

公司代码：600423

公司简称：柳化股份

柳州化工股份有限公司 2024 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性、准确性、完整性，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、董事会决议通过的本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

本报告中所涉及的未来计划、行业分析、市场前景等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中进行了详细描述，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司2024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

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、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
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司、柳化股份、股份公司	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
柳化氯碱	指	广西柳化氯碱有限公司
鹿寨分公司、分公司	指	柳州化工股份有限公司鹿寨分公司
报告期、本报告期、本期	指	2024年上半年
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
上市规则、股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
双氧水稀品	指	27.5%双氧水
双氧水浓品	指	50%双氧水

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	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	广西柳州市柳北区跃进路106号之八汇金国际26层	广西柳州市柳北区跃进路106号之八汇金国际26层
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	广西柳州市柳北区跃进路106号之八汇金国际26层
公司注册地址的历史变更情况	公司注册地址于2022年4月19日由广西柳州市北鹤路67号变更为广西柳州市柳北区跃进路106号之八汇金国际26层
公司办公地址	广西柳州市柳北区跃进路106号之八汇金国际26层
公司办公地址的邮政编码	545001
公司网址	www.lzhg.cn
微信公众号	柳化股份
电子信箱	lhgf@vip.163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（www.cnstock.com）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

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	77,478,635.21	56,266,043.18	37.70
归属于上市公司股东的净利润	15,653,194.27	2,232,306.66	601.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	15,210,675.69	2,229,669.91	582.19

经营活动产生的现金流量净额	42,343,589.29	16,934,868.95	150.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	536,732,422.63	508,653,549.40	5.52
总资产	564,655,104.63	547,905,706.46	3.06

(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)	0.02	0.003	566.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.003	566.67
加权平均净资产收益率(%)	3.03	0.51	增加2.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.95	0.51	增加2.44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

1、报告期，公司生产装置实现安全、稳定、高效运行，去年实施完成的双氧水稀品装置6万吨/年扩产技术升级项目和年产2万吨双氧水浓品项目较好的发挥了作用，27.5%双氧水和50%双氧水产量大幅增加，同时产品市场整体好于去年，所以本报告期营业收入较上年同期增长幅度较大。

2、报告期，归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、加权平均净资产收益率等指标同比实现较大幅度增加，主要有两方面的原因，一是去年公司对生产系统实施完成了技术升级改造，本期产品单位成本有所下降；二是报告期产品市场行情好于去年，平均销售价格同比上涨。

3、本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加150.04%，增加幅度较大的主要原因是本报告期公司履行完毕相关诉讼案件生效民事判决所确定的义务，原被法院冻结的2,588.98万元银行存款依法解除了冻结。

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）
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	442,518.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.24	
合计	442,518.58	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期主要业务情况

报告期，公司主营双氧水的生产和销售。

（二）经营模式

1、生产模式及产品用途

公司采用固定床钨触媒工艺，以外购氢气为主要原料生产双氧水。双氧水是一种用途很广的重要的无机化学品，而且在使用中其本身除放出活性氧外，还被还原生成水，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，具体用于各种织物、纸张、木材、草制品的漂白；用于有机物合成、做氧化剂、催化剂、引发剂、羟基化剂；用于有机或无机过氧化物的制造（合成过氧乙酸、过氧化苯甲酰、二氧化硫脲、过硼酸钠、过氧化钙等）；用于电镀工业（电镀液的净化）、电子工业（金属表面处理）；用于化学分析，医药（医药合成、消毒剂）、食品（消毒、保鲜）的加工和化妆品的生产等方面；用于建材工业（作为泡沫塑料、泡沫水泥的发泡剂）；用于企业污水处理等。

电子级双氧水(G1/G2 级 30%-32%浓度)是一种高纯度的双氧水，是用 50%双氧水进一步加工制成。主要用于半导体硅晶片清洗剂，电镀液无机杂质去除，电子行业中铜、铜合金和镓、锗的处理，以及太阳能硅晶片的蚀刻和清洗。

2、采购模式

氢气是公司生产所需的主要原材料，通过长协方式向广西柳化氯碱有限公司进行采购。

电力是公司的主要能源，报告期通过广西电力交易中心组织的直供电交易进行采购，交易价格由电力市场决定，由广西电网有限责任公司柳州鹿寨供电局供应。

机器设备及备品备件等物资根据生产需要制定采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商完成采购。

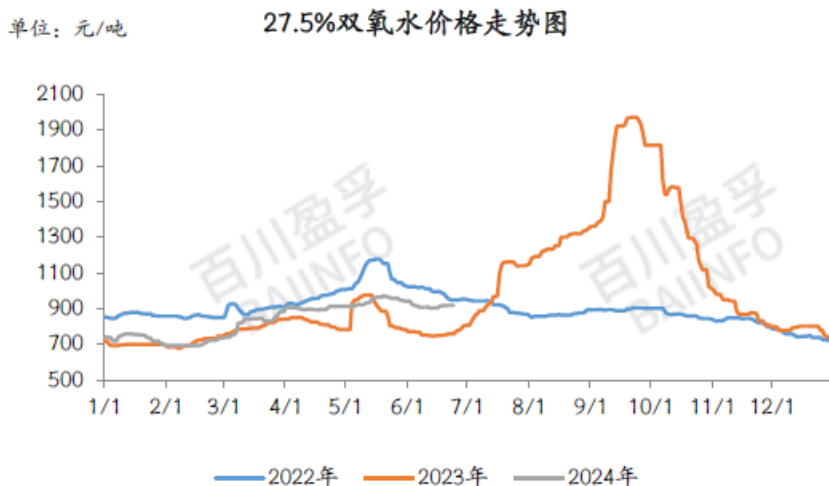
3、销售模式

报告期，公司产品采用经销和直销相结合的方式进行销售。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

得益于行业内新装置开工率偏低、企业检修集中、长期停产企业复产继续推迟以及己内酰胺、新能源领域阶段性开工提升对需求形成强势带动等，报告期，国内双氧水市场表现好于预期，市场价格震荡上涨，整体高于去年同期水平，27.5%双氧水均价为 837 元/吨，较去年同期上涨 6.8%；50%双氧水均价为 1,742 元/吨，较去年同期上涨 4.1%。分阶段来看，主要分为三个阶段：1 月份小幅下跌，2-5 月份持续性走高，6 月份出现小幅回落。

近三年 27.5%双氧水价格走势如下图所示：



（数据来源：百川盈孚，价格为出厂含税）

随着行业开工率回升，加之上半年行情偏好或将刺激下半年双氧水新增产能加速投放市场，预计下半年双氧水供应端预期稳步增量，需求端己内酰胺市场仍是主要支撑，新能源领域高开工情况难以持续，供需压力显著，终端需求复苏的不确定性导致下半年双氧水市场机遇与挑战共存。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

目前公司采用的是固定床钨触媒全酸性工艺，该工艺在国内处于中上水平，生产成本在行业内处于主流较低水平，具有一定的核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司紧紧围绕既定的生产经营计划，通过抓安全、严管理、强质量等措施，保证生产系统实现长周期、稳定、安全、高产、低耗运行，公司去年实施完成的双氧水稀品装置 6 万吨/年扩产技术升级项目和年产 2 万吨双氧水浓品项目发挥了较好的作用，27.5%双氧水产量较上年同期增加 40.07%，单位制造成本较上年同期下降 14.71%；50%双氧水则很好的起到了调节产品结构的作用，本报告期 50%双氧水产量为 1.21 万吨，达到了设计产能的 60.50%，同时得益于双氧水产品市场价格略好于去年同期，因而，本期公司取得了比较好的经营业绩，实现营业收入 7,747.86 万元，同比增长 37.70%；实现净利润 1,565.32 万元，同比增长 601.21%。

报告期，公司主要产品产量、销售量和营业收入、营业成本、净利润等实现情况如下表所示：

项目名称	单位	本期	上年同期	同比变化情况 (%)
27.5%双氧水产量	吨	78,137.66	55,783.13	40.07
27.5%双氧水销售量	吨	60,972.70	63,469.89	-3.93
50%双氧水产量	吨	12,144.30	0	不适用
50%双氧水销售量	吨	12,051.39	1,577.20	664.10
营业收入	万元	7,747.86	5,626.60	37.70
营业成本	万元	6,188.86	5,569.80	11.11
净利润	万元	1,565.32	223.23	601.21

注：27.5%双氧水本期产量较上年同期增加 40.07%，而销售量却下降了 3.93%，主要系报告期部分稀品双氧水用于生产 50%双氧水所致。

另外，报告期，公司完成了年产 2 万吨电子级(G1/G2 级，30-32%的浓度)双氧水项目的建设，项目已进入试生产阶段。项目的建成使公司产品更趋多元化，为产品结构调整提供更多可能。但由于项目刚投产，客户开发还在起步阶段，特别因为上半年 27.5%双氧水和 50%双氧水市场相对较好，故电子级双氧水开机时间较短产量较低，仅生产了 90 多吨。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	77,478,635.21	56,266,043.18	37.70
营业成本	61,888,561.90	55,697,985.91	11.11
销售费用	450,312.01	274,446.75	64.08
管理费用	5,067,404.38	4,704,782.47	7.71
财务费用	-7,176,543.44	-6,847,023.61	4.81
研发费用	1,445,160.06		不适用
经营活动产生的现金流量净额	42,343,589.29	16,934,868.95	150.04
投资活动产生的现金流量净额	-3,769,525.42	-6,824,247.36	44.76
筹资活动产生的现金流量净额	-219,720.00		不适用

营业收入变动原因说明：报告期，公司生产装置实现安全、稳定、高效运行，27.5%双氧水和50%双氧水产量大幅增加，同时产品市场整体好于去年，故营业收入同比实现较大增长。

销售费用变动原因说明：销售费用本期较上年同期增加幅度较大，主要是因为本期销售人员较去年同期增加，职工薪酬及福利增加。

研发费用变动原因说明：公司为了进一步节能降耗，降本增效，开展了节能工艺、提高罐区罐装效率等多个项目研发攻关，因此本期产生研发费用144.52万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加150.04%，主要系本期公司履行完成相关诉讼生效民事判决所确定的义务，原被法院冻结的2,588.98万元银行存款依法解除冻结所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加305.47万元，增加幅度达44.76%，主要系本期公司购建固定资产支付的现金比去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少21.97万元，主要系根据相关规定，本期公司将所发生的土地及房屋等租赁费用支出计入支付其他与筹资活动有关的现金所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	420,917,105.18	74.54	410,706,336.81	74.96	2.49	
应收票据	23,040,456.22	4.08	33,693,715.94	6.15	-31.62	注 1
应收款项融资	9,046,206.43	1.60	3,813,835.92	0.70	137.19	
应收账款	8,218,895.45	1.46	2,489,466.18	0.45	230.15	注 2
预付款项	885,779.04	0.16	531,449.96	0.10	66.67	注 3
其他应收款	84,960.09	0.02	22,720.19	0.00	273.94	注 4
存货	4,562,206.66	0.81	2,631,306.08	0.48	73.38	注 5
固定资产	83,647,968.06	14.81	87,342,568.12	15.94	-4.23	
在建工程	10,085,417.96	1.79	1,269,426.01	0.23	694.49	注 6
使用权资产	932,704.93	0.17	814,035.23	0.15	14.58	
其他非流动资产	1,046,591.19	0.19	2,281,297.02	0.42	-54.12	注 7
应付账款	10,770,155.55	1.91	26,427,074.73	4.82	-59.25	注 8
合同负债	5,210,250.80	0.92	2,184,106.29	0.40	138.55	注 9
应交税费	765,100.71	0.14	150,264.56	0.03	409.17	注 10
其他应付款	1,118,788.23	0.20	799,445.89	0.15	39.95	注 11
一年内到期的非流动负债	285,450.87	0.05	194,599.70	0.04	46.69	注 12
其他流动负债	677,332.60	0.12	283,933.82	0.05	138.55	注 13

其他说明

注 1: 应收票据本期期末较上年期末减少 31.62%, 应收款项融资本期期末较上年期末增加 137.19%, 主要系本期期末公司剩余票据中承兑银行信用等级较高的票据比去年期末增加, 该部分信用等级较高的票据在应收款项融资列示所致。

- 注 2：应收账款本期期末较上年期末增加 230.15%，主要系报告期产品赊销额度增加所致。
- 注 3：预付款项本期期末较上年期末增加 66.67%，主要系报告期公司预付采购款增加所致。
- 注 4：其他应收款本期期末较上年期末增加 273.94%，主要系报告期职工借备用金增加所致。
- 注 5：存货本期期末较上年期末增加 73.38%，主要系库存商品增加所致。
- 注 6：在建工程本期期末较上年期末增加 694.49%，主要系报告期相关工程项目投入增加所致。
- 注 7：其他非流动资产本期期末较上年期末减少 54.12%，主要系预付工程款减少所致。
- 注 8：应付账款本期期末较上年期末减少 59.25%，主要系报告期公司根据相关诉讼生效民事判决清偿了相应债务所致。
- 注 9：合同负债本期期末较上年期末增加 138.55%，主要是本期对一些新增的客户采取预收款形式销售所致。
- 注 10：应交税费本期期末较上年期末增加 409.17%，主要系去年 12 月有进项税留抵，当期不用缴纳增值税所致。
- 注 11：其他应付款本期期末较上年期末增加 39.95%，主要系报告期公司计提残保金和应付咨询费等增加所致。
- 注 12：一年内到期的非流动负债本期期末较上年期末增加 46.69%，主要系一年内到期的租赁负债增加所致。
- 注 13：其他流动负债本期期末较上年期末增加 138.55%，主要是本期合同负债增加引起相应的销项税增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 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). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

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

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、产品市场价格和需求变化导致盈利能力下降的风险

目前公司双氧水产品规模在业内较小，而且国内双氧水新增产能持续提升，同质化越来越严重，产品市场竞争也将越来越激烈，下游需求却逐步放缓，供需压力显著，存在因产品市场价格和市场需求变化导致盈利能力下降的风险。

应对措施：加强营销工作管理，提高售后服务质量和水平，稳定客户资源，力求实现产品产销平衡；加强工艺技术管理，稳定生产系统运行，降低运行成本；加大电子级（G1/G2 30%-32%浓度）双氧水市场开发力度，切实增强产品结构调节能力。

2、安全环保责任风险

公司属于危化品生产企业，近年来双氧水生产企业安全事故频发，安全监管部门对双氧水生产企业的监督要求越来越严，同时随着国家对环境保护的日益重视和民众环保意识的提升，公司将面临一定的安全环保压力。

应对措施：一是落实安全环保主体责任制，切实做好隐患排查治理和风险防控工作；二是建立健全事故预案、应急处理机制，加强员工队伍建设，提升职业素养和安全责任意识；三是加大环保投入，加强环保设施运行管理，确保污染物排放达标。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024-4-25	www.sse.com.cn	2024-4-26	会议审议通过了关于增补潘明师先生为公司独立董事的议案（详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-014））。
2023 年年度股东大会	2024-6-26	www.sse.com.cn	2024-6-27	会议审议通过了《2023 年年度报告》及其摘要、《关于预计公司 2024 年度日常性关联交易的议案》《2023 年度利润分配预案》、关于增补陈琿先生为公司独立董事的议案等 10 个议案（详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-022））。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
吴绿秋	独立董事	离任
潘明师	独立董事	选举

薛有冰	独立董事	离任
陈琿	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、独立董事吴绿秋因其 2023 年度存在《上市公司独立董事管理办法》中规定的不得担任公司独立董事的情形，故其向公司递交辞职报告辞去独立董事职务，公司股东大会同意增补潘明师为公司独立董事。

2、独立董事薛有冰因在公司连续担任独立董事满 6 年，根据《上市公司独立董事管理办法》的规定其辞去独立董事职务，公司股东大会同意增补陈琿为公司独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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

2024 年，公司鹿寨分公司被纳入《柳州市 2024 年环境监管重点单位名录》之《土壤污染重点监管单位名录》。鹿寨分公司主要污染物有废水、废气和危险废物等，其中废水主要含氨氮、化学需氧量、其他特征污染物等；废气主要含挥发性有机物；危险废物主要有废过滤袋、废氧化铝球等。

(1) 排放标准

根据国家有关规定，按生产的产品类别，鹿寨分公司应取得其他基础化学原料制造排污许可证，目前鹿寨分公司已取得了其他基础化学原料制造排污许可证。鹿寨分公司的大气污染物排放执行标准为大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，水污染物排放执行标准为《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)表 I 间接排放标准和《污水综合排放标准》(GB8978-1996)。

(2) 排放情况及其说明

报告期，公司各污染物排放总量分别为：挥发性有机物 0.259 吨，氨氮 0.000043 吨，化学需氧量 0.0075 吨，五日生化需氧量 0.0028 吨，悬浮物 0.0059 吨。没有超标排放的情况。

报告期，工业固体废物废氧化铝球产生量为 533.06 吨，危险废物废过滤袋产生量为 2.31 吨。均已按要求进行处置。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期，公司废气处理和氧化尾气处理机组运行正常，尾气排放都在指标之内，氧化尾气在线监测系统运行记录正常，尾气合格排放。

报告期，公司还对污水预处理站进行了扩能技术升级改造，污水预处理装置 7 月初已投入运行，改造后污水处理能力和自动化水平得到较大提升。

作为土壤环境重点排污单位，鹿寨分公司切实推进土壤污染防治工作，逐步改善企业土壤环境质量，保障企业人居及周边人居环境安全，促进企业经济绿色发展和土壤资源可持续利用。鹿寨分公司严格落实企业责任，建立健全重点单位监管档案；严控有毒有害物质排放；建立实施隐患排查制度，开展自行监测工作；加强其他环节的土壤污染风险防控工作。

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

报告期，公司完成了双氧水装置扩产 6 万吨/年技术升级改造项目竣工环境保护验收工作；将 2 万吨电子级双氧水（G1/G2）项目的环境影响报告报请有权部门审批并获得批准通过。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

鹿寨分公司根据国家《突发环境事件应急预案》《突发环境事件应急管理办法》《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》等有关规定，结合工程特征、区域环境风险特征，编制了《柳州化工股份有限公司鹿寨分公司突发环境事件应急预案》；针对环境风险源（点）编制了《突发环境事件应急救援预案》。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

鹿寨分公司按照《排污许可证申请与核发技术规范无机化学工业》（HJ1035-2019）运行管理要求对有组织排放、无组织排放、固体废物管理进行管控。设置符合国家排放口规范化整治技术要求的废水、废气排放口。按行业排污许可证申请与核发技术规范和相关监测技术规范、技术指南要求制定自行监测方案，开展自行监测工作，并按《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求进行信息公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司持续重视环境保护工作，在日常生产中加强生产污染物的排放管理，做好双氧水氧化尾气活性炭吸附装置运行的管理，降低氧化尾气中非甲烷总烃的排放浓度，减少氧化尾气对大气环境的污染。报告期，公司对污水预处理站进行了扩能技术升级改造并于7月初投入运行，改造后污水处理能力和自动化程度得到较大提升，提高了公司污水处理的能力和水平。公司目前运行在用的环保装置共有 2 套，总体运行情况良好，环保设施与生产装置同步运转率达 100%。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在日常办公中，公司倡导员工采用无纸化办公，打印文件采取双面打印，单面废纸重复利用；公司办公照明设备全部为节能灯具；号召员工绿色出行、低碳出行，节约能源、减少污染等。从点滴小事做起，为环境改善和可持续、绿色发展做出贡献。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	柳化集团	柳化集团及其控制企业现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与股份公司进行同业竞争。	2003年7月17日	否	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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
<p>公司与福建三能破产债权纠纷诉讼，柳州中院于 2022 年 9 月 5 日做出（2021）桂 02 民初 450 号民事判决书，变更本案案由为“破产债权确认纠纷”并作出了如下判决：（1）确认福建三能与柳化股份签订的《75t/h“三废”流化混燃炉节能服务项目合同》已于 2018 年 3 月 31 日解除；（2）确认福建三能对柳化股份享有 25,889,840 元的破产债权，并按柳化股份重整计划普通债权的受偿比例及受偿方案予以清偿；（3）驳回福建三能其他诉讼请求。</p> <p>福建三能因不服（2021）桂 02 民初 450 号民事判决书一审判决，向广西高级人民法院提起上诉。广西高级人民法院于 2023 年 11 月 24 日做出的（2022）桂民终 1247 号二审判决书，判决驳回上诉，维持原判。公司根据此生效判决及《重整计划》并结合司法重整期间公司管理人已向福建三能支付的现金情况，公司已向福建三能支付 1,050,155.25 元现金和 2,462,685 股股票。</p> <p>2024 年 6 月，公司收到中华人民共和国最高人民法院做出的（2024）最高法民申 3084 号应诉通知书及福建三能民事再审申请书，福建三能因不服广西高院作出的（2022）桂民终 1247 号民事判决，向最高法申请再审并已立案审查。再审请求如下：（1）请求再审立案；（2）请求再审依法撤销柳州中院（2021）桂 02 民初 450 号民事判决（一审判决）、广西高院（2022）桂民终 1247 号民事判决（二审判决）；（3）请求判令再审被申请人向再审申请人支付违约金人民币 25,889,840 元；（4）请求判令全部诉讼费用由再审被申请人承担。</p> <p>截至本报告披露日，案件再审尚未开庭，目前还无法准确判断该案再审对公司本期利润或期后利润的影响。</p>	<p>详见 2023 年 12 月 1 日、2024 年 1 月 19 日和 2024 年 6 月 22 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的《关于公司涉诉进展的公告》（公告编号：2023-024）、《关于公司涉诉进展的暨管理人账户股票司法划转的公告》（公告编号：2024-001）和《关于公司涉诉进展的公告》（公告编号：2024-021）。</p>
<p>公司重整期间，原告山西华信拍卖竟得柳化股份管理人委托广西万诚拍卖的柳化股份资产包一（柳化股份位于柳州市北雀路 67 号厂区的机器设备），原告与被告广西万诚签订了《拍卖成交确认书》。原告认为，按照《拍卖成交确认书》约定，被告柳化股份存放在中海油（山西）贵金属有限公司保管的铂网，不仅在柳化股份资产包一的机器设备评估清单之中，而且是资产包一中硝酸 7 系统设备内不可分割的资产，因原告已取得资产包一的所有权，故存放在中海油（山西）贵金属有限公司保管的铂网作为拍卖标的的一部分，应归原告所有，遂向南宁市中级人民法院（以下简称“南宁中院”）提起诉讼。请求：（1）依法判令二被告向原告移交存放在中海油（山西）贵金属有限公司保管的铂网（约 264168.6g，以实际存放的数量为准，暂按 2021 年 5 月 21 日铂金单价 250 元/g 计算，总价值 66,042,150 元）；（2）本案的诉讼费用由二被告承担。</p> <p>2024 年 2 月，南宁中院做出（2021）桂 01 民初 1924 号民事判决书，判决：驳回原告山西华信的诉讼请求；案件受理费 372011 元，由原告山西华信负担。</p> <p>2024 年 5 月，公司收到广西高级人民法院做出的（2024）桂民终 226 号应诉通知书及山西华信民事上诉状，因不服一审判决，山西华信向法院提起上诉，上诉请求如下：（1）依法撤销南宁中院（2021）桂 01 民初 1924 号民事判决；（2）依法改判支持上诉人山西华信的原审诉讼请求；（3）本案的一审、二审诉讼费用由二被告承担。</p> <p>截至本报告披露日，二审尚未开庭，尚无法判断该案对公司本期利润或期后利润的影响。</p>	<p>详见 2024 年 2 月 20 日和 5 月 29 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的《关于公司涉诉进展的公告》（公告编号分别为：2024-002 和 2024-017）。</p>

(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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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，公司及控股股东元通公司均不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

2024 年 3 月 28 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于预计公司 2024 年度日常性关联交易的议案》，关联董事陆胜云、孙雪东回避表决（详见 2024 年 3 月 30 日刊登在上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的《关于预计公司 2024 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2024-006））。该议案已经公司 2023 年年度股东大会审议通过。

关联人	关联交易类型	关联交易内容	2024 年度 预计金额（万元）	本报告期 实际发生金额（万元）
柳化氯碱	向关联人采购商品	氢气等	4,100	2,307.33
柳州市沁原纸业发展有限公司	向关联人销售商品	双氧水	400	115.82
柳化控股	其他	土地租赁	60	12.00

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,602
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结情况		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	0	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	0	24,737,843	3.10	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	0	20,838,531	2.61	0	未知		国有法人
郑俊生	7,206,601	17,007,439	2.13	0	未知		境内自然人
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	-2,462,685	16,684,546	2.09	0	无		其他
建信金融租赁有限公司	0	8,622,283	1.08	0	未知		国有法人
广西柳州发电有限责任公司	0	6,239,409	0.78	0	未知		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）							
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	24,737,843	人民币普通股	24,737,843
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
郑俊生	17,007,439	人民币普通股	17,007,439
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	16,684,546	人民币普通股	16,684,546
建信金融租赁有限公司	8,622,283	人民币普通股	8,622,283
广西柳州发电有限责任公司	6,239,409	人民币普通股	6,239,409
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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，与柳州化学工业集团有限公司为一致行动人；中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行与建信金融租赁有限公司为一致行动人；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		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

资产负债表

2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	420,917,105.18	410,706,336.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	23,040,456.22	33,693,715.94
应收账款	七、5	8,218,895.45	2,489,466.18
应收款项融资	七、7	9,046,206.43	3,813,835.92
预付款项	七、8	885,779.04	531,449.96
其他应收款	七、9	84,960.09	22,720.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、10	4,562,206.66	2,631,306.08
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,655,333.98	1,758,467.90
流动资产合计		468,410,943.05	455,647,298.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
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	七、21	83,647,968.06	87,342,568.12
在建工程	七、22	10,085,417.96	1,269,426.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	932,704.93	814,035.23
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用	七、28	303,689.33	343,300.97
递延所得税资产	七、29	227,790.11	207,780.13
其他非流动资产	七、30	1,046,591.19	2,281,297.02
非流动资产合计		96,244,161.58	92,258,407.48
资产总计		564,655,104.63	547,905,706.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	10,770,155.55	26,427,074.73
预收款项	七、37	475,291.62	446,209.99
合同负债	七、38	5,210,250.80	2,184,106.29
应付职工薪酬	七、39	7,761,425.84	7,926,492.46
应交税费	七、40	765,100.71	150,264.56
其他应付款	七、41	1,118,788.23	799,445.89
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	七、43	285,450.87	194,599.70
其他流动负债	七、44	677,332.60	283,933.82
流动负债合计		27,063,796.22	38,412,127.44
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	七、47	625,709.55	636,520.81
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	233,176.23	203,508.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		858,885.78	840,029.62
负债合计		27,922,682.00	39,252,157.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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	七、55	1,786,025,061.39	1,774,130,296.64
减：库存股	七、56	60,821,247.46	60,821,247.46
其他综合收益			
专项储备	七、58	7,167,728.07	6,636,813.86
盈余公积	七、59	89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润	七、60	-2,083,477,781.45	-2,099,130,975.72

所有者权益（或股东权益）合计		536,732,422.63	508,653,549.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		564,655,104.63	547,905,706.46

公司负责人：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

利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	七、61	77,478,635.21	56,266,043.18
减：营业成本	七、61	61,888,561.90	55,697,985.91
税金及附加	七、62	274,592.82	137,277.31
销售费用	七、63	450,312.01	274,446.75
管理费用	七、64	5,067,404.38	4,704,782.47
研发费用	七、65	1,445,160.06	
财务费用	七、66	-7,176,543.44	-6,847,023.61
其中：利息费用		21,302.92	
利息收入		7,200,791.61	6,846,540.18
加：其他收益	七、67	442,518.34	2,636.75
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）	七、71	-308,814.35	-68,904.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,662,851.47	2,232,306.66
加：营业外收入		0.24	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,662,851.71	2,232,306.66
减：所得税费用	七、76	9,657.44	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,653,194.27	2,232,306.66

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,653,194.27	2,232,306.66
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,653,194.27	2,232,306.66
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.003
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		55,982,180.07	49,374,253.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	35,949,787.94	6,825,188.12
经营活动现金流入小计		91,931,968.01	56,199,441.38
购买商品、接受劳务支付的现金		40,596,626.49	30,334,515.27
支付给职工及为职工支付的现金		5,944,501.27	4,837,385.00
支付的各项税费		1,250,491.58	2,233,982.21

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,796,759.38	1,858,689.95
经营活动现金流出小计		49,588,378.72	39,264,572.43
经营活动产生的现金流量净额		42,343,589.29	16,934,868.95
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		3,769,525.42	6,824,247.36
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		3,769,525.42	6,824,247.36
投资活动产生的现金流量净额		-3,769,525.42	-6,824,247.36
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	219,720.00	
筹资活动现金流出小计		219,720.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-219,720.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		756.80	4,480.58
五、现金及现金等价物净增加额		38,355,100.67	10,115,102.17
加：期初现金及现金等价物余额		382,562,004.51	380,481,071.81
六、期末现金及现金等价物余额		420,917,105.18	390,596,173.98

公司负责人：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

所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	60,821,247.46		6,636,813.86	89,143,636.08	-2,099,130,975.72	508,653,549.40
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	60,821,247.46		6,636,813.86	89,143,636.08	-2,099,130,975.72	508,653,549.40
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					11,894,764.75			530,914.21		15,653,194.27	28,078,873.23
(一) 综合收益总额										15,653,194.27	15,653,194.27
(二) 所有者投入和减少资本					11,894,764.75						11,894,764.75
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					11,894,764.75						11,894,764.75
(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							530,914.21				530,914.21
1. 本期提取							1,322,832.60				1,322,832.60
2. 本期使用							791,918.39				791,918.39
(六) 其他											
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,786,025,061.39	60,821,247.46		7,167,728.07	89,143,636.08	-2,083,477,781.45	536,732,422.63

项目	2023 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	60,821,247.46		8,065,162.28	89,143,636.08	-2,172,382,245.46	436,830,628.08
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	60,821,247.46		8,065,162.28	89,143,636.08	-2,172,382,245.46	436,830,628.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-610,210.98			2,232,306.66	1,622,095.68
(一) 综合收益总额										2,232,306.66	2,232,306.66
(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								-610,210.98			-610,210.98
1. 本期提取								259,328.23			259,328.23
2. 本期使用								869,539.21			869,539.21
（六）其他											
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		7,454,951.30	89,143,636.08	-2,170,149,938.80	438,452,723.76

公司负责人：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

1) 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有限公司。营业执照注册号为91450200723064200A。

住所：广西壮族自治区柳州市柳北区跃进路106号之八汇金国际26层。

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）

2) 企业的业务性质和主要经营活动

公司主要从事双氧水产品的生产销售业务。

3) 本财务报告经本公司董事会于2024年7月30日决议批准报出。

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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	投资预算金额较大,当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10% 以上,且绝对金额超过 1000 万元,或对净利润影响占比 10% 以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元,且占合并报表净资产绝对值 10% 以上

6. 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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

10. 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。

11. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类、确认和计量

1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(2) 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(3) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；2) 金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(4) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、合同资产进行减值会计处理并确认坏账准备。

2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司

按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4) 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	类似信用风险特征
应收客户款	本组合为向客户销售或提供劳务产生的应收账款。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、合同资产、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	类似信用风险特征
应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。
其他	本组合为备用金等收回风险较低的应收款项。

对于划分为应收其他款项组合的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 4) 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 4）应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 4）应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 5）其他金融资产计量损失准备的方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 5）其他金融资产计量损失准备的方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 5）其他金融资产计量损失准备的方法。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

（1）存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、备品备件等。公司存货按实际成本计价；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

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 5）其他金融资产计量损失准备的方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 5）其他金融资产计量损失准备的方法。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

具体参见本节 五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法之 5）其他金融资产计量损失准备的方法。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

（2）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，应当在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

（3）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。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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

20. 投资性房地产

不适用

21. 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：房屋及建筑物、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。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，所有固定资产均计提折旧。

22. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

27. 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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产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。

28. 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。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 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。

31. 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。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2) 收入确认具体原则

本公司将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，取得客户验收合格单后，确认收入。客户在验收合格后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。本公司于商品发出、并取得验收合格有效凭据时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约

定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

包括但不限于：采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法和判断依据，债务重组损益确认时点和会计处理方法等。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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		13%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
企业所得税	应交流转税	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	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

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

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		
银行存款	420,917,105.18	410,706,336.81
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	420,917,105.18	410,706,336.81
其中：存放在境外的款项总额		

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
银行承兑汇票	23,040,456.22	33,693,715.94
商业承兑汇票		
合计	23,040,456.22	33,693,715.94

(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
银行承兑汇票	12,761,347.29	
商业承兑汇票		
合计	12,761,347.29	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
0-6 个月	8,624,140.47	2,589,746.24
6-12 个月		

1 年以内小计	8,624,140.47	2,589,746.24
1 至 2 年		32,452.50
2 至 3 年	32,452.50	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	3,014.54	3,014.54
合计	8,659,607.51	2,625,213.28

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,659,607.51	100	440,712.06	5.09	8,218,895.45	2,625,213.28	100.00	135,747.10	5.17	2,489,466.18
其中：										
应收客户款	8,659,607.51	100	440,712.06	5.09	8,218,895.45	2,625,213.28	100.00	135,747.10	5.17	2,489,466.18
合计	8,659,607.51		440,712.06		8,218,895.45	2,625,213.28		135,747.10		2,489,466.18

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：应收客户款

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 年以内小计	8,624,140.47	431,207.02	5
1 至 2 年			10
2 至 3 年	32,452.50	6,490.50	20
3 至 4 年			50
4 至 5 年			80
5 年以上	3,014.54	3,014.54	100
合计	8,659,607.51	440,712.06	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 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	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	135,747.10	304,964.96				440,712.06
合计	135,747.10	304,964.96				440,712.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州雅友新材料有限公司	3,827,148.80		3,827,148.80	44.20	191,357.44
玖龙纸业(东莞)有限公司	2,221,429.01		2,221,429.01	25.65	111,071.45
广西时代新能理电材料科技有限公司	1,298,228.00		1,298,228.00	14.99	64,911.40
贵州磷化经贸供应链有限公司	1,038,692.22		1,038,692.22	12.00	51,934.61
乳源东阳光电化厂	87,836.04		87,836.04	1.01	4,391.80
合计	8,473,334.07		8,473,334.07	97.85	423,666.70

其他说明：

□适用 √不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,046,206.43	3,813,835.92
合计	9,046,206.43	3,813,835.92

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

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
银行承兑汇票	7,138,199.24	
合计	7,138,199.24	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 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	823,588.04	92.98	469,258.96	88.30
1 至 2 年				
2 至 3 年			59,000.00	11.10
3 年以上	62,191.00	7.02	3,191.00	0.60
合计	885,779.04	100	531,449.96	100.00

(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 (元)	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
安徽华尔泰化工股份有限公司	642,544.82	72.54
柳州锋捷机械设备有限公司	59,000.00	6.66
广西恒越建设工程有限公司	50,980.00	5.76
杭州科百特过滤器材有限公司	40,050.00	4.52
柳州东化化工营销有限公司	34,835.10	3.93
合计	827,409.92	93.41

其他说明

适用 不适用

9、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
其他应收款	90,633.35	24,544.06
减：坏账准备	5,673.26	1,823.87
合计	84,960.09	22,720.19

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
0-6个月	72,245.36	22,156.07
6-12个月	14,500.00	20.00
1年以内小计	86,745.36	22,176.07
1至2年	1,520.00	
2至3年		1,563.09
3年以上		
3至4年	2,367.99	804.90
4至5年		
5年以上		
合计	90,633.35	24,544.06

(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	14,500.00	14,500.00
备用金	65,054.86	5,816.45
其他	11,078.49	4,227.61
合计	90,633.35	24,544.06

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预	整个存续期预	

	期信用损失	期信用损失(未发生信用减值)	期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,823.87			1,823.87
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,849.39			3,849.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,673.26			5,673.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 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	其他变动	
第一阶段	1,823.87	3,849.39				5,673.26
合计	1,823.87	3,849.39				5,673.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
黄雪琼	58,409.78	64.45	备用金	一年以内	2,920.49
柳州市顺意气体有限公司	14,500.00	16.00	押金	一年以内	725.00
柳州市荣久专利商标事务 所(普通合伙)	6,900.00	7.61	专利费	一年以内	345.00
罗勇宁	6,645.08	7.33	备用金	一年以内	332.25
其他	4,178.49	4.61	其他	1-4年	1,350.52
合计	90,633.35	100.00	/	/	5,673.26

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、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	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	1,877,269.76		1,877,269.76	2,280,948.11		2,280,948.11
库存商品	2,684,936.90		2,684,936.90	350,357.97		350,357.97
合计	4,562,206.66		4,562,206.66	2,631,306.08		2,631,306.08

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、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	1,651,861.47	1,754,995.39
预缴城建税	2,025.63	2,025.63
预缴教育费附加	1,446.88	1,446.88
合计	1,655,333.98	1,758,467.90

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、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	83,647,968.06	87,342,568.12
固定资产清理		
合计	83,647,968.06	87,342,568.12

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	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	17,700,830.87	138,521,475.37	269,140.03	247,493.80	156,738,940.07
2.本期增加金额		1,241,464.93	42,132.76		1,283,597.69
(1) 购置		414,053.12	42,132.76		456,185.88
(2) 在建工程转入		827,411.81			827,411.81
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	17,700,830.87	139,762,940.30	311,272.79	247,493.80	158,022,537.76
二、累计折旧					
1.期初余额	3,451,810.33	64,798,043.36	57,861.15	53,772.89	68,361,487.73
2.本期增加金额	283,814.70	4,647,815.72	33,153.11	13,414.22	4,978,197.75
(1) 计提	283,814.70	4,647,815.72	33,153.11	13,414.22	4,978,197.75
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,735,625.03	69,445,859.08	91,014.26	67,187.11	73,339,685.48
三、减值准备					
1.期初余额		1,034,884.22			1,034,884.22
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,034,884.22			1,034,884.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,965,205.84	69,282,197.00	220,258.53	180,306.69	83,647,968.06
2.期初账面价值	14,249,020.54	72,688,547.79	211,278.88	193,720.91	87,342,568.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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

22、在建工程

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
在建工程	10,085,417.96	1,269,426.01
工程物资		
合计	10,085,417.96	1,269,426.01

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成品罐区升级改造暨自动化灌装改造项目	36,226.42		36,226.42			
电子级双氧水洁净实验室项目	2,303,864.51		2,303,864.51			
年产2万吨电子级双氧水项目	7,058,383.13		7,058,383.13	110,377.36		110,377.36
4#空压机项目				770,699.14		770,699.14
污水处理项目	684,466.02		684,466.02	388,349.51		388,349.51
零星工程项目	2,477.88		2,477.88			
合计	10,085,417.96		10,085,417.96	1,269,426.01		1,269,426.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：万元 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
年产2万吨电子级双氧水项目	780	11.04	694.80			705.84	90.49	已完工				自有资金
合计	780	11.04	694.80			705.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及土地	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,017,544.07	1,017,544.07
2. 本期增加金额	264,508.94	264,508.94
(1) 新增租赁	264,508.94	264,508.94
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	1,282,053.01	1,282,053.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	203,508.84	203,508.84
2. 本期增加金额	145,839.24	145,839.24
(1) 计提	145,839.24	145,839.24
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	349,348.08	349,348.08
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	932,704.93	932,704.93
2. 期初账面价值	814,035.23	814,035.23

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

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
装修费	343,300.97		39,611.64		303,689.33
合计	343,300.97		39,611.64		303,689.33

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

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
租赁负债	911,160.42	227,790.11	831,120.51	207,780.13
合计	911,160.42	227,790.11	831,120.51	207,780.13

(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
使用权资产	932,704.93	233,176.23	814,035.23	203,508.81
合计	932,704.93	233,176.23	814,035.23	203,508.81

(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
可抵扣亏损	1,056,813,794.91	1,299,487,524.88
合计	1,056,813,794.91	1,299,487,524.88

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年度	1,056,813,794.91	1,299,487,524.88	
合计	1,056,813,794.91	1,299,487,524.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,046,591.19		1,046,591.19	2,281,297.02		2,281,297.02
合计	1,046,591.19		1,046,591.19	2,281,297.02		2,281,297.02

31、所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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）	9,376,179.98	13,324,828.13
1年以上	1,393,975.57	13,102,246.60
合计	10,770,155.55	26,427,074.73

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、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 年以上	475,291.62	446,209.99
合计	475,291.62	446,209.99

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,210,250.80	2,184,106.29
合计	5,210,250.80	2,184,106.29

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、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	177,253.19	5,038,474.96	5,203,541.58	12,186.57
二、离职后福利-设定提存计划		640,524.38	640,524.38	
三、辞退福利	7,749,239.27			7,749,239.27
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,926,492.46	5,678,999.34	5,844,065.96	7,761,425.84

(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	122,940.00	3,982,575.14	4,105,515.14	
二、职工福利费		273,352.87	273,352.87	
三、社会保险费		342,198.52	342,198.52	
其中：医疗保险费		316,965.62	316,965.62	
工伤保险费		25,232.90	25,232.90	
生育保险费				
四、住房公积金		345,828.00	345,828.00	
五、工会经费和职工教育经费	54,313.19	94,520.43	136,647.05	12,186.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	177,253.19	5,038,474.96	5,203,541.58	12,186.57

(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		621,114.42	621,114.42	
2、失业保险费		19,409.96	19,409.96	
3、企业年金缴费				
合计		640,524.38	640,524.38	

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	667,568.74	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	5,347.75	118,428.15
城市维护建设税	33,378.44	
教育费附加	20,027.06	
印花税	25,427.35	31,836.41
其他税费	13,351.37	
合计	765,100.71	150,264.56

41、其他应付款

(1). 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
其他应付款	1,118,788.23	799,445.89
合计	1,118,788.23	799,445.89

(2). 应付利息

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
履约保证金	604,000.00	604,000.00
其他	514,788.23	195,445.89
合计	1,118,788.23	799,445.89

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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 年内到期的租赁负债	285,450.87	194,599.70
合计	285,450.87	194,599.70

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	677,332.60	283,933.82
合计	677,332.60	283,933.82

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	982,972.45	914,285.68
减：未确认融资费用	71,812.03	83,165.17
减：一年内到期的租赁负债	285,450.87	194,599.70
合计	625,709.55	636,520.81

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、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

54、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**55、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	11,894,764.75		1,648,830,129.82
其他资本公积	69,034,931.57			69,034,931.57
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
合计	1,774,130,296.64	11,894,764.75		1,786,025,061.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司与福建三能节能科技有限责任公司破产债权纠纷诉讼一案，报告期公司根据二审生效判决向福建三能支付了 2,462,685 股股票，根据《重整计划》，抵债股票按照柳化股份 2018 年 3 月 8 日股票收市时的价格折价 4.83 元/股，因而本期资本溢价增加 11,894,764.75 元。

56、 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	60,821,247.46			60,821,247.46
合计	60,821,247.46			60,821,247.46

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 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	6,636,813.86	1,322,832.60	791,918.39	7,167,728.07
合计	6,636,813.86	1,322,832.60	791,918.39	7,167,728.07

59、 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
合计	89,143,636.08			89,143,636.08

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,099,130,975.72	-2,172,382,245.46
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	-2,099,130,975.72	-2,172,382,245.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,653,194.27	73,251,269.74
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	-2,083,477,781.45	-2,099,130,975.72

61、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	77,373,248.30	61,783,174.99	56,078,467.25	55,510,409.98
其他业务	105,386.91	105,386.91	187,575.93	187,575.93
合计	77,478,635.21	61,888,561.90	56,266,043.18	55,697,985.91

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、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		
城市维护建设税	85,190.77	18,703.24
教育费附加	51,114.46	11,221.95
资源税		
房产税	57,110.23	58,425.49
土地使用税	571.97	571.97
车船使用税		
印花税	46,529.09	40,861.08
地方教育费附加	34,076.30	7,481.29
环境保护税		12.29
合计	274,592.82	137,277.31

63、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
工资	285,901.62	179,608.16
差旅费	20,173.96	10,075.88
业务费	36,102.18	8,962.78
办公费	6,636.10	2,932.83
其他	101,498.15	72,867.10
合计	450,312.01	274,446.75

64、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
工资、社保	3,025,792.75	2,248,856.27
辞退福利		
折旧	114,464.33	105,991.66
使用权资产折旧	145,839.24	
办公费	78,289.77	60,190.04
差旅费	38,448.95	43,177.94
保险费	9,245.57	3,421.50
大修理费		25,009.09
中小修理费	5,968.83	28,444.70
咨询费	675,627.38	676,106.84
诉讼费		330,188.67
物料消耗	9,053.44	9,735.93
业务招待费	28,968.79	7,142.50
水电费	19,251.06	11,702.13
租赁费		178,055.16
其他	916,454.27	976,760.04
合计	5,067,404.38	4,704,782.47

65、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	419,576.47	
材料	90,518.90	
设计费	897,117.05	
其他	37,947.64	
合计	1,445,160.06	

66、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	21,302.92	
减：利息收入	7,200,791.61	6,846,540.18
汇兑损失		
减：汇兑收益	756.80	4,255.82
手续费支出	3,702.05	3,772.39
合计	-7,176,543.44	-6,847,023.61

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	2,518.34	2,636.75
政府补助	440,000.00	
合计	442,518.34	2,636.75

其他说明：

政府补助包括两个方面：一是公司与广西化工研究院有限公司、厦门大学共同参与研究“氧化铝微米球表面形貌定向调控及其在过氧化氢生产中的应用”科研项目，取得拨款 180,000.00 元；二是公司收到广西壮族自治区工业和信息化厅关于阶段性降低工业企业用电成本政策奖励资金 260,000.00 元。

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-304,964.96	-68,897.57
其他应收款坏账损失	-3,849.39	-6.87
合计	-308,814.35	-68,904.44

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、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
政府补助			
其他	0.24		0.24
合计	0.24		0.24

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

□适用 √不适用

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
递延所得税费用	9,657.44	
合计	9,657.44	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	15,662,851.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,915,712.93
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	-3,915,712.93
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	
所得税费用	9,657.44

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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	440,000.00	2,794.95
利息收入	9,455,283.91	6,785,985.10
保证金	12,000.00	14,000.00
银行冻结账户解封	25,889,840.00	
其他	152,664.03	22,408.07
合计	35,949,787.94	6,825,188.12

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	254,510.59	216,606.74
租赁费		120,000.00
财产保险费	5,444.54	
咨询费	695,000.00	1,064,000.00
其他	841,804.25	458,083.21
合计	1,796,759.38	1,858,689.95

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
租赁支出	219,720.00	
合计	219,720.00	

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79、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	15,653,194.27	2,232,306.66
加：资产减值准备		
信用减值损失	308,814.35	68,904.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,978,197.75	3,808,711.33
使用权资产摊销	145,839.24	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	39,611.64	
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）		
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）	21,302.92	
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）	-20,009.98	

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	29,667.42	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,930,900.58	-2,144,575.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,097,049.06	7,551,325.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,020,823.20	5,418,197.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,343,589.29	16,934,868.95
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	420,917,105.18	390,596,173.98
减：现金的期初余额	382,562,004.51	380,481,071.81
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	38,355,100.67	10,115,102.17

(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	420,917,105.18	382,562,004.51
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	420,917,105.18	382,562,004.51
可随时用于支付的其他货币资金		
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	420,917,105.18	382,562,004.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
建行资金冻结		25,889,840.00	
柳州银行应计利息		2,254,492.30	应计利息
合计		28,144,332.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、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	17,163.56	7.1268	122,321.26
其中：美元	17,163.56	7.1268	122,321.26

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
RD08 优化污水处理工艺攻关	66,499.96	
RD09 电子级双氧水新产品产业化研发	906,361.98	
RD10 提高双氧水产品质量工艺攻关	73,703.01	
RD11 氢化塔优化工艺攻关	47,090.03	
RD12 萃取塔节能工艺攻关	38,167.99	
RD13 提高电子级双氧水产品质量检测能力技术研究	45,937.72	
RD14 优化氧化液气液分离工艺攻关	43,876.24	
RD15 提高双氧水成品罐区罐装效率及本质安全技术研究	142,097.67	
RD16 现场无组织排放回收处理工艺攻关	45,754.78	
RD17 白土床自动卸料装置研究	35,670.68	
合计	1,445,160.06	
其中：费用化研发支出	1,445,160.06	
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

十、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

(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

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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

十四、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	116,100.00	25.22	25.22

本企业的母公司情况的说明

截止 2024 年 6 月 30 日，柳州元通投资发展有限公司持有公司 201,452,434 股，占公司总股本 25.22%，为公司控股股东。

本企业最终控制方是柳州市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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
广西柳州化工控股有限公司	关键管理人员任职公司
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

柳州市宏力物业服务有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
广西柳州中成化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州柳化钾肥有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州柳益化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市大力包装用品有限责任公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市柳化复混肥料有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
东莞振华泰丰实业发展有限公司	广西柳州化工控股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
柳州化学工业集团有限公司	关键管理人员任职公司
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
柳州市沁原纸业发展有限公司	关键管理人员任职公司

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		370,615.92
广西柳化氯碱有限公司	氢气	22,248,608.12	14,887,748.55
广西柳化氯碱有限公司	工业水	583,077.53	382,770.57
广西柳化氯碱有限公司	氮气	185,259.00	107,947.20
广西柳化氯碱有限公司	过磅费	47,862.08	40,402.20
广西柳化氯碱有限公司	污水处理费	6,880.00	5,840.00
广西柳化氯碱有限公司	材料	1,590.06	
广西柳州化工控股有限公司	服务费		10,300.00

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
柳州市沁原纸业发展有限公司	27.5%双氧水	1,158,230.25	987,329.70

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁	120,000.00	120,000.00
柳州化学工业集团有限公司	房屋租赁	99,720.00	

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、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
应收账款	柳州市沁原纸业发展有限公司			476,745.10	23,837.26

(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
其他应付款	广西柳化氯碱有限公司	747.40	

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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

1. 山西华信蓝海实业有限责任公司起诉柳州化工股份有限公司拍卖合同纠纷一案，诉讼标的金额 66,042,150.00 元, 南宁中院作出（2021）桂 01 民初 1924 号民事判决驳回原告山西华信蓝海实业有限责任公司全部诉讼请求。山西华信因不服一审判决，向广西高级人民法院提起上诉。截止本报告披露日，本案二审尚未开庭。

2. 公司与福建三能节能科技有限责任公司破产债权纠纷诉讼一案，公司根据二审生效判决及《重整计划》并结合司法重整期间公司管理人已向福建三能支付的现金情况，向福建三能支付了 1,050,155.25 元现金和 2,462,685 股股票，已履行完成二审判决所确认的义务。福建三能因不服广西高院作出的二审民事判决，向最高法申请再审并已立案审查。截止本报告披露日，本案再审尚未开庭。

(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

十七、 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

十八、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、 重要债务重组

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

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，公司本期只有化工行业一个分部，并与上年度执行统一会计政策。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

报告期，公司主要从事双氧水的生产销售，无分部信息。

(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

十九、 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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

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

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

(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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

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

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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

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

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

√适用 □不适用

报告期，公司无需纳入合并财务报告范围的子公司，本节“七、合并财务报表项目注释”即为母公司财务报表项目注释。

二十、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
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	442,518.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.24	
合计	442,518.58	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

□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	3.03	0.02	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.02	

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

董事长：陆胜云

董事会批准报送日期：2024 年 7 月 30 日

修订信息

适用 不适用