723,214.80	资产相关
硝酸铵冷凝液回收及治理 201019	400,000.32		25,000.02			375,000.30	资产相关
集团管控运营系统 201101	1,607,142.60		89,285.70			1,517,856.90	资产相关
总排应急池改造 201122	128,571.84		7,142.88			121,428.96	资产相关
75t/h 三废流化混燃炉 201201	202,500.00		10,125.00			192,375.00	资产相关
#1~14 煤气炉废热锅炉改为 DJM 型套管式废热锅炉 2012-14	714,285.80		28,571.40			685,714.40	资产相关
收到财政补贴，柳财预【2014】105 号，硝酸系统技术升级和节能改造项目	2,142,856.80		107,142.84			2,035,713.96	资产相关
收到财政补贴，柳财预【2014】105 号，硝酸系统技术升级和节能改造项目	3,214,285.20		160,714.26			3,053,570.94	资产相关
SIS 仪表系统	404,761.84		17,857.14			386,904.70	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	4,290,476.16		189,285.72			4,101,190.44	资产相关

其他说明：

☐适用 ☒不适用**49、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**50、股本**☒适用 ☐不适用

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	798,695,026.00						798,695,026.00

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	1,636,935,365.07			1,636,935,365.07
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
其他资本公积	181,088,823.64			181,088,823.64
合计	1,886,184,188.71			1,886,184,188.71

53、库存股

√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
股票无限售流通股	20,096,094.06			20,096,094.06
合计	20,096,094.06			20,096,094.06

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,726,111.94	3,542,410.15	5,894,650.34	9,373,871.75
合计	11,726,111.94	3,542,410.15	5,894,650.34	9,373,871.75

56、盈余公积

√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
法定盈余公积	89,143,636.08			89,143,636.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	89,143,636.08			89,143,636.08

57、分配利润

√适用 □不适用

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	-576,614,144.14	-966,917,164.76
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	-576,614,144.14	-966,917,164.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-241,578,944.09	-25,326,799.70
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-818,193,088.23	-992,243,964.46

58、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,560,656.13	287,527,197.86	1,098,595,694.38	913,136,713.39
其他业务	4,401,363.67	3,277,472.44	8,007,567.48	7,908,914.49
合计	257,962,019.80	290,804,670.30	1,106,603,261.86	921,045,627.88

59、税金及附加

√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
消费税		
营业税	2,594,763.63	
城市维护建设税	568,903.66	2,898,945.91
教育费附加	272,427.23	1,299,609.88
资源税		
房产税	547,200.47	636,569.69
土地使用税		0.10
车船使用税	1,047.48	
印花税	689,089.10	463,599.60
地方教育费附加	181,618.30	866,406.60
防洪保安费		509,700.30
环境保护税	288,794.63	957,821.83
合计	5,143,844.50	7,632,653.91

60、销售费用

√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
运输费	6,216,554.00	56,576,372.53
工资	2,190,419.50	2,624,686.43
装卸费	1,103,763.00	1,907,255.09
折旧	160,262.80	290,570.13
业务费	88,041.40	135,241.77
差旅费	85,722.60	210,597.20
办公费	62,867.44	223,529.88
其他	324,671.92	820,794.62
合计	10,232,302.66	62,789,047.65

61、管理费用

√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
停工损失	111,421,609.08	13,469,556.38
修理费	11,194,387.17	18,846,806.56
职工薪酬	8,626,795.54	8,788,559.40
租赁费	4,975,451.53	4,332,022.96
劳动保险费	3,137,019.37	3,235,778.99
咨询费	2,071,813.17	1,905,698.06
保险费	1,560,663.09	518,644.89
诉讼费	1,203,887.97	3,100,313.72
劳务费	1,018,985.36	226,296.00
折旧	1,002,768.49	1,328,065.84
办公费	582,010.23	454,347.58
水电费	562,344.61	697,074.30
物料消耗	391,991.28	515,169.56
其他	7,806,093.95	4,827,838.08
合计	155,555,820.84	62,246,172.32

62、研发费用

√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
职工薪酬	1,954,881.94	2,156,236.38
物料消耗	-6,850.80	42,599.34
差旅费	228.00	8,058.50
办公费	28,463.43	20,522.43
其他	37,353.53	139,863.84
合计	2,014,076.10	2,367,280.49

63、财务费用

√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
利息费用	1,443,428.24	21,585,919.85
减：利息收入	-693,911.39	-253,928.45
汇兑损失	2,077.24	75,302.03
减：汇兑收益	-15,962.51	
手续费支出	233,604.19	62,178.84
合计	969,235.77	21,469,472.27

64、其他收益

√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
政府补助	2,013,483.60	2,085,688.50
合计	2,013,483.60	2,085,688.50

65、投资收益

□适用 √不适用

66、净敞口套期收益

□适用 √不适用

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、信用减值损失

□适用 √不适用

69、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		-39,487,086.90
二、存货跌价损失	-6,161,842.53	-8,674,247.84
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	-6,161,842.53	-48,161,334.74
----	---------------	----------------

70、资产处置收益

√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
非流动资产处置利得	3,156,594.25	
非流动资产处置损失	-459,422.70	-186,494.00
合计	2,697,171.55	-186,494.00

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	23,611.60		23,611.60
债务重组利得	1,891,712.99		1,891,712.99
其他	689,649.65	1,323,966.87	689,649.65
合计	2,604,974.24	1,323,966.87	2,604,974.24

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
2018 年度专利发明奖励	5,800.00		与收益相关
2018 年稳岗补贴	17,811.60		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			

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			
非流动资产报废损失	46,214.09		46,214.09
盘亏损失	157,108.18		157,108.18
罚没支出	2,025,370.97	3,248.42	2,025,370.97
违约金		8,442,328.53	
重整费用	1,039,716.07	996,056.72	1,039,716.07
其他	11,575,738.41		11,575,738.41
合计	14,844,147.72	9,441,633.67	14,844,147.72

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

☐适用 ☒不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

☒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
政府补助	23,611.60	1,171,302.90
利息收入	693,911.39	253,928.45
保险赔款	664,495.26	1,366,701.91
其他		464,805.38
合计	1,382,018.25	3,256,738.64

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

☒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
差旅费、办公费	1,057,806.39	1,330,012.27
租赁费	4,975,451.53	4,332,022.96
财产保险费	1,560,663.09	518,644.89
咨询费	2,071,813.17	2,335,721.88
其他	1,007,105.79	2,048,380.61
合计	10,672,839.97	10,564,782.61

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付融资租赁款项		6,267,806.75
支付担保义务款	15,300,000.00	
合计	15,300,000.00	6,267,806.75

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	-246,307,019.09	-25,326,799.70
加：资产减值准备	32,062,070.39	48,161,334.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,490,160.15	117,904,682.00
无形资产摊销	145,099.98	195,099.96
长期待摊费用摊销	1,538,104.55	7,610,736.28
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）	-2,697,171.55	-186,494.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,214.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,443,428.24	21,585,919.85
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	56,242,126.48	-38,864,017.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,175,039.45	-23,329,349.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-103,025,637.19	-29,089,060.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-91,887,584.50	78,662,051.69
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	392,962,799.16	239,763,739.61
减：现金的期初余额	618,188,592.46	176,216,925.23
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	-225,225,793.30	63,546,814.38

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,962,799.16	239,763,739.61
其中：库存现金	21,300.68	99,724.52
可随时用于支付的银行存款	392,099,081.75	228,440,543.20
可随时用于支付的其他货币资金	842,416.73	11,223,471.89
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	392,962,799.16	239,763,739.61
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	1,005,379.66	50,268.90

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	36,472.68	6.8747	250,738.73
应收账款			
其中：美元	324,789.30	6.8747	2,232,829.00
长期借款			
其中：美元	151,359.00	6.8747	1,040,547.72
预收款项			
美元	151,359.00	6.8747	1,040,547.72

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

82、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

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

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

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	
广西柳州中成化工有限公司	广西鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号	广西鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号	化工化肥产品的销售、研发	60%		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、销售复肥	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	95%		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). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

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	4,498,317.95	4,498,317.95
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		

(5). 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

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 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(%)
柳州元通投资发展有限公司	柳州市	资本对外投资	50,000	25.22%	25.22%

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”中“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见“第十节 财务报告”中“九、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

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
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

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

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	参股
广东中成化工股份有限公司	柳州化学工业集团有限公司控股子公司
湖南智成化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
广西柳化氯碱有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市大力服务公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
广西柳州化工控股有限公司	柳州化学工业集团有限公司的母公司
柳州市大力气体有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州盛强生物科技有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
湖南柳化桂成化工有限公司	柳州化学工业集团有限公司控股子公司
柳州融水柳化化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州化学工业集团有限公司	前母公司（见：注）

其他说明

注：柳州元通投资发展有限公司作为重整投资人成为公司的第一大股东，截止报告期末，柳州元通投资发展有限公司持股比例为 25.22%，柳化股份原控股股东柳州化学工业集团有限公司持股比例变为 2.86%，广西柳州化工控股有限公司为柳州化学工业集团有限公司的母公司。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
广西柳化氯碱有限公司	蒸汽	703,741.95	566,359.60
广西柳化氯碱有限公司	材料	732,260.40	3,350,717.00
广西柳化氯碱有限公司	氢气	6,921,009.64	11,624,471.04
广西柳化氯碱有限公司	工业水	178,641.12	273,094.07
广西柳化氯碱有限公司	维修	19,921.24	

广西柳化氯碱有限公司	氮气	164,205.51	193,163.74
广西柳州化工控股有限公司	材料		222.47
广西柳州化工控股有限公司	运输费	1,100,527.45	1,856,025.00
广西柳州化工控股有限公司	维修安装	12,674,596.98	11,425,450.23
广东中成化工股份有限公司	电		4,010.81
柳州融水柳化化工有限公司	材料	38,456.69	58,119.66
柳州盛强生物科技有限公司	维修安装		11,513.38

出售商品/提供劳务情况表

√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
广西柳化氯碱有限公司	材料	24,103.20	720.00
广西柳化氯碱有限公司	硫酸		555,035.00
广西柳化氯碱有限公司	纯碱		736,608.00
广西柳州化工控股有限公司	材料	427,628.20	1,252,264.51
柳州市大力气体有限公司	材料	5,800.68	45,885.70
柳州市大力气体有限公司	氧气	119,649.56	607,146.10
柳州市大力气体有限公司	工业水	988.80	1,483.20
柳州市大力气体有限公司	二氧化碳	408,236.61	2,544,838.07
柳州盛强生物科技有限公司	材料	3,949.12	1,053.65
柳州融水柳化化工有限公司	材料		1,452.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁	2,403,924.00	2,403,924.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁	2,144,863.44	1,838,000.00

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7). 关键管理人员报酬**☐适用 ☒不适用**(8). 其他关联交易**☐适用 ☒不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**☒适用 ☐不适用

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
预付款项	柳州盛强生物科技有限公司	282,175.61			
应收账款	广东中成化工股份有限公司	117,715.50	16,666.35	117,715.50	11,771.55
应收账款	广西柳化氯碱有限公司	1,875,770.79	139,036.77	1,851,667.59	92,625.91
应收账款	广西柳州化工控股有限公司	2,485,993.71	176,817.01	2,058,365.51	102,918.28
应收账款	柳州盛强生物科技有限公司	159,222.21	30,538.25	155,273.09	29,707.63
应收账款	柳州化学工业集团有限公司			786,076.38	39,303.82
应收账款	柳州市大力气体有限公司	533,802.25	26,690.11	9,476,400.48	473,820.02
其他应收款	广西柳州化工控股有限公司	440,900.56	40,933.26	377,764.56	18,888.23
其他应收款	柳州市大力气体有限公司	200.00	10.00		
其他应收款	柳州盛强生物科技有限公司	610,674.25	59,589.92	581,124.07	50,486.23
其他应收款	柳州融水柳化化工有限公司	221,581.29	32,789.05	144,733.22	14,473.32
其他应收款	柳州市宏力物业服务有限公司	613,550.56	49,636.18	379,173.05	18,958.65
其他应收款	广东中成化工股份有限公司	1,862.20	186.22	1,862.20	93.11
其他应收款	湖南中成化工有限公司	154,704,104.64	154,704,104.64	154,704,104.64	154,704,104.64
合计		162,047,553.57	155,276,997.76	170,634,260.29	155,557,151.39

(2). 应付项目☒适用 ☐不适用

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	7,860,953.00	14,090,013.38
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	4,497,817.62	7,637,937.17
应付账款	柳州融水柳化化工有限公司	136,317.01	116,416.23
应付账款	柳州市大力气体有限公司	6,728.40	6,728.40
应付账款	柳州市宏力物业服务有限公司	322,284.34	288,242.79
应付账款	柳州化学工业集团有限公司	282,175.61	282,175.61
应付账款	广东中成化工股份有限公司	385,000.00	385,000.00
预收款项	广西柳化氯碱有限公司	1,056,056.50	1,056,056.50
预收款项	广西柳州化工控股有限公司	1,850.00	
预收款项	广东中成化工股份有限公司	1,852,758.59	1,852,758.59
预收款项	柳州盛强生物科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	柳州市宏力物业服务有限公司	145,134.29	145,134.29
其他应付款	柳州化学工业集团有限公司	98,100.16	52,936.72
其他应付款	广东中成化工股份有限公司	81,296.78	81,296.78
其他应付款	广西柳州化工控股有限公司	303,522.00	
合 计		21,029,994.30	29,994,696.46

7、 关联方承诺☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**☐适用 ☒不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

截止报告报出日，债务重整计划尚未完全执行完毕。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
东莞振华泰丰实业有限公司	2,702,959.37	5,133,917.75	-2,430,958.38		-2,430,958.38	-2,430,958.38

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据公司的行业特点，公司分为化肥行业、化工行业、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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	化肥行业	化工行业	包装物	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	40,591,821.52	212,924,640.42	44,194.19		253,560,656.13
二、主营业务成本	39,437,386.44	248,018,164.42	71,647.00		287,527,197.86
三、资产减值损失	5,126,084.22	26,888,905.17	5,581.00		32,020,570.39
四、折旧费和摊销费	15,075,952.51	79,080,998.28	16,413.89		94,173,364.68
五、利润总额	-39,430,606.90	-206,833,482.26	-42,929.93		-246,307,019.09
六、净利润	-39,430,606.90	-206,833,482.26	-42,929.93		-246,307,019.09
七、资产总额	359,518,714.04	1,885,857,545.77	391,424.62		2,245,767,684.43
八、负债总额	51,750,641.27	271,458,295.55	56,343.31		323,265,280.13

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	48,087,565.49
1 至 2 年	92,912,123.42
2 至 3 年	214,048,390.09
3 至 4 年	1,040,515.65
4 至 5 年	10,032,226.73
5 年以上	14,621,040.75
合计	380,741,862.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	137,438,437.65	26.52	137,438,437.65	100.00	0	137,420,176.85	25.84	137,420,176.85	100.00	0
按组合计提坏账准备	380,741,862.13	73.48	77,672,348.59	20.40	303,069,513.54	394,454,091.58	74.16	55,804,770.57	14.15	338,649,321.01
合计	518,180,299.78		215,110,786.24	/	303,069,513.54	531,874,268.43	100.00	193,224,947.42	/	338,649,321.01

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
柳州柳益化工有限公司	137,438,437.65	137,438,437.65	100	
合计	137,438,437.65	137,438,437.65	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄段划分为类似信用风险特征的款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,087,565.49	2,404,378.27	5.00
1 至 2 年	92,912,123.42	9,291,212.34	10.00
2 至 3 年	214,048,390.09	42,809,678.02	20.00
3 至 4 年	1,040,515.65	520,257.83	50.00
4 至 5 年	10,032,226.73	8,025,781.38	80.00
5 年以上	14,621,040.75	14,621,040.75	100.00
合计	380,741,862.13	77,672,348.59	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广西柳州中成化工有限公司	179,278,512.39	34.60	35,775,952.56
柳州市柳化复混肥料有限公司	145,516,473.82	28.08	16,467,685.83
柳州柳益化工有限公司	137,438,437.65	26.52	137,438,437.65
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	1.48	6,750,411.84
韶关市东灿环保科技有限公司	5,032,612.45	0.97	4,026,089.96
合 计	474,954,051.11	91.66	200,458,577.84

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	144,921,608.36	179,100,374.94
合 计	144,921,608.36	179,100,374.94

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(4). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,929,583.72
1 至 2 年	151,111,908.06
2 至 3 年	144,733.22
3 至 4 年	6,344,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	117,123,445.80
合计	280,653,670.80

(8). 按款项性质分类

☒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		

往来款	435,357,775.44	441,744,999.55
合计	435,357,775.44	441,744,999.55

(9). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(10). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	154,704,104.64				154,704,104.64
按组合计提坏账准备的其他应收款项	107,940,519.97	27,791,542.47			135,732,062.44
合计	262,644,624.61	27,791,542.47			290,436,167.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南中成化工有限公司	往来款	154,704,104.64	2-3 年	35.53	154,704,104.64
柳州柳益化工有限公司	往来款	135,699,385.44	1 年以内, 1-2 年	31.17	13,522,188.85
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	5 年以上	24.32	105,898,590.74
柳州柳化钾肥有限公司	往来款	14,399,953.15	1 年以内, 1-2 年	3.31	1,432,017.77
广西国鼎工贸有限责任公司	往来款	6,000,000.00	5 年以上	1.38	6,000,000.00
合计		416,702,033.97		95.71	281,556,902.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	153,956,357.11	153,956,357.11		153,956,357.11	153,956,357.11	
对联营、合营企业投资	14,120,560.95	14,120,560.95		14,120,560.95	14,120,560.95	
合计	168,076,918.06	168,076,918.06		168,076,918.06	168,076,918.06	

(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
柳州柳化钾肥有限公司	24,674,400.00			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		16,100,000.00
广西柳州中成化工有限公司	60,000,000.00			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		17,082,121.79
东莞振华泰丰实业发展有限公司	36,099,835.32			36,099,835.32		36,099,835.32
合计	153,956,357.11			153,956,357.11		153,956,357.11

(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	其他综合收益调整	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值	其他		

				资 损 益		变 动	或 利 润	准 备			
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	14,120,560.95									14,120,560.95	14,120,560.95
小计	14,120,560.95									14,120,560.95	14,120,560.95
合计	14,120,560.95									14,120,560.95	14,120,560.95

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,113,977.15	265,757,671.58	985,217,343.97	798,429,931.05
其他业务	6,090,445.03	4,930,788.52	11,758,430.21	11,683,373.73
合计	236,204,422.18	270,688,460.10	996,975,774.18	810,113,304.78

5、投资收益

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,650,957.46	
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）	23,611.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,891,712.99	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	1,039,716.07	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,148,000.05	
所得税影响额	2,393,167.43	
少数股东权益影响额		
合计	-7,148,834.50	

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

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	-11.68	-0.30	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.33	-0.29	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司2019年半年度报告全文
	载有公司负责人、主管会计工作的负责人（财务总监）、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本文件

董事长：陆胜云

董事会批准报送日期：2019-08-15