

公司代码：600423

公司简称：ST 柳化

柳州化工股份有限公司 2019 年年度报告

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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

审计报告的具体内容详见本报告第十一节，敬请投资者注意投资风险。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2019 年度母公司经营净利润为亏损 18.06 亿元，期末公司累计可供分配利润为-22.30 亿元。

鉴于公司2019年度出现较大亏损，且目前公司经营规模小，盈利能力弱，融资比较困难，为了维持公司持续经营，结合《公司章程》的有关规定，2019年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、行业分析等前瞻性陈述，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、重大风险提示

2019 年公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润仍亏损 3.94 亿元，年审会计师

为公司出具了与持续经营相关的带强调事项段的审计报告，同时司法重整后公司经营性资产仅为鹿寨分公司资产，产品单一且产能设计规模小，盈利能力弱，公司存在持续经营风险。

公司已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请查阅相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	151

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司、柳化股份、*ST柳化、ST柳化、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
湖南中成	指	柳化集团控股子公司湖南中成化工有限公司
湖南桂成	指	柳化集团的控股子公司湖南柳化桂成化工有限公司
振华实业、东莞振华	指	东莞振华泰丰实业发展有限公司
柳益化工	指	柳州柳益化工有限公司
钾肥公司	指	柳州柳化钾肥有限公司
大力包装	指	柳州市大力包装用品有限责任公司
柳化复肥、复肥公司	指	柳州市柳化复混肥料有限公司
柳州中成	指	广西柳州中成化工有限公司
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	指	2019 年度
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
柳州中院	指	柳州市中级人民法院
上市规则、股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
《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、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	373,959,757.87	2,008,505,977.41	-81.38	1,830,073,678.93
归属于上市公司股东的净利润	-1,867,008,703.24	390,303,020.62	-578.35	61,551,527.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-394,273,774.04	-329,334,697.43	不适用	-627,931,319.44
经营活动产生的现金流量净额	-274,337,506.66	24,160,336.36	-1,235.49	281,600,504.33
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	379,327,904.03	2,189,038,724.53	-82.67	38,634,067.36
总资产	592,928,065.20	2,742,527,411.24	-78.38	3,203,681,622.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-2.34	0.90	-360.00	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.49	-0.76	不适用	-1.57
加权平均净资产收益率(%)	-148.70	166.95	减少315.65个百分点	982.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-31.40	-140.87	增加109.47个百分点	-10,019.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期，营业收入较上年同期大幅下降，经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少，主要是公司自2019年3月30日起对相关生产系统作停产处理，并于2019年6月6日起对位于柳州市北雀路67号区域内的所有生产系统实施政策性停产，大部分生产系统运行时间短，产量低，导致销售量大幅下降，销售收入大幅减少，销售商品收到的现金大幅减少。

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净资产、加权平均净资产收益率、基本每股收益等指标较上年同期大幅下降，主要有三个方面的原因：一是大部分生产系统长时间处于停产状态，停工损失加大；二是因执行《重整计划》的需要，对相关低效资产进行公开拍卖处置，发生了大额资产处置损失；三是发生了大额的职工安置补偿费用。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	216,114,258.07	41,847,761.73	23,847,373.38	92,150,364.69
归属于上市公司股东的净利润	-107,982,449.49	-133,596,494.60	-241,831,213.85	-1,383,598,545.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-107,278,950.30	-127,151,159.29	-116,457,738.64	-43,385,925.81

经营活动产生的现金流量净额	-67,500,452.63	-24,387,131.87	-166,222,114.38	-16,227,807.78
---------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-835,042,374.60	主要是执行重整计划处置相关资产，产生了大额的非流动资产处置损失	-559,695.16	5,942,713.12
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,481,136.60		793,813.06	716,513,478.65
债务重组损益	5,593,984.29		1,221,995,934.67	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-312,614,488.87	主要是发了大额的职工安置补偿费用	-27,011,463.02	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,515,438.89		-217,580,239.22	-23,940,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-423,382,945.59	主要是执行重整计划处置资产，发生了大额的流动资产处置损失	-18,121,337.44	-9,033,344.81
少数股东权益影响额				
所得税影响额	94,745,197.86		-239,879,294.84	
合计	-1,472,734,929.20		719,637,718.05	689,482,846.96

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、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

报告期，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主要是以煤为主要原料，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。但自 3 月 30 日起，公司主要业务陷于停顿，仅鹿寨分公司持续生产，以外购氢气生产双氧水。

（二）经营模式

报告期，公司处于《重整计划》执行期，由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。

2019 年 12 月 13 日，公司收到柳州中院（2018）桂 02 破 2 号之八《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，并终结了柳化股份的重整程序。

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。2019 年，公司所购电力当中，全部属于直供电，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：2019 年 6 月份之前，公司是合成氨煤头生产企业，除分公司外，业务均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。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。2019 年 6 月，柳州市政府下发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）公司自 2019 年 6 月 6 日起实施政策性停产，至此公司合成氨及相关生产系统均已停止生产，2019 年 11 月根据《重整计划》公司通过司法公开拍卖的方式处置了被实施政策性停产的生产装置及其设备，目前只剩下鹿寨分公司生产，以外购氢气为主要原料采用蒽醌钼触媒法工艺生产双氧水。

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；化肥产品以经销商经销为主，直销为辅。销售定价以市场为导向，结合产品成本、产品质量和市场竞争状况等因素确定产品销售价格。

（三）公司主要产品及用途

报告期，公司主要产品为硝酸铵、双氧水，产品用途如下：

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

双氧水是一种用途很广的重要的无机化学品，而且在使用中其本身除放出活性氧外，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。

（四）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，今年石油和主要化学品市场延续疲软局面，价格总水平继续走低，企业盈利减少。

具体行业情况分析详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、（四）行业经营性信息分析”的相关内容。

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、控股子公司柳益化工、柳化复肥等生产系统停车处理，进行安全隐患排查。停车期间，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，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（下简称“包装公司”）。至此，公司除鹿寨分公司外其他业务陷入停顿（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））。

3、2019 年 10-11 月，按照《重整计划》和公司重整案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资产管理方案》的规定（详见公司管理人 2018 年 4 月 11 日在上海证券报

及上海证券交易所网站上披露的《柳州化工股份有限公司管理人关于第一次债权人会议召开情况的公告》(公告编号: 2018-045)), 在管理人就低效资产处置的变价依据、范围、方式等向柳州中院、柳州市柳化股份司法重整专项工作领导小组进行报告后, 公司通过委托拍卖公司进行拍卖的方式对包括公司位于柳州市柳北区北雀路 67 号厂区的机器设备; 公司对外债权, 包括应收账款、预付款项、其他应收款、存货和其他流动资产; 固定资产和长期待摊费用, 包括位于柳州市柳北区北雀路 67 号厂区的房屋建筑物、构筑物、车辆、电子设备、长期待摊费用等; 公司持有的柳州柳化钾肥有限公司 88% 股权、柳州柳益化工有限公司 100% 股权、广西柳州中成化工有限公司 60% 股权、柳州市柳化复混肥料有限公司 100% 股权、东莞振华泰丰实业发展有限公司 95% 股权、上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司 30% 股权等资产和股权进行了处置 (详见公司 2019 年 10 月 26 日在上海证券报及上海证券交易所网站上披露的《柳州化工股份有限公司关于公司资产拍卖的公告》(公告编号: 2019-029) 和 2019 年 11 月 4 日、11 月 10 日、11 月 19 日在上海证券报及上海证券交易所网站上披露的《柳州化工股份有限公司关于公司资产拍卖进展情况的公告》(公告编号: 2019-030)、(公告编号: 2019-031)、(公告编号 2019-032)))。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司地处华南地区, 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。但目前公司产品品种单一, 装置规模小, 市场占有率和竞争力都很弱。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期, 公司主要围绕重整计划的执行、妥善安置职工、安全环保运行等方面开展工作。

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。

2019 年四季度, 公司对相关低效资产进行了公开拍卖处置, 处置了除公司鹿寨分公司外的所有经营性资产、对外债权和公司所持的包括复肥公司、柳化钾肥、柳益公司、柳州中成、包装公

司、上海齐耀等公司的股权等低效资产。资产处置完成后，公司不再持有复肥公司、柳化钾肥、柳益公司、柳州中成、包装公司等企业股权，这些公司已不再是公司的控股子公司。

在低效资产处置完毕后，公司和管理人认为，《重整计划》执行完毕需同时满足的三个条件：“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；债权人与柳化股份就执行本《重整计划》另行达成协议且不损害其他债权人利益的，视为债权人已按照本《重整计划》的规定获得受偿；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；3、拟剥离的低效资产处置完毕。”已全部达到，公司向管理人提交了《柳州化工股份有限公司重整计划执行工作报告》，请求管理人出具重整计划执行监督工作报告，同时向柳州中院提交了《关于确认重整计划执行完毕的申请书》，请求柳州中院裁定确认重整计划执行完毕并终结公司重整程序。管理人向公司出具了《重整计划执行监督工作报告》，同时也向柳州中院提交了《柳州化工股份有限公司重整计划执行监督工作报告》。管理人请求柳州中院裁定确认重整计划执行完毕并终结柳化股份重整程序。2019年12月13日，公司收到柳州中院（2018）桂02破2号之八《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕并终结了公司重整程序。

报告期，因执行《重整计划》的需要，公司对相关资产进行了公开拍卖处置，由于资产处置拍卖成交价格低于相应资产的账面净值而产生大额资产处置损失，资产处置损失约为12.90亿元。

在进行低效资产处置的同时，公司须对资产处置涉及的相关岗位上的人员进行安置。报告期，共发生职工安置补偿费用3.06亿元，其中已支付1.78亿元，共安置职工1289人；尚有803人应安置而未安置，2020年一季度安置员工759人，尚未安置的主要为三期女工。

报告期，公司生产极不正常，主要业务大部分时间限入停顿。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。为避免发生安全生产责任事故，公司自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。因系统停车范围广、时间长，停车损失加大，共计提停车损失约 2.30 亿元，较去年同期增加约 1.93 亿元。

报告期，因生产负荷低、大部分生产系统运行时间短，产品产量、销售量均大幅减少，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 89.03%和 86.53%；27.5%双氧水产量和销售量分别下降 61.81%和 42.41%，产品产量、销售量大幅下降，使公司经营亏损增加。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 3.74 亿元，同比下降 81.38%，营业成本 3.86 亿元，较上年同期下降 77.61%；利润总额亏损 19.71 亿元，净利润亏损 18.76 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润亏损 18.67 亿元，每股收益-2.34 元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润亏损 3.94 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	373,959,757.87	2,008,505,977.41	-81.38
营业成本	386,488,812.86	1,726,507,956.70	-77.61
销售费用	12,840,081.09	103,627,228.75	-87.61
管理费用	604,432,365.78	158,656,112.95	280.97
研发费用	2,018,656.73	4,628,784.37	-56.39
财务费用	252,695.22	42,318,420.65	-99.40
经营活动产生的现金流量净额	-274,337,506.66	24,160,336.36	-1,235.49
投资活动产生的现金流量净额	272,505,972.86	-807,795.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-133,685,020.60	418,613,226.23	-131.94

营业收入、营业成本本期较上年同期大幅度下降，是因为本期公司生产不正常，3 月 30 日后，因实施政策性停产等原因，除分公司外其他生产系统均停止生产，导致产品产、销量大幅下降。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化肥行业	103,166,543.53	98,846,661.70	4.19	-78.49	-80.95	增加 12.36 个百分点
化工行业	265,496,784.69	283,737,734.74	-6.87	-82.41	-76.12	减少 28.13 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
硝酸铵	61,159,693.00	68,829,965.74	-12.54	-87.22	-83.02	减少 27.83 个百分点
27.5%双氧水	96,946,620.90	69,736,663.71	28.07	-53.23	-30.27	减少 23.69 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
广西区内	140,183,898.29	150,250,754.98	-7.18	-85.10	-80.96	减少 23.29 个百分点
广西区外	228,523,624.12	232,571,746.05	-1.77	-78.19	-74.66	减少 14.18 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、主营业务分行业、分产品、分地区的营业收入、营业成本较上年大幅度下降的原因是，报告期生产不正常，大部分时间主要业务陷入停顿，产品产、销量大幅度下降。

2、化肥行业毛利率比上年增加 12.36 个百分点，系因为报告期公司根据市场和氨平衡需要，调整了产品结构，尿素产品营业收入占比低，复合肥系列产品在化肥行业营业收入中占比大幅提高所致。

3、化工行业、硝酸铵和 27.5%双氧水产品毛利率大幅下降的原因是报告期，装置产能利用率低，单吨产品分摊的制造费用、直接人工等成本提高。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
27.5% 双氧水	吨	109,983	93,888	984	-61.81	-42.41	-82.18
硝酸铵	吨	30,392.47	32,347	0	-89.03	-86.53	-100

产销量情况说明

公司硝酸铵包括粉状硝酸铵、多孔硝酸铵和液体硝酸铵。报告期，公司生产装置除鹿寨分公司外，只有一季度运行且只有一氨系统运行，运行时间短负荷低，故产品生产量和销售量均较去年大幅度下降，库存量也大幅下降。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化肥行业	直接材料	75,900,602.96	93.60	451,666,792.36	89.99	-83.20	
化肥行业	直接人工	629,797.00	0.78	5,118,491.55	1.02	-87.70	
化肥行业	制造费用	4,561,648.72	5.63	45,126,966.42	8.99	-89.89	
化肥行业	合计	81,092,048.68	100	501,912,250.33	100	-83.84	

化工行业	直接材料	226,576,726.83	87.44	1,037,785,854.60	92.07	-78.17	
化工行业	直接人工	5,167,082.75	1.99	13,357,085.87	1.19	-61.32	
化工行业	制造费用	27,371,279.39	10.56	75,996,571.48	6.74	-63.98	
化工行业	合计	259,115,088.97	100	1,127,139,511.95	100	-77.01	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
硝酸铵	直接材料	71,173,392.11	95.06	426,157,221.50	94.53	-83.30	
硝酸铵	直接人工	663,202.67	0.89	3,121,355.90	0.69	-78.75	
硝酸铵	制造费用	3,039,409.62	4.06	21,526,306.09	4.78	-85.88	
硝酸铵	合计	74,876,004.40	100.00	450,804,883.49	100	-83.39	
27.5%双氧水	直接材料	61,524,989.65	76.59	134,711,265.27	78.75	-54.33	
27.5%双氧水	直接人工	2,565,470.47	3.19	3,244,263.07	1.9	-20.92	
27.5%双氧水	制造费用	16,239,666.94	20.22	33,101,775.49	19.35	-50.94	
27.5%双氧水	合计	80,330,127.06	100.00	171,057,303.83	100	-53.04	

成本分析情况说明

化肥行业、化工行业、硝酸铵、27.5%双氧水的各成本构成项目，本期金额较上年同期下降比例较大，是因为报告期相关生产系统运行时间短，产量低。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,963 万元，占年度销售总额 48.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 17,658.35 万元，占年度采购总额 81.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,947.04 万元，占年度采购总额 9.00%。

3. 费用

√适用 □不适用

(1) 期间费用情况表

项目名称	本期(元)	上年同期(元)	同比增减比例(%)
销售费用	12,840,081.09	103,627,228.75	-87.61
管理费用	604,432,365.78	158,656,112.95	280.97
财务费用	252,695.22	42,318,420.65	-99.40
所得税费用	-94,745,197.86	105,836,579.66	-189.52

(2) 变化情况说明

1) 销售费用较上年同期减少 87.61%，是因为报告期公司相关生产系统运行时间短，产品销售数量大幅度减少销售费用相应减少。

2) 管理费用同比增加 280.97%，主要有两方面的原因，一方面，报告期发生了大额的职工安

置补偿费用；另一方面，因大部分生产装置停车、停产时间长，停工损失增加。

3) 报告期，财务费用同比减少 99.40%，主要是因为债务重组后公司负债大幅减少，支出的利息费用减少。

4) 报告期，所得税费用为-9474.52 万元，同比减少 189.52%，主要是递延所得税负债核销所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,018,656.73
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,018,656.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.54
公司研发人员的数量	3
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.33
研发投入资本化的比重（%）	0

报告期，公司处于重整计划执行期，需要对原主业中的低效资产进行处置和对相关员工的安置，研发投入少，研发人员也大大减少。

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项 目	本期（元）	上年同期（元）	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入	286,541,742.54	1,395,932,072.79	-79.47
经营活动现金流出	560,879,249.20	1,371,771,736.43	-59.11
经营活动产生的现金流量净额	-274,337,506.66	24,160,336.36	-1235.49
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入	272,505,972.86	-807,795.55	不适用
投资活动现金流出			
投资活动产生的现金流量净额	272,505,972.86	-807,795.55	不适用
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入	9,627,489.50	604,103,359.58	-98.41
筹资活动现金流出	143,312,510.10	185,490,133.35	-22.74
筹资活动产生的现金流量净额	-133,685,020.60	418,613,226.23	-131.94

重大变化的情况说明：

- (1) 经营活动现金流入同比大幅减少，系停产后产销量减少，销售商品收到的现金减少。
- (2) 经营活动现金流出同比大幅减少，系装置运行时间短，产量减少，购买商品、接受劳务支付的现金大幅减少。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额同比大幅减少，系销售商品收到的现金减少且公司支付了大额的员工安置补偿费用所致。
- (4) 投资活动现金流入和投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 2.73 亿元，主要是报告期处置固定资产所致。
- (5) 筹资活动现金流入和筹资活动产生的现金流量净额同比大幅度减少的主要原因是去年同期收到重整投资款 6.04 亿元。

(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

2019 年 11 月，公司处置了所持柳州柳益、柳化复肥、钾肥公司、柳州中成、东莞振华等公司的股权，故本期报告资产负债表合并范围发生变化，不再合并该等公司的资产负债表。

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
应收票据	25,912,546.16	4.37	42,314,815.64	1.54	-38.76	系汇票到期解付所致
应收账款	409,653.94	0.07	76,506,463.48	2.79	-99.46	系资产处置及合并范围减少所致
预付款项	1,560,053.51	0.26	39,012,191.11	1.42	-96.00	
其他应收款	430,896.03	0.07	69,488,731.76	2.53	-99.38	
存货	4,775,875.76	0.81	255,599,103.61	9.32	-98.13	
其他流动资产	3,383,573.97	0.57	27,859,246.76	1.02	-87.85	
流动资产合计	519,146,552.39	87.56	1,139,685,515.91	41.56	-54.45	
长期股权投资			4,498,317.95	0.16	-100.00	
固定资产	73,781,512.81	12.44	1,549,021,521.93	56.48	-95.24	
无形资产			13,518,483.45	0.49	-100.00	
长期待摊费用			35,803,572.00	1.31	-100.00	
非流动资产合计	73,781,512.81	12.44	1,602,841,895.33	58.44	-95.40	
资产总计	592,928,065.20	100.00	2,742,527,411.24	100.00	-78.38	
短期借款			29,176,527.02	1.06	-100.00	
应付账款	45,050,879.73	7.60	316,261,158.88	11.53	-85.76	
预收款项	19,844,152.09	3.35	76,923,361.15	2.80	-74.20	系计提了 1.28 亿元
应付职工薪酬	129,437,771.80	21.83	3,242,328.32	0.12	3,892.12	

						职工安置费用所致
应交税费	2,139,723.44	0.36	4,843,412.11	0.18	-55.82	系合并范围减少所致
其他应付款	17,127,634.11	2.89	20,053,281.27	0.73	-14.59	
流动负债合计	213,600,161.17	36.02	451,239,368.75	16.45	-52.66	系资产处置及合并范围减少所致
长期应付款			1,171,299.55	0.04	-100.00	系公司债到期及偿付债权分配款所致
递延收益			24,209,881.50	0.88	-100.00	系固定资产通过公开拍卖的形式进行处置,与相关资产有关的递延收益随之结转所致
递延所得税负债			94,745,197.86	3.45	-100.00	主要系递延所得税负债核销所致
非流动负债合计			120,126,378.91	4.38	-100.00	
负债合计	213,600,161.17	36.02	571,365,747.66	20.83	-62.62	主要系资产处置及合并范围减少所致
减: 库存股	60,821,247.46	10.26	20,096,094.06	0.73	202.65	系部分债权人放弃了公司重整债转股的股权所致
专项储备	7,950,061.48	1.34	11,726,111.94	0.43	-32.20	系合并范围减少所致
未分配利润	-2,443,622,847.38	-412.13	-576,614,144.14	-21.02	323.79	主要系报告期公司出现大额亏损所致
归属于母公司股东权益合计	379,327,904.03	63.98	2,189,038,724.53	79.82	-82.67	系报告期公司出现大额亏损所致
少数股东权益			-17,877,060.95	-0.65	-100.00	系合并范围发生变化所致
股东权益合计	379,327,904.03	63.98	2,171,161,663.58	79.17	-82.53	主要系报告期出现大额亏损所致
负债和股东权益总计	592,928,065.20	100.00	2,742,527,411.24	100.00	-78.38	主要系报告期公司出现大额亏损所致

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期,公司主营涉及化工和化肥两个行业。化工产品主要有双氧水、硝酸铵等,化肥产品包括尿素、各种复合肥等,但因运行时间短及装置负荷低,导致各化肥产品在营业收入中所占比例较低。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

1) 化肥行业基本情况及公司行业地位

从产品结构来看，公司化肥业务属于氮肥行业，产品包括尿素、各种复合肥等，主要用于农业生产。

2019 年，受原材料供给较为宽松、环保“一刀切”现象逐步减少等因素影响，我国化肥产量有所增加，其中氮肥和钾肥产量同比增长。2018 年国内化肥总产量（折纯）为 5,676.7 万吨，同比下降 14.49%。（数据来源中国化肥信息 2019 年第四期）2019 年全内化肥总产量（折纯）为 5,726.02 万吨，同比增长 0.87%。（数据来源国家统计局）由于 2019 年我国取消化肥出口关税，国内化肥出口量有所增长，累计出口各种矿物肥料及化肥 2,654.7 万吨；同时由于降低了部分进口化肥增值税，化肥进口量也有所增长，累计进口各种矿物及化学肥料 1,110.4 万吨。（数据来源中国化肥信息网）

2019 年化肥消费增幅回落，1~11 月份，全国化肥表观消费量(折纯，下同)4,680.7 万吨，同比增长 3.3%，其中氮肥表观消费量 2,767.5 万吨，同比增长 1.4%。（来源中国化工报）2019 年国内化肥市场过剩矛盾依然凸显，化肥市场继续走低，国内市场压力不断增大，目前企业效益呈下行趋势。2019 年末和 2020 年初国内化肥市场总体延续弱势运行格局，价格波动趋缓。行业内高端肥、特肥整体需求增长较快，发展势头强劲，重点市场正向微生物肥料发展。未来化肥需要满足农业发展要求，向减量化、高效化、智能化与环境和谐共生的可持续发展方向发展，自由贸易、互联共享促进资源配置和产业链效率提升可促进行业发展。

公司尿素产品基本在广西区域内销售，原具有一定的品牌区域优势，但 2019 年 6 月柳州市政府根据相关规定及有关精神，对公司位于柳州市北雀路 67 号院内的所有生产装置实施了政策性停产，公司化肥类产品全部在政策性停产范围之内，报告期公司化肥行业仅实现营业收入 1.03 亿元，尿素和复合肥各产品产量和销售量均较少，市场占有率非常低。

2) 化工行业基本情况及公司行业地位

据国家统计局数据，截至 2019 年 11 月末，石油和化工行业规模以上企业 26,203 家。2019 年 1~11 月，石油和化工行业营业收入 11.05 万亿元，同比增长 1.1%，利润总额 6,384.5 亿元，同比下降 17.6%；主要化学品总产量增长约 4%。化工行业规模以上企业 23,274 家，化学工业累计营业收入 6.23 万亿元，同比下降 0.5%，其中专用化学品、涂(颜)料、农药、化学矿采选和橡胶制品等营业收入保持增长，基础化学原料和肥料营业收入下降，分别下降 2.4%和 6.4%；累计利润总额 3,669.9 亿元，同比下降 13.2%，其中基础化学原料和肥料制造业利润降幅仍较大，分别为

29.7%和 31.4%。(数据来源中国化工报)

a) 双氧水

目前国内双氧水产能分散，行业集中度较低，双氧水企业主要集中在山东、安徽、浙江、江苏、湖南及广西等省份。2018 年国内双氧水产能为 1,388 万吨，产量为 1,029 万吨，行业开工率基本保持在 8 成左右，供应过剩，行业竞争加剧。(数据来源：《精细石油化工进展》2019 年 8 月)

双氧水是化学工业中重要的氧化剂，下游造纸和己内酰胺需求共计占双氧水消费量的 60% 左右。据统计，2018 年双氧水表观消费量为 1,034.2 万吨，同比增长 12.6%。(数据来源：华经情报网) 2018 年，国内双氧水市场呈现前高后低走势，市场价格整体下行。2019 年，双氧水受供给与需求影响，价格期间虽有起伏调整，但全年平均价格与 2018 年相比有一定程度下降。

报告期，公司位于柳州市城区内的双氧水生产装置已实施政策性停产并处置，目前公司的双氧水生产装置位于鹿寨县建中西路 100 号，装置年设计产能为 27.5% 双氧水 10 万吨。受运输距离的影响，公司双氧水基本在广东、广西销售，2019 年，27.5% 双氧水总计销售量为 9.39 万吨，区域市场占有率约为 15.65%。

b) 硝酸和硝酸铵

近来我国硝酸、硝酸铵行业加快淘汰落后产能，努力调整产品结构，装置规模逐步合理化。据中国氮肥工业协会统计，截至 2018 年底，全国硝酸产能合计 1,964 万吨/年，同比下降 0.5%；硝酸铵产能合计 1,088 万吨/年，同比下降 3.1%。近几年，共退出硝酸产能 310 万吨/年，退出硝酸铵产能 275 万吨/年，部分大企业也加入到退出行列之中。随着落后装置的退出，产能结构进一步优化。目前常压法、高压法、综合法等落后硝酸产能占比不足 2%，双加压法硝酸产能占比达 96.7%。

2019 年，硝酸装置建设步伐加快，硝酸铵市场平稳运行，行业效益相对向好。但行业发展仍面临产能过剩、安全环保升级、行业竞争激烈等问题。未来硝酸、硝酸铵行业高质量发展的重点是继续深化供给侧结构性改革，加快实施创新驱动，坚持绿色发展和安全发展。

公司硝酸主要采用双加压法技术生产，硝酸铵产品有粉状硝酸铵、多孔硝酸铵和液体硝酸铵，主要在广西、广东、湖南、贵州等地销售，原来是国内硝酸系列产品的主要生产企业之一，但报告期已被实施政策性停产且生产装置已进行公开拍卖处置，目前公司已没有硝酸、硝酸铵的生产装置，也不再具备硝酸、硝酸铵的生产资质。2019 年，公司硝酸铵产品销售量仅为 3.23 万吨，区域市场占有率仅 8.52%。

(注：前述产品市场占有率数据来自公司对产品区域市场总容量的估计计算。)

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、经营模式”

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
硝酸铵	化工行业	煤炭	民爆行业、化肥制造	成本推动、市场供需
双氧水	化工行业	煤炭/氢气	造纸、纺织、医药	成本推动、市场供需

(3). 研发创新

□适用 √不适用

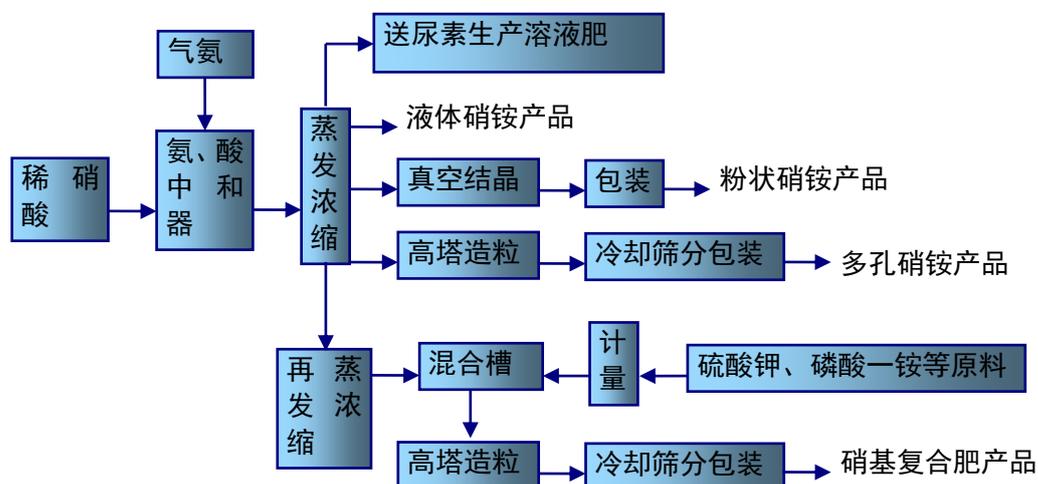
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司主要产品为硝酸铵和双氧水，产品生产工艺如下：

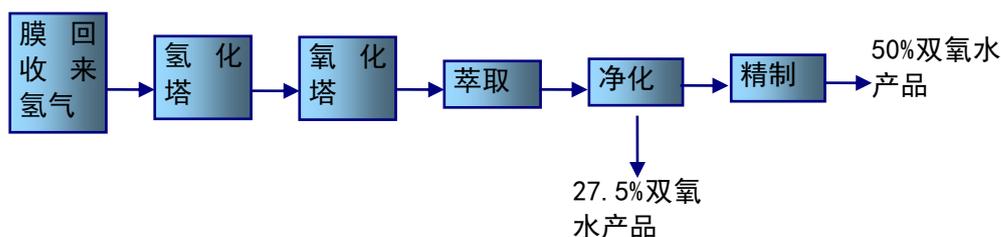
① 硝酸铵

硝酸铵生产采用常压中和法工艺路线，主要产品有粉状硝酸铵、多孔硝酸铵、液态硝酸铵、硝基复合肥。气氨和低浓度稀硝酸在中和器中反应得到稀硝酸铵溶液，经蒸发浓缩后，部分真空结晶制成粉状硝酸铵，部分用于生产硝基复合肥，部分用于生成多孔硝酸铵，部分送贮槽配制成液态硝酸铵产品，部分用于生产尿素硝酸铵溶液肥。



② 双氧水

报告期，公司主要生产 27.5% 双氧水。采用蒽醌钨触媒法工艺，以氢气为主要原料，以二乙基蒽醌为工作物质，以适当有机溶剂溶解工作物质配制成工作液，在钨催化剂存在下，用氢气将工作液中的蒽醌氢化，生成氢蒽醌，再经空气氧化，于工作液中生成过氧化氢，同时氢蒽醌恢复成原来的蒽醌，用水萃取工作液中的过氧化氢，经净化即可得到 27.5% 的过氧化氢水溶液，经精制和浓缩可得到 50% 的过氧化氢产品。



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
硝酸铵 (含多孔硝酸铵、液体硝酸铵)	35 万吨	8.69	-	-
27.5% 双氧水	30 万吨	36.67	-	-
其中:分公司 27.5% 双氧水	10 万吨	77.90	-	-

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期,公司位于柳州市北雀路 67 号院内的各生产系统仅运行 3 个月不到,因硝酸铵产能全部集中于此区域,故产能利用率仅为 8.69%,27.5%双氧水位于 67 号院内的年设计产能为 20 万吨,分公司系统虽然全年运行但产能仅为 10 万吨,故总体年产能利用率较低,仅为 36.67%。

报告期,公司因执行重整计划的需要,处置了包括硝酸铵等在内的除鹿寨分公司以外的所有经营性资产,目前公司已没有硝酸铵(含多孔硝酸铵、液体硝酸铵)的生产资质及产能,同时 27.5%双氧水的产能也大幅下降。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√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、控股子公司柳益化工、柳化复肥等生产系统停车处理,进行安全隐患排查。停车期间,只有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（下简称“包装公司”）。（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公告》（公告编号：2019-022号））。

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
长协或网上招标采购	6.15 万吨	报告期煤炭平均单吨采购价格为 830 元，较上年四季度略有上升。	按照报告期公司煤炭使用总量及煤炭使用品种构成测算，煤炭单位价格每增（减）1%，公司营业成本约增（减）124.27 万元。
长协采购	1466.78 万立方米	报告期氢气价格基本维持稳定，四季度略有上涨。	按照本报告期公司氢气使用总量测算，氢气单位价格每增（减）1%，公司营业成本约增（减）17.64 万元。

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

(3) 电力情况

电力是公司生产的主要动力，报告期受装置运行时间短、生产负荷低、装置停产期间部分公用工程仍需带电运行等因素影响，万元产值能耗以电量计算为 5034kwh，同比上升 8.54%；万元产值能耗以标准煤计算为 3.64 吨标煤，同比下降 9.45%。万元产值能耗以标准煤计算同比下降主要是因为一季度合成氨仅有一氨系统运行，合成氨产量不能满足后续氨加工产品的生产，公司调整了产品结构，减少了尿素、纯碱等产值低能耗高的产品的生产负荷。

2019 年，公司继续参与直供电交易，通过直供电交易的电量为 1.275 亿度，相较于目录电价直供电每度电价便宜约 0.0468 元，全年减少电力成本 597 万元。

4 产品销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、(二)、3、销售模式”的内容。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
27.5%双氧水	96,946,620.90	69,736,663.71	28.07	-53.23	-30.27	减少 23.69 个百分点	未知
硝酸铵	61,159,693.00	68,829,965.74	-12.54	-87.22	-83.02	减少 27.83 个百分点	未知

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司产品价格根据市场行情变化随行就市。

报告期内，硝酸铵价格相对平稳，与去年相比略有下降。双氧水价格年初承接去年低价位盘整，下半年起虽开始回升并保持至年底，但公司 27.5%双氧水的年均销售价格仍较去年下降约两成。特别是，报告期因部分生产装置被实施政策性停产，运行时间短，产能利用率很低，产品固定成本大幅上升，所以产品毛利率较上年大幅减少。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
直销渠道	25,698.48	-83.76
经销渠道	11,172.27	-72.50

报告期，公司化肥产品尿素、复合肥等主要通过经销方式实现收入，化工类产品主要通过直销方式销售。报告期，公司产品的销售渠道并未发生变化，两种销售渠道实现的营业收入比上年下降幅度较大，主要是今年系统运行时间短，产量大幅减少，产品销售量减少所致。

会计政策说明

□适用 √不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重（%）
2,359	6.31

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

(五) 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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

根据《重整计划》，公司须对拟剥离的低效资产进行了处置。2019年10月26日，公司委托广西万诚拍卖有限公司（以下简称“万诚拍卖”）对公司两个资产包进行公开拍卖，所拍卖的资产、股权及成交情况如下：

资产包一：公司位于柳州市柳北区北雀路67号厂区的机器设备，账面净值106,779.13万元，评估值48,188.89万元。

2019年11月2日，山西华信蓝海实业有限责任公司成为买受人，成交价格为30,400万元。拍卖成交确认书约定买受人应该自拍卖成交之日起十五个月内拆除全部竞买的机器设备。目前机器设备正在拆除过程中。

资产包二：1、对外债权，包括应收账款、预付款项、其他应收款、存货和其他流动资产；2、固定资产和长期待摊费用，包括位于柳州市柳北区北雀路67号厂区的房屋建筑物、构筑物、车辆、电子设备、长期待摊费用等；3、股权，包括柳化股份持有的柳州柳化钾肥有限公司88%股权、柳州柳益化工有限公司100%股权、广西柳州中成化工有限公司60%股权、柳州市柳化复混肥料有限公司100%股权、东莞华泰丰实业发展有限公司95%股权、上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司30%股权。合计账面净值84,998.39万元，评估值50,133.19万元。

2019年11月18日，在经过三次公开拍卖后，柳州元通投资发展有限公司在6,983.41万元应

价并成交成为买受人。目前资产包二所涉资产和股权已全部交接完毕。

资产处置完成后，公司已不再持有复肥公司、钾肥公司、柳州柳益、柳州中成、东莞振华等公司的股权，报告期该等公司仍纳入公司合并范围，但仅合并其 1-11 月份的损益表、现金流量表和股东权益变动表。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

① 柳州市柳化复混肥料有限公司

柳州市柳化复混肥料有限公司成立于 1997 年 7 月 24 日，主要从事复肥的生产和销售，注册资本 2,130 万元，公司持有其 100% 的股份，2018 年末总资产 19,020.89 万元，净资产-5,869.67 万元，2018 年度净利润亏损 908.99 万元。2019 年 11 月，公司通过公开拍卖方式转让了所持的股权，已失去对其控制权。报告期净利润亏损 1,738.12 万元。

② 柳州柳化钾肥有限公司

柳州柳化钾肥有限公司成立于 2006 年 3 月 27 日，主要从事硫酸钾、工业盐酸的生产和销售，注册资本 2,800 万元，公司持股比例为 100%，2018 年末总资产 5,489.42 万元，净资产 1,529.55 万元，2018 年度净利润亏损 1,243.25 万元。2019 年 11 月，公司通过公开拍卖方式转让了所持的股权，已失去对其控制权。报告期净利润亏损 311.02 万元。

③ 柳州柳益化工有限公司

柳州柳益化工有限公司成立于 1992 年 12 月 9 日，主要从事多孔硝铵的生产和销售，注册资本 1,150 万元，公司持股比例为 100%，2018 年末总资产 14,729.18 万元，净资产-14,320.45 万元，2018 年度净利润亏损 1,566.59 万元。2019 年 11 月，公司通过公开拍卖方式转让了所持的股权，已失去对其控制权。报告期净利润亏损 2,391.76 万元。

④ 广西柳州中成化工有限公司

广西柳州中成化工有限公司成立于 2012 年 10 月 26 日，主要从事化工化肥产品销售、研发，注册资本 10,000 万元，公司持股比例为 60%，2018 年末总资产 18,670.46 万元，净资产-3,704.71 万元，2018 年度净利润亏损 4,997.56 万元。2019 年 11 月，公司通过公开拍卖方式转让了所持的股权，已失去对其控制权。报告期净利润亏损 2,273.30 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2019 年，石油和主要化学品市场延续疲软局面，价格总水平继续走低，基础化学原料消费增长总体放缓。双氧水产品从全年市场总体形势来看，由于国内经济增速依然放缓，产能过剩矛盾依然突出，预计 2020 年产品市场竞争仍将激烈。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

(三) 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司将围绕保稳定经营，提升持续经营能力开展以下几项工作：

- 1、细化管理，最大限度发挥现有装置产能，提升公司盈利能力。
- 2、加强安全生产管理，保证系统稳定安全环保运行。
- 3、强化财务管理和风险管控，合理有效利用现有资金，加强应收账款管理，提高应收账款周转率。
- 4、进一步完善公司法人治理结构，提高规范运作水平。

2020 年，公司计划实现营业收入 9200 万元。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、持续经营风险

2019 年公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润仍亏损 3.94 亿元，年审会计师为公司出具了与持续经营相关的带强调事项段的审计报告，同时司法重整后公司经营性资产仅为鹿寨分公司资产，产品单一且产能设计规模小，盈利能力较弱，公司存在持续经营风险。

对策：公司将通过加强内部管理、保持生产系统安全稳定运行、拓宽市场营销渠道等措施，增强公司的盈利能力，降低持续经营风险。

2、产品市场变化风险

公司产品单一，装置规模小，抵抗市场风险的能力较弱，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：公司将加强营销管理，提高售后服务质量和水平，稳定客户资源，同时加强工艺技术管理，稳定系统运行，降低运行成本。

3、安全环保责任风险

公司属于危化品生产企业，随着社会民众环保意识的不断提高，安全环保产业政策、监督控制标准日趋严格，公司存在安全环保责任风险。

应对措施：公司将抓实安全环保工作管理，继续落实安全环保主体责任制，深入防范和遏制各类安全环保事故发生。

1. 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司分红政策的制定及执行情况

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

“（一）利润分配政策的基本原则

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

2、公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

3、公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

4、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配形式

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

（三）利润分配的期间间隔

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

（四）利润分配的条件和比例

1、现金分红的具体条件和比例

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

特殊情况是指以下一些情形：

（1）经审计当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元。

（2）公司年度经营性现金流为负值。

（3）当期经审计的公司资产负债率超过 70%。

（4）公司未来 12 个月内存在重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重

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

2、现金分红政策

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、股票股利的分配条件：

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

(五) 利润分配方案的审议程序

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

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

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

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

(六) 利润分配政策的变更

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

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

2、利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2019 年度母公司经营净利润为亏损 18.06 亿元，期末公司累计可供分配利润为-22.30 亿元。

鉴于公司2019年度出现较大亏损，且目前公司经营规模小，盈利能力弱，融资比较困难，为了维持公司持续经营，结合《公司章程》的有关规定，2019年公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	0	0	-1,867,008,703.24	0
2018 年	0	0	0	0	390,303,020.62	0
2017 年	0	0	0	0	61,551,527.52	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(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	2018 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 17 日	是	是		

			让公司所持柳化股份的股票					
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		
与再融资相关的承诺	其他	公司	2012年公司发行公司债时承诺：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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
26,387.73	0	0			0	0			
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序									
报告期内新增非经营性资金占用的原因									
导致新增资金占用的责任人									
报告期末尚未完成清欠工作的原因									
已采取的清欠措施									
预计完成清欠的时间									
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					<p>1、根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 18 日对柳化股份对外债权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，柳化股份对湖南中成的 15,470.41 万元应收账款最终由母公司柳州元通投资发展有限公司竞拍取得相关债权。</p> <p>2、2018 年度，湖南中成化工有限公司出售之前，柳化股份为湖南中成化工有限公司 21,758.02 万元（含利息）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进行清偿，应代偿总额为 10,917.32 万元。2019 年度，湖南中成自行清偿了上述债务中的部分债务合计 12,654.25 万元，因此相关债权人银行主动放弃了这部分债务对应的原计划由柳化股份以股票代为偿还的 6082.12</p>				

	万元，公司实际履行担保义务而代湖南中成偿还的债务合计为4835.20 万元，已作为公司债务重组损失处理。报告期公司未确认该项追索权形成或有资产。
--	--

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告（具体内容详见本报告第十一节审计报告部分）。

公司董事会认为，会计师出具的与持续经营相关的重大不确定性无保留审计意见客观地反映了公司实际的财务状况，针对审计报告指出的与持续经营相关的重大不确定性的事项，基于公司目前经营规模小、产品单一、抗风险能力和盈利能力较弱的实际情况，2020 年，公司董事会将围绕保稳定经营、提升持续经营能力开展以下几项工作：

- 1、细化管理，最大限度发挥现有装置产能，提升公司盈利能力。
- 2、加强安全生产管理，保证系统稳定安全环保运行。
- 3、强化财务管理和风险管控，合理有效利用现有资金，加强应收账款管理，提高应收账款周转率。
- 4、进一步完善公司法人治理结构，提高规范运作水平。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

2、会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则,对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外,本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	19 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司董事会根据 2018 年度股东大会决议,续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

√适用 □不适用

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》（以下简称“《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。

2019年5月23日，柳州中院作出裁定，裁定将《重整计划》的执行期限及执行监督期限延长至2019年11月26日。

2019年11月21日，公司向管理人提交了《柳州化工股份有限公司重整计划执行工作报告》，同时公司向柳州中院提交了《关于确认重整计划执行完毕的申请书》。同日，管理人向柳州中院提交了《柳州化工股份有限公司重整计划执行监督工作报告》，报告了公司管理人监督公司执行重整计划的相关情况，认为重整计划已经执行完毕。

2019年12月13日，公司收到柳州中院送达的裁定书，确认柳化股份重整计划执行完毕、终结柳化股份重整程序。

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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》。
公司及柳化控股与贵州鑫悦煤炭有限公司、贵州新益矿业有限公司、广西金伍岳能源集团有限公司债务转移合同纠纷产生诉讼的事项，涉案债务本金为人民币9649.07万元。目前，本案一审已判决公司胜诉，二审驳回上诉，维持原判，公司已申请强制执行。 广西金伍岳能源集团有限公司不服最高法的终审判决，已向最高法提起再审申请，最高法已立案审查。	详见2019年10月10日披露于上海证券报和上交所网站www.sse.com.cn上的公司《关于公司涉及诉讼的进展公告》。

公司于2019年11月18日对对外债权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，柳化股份对金伍岳的应收款项已全额转让。

(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

十一、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

十二、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。

十三、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

十四、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。

2019年度，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	氢气、蒸汽等	3,500	2195.78
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	1454.99

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>依据公司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》、公司第二次债权人会议和出资人组会议分别表决通过的《柳州化工股份有限公司重整计划（草案）》及柳州中院裁定批准的《柳州化工股份有限公司重整计划》，公司须对拟剥离的低效资产进行处置。公司委托广西万诚拍卖有限公司对相关拟剥离低效资产进行公开拍卖，其中拍卖的标的资产包二，包括对外债权、机器设备以外的固定资产和长期待摊费用、股权。根据中联资产评估集团有限公司中联评报字（2019）第 1289 号《柳州化工股份有限公司拟剥离低效资产涉及的部分拟剥离低效资产涉及的部分流动资产和非流动资产评估项目资产评估报告》、中联评咨字（2019）第 1299 号《柳州化工股份有限公司清算假设下资产快速变现价值咨询项目估值报告》，该部分资产合计账面净值 84,998.39 万元，评估值 50,133.19 万元，快速变现估值 37,569.37 万元。经两轮流拍后，元通公司在第三轮拍卖中以 6983.41 万元成交价格取得上述公开拍卖资产，构成关联交易。</p>	<p>详见 2019 年 11 月 19 日刊登在上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的公司《关于公司资产拍卖进展情况的公告》（公告编号：2019-032）</p>

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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同□适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

1、报告期内，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，公司仅有母公司鹿寨分公司继续生产。

（详见 2019 年 6 月 11 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报的《公司关于收到市政府对公司市区项目实施政策性停产的通知的公告》）。

2、报告期内，公司依据《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案》、《重整计划》，对公司低效资产以公开拍卖的形式进行了变价处置和剥离。（详见 2019 年 10 月 26 日、11 月 4 日、11 月 11 日、11 月 19 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报的《关于公司资产拍卖的公告》、《关于公司资产拍卖进展情况的公告》）。

3、报告期内，公司因《重整计划》执行完毕，向上海证券交易所提交了撤销对公司股票实施退市风险警示的申请。上海证券交易所于 2019 年 12 月 18 日同意撤销对公司股票实施的退市风险警示。同时鉴于公司存在经营规模较小、盈利能力较弱等情况，可能导致投资者难以判断公司前景，根据《上市规则》相关规定，公司股票将被实施其他风险警示。（详见 2019 年 12 月 19 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报的《关于公司股票撤销退市风险警示并实施其他风险警示的公告》）。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**□适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**□适用 不适用**(三) 环境信息情况****1. 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。具体如下表：

项目	主要污染物
----	-------

	氨氮	COD	二氧化硫	氮氧化物	烟尘
执行的排放标准	合成氨工业水污染物排放标准 (GB13458-2013)		锅炉执行：火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011) 硫回收单元执行：大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) 硝酸尾气执行：硝酸工业污染物排放标准 (GB26131-2010)		
核定的排放总量	26	208	663.11	376.32	195.26
排放方式	连续		连续		
排放口数量	1		5		
分布情况	经污水处理后汇入总口		锅炉烟囱 1 个	硫回收单元 1 个	硝酸尾气 3 个
排放浓度	25mg/l	80mg/l	SO ₂ : 400mg/m ³ NO _x : 200mg/m ³ 烟尘: 30mg/m ³	SO ₂ :960 mg/m ³	NO _x : 300mg/m ³
排放总量 (吨)	16.2	110.82	SO ₂ : 145.12 NO _x : 51.78 烟尘: 8.37	27.87	30.30
排放超标情况	2019 年 3 月 13 日总排水口总氮排放浓度为 38.8mg/l 超过《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)。				

2) 柳州中成

柳州中成主要污染物有废水、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、氮氧化物等。具体如下表：

项目	主要污染物				
	氨氮	COD	二氧化硫	氮氧化物	烟尘
执行的排放标准	无机化学工业污染物排放标准 (GB31573-2015)		无机化学工业污染物排放标准 (GB31573-2015) 和危险废物焚烧污染物控制指标标准 (GB18484-2001)		
核定的排放总量	0	0	0	0	/
排放方式	连续		连续		
排放口数量	1		2		
分布情况	经污水处理后汇入总口		保险粉合成工艺 废气排放口 1 个	焚烧尾气排放 口 1 个	/
排放浓度	15mg/l	100mg/l	SO ₂ : 200mg/m ³ NO _x : 200mg/m ³	SO ₂ : 200mg/m ³ NO _x : 500mg/m ³	/
排放总量	0	0	0	0	/
排放超标情况	无				

说明：

- 1、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，柳州中成的排放标准也还没有有权部门的核定数据。
- 2、报告期内，柳州中成生产装置处于停车状态，故无污染物排放情况。
- 3、2019 年 11 月，公司公开拍了所持柳州中成的股权，目前柳州中成已不再是公司的控股子公司。

(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，公司按照管理规定，环保设施等同生产设施，发生故障及时排除，确保环保设施与生产装置同步运转率达 98%以上。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。全年公司环保设施运行费约 2359 万元，并建立有相应的环保设施运行管理记录台帐。

2) 柳州中成

报告期内，柳州中成没有新增防治污染设施的建设项目。同时因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

针对公司的环境风险源（点）编制有相应的环境污染事故应急救援预案，并在规定期限内完成了预案修订、评估和市局备案的相关工作。公司成立有应急指挥机构和应急队伍，以及储备有应急救援所需物资，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《广西主要污染物总量减排监测体系建设工作实施方案》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

报告期内，公司生产装置处于停车状态。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,975
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,593

(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

股东名称	前十名股东持股情况					股东
	报告期内增减	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	

(全称)		量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	性质
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 冻结	17,260,000 22,826,167	国有法人
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	6,000,017	10,000,017	1.25	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	10,000,017	人民币普通股	10,000,017				
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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	柳州元通投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	黄哲毅
成立日期	2013-04-23
主要经营业务	以公司拥有的资本对外投资；对上市、收购、兼并、破产、重组、参股、控股、产权交易、股份转让、股权投资、租赁等进行产业资源的优化配置、资产重组和资本运作；土地的开发整理；城乡基础项目投资建设；旧城改造；城中村改造；对工业、商贸业、物流业、新兴产业项目的投资、建设、经营及管理；国有资本经营和资本化运营；投资咨询服务。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

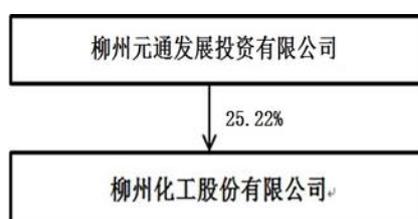
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	柳州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	梁洪波
成立日期	
主要经营业务	国有资产的监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

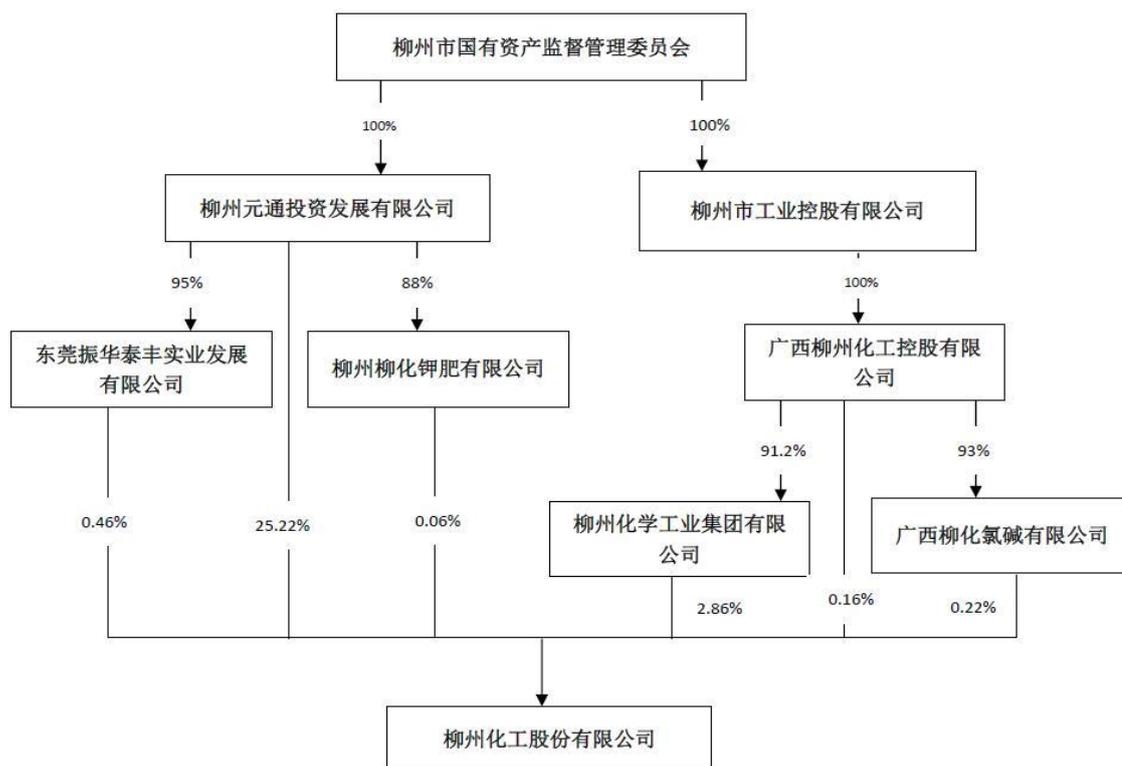
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

根据相关承诺,元通公司和柳化集团所持公司股票自2018年12月17日起,三年内不能减持。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陆胜云	董事长、总经理	男	49	2017-12-22		300,000	300,000	0		33.01	否
袁志刚	董事	男	49	2006-09-26		453,900	453,900	0			是
李兆胜	董事、副总经理	男	54	2010-08-11		439,966	439,966	0		28.14	否
黄吉忠	董事、财务总监	男	49	2010-08-11		360,050	360,050	0		27.76	否
冯国祥	董事	男	51	2014-06-30		0	0	0		1.44	否
薛有冰	独立董事	男	49	2018-06-28		0	0	0		5.00	否
黎鹏	独立董事	男	57	2014-06-30		0	0	0		5.00	否
孙巍琳	独立董事	男	42	2016-08-05		0	0	0		5.00	否
覃立基	监事会召集人、监事	男	58	2018-01-09		0	0	0		0	否
陆有汉	监事	男	52	2014-06-30		0	0	0		0	否
王伟英	监事	女	51	2010-08-11		0	0	0		13.72	否
韦伟	监事	男	38	2014-06-30		0	0	0		0	是
韦冬蜜	副总经理	女	47	2011-07-26		71,100	71,100	0		28.46	否
韦挺	副总经理	男	55	2017-12-22		440,000	440,000	0		26.23	否
肖泽群	副总经理	男	54	2017-12-22		83,600	83,600	0		28.26	否
黄恒美	副总经理	男	54	2017-12-22		0	0	0		29.25	否
龙立萍	董事会秘书	女	51	2014-06-30		0	0	0		29.96	否
合计	/	/	/	/	/	2,148,616	2,148,616	0	/	261.23	/

姓名	主要工作经历
陆胜云	2007年5月至2017年12月21日任公司副总经理，2017年12月22日至今任公司总经理，2017年12月至今任柳化控股、柳化集团董事长，2018年1月9日至今任公司董事长。

袁志刚	2001年2月至2014年6月任公司董事会秘书，2007年5月至2014年6月任公司副总经理，2014年6月至2017年12月21日任公司总经理，2017年7月20日至2018年1月8日履行公司董事长职责，2006年9月至今任公司董事，2017年12月至今任柳化控股、柳化集团总经理。
李兆胜	2001年3月至今任公司副总经理，2010年8月11日至今任公司董事。
黄吉忠	2007年5月至今任公司财务总监，2010年8月11日至今任公司董事。
冯国祥	2009年至2010年任广东中成化工股份有限公司常务副总经理，2011年至2015年任湖南中成化工有限公司总经理，2014年6月至今任公司董事。
薛有冰	2014.7至今任广西全德律师事务所首席合伙人、主任；2006.5至今任广西律师协会金融、证券、保险专业委员会委员，律师惩戒委员会委员；2009年至今任南宁仲裁委员会仲裁员；2011年至今任广西大数据技术学会法律委员会主任；2014年8月至今任广西桂东电力股份有限公司独立董事；2019年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事；2018年6月28日至今任公司独立董事。
黎鹏	2006年12月至今任广西大学商学院副院长、商学院工商管理系教授（二级教授）、博士/博士研究生导师，2014年6月30日至今任公司独立董事。
孙巍琳	2011年7月至2013年12月任柳化集团财务总监；2014年9月至今任湖北精信卓越投资控股有限公司财务总监；2016年8月5日至今任公司独立董事。
覃立基	2009年10月至2016年12月任柳州市产业投资有限公司董事、副总经理；2016年12月至今任广西柳州市产业投资发展集团有限公司副总经理；2018年1月9日至今任公司监事。
陆有汉	2007年7月至2010年3月任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市城投公司财务总监，2009年4月至2014年3月任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市园林局财务总监，2012年7月至2017年5月柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市公安局财务总监、柳化控股财务总监，2014年6月至今任公司监事。
王伟英	2009年2月至2011年2月任公司工程部部长，2009年2月至2019年1月任公司供应部部长，2019年1月至今任公司人力资源部部长，2010年8月11日至今任公司监事。
韦伟	2009年至2016年10月10日任公司二造气分厂厂长，2016年10月11日至2017年12月任公司生产部副部长，2014年6月至今任公司监事，2017年12月至今任柳化控股、柳化集团副总经理。
韦冬蜜	2001年2月至2010年8月10日任公司职工监事，2009年2月至2011年8月任公司总经理助理，2011年7月至今任公司副总经理。
韦挺	2011年1月至2017年12月任柳化控股、柳化集团副总经理，2017年12月至今任公司副总经理。
肖泽群	2010年12月至2017年12月任柳化控股、柳化集团副总经理，2017年12月至今任公司副总经理。
黄恒美	2011年5月至2017年12月任柳化控股副总经济师、2016年1月4日至今任湖南中成化工有限公司总经理，2017年12月至今任公司副总经理。
龙立萍	2003年7月至2014年6月任公司证券事务代表，2010年5月至今任行政部部长、证券部部长，2014年6月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、报告期内，经公司第五届董事会第四十四次会议审议通过，补选薛有冰先生为公司审计委员会主任委员、战略委员会委员及薪酬与考核委员会委员。

2、根据《公司章程》等有关规定，公司本届董事会、监事会任期已于2017年6月届满，报告期内公司处于《重整计划》执行阶段，为保持管理层队伍的相对稳定，使重整顺利完成，公司未开展董事会、监事会换届工作。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆胜云	柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司	董事长	2017年12月	
袁志刚	柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司	总经理	2017年12月	
韦伟	柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司	副总经理	2017年12月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
薛有冰	广西全德律师事务所	首席合伙人、主任	2018年6月	
黎鹏	广西大学商学院	副院长；教授；博士生导师；MBA、EMBA 研究生导师	2006年12月	
孙巍琳	湖北精信卓越投资控股有限公司	财务总监	2014年9月	
覃立基	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	副总经理	2016年12月	
	柳州市工业控股有限公司	董事长	2019年6月	
陆有汉	柳州市国有资产监督管理委员会	财务总监	2003年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司部分董事、监事及高级管理人员的薪酬由柳州市国有资产监督管理委员会根据《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法实施细则》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，不属于国资委考核的公司内部董事、监事和高级管理人员，公司制定了绩效考核办法，根据考核办法核算其年度薪酬，最终还要参考其他经国资委考评的高级管理人员的薪酬进行调整。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	对于市管干部的董事、监事、高级管理人员，公司是根据国资委的考核结果核发薪酬；对于非市管干部的董事、监事、高管，则根据公司职工代表大会审议通过的绩效考核方案以及公司股东大会审议通过的报酬考核标准并参考国资委考核结果进行调整确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见前述“(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	261.23 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2017年7月13日，公司收到上交所发来的纪律处分决定书[2017]34号——《关于对柳州化工股份有限公司及其控股股东柳州化学工业集团有限公司和有关责任人予以纪律处分的决定》。由于公司2015年前三季度定期报告出现重大差错、未审慎评估并及时披露天津港“8·12”事件影响及未及时披露重大债务纠纷，公司控股股东对前次违规资金占用事项整改不彻底及增持承诺逾期未履行，经上交所纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第17.2条、第17.3条、第17.4条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》第五条的规定，上交所做出如下纪律处分决定：对时任*ST柳化董事长覃永强、柳化集团董事长廖能成（兼任公司董事）予以公开谴责，并公开认定上述两人3年内不得担任上市公司的董事、监事和高级管理人员；对*ST柳化、时任董事兼总经理袁志刚，董事兼财务总监黄吉忠，董事李兆胜、冯国祥，董事会秘书龙立萍，监事庞邦永、林波、陆有汉、王伟英、王伟和控股股东柳化集团予以公开谴责；对*ST柳化时任独立董事李骅、黎鹏、张雄斌予以通报批评。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	905
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	905
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	818
销售人员	5
技术人员	46
财务人员	11
行政人员	20
后勤人员	5
合计	905
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	8
大学	65
大专	58
中专、中技、职高等	771
初中及以下	3
合计	905

说明：因实施政策性停产及剥离低效资产等客观原因，公司须对大部分员工进行安置，报告期完成了对部分员工的安置工作，表中数据为报告期末员工人数。员工安置的具体情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“一、经营情况讨论与分析”。

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行月薪制，实行固定+绩效的薪酬激励政策。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司采取内部培训与外部培训相结合的培训方式。为公司员工制定个人成长及公司需要相结合的培训计划，以满足员工成长和公司发展的需要。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	350800 时
劳务外包支付的报酬总额	3585176 元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

目前公司的治理情况基本符合中国证监会的有关要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、董事会治理概况

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

公司第五届董事会已于 2017 年 6 月任期届满，报告期内公司处于《重整计划》执行阶段，为保持管理层队伍的相对稳定，使重整顺利完成，公司董事会的换届选举工作延期进行。同时，公司第五届董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延，后继公司将根据相关规定择机进行换届选举。在完成换届工作前，现任董事继续履职，不影响公司董事会的正常运作和履职。

4、监事会治理概况

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

公司第五届监事会已于 2017 年 6 月任期届满，未换届的原因同上。在完成换届工作前，现任监事继续履职，但不影响公司监事会的正常运作和履职。

5、信息披露情况

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

6、内幕知情人登记管理

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

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陆胜云	否	6	6	0	0	0	否	1
袁志刚	否	6	6	0	0	0	否	1
李兆胜	否	6	6	0	0	0	否	1
黄吉忠	否	6	6	0	0	0	否	1
冯国祥	否	6	6	3	0	0	否	1
薛有冰	是	6	6	3	0	0	否	1
黎鹏	是	6	6	3	0	0	否	1
孙巍琳	是	6	6	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露了内部控制自我评价报告，详见 2020 年 4 月 30 日在上交所网站披露的公司《2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的《内控审计报告》（详见 2020 年 4 月 30 日上交所网站相关公告）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2020]第 5-00150 号

柳州化工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了柳州化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十一（一）低效资产剥离处置，剥离的资产涉及柳化股份部分流动资产和非流动资产，主要包括债权类资产、存货、可供出售金融资产、长期股权投资、固定资产及长期待摊费用。柳化股份于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式将存货、固定资产、债权、股权类资产打包拍卖，涉及资产经拍卖，与买受人山西华信蓝海实业有限责任公司、柳州元通投资发展有限公司分别以 30,400.00 万元、6,983.41 万元成交，产生资产处置收益 -128,956.79 万元。若扣除该项资产处置收益的影响贵公司将亏损 58,668.06 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。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的

应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）资产处置收益

1、事项描述

如财务报表附注十一（一）低效资产剥离处置所述，剥离资产产生资产处置收益-128,956.79万元。由于资产处置涉及金额重大，对报告期净利润产生重大影响，因此我们将资产处置作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）获取本次资产处置相关经营方案，获取资产处置收益明细表、拍卖成交确认书，以核实本次资产处置的真实性；

（2）逐项核实处置时点相关固定资产的账面价值，检查收款凭证、银行回单，确认资产处置收益的确认时点是否恰当，金额是否准确；

（3）检查相关账务处理是否符合企业会计准则相关规定；

（4）检查柳化股份对本次资产处置收益在财务报告中的列报和披露是否充分、适当。

（二）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五（二十九）营业收入所述，贵公司2019年度、2018年度营业收入分别为：373,959,757.87元、2,008,505,977.41元。由于收入金额变化重大，因此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计是否合理，并测试运行是否有效；

（2）检查主要客户销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，并复核相关会计政策是否一贯地运用；

（3）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证销售额；

（4）对营业收入实施分析程序，分析各期毛利率变动情况，复核收入确认的合理性；

（5）通过抽样的方式检查合同或订单、发货单、回签单等与收入确认相关的凭证；

（6）对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

五、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报

表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 鹏

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：姚翠玲

二〇二〇年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 柳州化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	五(一)	482,673,953.02	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)	25,912,546.16	42,314,815.64
应收账款	五(三)	409,653.94	76,506,463.48
应收款项融资			
预付款项	五(四)	1,560,053.51	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)	430,896.03	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)	4,775,875.76	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)	3,383,573.97	27,859,246.76
流动资产合计		519,146,552.39	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
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	五(十)	73,781,512.81	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)		13,518,483.45
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五（十二）		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		73,781,512.81	1,602,841,895.33
资产总计		592,928,065.20	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）	45,050,879.73	316,261,158.88
预收款项	五（十五）	19,844,152.09	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）	129,437,771.80	3,242,328.32
应交税费	五（十七）	2,139,723.44	4,843,412.11
其他应付款	五（十八）	17,127,634.11	20,053,281.27
其中：应付利息			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		213,600,161.17	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
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十一）		24,209,881.50
递延所得税负债	五（二十二）		94,745,197.86
其他非流动负债			
非流动负债合计			120,126,378.91
负债合计		213,600,161.17	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)	1,987,983,275.31	1,886,184,188.71
减：库存股	五(二十五)	60,821,247.46	20,096,094.06
其他综合收益			
专项储备	五(二十六)	7,950,061.48	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)	-2,443,622,847.38	-576,614,144.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		379,327,904.03	2,189,038,724.53
少数股东权益			-17,877,060.95
所有者权益（或股东权益）合计		379,327,904.03	2,171,161,663.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		592,928,065.20	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 12 月 31 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		482,673,953.02	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		25,912,546.16	35,496,903.64
应收账款	十二（一）	409,653.94	338,649,321.01
应收款项融资			
预付款项		1,560,053.51	35,040,124.86
其他应收款	十二（二）	430,896.03	179,100,374.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,775,875.76	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		3,383,573.97	2,316,534.63
流动资产合计		519,146,552.39	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		73,781,512.81	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			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		73,781,512.81	1,384,596,022.88
资产总计		592,928,065.20	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		45,050,879.73	228,352,801.24
预收款项		19,844,152.09	59,251,828.26
应付职工薪酬		129,437,771.80	3,205,922.61
应交税费		2,139,723.44	1,907,626.15
其他应付款		17,127,634.11	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		213,600,161.17	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			19,919,405.34

递延所得税负债			94,745,197.86
其他非流动负债			
非流动负债合计			114,664,603.20
负债合计		213,600,161.17	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		60,821,247.46	
其他综合收益			
专项储备		7,950,061.48	9,439,243.17
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		-2,229,769,868.71	-423,596,890.16
所有者权益（或股东权益）合计		379,327,904.03	2,247,811,311.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		592,928,065.20	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	五（二十九）	373,959,757.87	2,008,505,977.41
其中：营业收入		373,959,757.87	2,008,505,977.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,014,379,411.66	2,050,432,885.73
其中：营业成本	五（二十九）	386,488,812.86	1,726,507,956.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十）	8,346,799.98	14,694,382.31
销售费用	五（三十一）	12,840,081.09	103,627,228.75
管理费用	五（三十二）	604,432,365.78	158,656,112.95
研发费用	五（三十三）	2,018,656.73	4,628,784.37
财务费用	五（三十四）	252,695.22	42,318,420.65
其中：利息费用		1,443,867.99	36,216,548.24
利息收入		1,235,744.78	648,797.01

加：其他收益	五（三十五）	3,801,343.10	7,166,144.62
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）		-66,430.97
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			
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）	五（三十七）	-54,261,788.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-15,027,894.82	-469,055,482.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-835,042,374.60	25,903,863.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,540,950,368.96	-477,978,813.52
加：营业外收入	五（四十）	69,821,188.99	1,226,606,141.63
减：营业外支出	五（四十一）	499,864,579.15	267,089,128.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,970,993,759.12	481,538,199.37
减：所得税费用	五（四十二）	-94,745,197.86	105,836,579.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,876,248,561.26	375,701,619.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,806,172,978.55	488,798,531.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-70,075,582.71	-113,096,912.04
（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）		-1,867,008,703.24	390,303,020.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,239,858.02	-14,601,400.91
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			

2. 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			
(二) 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		-1,876,248,561.26	375,701,619.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,867,008,703.24	390,303,020.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,239,858.02	-14,601,400.91
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-2.34	0.90
(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

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十二(四)	288,920,533.31	1,826,982,978.14
减：营业成本	十二(四)	305,528,987.93	1,548,080,500.42
税金及附加		7,113,053.14	12,860,083.09
销售费用		11,560,255.00	94,999,052.71
管理费用		555,165,876.45	120,413,688.18
研发费用		2,018,656.73	4,628,784.37
财务费用		-986,082.83	33,937,891.63
其中：利息费用			27,747,611.61
利息收入		1,042,830.65	466,793.00
加：其他收益		3,338,587.78	5,369,967.40
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			

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）		-49,783,358.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-915,798.40	-512,057,492.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-835,549,848.80	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,474,390,631.46	-494,624,547.40
加：营业外收入		69,776,970.32	1,254,624,042.67
减：营业外支出		496,304,515.27	267,030,965.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,900,918,176.41	492,968,530.11
减：所得税费用		-94,745,197.86	105,836,579.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,806,172,978.55	387,131,950.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-1,806,172,978.55	387,131,950.45

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		240,203,935.95	1,389,436,305.98
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		2,599,352.51	1,922,190.63
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	43,738,454.08	4,573,576.18
经营活动现金流入小计		286,541,742.54	1,395,932,072.79
购买商品、接受劳务支付的现金		176,326,014.80	1,085,007,034.69
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		316,104,384.56	176,695,185.69
支付的各项税费		50,546,320.65	93,641,994.98
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	17,902,529.19	16,427,521.07

经营活动现金流出小计		560,879,249.20	1,371,771,736.43
经营活动产生的现金流量净额		-274,337,506.66	24,160,336.36
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		332,589,692.10	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-60,083,719.24	-807,795.55
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		272,505,972.86	-807,795.55
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		272,505,972.86	-807,795.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			604,103,359.58
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十三）	9,627,489.50	
筹资活动现金流入小计		9,627,489.50	604,103,359.58
偿还债务支付的现金		143,312,510.10	29,420,986.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,115,413.61
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（四十三）		147,953,733.44
筹资活动现金流出小计		143,312,510.10	185,490,133.35
筹资活动产生的现金流量净额		-133,685,020.60	418,613,226.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,914.96	5,900.18
五、现金及现金等价物净增加额		-135,514,639.44	441,971,667.22
加：期初现金及现金等价物余额		618,188,592.46	176,216,925.24
六、期末现金及现金等价物余额		482,673,953.02	618,188,592.46

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		220,027,777.19	1,095,754,156.25
收到的税费返还			1,814,566.54
收到其他与经营活动有关的现金		62,777,955.81	160,616,305.63
经营活动现金流入小计		282,805,733.00	1,258,185,028.42
购买商品、接受劳务支付的现金		163,250,865.19	888,981,140.68
支付给职工及为职工支付的现金		291,899,358.31	152,652,766.99
支付的各项税费		49,634,664.77	92,664,210.58
支付其他与经营活动有关的现金		20,591,160.33	10,549,905.30
经营活动现金流出小计		525,376,048.60	1,144,848,023.55
经营活动产生的现金流量净额		-242,570,315.60	113,337,004.87
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		332,024,702.10	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		332,024,702.10	100,000.00
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		332,024,702.10	100,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			604,103,359.58
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			604,103,359.58

偿还债务支付的现金		143,312,510.10	29,420,986.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,115,413.61
支付其他与筹资活动有关的现金			147,953,733.44
筹资活动现金流出小计		143,312,510.10	185,490,133.35
筹资活动产生的现金流量净额		-143,312,510.10	418,613,226.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,914.96	5,900.18
五、现金及现金等价物净增加额		-53,856,208.64	532,056,131.28
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		482,673,953.02	536,530,161.66

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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)					101,799,086.60	40,725,153.40		-3,776,050.46			-1,867,008,703.24		-1,809,710,820.50	17,877,060.95	-1,791,833,759.55
(一)综合收益总额											-1,867,008,703.24		-1,867,008,703.24	-9,239,858.02	-1,876,248,561.26
(二)所有者投入和减少资本					101,799,086.60	40,725,153.40							61,073,933.20	27,116,918.97	88,190,852.17
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					101,799,086.60	40,725,153.40							61,073,933.20	27,116,918.97	88,190,852.17
(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															

2019 年年度报告

(一) 综合收益总额										390,303,020.62		390,303,020.62	-14,601,400.91	375,701,619.71
(二) 所有者投入和减少资本				1,776,225,758.41	20,096,094.06							1,756,129,664.35	-3,275,660.04	1,752,854,004.31
1. 所有者投入的普通股				604,103,359.58								604,103,359.58		604,103,359.58
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				1,172,122,398.83	20,096,094.06							1,152,026,304.77	-3,275,660.04	1,148,750,644.73
(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	399,347,513.00			-399,347,513.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	399,347,513.00			-399,347,513.00										
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							3,971,972.20					3,971,972.20		3,971,972.20
1. 本期提取							11,463,146.38					11,463,146.38		11,463,146.38
2. 本期使用							7,491,174.18					7,491,174.18		7,491,174.18
(六) 其他														
四、本期期末余额	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

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 年年度报告

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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)						60,821,247.46		-1,489,181.69		-1,806,172,978.55	-1,868,483,407.70
(一)综合收益总额										-1,806,172,978.55	-1,806,172,978.55
(二)所有者投入和减少资本						60,821,247.46					-60,821,247.46
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						60,821,247.46					-60,821,247.46
(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								-1,489,181.69			-1,489,181.69
1.本期提取								4,362,682.36			4,362,682.36
2.本期使用								5,851,864.05			5,851,864.05
(六)其他											
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08	-2,229,769,868.71	379,327,904.03

项目	2018 年度
----	---------

2019 年年度报告

	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）	399,347,513.00				1,195,889,421.77			3,078,972.22		387,131,950.45	1,985,447,857.44
（一）综合收益总额										387,131,950.45	387,131,950.45
（二）所有者投入和减少资本					1,595,236,934.77						1,595,236,934.77
1. 所有者投入的普通股					604,103,359.58						604,103,359.58
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					991,133,575.19						991,133,575.19
（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	399,347,513.00				-399,347,513.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	399,347,513.00				-399,347,513.00						
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								3,078,972.22			3,078,972.22
1. 本期提取								9,770,500.30			9,770,500.30
2. 本期使用								6,691,528.08			6,691,528.08
（六）其他											
四、本期期末余额	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

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柳化股份。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、硝酸、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2020年4月29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。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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

根据2018年11月26日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂02破2号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对低效资产进行剥离，剥离的资产涉及柳化股份部分流动资产和非流动资产，主要包括债权类资产、存货、可供出售金融资产、

长期股权投资、固定资产及长期待摊费用。柳化股份于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式将存货、固定资产、债权、股权类资产打包拍卖，涉及资产经拍卖，与买受人山西华信蓝海实业有限责任公司、柳州元通投资发展有限公司分别以 30,400.00 万元、6,983.41 万元成交，产生资产处置收益-128,956.79 万元。若扣除该项资产处置收益的影响贵公司将亏损 58,668.06 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。2020 年，公司将围绕保持稳定经营，提升持续经营能力开展以下几项工作：

- 1、细化管理，最大限度发挥现有装置产能，提升公司盈利能力。
- 2、加强安全生产管理，保证系统稳定安全环保运行。
- 3、强化财务管理和风险管控，合理有效利用现有资金，加强应收账款管理，提高应收账款周转率。
- 4、进一步完善公司法人治理结构，提高规范运作水平。

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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 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。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. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，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。

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。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本

计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权

利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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。

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

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、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。

2. 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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

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

(1). 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

(1). 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

(1). 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《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。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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. 租赁负债适用 不适用**33. 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。

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. 收入**适用 不适用

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

37. 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。

38. 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。

39. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41. 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

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)
资产		0
可供出售金融资产		0
其他非流动金融资产		0

其他说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(十)(十一)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付

账款” 拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	应税收入的销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	16%、13%、10%、9%
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	应交税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司	25%
柳州市柳化复混肥料有限公司	15%
柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司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	394.82	22,988.28
银行存款	482,673,558.20	618,165,604.18
其他货币资金		10,716,371.09
合计	482,673,953.02	628,904,963.55
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
银行承兑票据	25,912,546.16	42,314,815.64
商业承兑票据		
合计	25,912,546.16	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	17,362,739.95	
商业承兑票据		
合计	17,362,739.95	

(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

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

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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,270.33
1 至 2 年	290,291.27
2 至 3 年	130,977.59
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,014.54
5 年以上	
合计	469,553.73

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94	111,316,858.53	100.00	34,810,395.05	31.27	76,506,463.48
其中：										
应收客户款	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94	111,316,858.53	100.00	34,810,395.05	31.27	76,506,463.48
合计	469,553.73		59,899.79		409,653.94	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：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	45,270.33	2,263.52	5.00
1 至 2 年	290,291.27	29,029.13	10.00
2 至 3 年	130,977.59	26,195.52	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	3,014.54	2,411.62	80.00
5 年以上			100.00
合计	469,553.73	59,899.79	

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

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	
应收客户款	34,810,395.05	20,265,900.68			-55,016,395.94	59,899.79
合计	34,810,395.05	20,265,900.68			-55,016,395.94	59,899.79

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**(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
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	76.49	49,012.27
广西柳州中成化工有限公司	67,670.60	14.41	6,489.72
广西金裕隆农药化工有限公司	39,723.50	8.46	1,986.18
柳州邦泰贸易有限公司	2,629.40	0.56	2,103.52
广东鼎丰纸业有限公司	376.00	0.08	300.80
合计	469,544.59	100.00	59,892.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
出售应收账款	公开拍卖出售	488,390,983.05	-251,984,448.31
合计		488,390,983.05	-251,984,448.31

注：根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 18 日对柳化股份对外债权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得相关债权。

(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	1,514,310.23	97.07	26,018,616.16	66.69
1 至 2 年	5,575.00	0.36	12,993,574.95	33.31
2 至 3 年	40,168.28	2.57		
3 年以上				
合计	1,560,053.51	100.00	39,012,191.11	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	占预付款项总额的比例(%)
广西电网有限责任公司柳州供电局	1,151,477.64	73.81
柳州市水利局	121,175.32	7.77
鹿寨县鹿寨镇建筑工程公司	83,600.00	5.36
柳州市财政局代收代缴专户	41,485.20	2.66
洛阳黎明化工科工贸总公司	40,168.28	2.57
合计	1,437,906.44	92.17

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	430,896.03	69,488,731.76
合计	430,896.03	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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	453,574.77
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	453,574.77

(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
其他应收款	430,896.03	69,488,731.76
合计	430,896.03	69,488,731.76

(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个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	416,013.35	97,591,228.81	154,704,104.64	252,711,346.8
2019年1月1日余额在本期	416,013.35	97,591,228.81	154,704,104.64	252,711,346.8
--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	22,678.74	27,782,292.38	3,253,337.50	31,058,308.62
本期转回				-
本期转销				
本期核销			3,253,337.50	3,253,337.50
其他变动	416,013.35	125,373,521.19	154,704,104.64	280,493,639.18
2019年12月31日余额	22,678.74			22,678.74

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	转销或核销	其他变动	

			转回			
其他应收款	252,711,346.80	31,058,308.62		3,253,337.50	-280,493,639.18	22,678.74
合计	252,711,346.80	31,058,308.62		3,253,337.50	-280,493,639.18	22,678.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,253,337.50

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
贵州兴黔煤焦有限公司	预付货款	3,253,337.50	司法判决		否
合计	/	3,253,337.50	/	/	/

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	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
柳州市宏力物业服务有限公司	往来款	264,162.18	1 年以内	58.24	13,208.11
孙翔	备用金	72,708.00	1 年以内	16.03	3,635.40
黄晓亮	备用金	39,536.56	1 年以内	8.72	1,976.83
黄雪琼	备用金	9,279.70	1 年以内	2.05	463.99
柳州融水柳化化工有限公司	往来款	8,805.40	1 年以内	1.94	440.27
合计	/	394,491.84	/	86.98	19,724.60

(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

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	4,058,294.43		4,058,294.43	179,195,987.68	1,126,786.63	178,069,201.05
在产品						
库存商品	717,581.33		717,581.33	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				5,171,267.19		5,171,267.19
自制半成品				2,142,606.24		2,142,606.24
合计	4,775,875.76		4,775,875.76	282,033,034.47	26,433,930.86	255,599,103.61

(2). 存货跌价准备

(3). 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	536,381.16		1,663,167.79		0
在产品						
库存商品	25,307,144.23	9,720,476.89		35,027,621.12		0
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物		4,771,036.77		4,771,036.77		0
合计	26,433,930.86	15,027,894.82		41,461,825.68		0

(4). 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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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	3,383,573.97	25,151,970.20
预缴所得税		2,707,276.56
合计	3,383,573.97	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

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

其他说明

□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

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

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

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

(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											
柳州泰盛投资有限公司	4,498,317.95								-4,498,317.95	0	
小计	4,498,317.95								-4,498,317.95	0	
合计	4,498,317.95								-4,498,317.95	0	

其他说明

注：根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 18 日对柳化股份股权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得相关股权。子公司柳州柳益化工有限公司持有的柳州泰盛投资有限公司的股权随之出售。

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

(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

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	21,300,000.00	32,464,207.50
减值准备	21,300,000.00	32,464,207.50
合计	0	0

其他说明：

适用 不适用

其他非流动金融资产已全额计提减值，期末账面余额为 0 元。

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	73,781,512.81	1,549,021,521.93
固定资产清理		
合计	73,781,512.81	1,549,021,521.93

其他说明：

适用 不适用

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	369,704,766.73	4,174,553,176.42	40,227,997.72	2,765,397.48	4,587,251,338.35
(1) 处置或报废	369,704,766.73	4,174,553,176.42	40,227,997.72	2,765,397.48	4,587,251,338.35
4.期末余额	11,361,155.00	110,299,467.65			121,660,622.65
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	9,712,516.68	160,021,980.76	143,678.46	33,701.28	169,911,877.18
(1) 计提	9,712,516.68	160,021,980.76	143,678.46	33,701.28	169,911,877.18
3.本期减少金额	193,925,732.59	2,606,767,278.60	37,560,626.25	2,520,010.16	2,840,773,647.60
(1) 处置或报废	193,925,732.59	2,606,767,278.60	37,560,626.25	2,520,010.16	2,840,773,647.60
4.期末余额	1,915,831.71	44,706,670.43			46,622,502.14
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	395,373.25	439,690,483.19	936,103.27	120,669.10	441,142,628.81
(1) 处置或报废	395,373.25	439,690,483.19	936,103.27	120,669.10	441,142,628.81

4.期末余额	0	1,256,607.70	0	0	1,256,607.70
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,445,323.29	64,336,189.52	-	-	73,781,512.81
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：根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 2 日对柳化股份的机器设备通过公开拍卖的形式进行处置，最终山西华信蓝海实业有限责任公司竞拍取得相关资产；2019 年 11 月 18 日对柳化股份股权类资产、房屋建筑物、运输设备、电子设备通过公开拍卖的形式进行处置，子公司相关固定资产随之处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得相关资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(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

其他说明：

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

(1). 工程物资情况

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	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	14,510,000.00	12,950.00	14,522,950.00
(1)处置	14,510,000.00	12,950.00	14,522,950.00
4.期末余额			
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	290,199.96		290,199.96
(1)计提	290,199.96		290,199.96
3.本期减少金额	1,281,716.51	12,950.00	1,294,666.51
(1)处置	1,281,716.51	12,950.00	1,294,666.51
4.期末余额			
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			
2.期初账面价值	13,518,483.45		13,518,483.45

注：根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 18 日对柳化股份股权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，子公司相关无形资产随之处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得相关资产。

(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	34,265,467.45	0
合计	35,803,572.00		1,538,104.55	34,265,467.45	0

其他说明：

注：根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 18 日对柳化股份持有的长期待摊费用中铂网通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得相关资产。

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

(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、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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

短期借款分类的说明：

本期子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司通过司法拍卖房产偿还上海浦发银行深圳分行借

款余额 29,176,527.02 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、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
应付账款	45,050,879.73	316,261,158.88
合计	45,050,879.73	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
1 年以内（含 1 年）	25,132,500.01	271,245,754.19
1 年以上	19,918,379.72	45,015,404.69
合计	45,050,879.73	316,261,158.88

期末应付账款减少主要是由于本期支付重整债务以及 2019 年 11 月 18 日对柳化股份股权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，子公司相关负债随之处置。

其他说明

适用 不适用

36、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）	1,336,917.24	32,681,945.98
1 年以上	18,507,234.85	44,241,415.17

合计	19,844,152.09	76,923,361.15
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	120,161,093.12	122,419,535.92	983,885.52
二、离职后福利-设定提存计划		18,930,832.20	18,930,832.20	
三、辞退福利		306,195,705.40	177,741,819.12	128,453,886.28
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,242,328.32	445,287,630.72	319,092,187.24	129,437,771.80

(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		101,586,354.73	101,227,665.73	358,689.00
二、职工福利费		1,903,700.75	1,903,700.75	
三、社会保险费		7,881,429.39	7,881,429.39	
其中：医疗保险费		7,064,321.48	7,064,321.48	
工伤保险费		257,854.00	257,854.00	
生育保险费		559,253.91	559,253.91	
四、住房公积金	15,619.50	6,917,687.50	6,933,307.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,226,708.82	1,871,920.75	4,473,433.05	625,196.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,242,328.32	120,161,093.12	122,419,535.92	983,885.52

(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		18,371,721.00	18,371,721.00	

2、失业保险费		559,111.20	559,111.20	
3、企业年金缴费				
合计		18,930,832.20	18,930,832.20	

其他说明：

适用 不适用

38、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	1,302,576.71	337,096.77
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	6,814.52	14,731.10
城市维护建设税	65,128.84	16,854.84
教育税附加	737,374.02	682,358.10
印花税	15,537.00	338,634.68
其他税费	12,292.35	3,453,736.62
合计	2,139,723.44	4,843,412.11

39、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		8,327,085.04
应付股利		
其他应付款	17,127,634.11	11,726,196.23
合计	17,127,634.11	20,053,281.27

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
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		8,327,085.04
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		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

(1). 分类列示

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	1,458,394.91	4,335,045.89
代垫运杂费	375,811.80	714,351.70
其他	15,293,427.40	6,676,798.64
合计	17,127,634.11	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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

43、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

44、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

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、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		1,171,299.55
专项应付款		
合计		1,171,299.55

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
住房修建专项资金		1,171,299.55

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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		24,209,881.50	0	
合计	24,209,881.50		24,209,881.50	0	/

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			45,833.37	204,166.83		资产相关
农用硝酸铵改进性技术改造	330,000.00			302,500.00	27,500.00		资产相关
130吨循环流化床锅炉	2,380,357.20			872,797.64	1,507,559.56		资产相关
污水处理技改项目	169,642.83			32,738.09	136,904.74		资产相关
原料洗煤废水处理项目	107,142.60			19,642.81	87,499.79		资产相关
二氧化碳气提法年产30万吨大颗粒尿素	485,714.31			104,761.91	380,952.40		资产相关
变压吸附新工艺改造	1,028,571.48			314,285.73	714,285.75		资产相关
日产450吨硝酸项目	257,142.96			39,285.73	217,857.23		资产相关
5#硝酸尾气治理	371,428.20			52,380.90	319,047.30		资产相关
年产8万吨甲醇生产装置	428,571.36			65,476.18	363,095.18		资产相关
硝酸尾气 N4O 减排 CDM 项目	685,714.32			104,761.91	580,952.41		资产相关
间歇固定层造气炉连续气化改造项目	964,285.92			147,321.46	816,964.46		资产相关

(区级)							
能源管理系统及系统节能补助 200921	1,800,000.36			183,333.37	1,616,666.99		资产相关
醇烃化新工艺改造合成氨铜洗工段项目	1,075,000.08			140,773.82	934,226.26		资产相关
磨煤机系统改造 201003	771,429.12			88,392.92	683,036.20		资产相关
硝酸铵冷凝液回收及治理 201019	400,000.32			45,833.37	354,166.95		资产相关
集团管控运营系统 201101	1,607,142.60			163,690.45	1,443,452.15		资产相关
总排应急池改造 201122	128,571.84			13,095.28	115,476.56		资产相关
75t/h 三废流化混燃炉 201201	202,500.00			18,562.50	183,937.50		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			52,380.90	661,904.90		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			196,428.54	1,946,428.26		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			294,642.81	2,919,642.39		资产相关
SIS 仪表系统	404,761.84			32,738.09	372,023.75		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			347,023.82	3,943,452.34		资产相关
合计	24,209,881.50			3,678,681.60	20,531,199.90		

其他说明:

适用 不适用

根据 2018 年 11 月 26 日, 柳州市中级人民法院出具的 (2018) 桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定, 批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案, 对柳化股份持有的相关固定资产通过公开拍卖的形式进行处置, 与相关资产有关的递延收益随之结转。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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

52、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

53、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	101,799,086.60		282,887,910.24
合计	1,886,184,188.71	101,799,086.60		1,987,983,275.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对柳化股份持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、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、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司通过竞拍取得股权，处置投资对应的享有该子公司净资产份额为-101,799,086.60 元，因购买方柳州元通投资发展有限公司为柳化股份实际控制人，出售差额计入资本公积。

54、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	60,821,247.46	20,096,094.06	60,821,247.46
合计	20,096,094.06	60,821,247.46	20,096,094.06	60,821,247.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月 18 日对柳化股份股权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，子公司柳州柳化钾肥有限公司对柳化股份的债权通过债务重组转为持有母公司的股份形成的相关库存股随之处置。

2、柳化股份为湖南中成化工有限公司在华融湘江银行和中国银行 13,164.25 万元（含利息）贷款提供担保，湖南中成逾期未偿还，债权人提起诉讼，根据法院裁定，柳化股份按照债务重组方案进行代偿，代偿总金额为 6,592.12 万元，其中现金代偿 510 万元，债转股方式代偿 6,082.12 万元，2019 年 5 月湖南中成化工有限公司自行全额偿还了除上述柳化股份为其现金代偿的部分，华融湘江银行和中国银行最终放弃此部分对应的股票受偿额，原用于偿债的股票无需支付给华融湘江银行和中国银行，按债务重组时的转股价格合计 6,082.12 万元列入库存股核算。

55、其他综合收益

适用 不适用

56、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	4,289,566.83	8,065,617.29	7,950,061.48
合计	11,726,111.94	4,289,566.83	8,065,617.29	7,950,061.48

57、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

58、未分配利润

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	-1,867,008,703.24	390,303,020.62
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	-2,443,622,847.38	-576,614,144.14

59、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	368,707,522.41	382,822,501.03	1,988,670,902.82	1,707,065,462.62
其他业务	5,252,235.46	3,666,311.83	19,835,074.59	19,442,494.08
合计	373,959,757.87	386,488,812.86	2,008,505,977.41	1,726,507,956.70

60、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	3,003,885.86	4,776,649.36
教育费附加	1,350,727.49	2,136,832.34
资源税		
房产税	1,226,368.47	1,494,689.82
土地使用税	583,326.52	966,774.61
车船使用税	1,047.48	
印花税	958,946.03	1,578,697.48
地方教育费附加	900,485.01	1,424,554.89
环境保护税	322,013.12	1,806,483.51
防洪保安费		509,700.30
合计	8,346,799.98	14,694,382.31

61、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	7,696,593.12	92,401,429.61
装卸费	1,103,763.00	3,958,025.93
仓储费		60,579.61
工资	3,112,121.95	4,508,019.00
折旧	293,433.80	578,461.88
差旅费	102,732.88	424,608.30
业务费	119,642.66	261,927.77
办公费	93,670.81	330,633.44
广告费	36,887.77	404,105.44
其他	281,235.10	699,437.77
合计	12,840,081.09	103,627,228.75

62、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	27,665,770.05	27,178,024.17
辞退福利	306,195,705.40	1,026,229.50
折旧	1,979,553.53	2,389,659.82
办公费	1,150,177.04	972,918.48
差旅费	350,568.22	682,017.11
运输费	5,038.82	536,655.41
保险费	1,648,614.08	865,531.39
大修理费	9,152,011.10	45,501,540.56
中小修理费	6,406,246.42	18,446,368.33
咨询费	2,719,926.38	2,000,037.68
诉讼费	3,657,372.42	4,202,910.73
物料消耗	535,255.12	1,024,140.34
累计摊销	266,016.63	381,866.59
业务招待费	85,881.73	240,186.85
水电费	566,514.71	1,626,898.08
租赁费	8,190,048.47	7,546,620.02
劳务费	1,333,726.75	530,908.39
停工损失	229,515,655.97	37,447,498.62
其他	3,008,282.94	6,056,100.88
合计	604,432,365.78	158,656,112.95

63、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	4,200,573.62
物料消耗		152,150.38
差旅费	228.00	21,708.61
办公费	28,463.43	49,965.69
其他	35,083.36	204,386.07
合计	2,018,656.73	4,628,784.37

64、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	1,443,867.99	36,216,548.24
减：利息收入	-1,235,744.78	-648,797.01
汇兑损失		322,227.42
减：汇兑收益	-38,784.86	-304,621.77
手续费支出	83,356.87	6,733,063.77
合计	252,695.22	42,318,420.65

65、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	3,801,343.10	7,166,144.62
合计	3,801,343.10	7,166,144.62

其他说明：

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延摊销	3,678,681.60	4,013,107.20	与资产相关
房产税土地使用税减免	115,731.50	3,016,964.12	与收益相关
增值税即征即退		79,134.90	与收益相关
个税手续费返还		56,938.40	与收益相关
其他	6,930.00		
合计	3,801,343.10	7,166,144.62	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-66,430.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		-66,430.97

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、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
应收账款信用减值损失	-20,265,900.68	
其他应收款信用减值损失	-33,995,888.17	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-54,261,788.85	

70、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		-201,216,695.80
二、存货跌价损失	-15,027,894.82	-20,607,066.90
三、可供出售金融资产减值损失		-11,164,207.50
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		-14,120,560.95
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-221,946,951.33
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	-15,027,894.82	-469,055,482.48

71、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	583,947.87	25,863,914.63
非流动资产处置损失	-835,626,322.47	39,949.00
合计	-835,042,374.60	25,903,863.63

其他说明：

柳化股份于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式将存货、固定资产、债权、股权类资产打包拍卖，涉及资产经拍卖，与买受人山西华信蓝海实业有限责任公司、柳州元通投资发展有限公司分别以 30,400.00 万元、6,983.41 万元成交，产生资产处置收益-128,956.79 万元，其中计入资产处置收益-82,527.14 万元。

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	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	679,793.50	836,548.10	679,793.50
债务重组利得	5,593,984.29	1,221,995,934.67	5,593,984.29
其他	63,547,411.20	3,773,658.86	63,547,411.20
合计	69,821,188.99	1,226,606,141.63	69,821,188.99

柳化股份为湖南中成化工有限公司在华融湘江银行和中国银行 13,164.25 万元（含利息）贷款提供担保，湖南中成逾期未偿还，债权人提起诉讼，根据法院裁定，柳化股份按照债务重组方案进行代偿，代偿总金额为 6,592.12 万元，其中现金代偿 510 万元，债转股方式代偿 6,082.12 万元，2019 年 5 月湖南中成化工有限公司自行全额偿还了除上述柳化股份为其现金代偿的部分，华融湘江银行和中国银行最终放弃此部分对应的股票受偿额，原用于偿债的股票无需支付给华融湘江银行和中国银行，按债务重组时的转股价格合计 6,082.12 万元列入营业外收入。

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
稳岗补贴费	533,993.50	533,548.10	与收益相关
柳州市安监局专项经费		166,000.00	与收益相关
收到中央外经贸发展专项资金补助		137,000.00	与收益相关
2018 年度专利发明奖励	5,800.00		与收益相关

柳州市工业和信息化局付的款项	140,000.00		与收益相关
----------------	------------	--	-------

其他说明：

适用 不适用

73、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			
非流动资产损坏报废损失	46,214.09	559,695.16	46,214.09
盘亏损失	157,107.62	1,588,930.89	157,107.62
罚没支出	2,150,370.97	3,809.29	2,150,370.97
其他	26,795,547.78	34,418.74	26,795,547.78
违约金		20,310,572.42	
重整费用	6,418,783.47	27,011,463.02	6,418,783.47
履行担保义务		217,580,239.22	
流动资产处置损失	464,296,555.22		464,296,555.22
合计	499,864,579.15	267,089,128.74	499,864,579.15

其他说明：

流动资产处置损失主要是：根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，柳化股份于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式将存货、固定资产、债权、股权类资产打包拍卖，涉及资产经拍卖，与买受人山西华信蓝海实业有限责任公司、柳州元通投资发展有限公司分别以 30,400.00 万元、6,983.41 万元成交，产生资产处置收益-128,956.79 万元，其中计入营业外支出流动资产处置损失 46,429.66 万元。

74、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
当期所得税费用		11,091,381.80
递延所得税费用	-94,745,197.86	94,745,197.86
合计	-94,745,197.86	105,836,579.66

(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	-1,970,993,759.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	
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	-94,745,197.86
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	-94,745,197.86

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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	693,311.40	836,548.10
利息收入	1,235,744.78	648,797.01
保险赔款		3,088,231.07
处置流动资产收入	41,809,397.90	
合计	43,738,454.08	4,573,576.18

(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	1,979,503.05	2,410,177.33
土地租赁费	8,190,048.47	7,546,620.02
财产保险费	1,651,357.86	813,563.45
咨询费	2,445,021.50	2,000,037.68
其他	3,636,598.31	3,657,122.59
合计	17,902,529.19	16,427,521.07

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,627,489.50	
合计	9,627,489.50	

(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
支付其他与筹资活动有关的现金		147,953,733.44
合计		147,953,733.44

77、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	-1,876,248,561.26	375,701,619.71
加：资产减值准备	15,027,894.82	469,055,482.48
信用减值损失	54,261,788.85	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,911,877.18	233,318,224.72
使用权资产摊销		
无形资产摊销	290,199.96	381,866.59
长期待摊费用摊销	1,538,104.55	16,100,897.45
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）	835,042,374.60	-25,903,863.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		559,695.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,443,867.99	36,216,548.24
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）	-94,745,197.86	94,745,197.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	250,823,227.85	-33,346,546.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	199,009,052.35	-34,836,162.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	169,307,864.31	-1,107,832,622.91
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-274,337,506.66	24,160,336.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		991,033,575.19
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	482,673,953.02	618,188,592.46
减: 现金的期初余额	618,188,592.46	176,216,925.24
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	-135,514,639.44	441,971,667.22

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	60,083,719.24
广西柳州中成化工有限公司	222,377.97
柳州柳化钾肥有限公司	5,156,265.94
柳州柳益化工有限公司	37,749,726.88
柳州市大力包装用品有限责任公司	12,344,715.56
柳州市柳化复混肥料有限公司	4,151,388.28
东莞振华泰丰实业发展有限公司	459,244.61
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-60,083,719.24

(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	482,673,953.02	618,188,592.46
其中: 库存现金	394.82	22,988.28
可随时用于支付的银行存款	482,673,558.20	618,165,604.18
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	482,673,953.02	618,188,592.46
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		10,716,371.09

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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	17,424.35	6.9762	121,555.75
欧元			
港币			
预收账款	-	-	
其中：美元	860.50	6.9762	6,003.02
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

与资产相关	56,183,500.00	递延收益	3,678,681.60
与收益相关	122,661.50	其他收益	122,661.50
与收益相关	679,793.50	营业外收入	679,793.50

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广西柳州中成化工有限公司	0.00	60%	公开拍卖	2019年11月18日	拍卖成交日	35,868,021.30	0.00%					
柳州柳化钾肥有限公司	0.00	100%	公开拍卖	2019年11月18日	拍卖成交日	-12,131,360.85	0.00%					
柳州柳益化工有限公司	0.00	100%	公开拍卖	2019年11月18日	拍卖成交日	1,248,157.94	0.00%					
柳州市大力包装用品有限责任公司	0.00	100%	公开拍卖	2019年11月18日	拍卖成交日	8,242,948.88	0.00%					
柳州市柳化复混肥料有限公司	0.00	100%	公开拍卖	2019年11月18日	拍卖成交日	76,077,912.55	0.00%					
东莞振华泰丰实业发展有限公司	0.00	95%	公开拍卖	2019年11月18日	拍卖成交日	-7,506,593.22	0.00%					

其他说明:

√适用 □不适用

根据2018年11月26日,柳州市中级人民法院出具的(2018)桂02破2号之五《民事裁定书》的裁定,批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案,对柳化股份持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、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、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置,最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得股权。

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、销售复合肥	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		

其他说明：

根据2018年11月26日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂02破2号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对柳化股份持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、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、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得股权。目前公司已不再持有上述公司股权。

(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
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-66,430.97
--其他综合收益		
--综合收益总额		-66,430.97

(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	116,100.00	25.22	25.22
--------------	-----	--------	------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日，柳州元通投资发展有限公司持有公司 201452434 股，占公司总股本 25.22%，为公司实际控制人。

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

详见“第十一节 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

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

其他说明

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
广西柳州中成化工有限公司	柳州元通投资发展有限公司控股子公司
柳州柳化钾肥有限公司	柳州元通投资发展有限公司控股子公司
柳州柳益化工有限公司	柳州元通投资发展有限公司控股子公司
柳州市大力包装用品有限责任公司	柳州元通投资发展有限公司控股子公司
柳州市柳化复混肥料有限公司	柳州元通投资发展有限公司控股子公司
东莞振华泰丰实业发展有限公司	柳州元通投资发展有限公司控股子公司
惠州市金湾化学品仓储实业有限公司	参股
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	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
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
柳州化学工业集团有限公司	关键管理人员任职公司

其他说明

根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对柳化股份持有的广西柳州中

成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、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、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得股权。

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	1,470,433.04	1,669,522.27
广西柳化氯碱有限公司	材料	78,310.76	4,945,498.83
广西柳化氯碱有限公司	氢气	19,633,415.09	22,273,655.04
广西柳化氯碱有限公司	工业水	454,129.47	531,561.87
广西柳化氯碱有限公司	氮气	294,662.94	333,227.74
广西柳州化工控股有限公司	材料		582,590.54
广西柳州化工控股有限公司	运输费	1,100,527.45	3,656,983.00
广西柳州化工控股有限公司	维修安装	13,449,336.98	22,780,791.60
柳州融水柳化化工有限公司	材料	4,070.02	58,119.66
柳州盛强生物科技有限公司	维修安装		15,343.78

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	26,850.72	720
广西柳化氯碱有限公司	硫酸		950,906.00
广西柳化氯碱有限公司	纯碱		1,219,188.00
广西柳化氯碱有限公司	编织袋		72
广西柳州化工控股有限公司	材料	370,305.11	2,260,283.48
柳州市大力气体有限公司	材料	5,018.20	101,444.38
柳州市大力气体有限公司	氩气		130,342.47
柳州市大力气体有限公司	氧气	103,459.20	1,536,617.91
柳州市大力气体有限公司	工业水	858.06	2,966.40
柳州市大力气体有限公司	二氧化碳	352,081.86	4,417,233.82
柳州盛强生物科技有限公司	材料	3,568.08	5,243.13

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁	3,724,224.00	3,724,224.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁	4,199,726.88	4,199,726.88

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	261.23	157.66

(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
应收账款	广西柳州中成化工有限公司	67,670.60	6,489.72	179,342,277.05	22,758,380.74
其他应收款	柳州柳益化工有限公司	8,115.29	405.76	145,318,184.97	10,586,962.59

其他应收款	东莞振华泰丰实业发展有限公司	2,755.50	137.78		
其他应收款	柳州柳化钾肥有限公司	776.86	38.84	14,240,402.25	712,020.11
应收账款	广西柳化氯碱有限公司			1,851,667.59	92,625.91
应收账款	广西柳州化工控股有限公司			2,058,365.51	102,918.28
应收账款	柳州盛强生物科技有限公司			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			9,476,400.48	473,820.02
其他应收款	广西柳州化工控股有限公司			377,764.56	18,888.23
其他应收款	柳州盛强生物科技有限公司	1,036.23	51.81	581,124.07	50,486.23
其他应收款	柳州融水柳化化工有限公司	8,805.40	440.27	144,733.22	14,473.32
其他应收款	柳州市宏力物业服务有限公司	264,162.18	13,208.11	379,173.05	18,958.65
其他应收款	湖南中成化工有限公司			154,704,104.64	154,704,104.64

(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	柳州市柳化复混肥料有限公司	1,154,756.39	2,482,735.24
其他应付款	广西柳州中成化工有限公司	38,362.99	6,532,380.09
其他应付款	东莞振华泰丰实业发展有限公司		1,862.20
其他应付款	柳州元通投资发展有限公司	250,711.80	
其他应付款	柳州市宏力物业服务有限公司	28,637.50	145,134.29
其他应付款	柳州化学工业集团有限公司	52,926.72	52,936.72
应付账款	广西柳州化工控股有限公司	682,567.45	14,090,013.38
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	4,816,567.68	7,637,937.17
应付账款	柳州融水柳化化工有限公司	15,830.76	116,416.23
应付账款	柳州市大力气体有限公司		6,728.40
应付账款	柳州市宏力物业服务有限公司		288,242.79
应付账款	柳州化学工业集团有限公司		282,175.61
应付账款	惠州市金湾化学品仓储实业有限公司	2,922,393.57	
预收款项	广西柳化氯碱有限公司		1,056,056.50
预收款项	柳州盛强生物科技有限公司		4,000,000.00

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

1、2019年12月9日，贵州兴黔煤焦有限公司因不服柳州市中级人民法院（2019）桂02民初2号《民事判决书》判决的第二项，依法提出上诉，请求撤销柳州市中级人民法院（2019）桂02民初2号《民事判决书》判决的第二项，请求贵州兴黔煤焦有限公司对柳州化工股份有限公司享有人民币6,515,438.89元的债权是共益债权，优先于普通债权受偿。柳化股份已根据柳州市中级人民法院（2019）桂02民初2号《民事判决书》判决的第二项将该债务确认为当期损益6,515,438.89元。

2、柳化股份与广西柳州化工控股有限公司因与贵州鑫悦煤炭有限公司、贵州新益矿业有限公司、广西金伍岳能源集团有限公司债务转移合同纠纷一案，于2016年8月9日向广西壮族自治区高级人民法院（以下简称“广西高院”）提起民事诉讼。2017年5月26日，公司收到广西高院（2016）桂民初26号民事判决书，主要内容如下：①鑫悦煤炭、新益矿业向公司、柳化控股支付尚欠债务款项9649.07万元。②鑫悦煤炭、新益矿业向公司、柳化控股支付逾期付款违约金为：以应付尚欠款项9649.07万元为基数，按照中国人民银行同期贷款基准利率上浮50%为标准，自2016年3月18日起计至本案判决生效之日止。③鑫悦煤炭向公司、柳化控股支付律师代理费258万元。④金伍岳对上述第一项、第二项、第三项判决义务承担连带清偿责任。⑤驳回柳化股份、柳化控股的其他诉讼请求。⑥驳回金伍岳的反诉请求。

2017年6月16日，柳化股份收到广西高院（2016）桂民初26号送达回证及民事上诉状，金伍岳、鑫悦煤炭、新益矿业因不服广西高院（2016）桂民初26号民事判决书，上诉至最高人民法院（以下简称“最高法”），上诉请求：撤销广西高院（2016）桂民初26号民事判决书；驳

回公司、柳化控股的全部诉讼请求；支持金伍岳的反诉请求（①确认鑫悦煤炭、新益矿业与公司、柳化控股于 2013 年 8 月 28 日签订的《债务清偿协议》无效；②确认金伍岳、鑫悦煤炭与公司、柳化控股于 2013 年 8 月 28 日签订的《保证合同》无效；③确认金伍岳、鑫悦煤炭与公司、柳化控股于 2015 年 1 月 31 日签订的《协议书》无效。④本案的全部诉讼费由公司、柳化控股承担。）；2017 年 12 月 28 日，最高法作出（2017）最高法民终 882 号民事判决书，判决如下：“驳回上诉，维持原判。

金伍岳不服最高法的终审判决，2018 年 9 月 3 日已向最高法提起再审申请。申请事项如下：

- 1、撤销广西高院（2016）桂民初 26 号《民事判决书》、最高法（2017）最高法民终 882 号《民事判决书》；
- 2、准予本案再审；
- 3、判决驳回柳化股份、柳化控股的诉讼（一审本诉）请求；
- 4、判决支持金伍岳的诉讼（一审反诉）请求；
- 5、判决柳化股份、柳化控股承担本案的全部诉讼费用。

公司收到最高法于 2019 年 9 月 23 日做出的（2019）最高法民申 5131 号《应诉通知书》。

公司于 2019 年 11 月 18 日对对外债权类资产通过公开拍卖的形式进行处置，柳化股份对金伍岳的应收款项已全额转让给柳州元通投资发展有限公司。截止报告日，柳化股份对该诉讼事项相关的进展情况已作相关公告。

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

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
已出售的子公司	99,091,748.97	169,167,331.68	-70,075,582.71	0	-70,075,582.71	-70,075,582.71

其他说明：

根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对柳化股份持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、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、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得股权。

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	103,166,543.53	265,496,784.69	44,194.19		368,707,522.41

二、主营业务成本	98,846,661.70	283,737,734.74	238,104.59		382,822,501.03
三、信用减值损失	-15,182,769.16	-39,072,515.74	-6,503.95		-54,261,788.85
四、资产减值损失	-4,204,893.77	-10,821,199.77	-1,801.28		-15,027,894.82
五、折旧费和摊销费	48,053,917.68	123,665,678.81	20,585.20		171,740,181.69
六、利润总额	-551,495,700.76	-1,419,261,810.20	-236,248.16		-1,970,993,759.12
七、净利润	-524,985,434.53	-1,351,038,234.96	-224,891.77		-1,876,248,561.26
八、资产总额	165,904,776.36	426,952,219.02	71,069.82		592,928,065.20
九、负债总额	59,766,587.30	153,807,971.23	25,602.64		213,600,161.17

(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

柳州化工股份有限公司（以下简称“柳化股份”）剥离低效资产，涉及柳化股份部分流动资产和非流动资产，主要包括债权类资产、存货、可供出售金融资产、长期股权投资、固定资产及长期待摊费用。柳化股份于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式将存货、固定资产、债权、股权类资产打包拍卖，涉及资产经拍卖，与买受人山西华信蓝海实业有限责任公司、柳州元通投资发展有限公司分别以 30,400.00 万元、6,983.41 万元成交，产生资产处置收益-128,956.79 万元。

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,270.33
1 至 2 年	290,291.27
2 至 3 年	130,977.59
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,014.54
5 年以上	
合计	469,553.73

(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						137,420,176.85	25.84	137,420,176.85	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94	394,454,091.58	74.16	55,804,770.57	14.15	338,649,321.01
其中：										
应收客户款	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94	394,454,091.58	74.16	55,804,770.57	14.15	338,649,321.01
合计	469,553.73		59,899.79		409,653.94	531,874,268.43	100.00	193,224,947.42	36.33	338,649,321.01

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	45,270.33	2,263.52	5.00
1至2年	290,291.27	29,029.13	10.00
2至3年	130,977.59	26,195.52	20.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	3,014.54	2,411.63	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	469,553.73	59,899.79	

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

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	
应收客户款	193,224,947.42	18,725,050.31			-211,890,097.94	59,899.79
合计	193,224,947.42	18,725,050.31			-211,890,097.94	59,899.79

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

(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
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	76.49	49,012.27
广西柳州中成化工有限公司	67,670.60	14.41	6,489.72
广西金裕隆农药化工有限公司	39,723.50	8.46	1,986.18
柳州邦泰贸易有限公司	2,629.40	0.56	2,103.52
广东鼎丰纸业有限公司	376.00	0.08	300.80
合计	469,544.59	100.00	59,892.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
出售应收账款	公开拍卖出售	488,390,983.05	-251,984,448.31
合计		488,390,983.05	-251,984,448.31

(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	430,896.03	179,100,374.94
合计	430,896.03	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**(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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	453,574.77
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	453,574.77

(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
其他应收款	453,574.77	441,744,999.55
合计	453,574.77	441,744,999.55

(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个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,833,293.02	103,107,226.95	154,704,104.64	262,644,624.61
2019年1月1日余额在本期	4,833,293.02	103,107,226.95	154,704,104.64	262,644,624.61
--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	22,678.74	27,782,292.38	3,253,337.50	31,058,308.62
本期转回				-
本期转销				
本期核销			3,253,337.50	3,253,337.50
其他变动	4,833,293.02	130,889,519.33	154,704,104.64	290,426,916.99
2019年12月31日余额	22,678.74			22,678.74

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	
其他应收款	262,644,624.61	31,058,308.62		-3,253,337.50	-293,426,916.99	22,678.74
合计	262,644,624.61	31,058,308.62		-3,253,337.50	-293,426,916.99	22,678.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,253,337.50

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
贵州兴黔煤焦有限公司	预付货款	3,253,337.50	司法判决		否
合计	/	3,253,337.50	/	/	/

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	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
柳州市宏力物业服务有限公司	往来款	264,162.18	1年以内	58.24	13,208.11
孙翔	备用金	72,708.00	1年以内	16.03	3,635.40
黄晓亮	备用金	39,536.56	1年以内	8.72	1,976.83
黄雪琼	备用金	9,279.70	1年以内	2.05	463.99
柳州融水柳化化工有限公司	往来款	8,805.40	1年以内	1.94	440.27
合计	/	394,491.84		86.98	19,724.60

(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	0
对联营、合营企业投资				14,120,560.95	14,120,560.95	0
合计				168,076,918.06	168,076,918.06	0

(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			
柳州柳益化工有限公司	16,100,000.00		16,100,000.00			
广西柳州中成化工有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			
柳州市柳化复混肥料有限公司	17,082,121.79		17,082,121.79			
东莞振华泰丰实业发展有限公司	36,099,835.32		36,099,835.32			
合计	153,956,357.11		153,956,357.11			

根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对柳化股份持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、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、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得股权。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
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	0
小计	14,120,560.95								-14,120,560.95	0
合计	14,120,560.95								-14,120,560.95	0

其他说明：

根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，对柳化股份持有的上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司竞拍取得股权。

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	282,424,300.93	300,541,526.34	1,802,283,760.53	1,523,493,138.44
其他业务	6,496,232.38	4,987,461.59	24,699,217.61	24,587,361.98
合计	288,920,533.31	305,528,987.93	1,826,982,978.14	1,548,080,500.42

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	-835,042,374.60	主要是执行重整计划处置相关资产,产生了大额的非流动资产处置损失
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,481,136.60	
债务重组损益	5,593,984.29	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-312,614,488.87	主要是发了大额的职工安置补偿费用
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,515,438.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-423,382,945.59	主要是执行重整计划处置资产,发生了大额的流动资产处置损失
所得税影响额	94,745,197.86	
合计	-1,472,734,929.20	

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	-148.70	-2.34	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.40	-0.49	

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

第十二节 备查文件目录

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

董事长：陆胜云

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用