

公司代码：600423

公司简称：*ST 柳化

柳州化工股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

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

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	85

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	柳州化工股份有限公司
公司的中文简称	*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	袁志刚

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路67号
公司注册地址的邮政编码	545002
公司办公地址	广西柳州市北雀路67号
公司办公地址的邮政编码	545002
公司网址	www.lzhg.cn
电子信箱	lhgf@vip.163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	884,215,569.18	1,120,553,500.41	-21.09
归属于上市公司股东的净利润	-87,916,820.03	-239,438,323.92	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-248,178,382.61	-236,642,912.26	不适用
经营活动产生的现金流量净额	167,282,844.16	198,183,421.49	-15.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-107,244,689.41	-24,508,697.29	不适用
总资产	3,414,079,888.58	3,699,181,387.00	-7.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.22	-0.60	不适用
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.62	-0.59	不适用
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-35.88	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	不适用	-35.46	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期，公司加权平均净资产和净利润均为负值，故未计算加权平均净资产收益率指标。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-9,671.89	
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	162,037,662.75	报告期，公司收到市财政局政策性化肥生产、电力价格改革补贴 1.6 亿元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,766,428.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	160,261,562.58	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

公司主营业务包括化工及化肥产品的生产与销售，主要产品为尿素、硝酸铵、双氧水等。报告期，公司保险粉生产装置基本处于停产状态，保险粉产、销量大幅减少，仅实现营业收入 2474.46 万元，占公司营业收入的比例仅为 2.80%，因此保险粉不再列为公司的主要产品。

（二）经营模式

1、采购模式：公司物资采购采用集团化采购模式，通过严格比质比价，采购性价比高的物资，满足生产需要。按物资属性划分，主要分为三个模块：一是大宗原材料，如煤炭、工业盐等材料采购；二是能源（电）的采购；三是机器设备及备品备件等物资采购。大宗原材料的采购根据生产装置及工艺的特性，确定适用的原料范围，根据试用情况确定采购煤种或工业盐，再与供应商洽谈购销合同；电力由南方电网提供，目录电价由自治区物价局核定；机器设备及备品备件等物资根据需求单位报计划，制定公司采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商。

2、生产模式：公司是合成氨煤头生产企业，以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产尿素、硝酸、硝酸铵等多种产品。同时，合成氨制取原料气除杂过程中，CO、CO₂与氢气反应副产

甲醇等产品，合成氨尾气经提纯作为双氧水生产的原料。生产系统的物料可以综合利用，实现循环经济。采取以销定产的模式，根据市场需求情况对产品生产负荷进行调整。

3、销售模式：采用集团化销售模式，化工产品以直销为主，经销商经销为辅；化肥产品中尿素、复合肥等以经销商经销为主，直销为辅，氯化铵、硫酸钾等以直销为主。销售定价以市场为导向，结合产品成本、产品质量和市场竞争状况等因素确定产品销售价格。

（三）公司主要产品及用途

公司主要产品包括：尿素、硝酸铵及双氧水等，各产品用途如下：

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

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

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

（四）行业情况

报告期内，公司所处的化工、化肥行业市场情况略有好转，大部分产品价格同比上涨，但需求不足，产能仍然过剩，市场竞争激烈。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势

公司合成氨和硝酸的生产技术在国内处于先进水平，其中成功消化吸收和自主创新优化壳牌粉煤加压气化技术、低温甲醇洗脱除酸性气体、丹麦托普索湿法制酸治理含 H_2S 废气、低压节能氨合成新工艺、变压吸附脱碳新工艺、富氧连续气化以及冷冻吸收加氨催化还原处理硝酸尾气 NO_x 等，在国内同行业均属于首创或领先的技术。

公司自主研发的粉煤气化低水/汽耐硫变换工业化应用研究、大型合成氨透平压缩机组安全生产与紧急停车控制系统的研究与应用、新型复合型煤粘结剂研发等二十多项创新成果获得市级或区级科技进步奖。

2、区位优势

公司在柳州、株洲、东莞布局营销网络，三地交通便利，产品主要在广西、广东、海南、湖南、贵州等地销售，运输距离相对较近，物流成本低、货物周转速度快。

3、人才优势

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

公司虽然存在前述一些核心竞争优势，但由于行业产能过剩，市场需求不足、竞争激烈，核心竞争力正在逐渐被削弱。

目前，公司存在以下一些弱势，制约公司发展：

1、产品附加值低导致劳动生产率低

公司产品品种虽多且部分产品也具有一定的设计规模，但整体仍属于基础类化工产品，仍处于化工行业产业链的中低端，产品附加值低，导致公司劳动生产率低。

2、资产负债率超过 100%，偿债压力非常大

报告期末，公司资产负债率为 103.14%，出现资不抵债的局面，且已出现未能清偿到期债务、欠缴税费、经营欠款被供应商起诉的情况，目前公司债务负担非常重，面临巨大的偿债压力。

3、公司面临去产能异地搬迁转型升级，淘汰落后产能，子公司湖南中成长期停产待搬迁转型升级等，均可能导致公司资产损失。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司所处的化工行业产品市场情况有所好转，但产能过剩矛盾依然突出，市场竞争仍较激烈，虽然公司大部分产品价格出现回升，但受原材料价格上涨、产品市场需求不足、公司调低产品生产负荷及子公司湖南中成停产等因素影响，部分产品产销量大幅下降，停工损失大幅增加，公司经营仍然非常困难。

报告期，公司实现营业收入 88,421.56 万元，同比下降 21.09%，营业利润亏损 24,817.84 万元，净利润亏损 8,791.68 万元，归属于母公司所有者的净利润亏损 8,791.68 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	884,215,569.18	1,120,553,500.41	-21.09
营业成本	863,784,241.28	1,116,713,821.78	-22.65
销售费用	71,159,240.60	90,355,456.36	-21.25
管理费用	112,883,856.78	62,004,330.65	82.06
财务费用	69,472,147.55	81,944,904.44	-15.22
经营活动产生的现金流量净额	167,282,844.16	198,183,421.49	-15.59
投资活动产生的现金流量净额	7,768,483.96	-14,723,361.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-232,205,496.37	-31,174,446.28	不适用
研发支出			

管理费用变动原因说明:主要是报告期湖南中成停车产生停工损失所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期处置部分资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期支付公司债券回售资金及部分融资租赁业务本金所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2017年3月23日公司收到柳州市财政局《关于下达柳州化工股份有限公司政策性补贴预算的通知》(柳财预[2017]104号),通知决定给予公司3.5亿元政策性补贴。报告期,公司收到柳州市财政给予的补贴资金人民币1.6亿元,计入当期损益。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	61,412,072.68	1.80	167,969,176.17	4.54	-63.44
应收票据	15,997,589.31	0.47	20,141,305.36	0.54	-20.57
应收账款	94,270,890.35	2.76	99,402,358.71	2.69	-5.16
预付款项	67,385,320.30	1.97	56,849,621.69	1.54	18.53
其他应收款	146,115,557.85	4.28	144,590,762.06	3.91	1.05
存货	178,756,729.59	5.24	212,474,837.87	5.74	-15.87
其他流动资产	34,415,657.02	1.01	35,758,088.46	0.97	-3.75
长期股权投资	18,751,127.36	0.55	18,751,127.36	0.51	0
固定资产	2,576,007,490.12	75.45	2,710,496,302.16	73.27	-4.96
在建工程	129,023,213.78	3.78	137,398,781.69	3.71	-6.10
长期待摊费用	46,956,283.53	1.38	50,049,488.82	1.35	-6.18
短期借款	1,372,657,706.93	40.21	982,612,200.56	26.56	39.69
应付票据	36,425,320.00	1.07	48,925,320.00	1.32	-25.55
应付账款	665,900,941.32	19.50	678,614,262.17	18.34	-1.87
预收款项	109,848,505.64	3.22	119,662,567.78	3.23	-8.20
应付职工薪酬	25,798,615.89	0.76	20,945,409.46	0.57	23.17
应交税费	27,384,037.00	0.80	38,837,718.95	1.05	-29.49
应付利息	4,599,081.88	0.13	29,431,666.76	0.80	-84.37

其他应付款	45,991,907.09	1.35	39,104,714.48	1.06	17.61
一年内到期的非流动负债	363,931,180.18	10.66	1,074,259,285.20	29.04	-66.12
长期借款	553,508,719.54	16.21	386,823,780.24	10.46	43.09
应付债券	5,554,000.00	0.16	0	0.00	不适用
长期应付款	283,210,264.58	8.30	276,420,910.65	7.47	2.46
资本公积	509,305,943.30	14.92	509,305,943.30	13.77	0
专项储备	11,343,730.52	0.33	6,162,902.61	0.17	84.06
盈余公积	89,143,636.08	2.61	89,143,636.08	2.41	0
未分配利润	-1,116,385,512.31	-32.70	-1,028,468,692.28	-27.80	不适用

指标发生重大变动情况说明：

- (1) 货币资金本期期末较上期期末减少 63.44%，主要原因是本期偿还债务支付的现金增加。
- (2) 短期借款本期期末较上期期末增加 39.69%，主要原因是报告期公司向柳化集团借款 3.8 亿元所致。
- (3) 应付利息本期期末较上期期末减少 84.37%，主要是报告期公司支付公司债券利息所致。
- (4) 一年内到期的非流动负债本期期末较上期期末减少 66.12%，主要是报告期支付公司债券回售资金及部分融资租赁业务本金所致。
- (5) 长期借款本期期末较上期期末增加 43.09%，主要是本期向银行借入的长期贷款增加所致。
- (6) 专项储备本期期末较上期期末增加 84.06%，主要是报告期提取的安全生产费用未使用完，结余增加。
- (7) 未分配利润本期期末较上期期末减少 87,916,820.03 元，是因为报告期公司经营出现较大幅度的亏损所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

1、质押贷款情况

公司以所持湖南中成 95.5%的股权作质押担保，向中国工商银行股份有限公司柳州分行申请总额不超过人民币 1.15 亿元的贷款。

2、抵押贷款情况

公司气化炉壳体附件、蒸汽透平机、膜堆电渗析设备等机器设备（报告期末账面净值共计 52,644.44 万元）已用作抵押担保，向中国民生银行股份有限公司柳州分行申请总额不超过人民币 1.85 亿元的贷款。

3、融资租赁情况

公司浓硝酸罐、空增压机组、水冷器等生产设备（报告期末账面净值 31,653.28 万元）已作为融资标的物，通过售后回租方式向建信金融租赁有限公司融资人民币 3 亿元。

公司气化炉壳体，增压透平膨胀机，液氮泵等生产设备（报告期末账面净值 16,232.32 万元）已作为融资标的物，通过售后回租方式向华夏金融租赁有限公司融资人民币 2 亿元。

4、报告期内，公司向桂林银行股份有限公司申请金额为人民币 4400 万元的贷款，广西投资集团融资担保有限公司为公司该笔借款提供担保，同时湖南中成以其持有柳州中成 40%的股权和派生权利提供质押反担保，柳州中成以其有权处分的部分国有土地使用权及部分机器设备提供抵押反担保。

5、报告期内，控股子公司湖南中成由于涉及多个诉讼，部分银行账户、主要生产设备等资产已被冻结、查封。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司情况

适用 不适用

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	公司持股 比例(%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	备注
1	湖南中成化工有限公司	化工	保险粉、双氧水	17,500	100	60,165.35	819.05	-6,681.94	
2	柳州柳益化工有限公司	化工	多孔硝酸铵	1,150	100	15,668.56	-11,848.13	-964.20	
3	柳州市柳化复混肥料有限公司	生产、销售复肥	复混肥料、复合肥料	2,130	100	8,037.72	-4,744.49	404.38	
4	广西柳州中成化工有限公司	化工化肥产品的销售、研发	保险粉	10,000	100	25,879.23	4,995.54	-1,467.72	

报告期，湖南中成基本处于停产状态，停工损失大幅增加，经营出现较大亏损，实现净利润-6,681.94万元。

报告期，多孔硝酸铵市场需求不足，销量同比大幅下降，柳益公司经营继续亏损，实现净利润-964.20万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、持续经营风险

截止报告期末，公司负债总额高于资产总额，净资产为-10,724.47万元，报告期内发生净亏损8,791.68万元，虽然公司为扭转经营亏损制定了一些以提升公司盈利能力、2017年扭亏为盈、保持公司持续经营方案，但上半年收效甚微，公司存在持续经营风险。

应对措施：以提升公司盈利能力、扭亏为盈、保持公司持续经营为目标，逐条落实既定的方案，着力寻求亏损较大的相关资产的处置办法，降低持续经营风险。

2、暂停上市的风险

公司2015、2016两年连续亏损且2016年末经审计的净资产为负值，根据《上交所股票上市规则》，公司股票已被上交所实施退市风险警示；若公司无法在2017年度实现扭亏且恢复净资产为正值，则公司股票将在2017年年报披露后，被暂停上市。

应对措施：加强生产经营管理，提高销售收入，降低运营成本，提升盈利水平。同时，加强与政府相关部门沟通，落实财政补贴。

3、债务违约的风险

报告期末，公司资产负债率高达103.14%，已丧失正常的融资功能，且短期借款和一年内到期的非流动负债合计占公司负债总额的比例超过49%，目前公司流动资金非常紧张，已经出现债务到期无法偿还的情况。

应对措施：加强与金融机构的沟通，争取到期债务得以展期，降低违约风险。

4、安全环保责任风险

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

应对措施：公司将继续牢固树立法治意识，将安全清洁生产提升到事关公司生存发展的首要位置，从严贯彻政策法规，从细抓好专业管理，狠抓主体责任落实，确保安全文明生产，守好企业生命线。

5、面临异地搬迁、转型升级的经营风险

公司属于危化品生产企业，目前公司及大部分子公司位于城市居民密集区，根据国务院2016年12月出台的《危险化学品安全综合治理方案》规定，公司面临异地搬迁转型升级的经营发展压力。根据株洲市政府清水塘老工业区搬迁改造2017年工作方案，2017年四季度基本关停湖南中成（保险粉），而在最近政府组织召开的相关会议上政府要求湖南中成须于2017年9月30日关停。目前，广西柳州市产业投资发展集团有限公司已经同意柳化湖南基地（含湖南中成）土地交由株洲市政府收储，湖南中成拥有的土地为74.8亩，均在株洲市政府规划收储的范围之内。

应对措施：着手做好转型升级长远规划，做好异地搬迁方案设计、做好湖南中成土地收储等工作。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-05-23	http://www.sse.com.cn	2017-05-24
2017 年第一次临时股东大会	2017-06-28	http://www.sse.com.cn	2017-06-29

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	柳化集团	柳化集团及其控制企业现在与将来均不在中华人民共和国境内直接或间接与股份公司进行同业竞争。	2003 年 7 月 17 日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司	2012 年公司发行公司债券时承诺：按照本期债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。	2012 年 3 月 27 日至 2019 年 3 月 27 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）是公司 2016 年度财务报告的审计机构，对公司 2016 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，审计报告强调事项提出所涉事项的理由和依据是：“我们提醒财务报表使用者关注，截止 2016 年 12 月 31 日，柳化股份负债总额高于资产总额，净资产为-2,450.87 万元，2016 年度发生净亏损 81,623.98 万元，未弥补亏损为 102,846.87 万元。上述情况表明存在可能导致对柳化股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

截止报告期末，公司负债总额仍高于资产总额，资产负债率为 103.14%，净资产为-10,724.47 万元，报告期内发生净亏损 8,791.68 万元，期末未弥补亏损为 111,638.55 万元。虽然公司为扭转经营亏损的被动局面制定了一些以提升公司盈利能力、2017 年扭亏为盈、保持公司持续经营方案，但公司仍存在持续经营风险。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与广西柳州发电有限责任公司暖气供需合同纠纷产生诉讼的事项	详见 2017 年 2 月 17 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的公司《关于公司涉及诉讼暨相关风险提示公告》
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	详见 2017 年 4 月 12 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的公司《累计涉及诉讼的公告》
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，涉案债务金额为人民币 9649.07 万元。目前，本案一审已判决公司	分别详见 2017 年 6 月 1 日、2017 年 6 月 2 日、2017 年 6 月 20 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》、《关于公司涉及诉讼的进展公告》

胜诉，二审尚未开庭，根据当前的进展，不会形成公司的预计负债。由于目前本诉讼只是一审判决阶段，诉讼最终结果尚存在不确定性，同时对方履行判决的情况也存在不确定性，故该判决对公司当前损益暂不产生影响。

的补充公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

报告期，公司及控股子公司涉及诉讼较多，除去前述已经提及的诉讼外，其他诉讼情况分别详见 2017 年 4 月 12 日、6 月 9 日、7 月 11 日、7 月 12 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的公司《累计涉及诉讼的公告》、《累计涉及诉讼的补充公告》。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东柳化集团存在三个未履行法院生效的判决，具体情况如下：

序号	债务人	债权人	涉诉事项	诉讼请求(万元) (仅为本金, 不含诉讼费、利息、违约金等费用)	冻结公司股票情况 (万股)	备注
1	柳化集团	广西铁路发展投资基金	借款合同纠纷	19998.9876	冻结 406.645 且轮候冻结 2000	目前, 柳化集团尚欠铁投基金债务本金 13,645 万元, 且已划转柳化集团所持公司 406.645 万股。
2	广东中成	江苏银行深圳分行	借款合同纠纷, 柳化集团为其提供担保	6959.7044	1200	已划转柳化集团所持公司 900 万股
3	柳化集团	上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	委托合同纠纷	4000	3482.6167 (轮候冻结)	

详见公司于 2017 年 6 月 20 日在上交所网站和上海证券报上披露的公司《关于股东股权被司法划转暨风险提示公告》)。

截至 2017 年 6 月 30 日，柳化集团存在以下所负数额较大的债务逾期未偿还：

单位：万元

债权方	借款金额	借款种类	借款日	到期日
柳州市财政局	3,900.00	长贷	2009.12.30	2012.12
上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	4,000.00	短贷	2013.12.20	2014.11.30
广西柳州市产业投资发展集团有限公司	450.49	短贷	2015.9.21	2016.3.20
中信银行柳州分行	7,970.00	短贷	2015.3.13	2016.3.13
中信银行柳州分行	5,004.00	短贷	2015.6.13	2016.6.13

中信银行柳州分行	1,296.00	短贷	2015.6.19	2016.6.19
中信银行柳州分行	519.00	短贷	2015.12.20	2016.3.13
广西铁路发展投资基金（有限合伙人）	13,645.00	委贷短/光大	2015.3.4	2015.6.3
广西铁路投资(集团)有限公司	601.00	短贷	2015.3.20	2015.6.20
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	418.84	短贷	2015.12.19	2016.12.19
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	5,500.00	短贷	2015.11.20	2016.11.20
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	24,000.00	短贷	2016.4.25	2016.10.25
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	5500	短贷	2016.4.20	2017.4.20
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	317	短贷	2016.6.20	2017.6.20

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年4月27日，公司第五届董事会第三十二次会议以五票赞成、零票反对、零票弃权，审议通过了关于预计公司2017年日常性关联交易的议案，关联董事覃永强、廖能成、袁志刚、黄吉忠回避表决（详见2017年4月29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2017年日常关联交易的公告》）。该议案也已经公司2016年度股东大会审议通过。

截至报告期末，公司与关联人发生的重大关联交易预计和执行情况如下：

关联人	关联交易	关联交易内容	2017年预计金	截止报告期末实际
-----	------	--------	----------	----------

	类型		额 (万元)	发生金额 (万元)
广东中成化工股份有限公司	购销商品	保险粉等	20,000	1,486.27
广西柳化氯碱有限公司	购销商品	煤炭、蒸汽、氢气等	8,500	2,000.95
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	3,300	1,085.20

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
报告期内，公司向柳化集团借款人民币 380,173,416.99 元，借款利率按中国人民银行公布的同期贷款基准利率执行，借款期限 1 年。	详见 2017 年 3 月 24 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报的公司《关于向大股东借款的公告》。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						13,468							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						21,298							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						21,298							
担保总额占公司净资产的比例（%）						不适用							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						21,298							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						21,298							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						公司未到期的担保均为对全资子公司湖南中成的担保，风险总体可控，但目前湖南中成资产负债率已超过70%，担保到期后如其没有清偿能力，公司将承担连带担保责任。							
担保情况说明						截至报告期末，公司逾期担保累计金额为人民币3,000万元，均为对湖南中成的担保。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司一方面强化日常管理和环保设备设施的维护保养，确保环保设施与生产装置同步运转率达 98%；另一方面加强环保监测工作及严格环保考核，目前公司已安装三套在线监测系统，且在线监测仪器由第三方运营维护，确保环保排放达标。

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、氮氧化物等。

公司废水排放口有一个，废水中氨氮、化学需氧量执行合成氨工业水污染物排放标准（GB13458-2013），氨氮核定的排放总量为 316 吨/年，化学需氧量核定的排放总量为 780 吨/年。报告期内，公司氨氮的排放总量为 53 吨，化学需氧量的排放总量为 163 吨。

公司废气排放口有 5 个，废气中二氧化硫、氮氧化物排放标准如下：1、130 吨锅炉执行火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）；2、“三废”锅炉执行锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）；3、托普索硫酸系统二氧化硫执行大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）；4、硝酸系统氮氧化物执行硝酸工业污染物排放标准（GB26131-2010）。二氧化硫核定的排放总量为 1150 吨/年，氮氧化物核定的排放总量为 652 吨/年。报告期内，公司二氧化硫的排放总量为 538 吨，氮氧化物的排放总量为 271 吨。

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

1、报告期内，公司控股子公司湖南中成生产不稳定（详见 2017 年 1 月 5 日、3 月 18 日、6 月 20 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报的公司《关于全资子公司生产线停车检修及改造的提示性公告》、《关于子公司部分产品正在恢复生产的提示性公告》及《关于子公司停产的提示性公告》）。

2、报告期内，公司及控股子公司欠缴税款（详见 2017 年 1 月 18 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报的公司《关于公司及控股子公司欠缴税款暨风险提示公告》）。

3、报告期，公司股票被实施退市风险警示，公司债券暂停上市（详见2017年4月29日、5月4日、5月11日刊登在上交所网站www.sse.com.cn和上海证券报的公司《关于公司股票实施退市风险警示和公司债券可能暂停交易的公告》、《关于公司股票实施退市风险警示和公司债券可能暂停交易的公告的更正公告》及《关于“11柳化债”暂停上市的公告》）。

4、报告期内，公司控股股东所持公司股票被司法轮候冻结及司法划转（详见2017年5月13日、5月16日及6月20日刊登在上交所网站www.sse.com.cn和上海证券报的公司《关于股东股权司法轮候冻结暨风险提示公告》及《关于股东股权被司法划转暨风险提示公告》）。

5、报告期内，公司控股子公司湖南中成未能清偿到期债务（详见2017年5月23日刊登在上交所网站www.sse.com.cn和上海证券报的公司《关于控股子公司未能清偿到期债务的公告》）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,431
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

柳州化学工业集团有限公司	-13,066,450	25,826,167	6.47	0	质押	17,260,000	国有法人
					冻结	25,826,167	
陈庆桃	9,008,801	9,008,801	2.26	0	未知		境内自然人
江苏银行股份有限公司深圳分行	9,000,000	9,000,000	2.25	0	未知		未知
翟云龙	5,265,281	5,265,281	1.32	0	未知		境内自然人
广西铁路发展投资基金(有限合伙)	4,066,450	4,066,450	1.02	0	未知		国有法人
徐寿勇	2,943,919	3,715,619	0.93	0	未知		境内自然人
郑俊生	3,600,000	3,600,000	0.90	0	未知		境内自然人
徐开东	3,560,413	3,560,413	0.89	0	未知		境内自然人
张宇	920,958	2,870,982	0.72	0	未知		境内自然人
杭州波若投资管理有限公司	2,545,600	2,545,600	0.64	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
柳州化学工业集团有限公司	25,826,167	人民币普通股	25,826,167
陈庆桃	9,008,801	人民币普通股	9,008,801
江苏银行股份有限公司深圳分行	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
翟云龙	5,265,281	人民币普通股	5,265,281
广西铁路发展投资基金(有限合伙)	4,066,450	人民币普通股	4,066,450
徐寿勇	3,715,619	人民币普通股	3,715,619
郑俊生	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
徐开东	3,560,413	人民币普通股	3,560,413
张宇	2,870,982	人民币普通股	2,870,982
杭州波若投资管理有限公司	2,545,600	人民币普通股	2,545,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,国有法人股股东柳化集团与其他股东之间不存在关联关系;也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其它股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

公司第五届董事会及监事会于 2017 年 6 月 30 日任期届满，鉴于新一届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作尚未完成，公司董事会、监事会的换届选举工作将延期进行。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。

2017 年 7 月 18 日，公司收到董事长覃永强先生、副董事长廖能成先生提交的辞职函，覃永强先生因工作原因申请辞去公司董事长、董事及董事会相关专业委员会委员职务，廖能成先生因工作原因申请辞去公司副董事长、董事及董事会相关专业委员会委员职务。覃永强先生和廖能成先生的辞职函自送达公司董事会之日起生效。

2017 年 7 月 20 日，公司第五届董事会第三十四次会议，审议通过了关于推选袁志刚先生履行公司董事长职责的议案和关于补选董事会下属专门委员会委员的议案。会议同意自 2017 年 7 月 20 日起至本届董事会完成换届为止，由袁志刚先生履行董事长职责；同意补选袁志刚先生为第五届战略委员会主任委员、第五届提名委员会委员及第五届薪酬与考核委员会委员，李兆胜先生为第五届战略委员会委员，黄吉忠先生为第五届战略委员会委员及第五届薪酬与考核委员会委员。

目前，公司由袁志刚先生履行董事长职责，但相应的工商变更手续尚未完成。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
柳州化工股份有限公司 2011 年公司	柳债暂停	122133	2012 年 3 月 27 日	2019 年 3 月 27 日	555.40	7	在本期债券的计息期限内，每年付息一次；若投资者放弃回售选择权，则至 2019 年 3 月 27 日一次兑付本金；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金在 2017	上海证券交易所

债券							年 3 月 27 日兑付，未回售部分债券的本金至 2019 年 3 月 27 日兑付。如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日。	
----	--	--	--	--	--	--	------------------------------------------------------------------------------	--

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于 2012 年 3 月 27 日发行了 5.1 亿元公司债券。2017 年 3 月，根据公司 2012 年 3 月 27 日披露的《柳州化工股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，公司对本期公司债券进行了回售，回售申报日为 2017 年 3 月 13 日至 2017 年 3 月 16 日。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对公司债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为 504,446 手，回售金额为 504,446,000 元（不含利息）。2017 年 3 月 27 日，公司兑付了上述回售资金。目前，“柳债暂停”剩余数量为 55,540 张，剩余金额为 555.40 万元。（详见公司分别于 2017 年 3 月 10 日、3 月 13 日发布的公司《关于“11 柳化债”的回售实施公告》，3 月 11 日、3 月 15 日、3 月 16 日发布的《关于“11 柳化债”回售实施的第一次提示公告》、《关于“11 柳化债”回售实施的提示公告》，3 月 18 日发布的《关于“11 柳化债”回售申报情况的公告》及 3 月 24 日发布的《关于“11 柳化债”回售实施结果的公告》。）

2017 年 3 月 27 日，公司支付“柳债暂停”自 2016 年 3 月 27 日至 2017 年 3 月 26 日期间的利息（详见 2017 年 3 月 22 日披露于上海证券报及上交所网站的公司《2011 年公司债券 2017 年付息公告》）。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，根据上交所《关于对柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券实施暂停上市的决定》，本期公司债券自 2017 年 5 月 12 日起暂停上市，债券简称由“11 柳化债”更名为“柳债暂停”，债券代码“122133”保持不变。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司发行的本期公司债券扣除发行等相关费用后，实际募集资金净额为 50,490 万元。根据公司《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，公司将所募集的 46,000 万元用于偿还银行贷款，剩余 4,490 万元用于补充公司流动资金。截至 2017 年 6 月 30 日，公司本次募集资金已全部使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》和上交所《公司债券上市规则》的有关规定，公司聘请鹏元评级对本期公司债券进行评级。根据鹏元评级于 2017 年 1 月 24 日出具的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券 2017 年不定期跟踪信用评级报告》，公司主体信用评级结果为：B；“11 柳化债”评级结果为：B；评级展望：负面。本期公司债券不可作为债券质押式回购交易的质押券（详见 2017 年 1 月 25 日披露于上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的公司《关于公司债券评级调整暨风险提示公告》）。

根据鹏元评级于 2017 年 6 月 21 日出具的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券 2017 年跟踪信用评级报告》，公司主体信用评级结果为：B；“柳债暂停”评级结果为：B；评级展望：负面。本期公司债券不可作为债券质押式回购交易的质押券（详见 2017 年 6 月 27 日披露于上海证券报及上交所网站：www.sse.com.cn 的公司《关于公司债券评级结果的公告》）。

2017 年 7 月 26 日，公司收到鹏元评级发来的《关于关注柳州化工股份有限公司董事长及副董事长辞职的公告》和《列入关注通知书》（鹏元资信公告[2017]153 号），因公司发生董事长及副董事长辞职事项，鹏元评级证券评级评审委员会审定，决定将公司及公司发行的柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券列入关注。鹏元评级将持续跟踪上述事项对公司主体长期信用等级、评级展望以及“柳债暂停”信用等级可能产生的影响。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本期公司债券由控股股东柳化集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。报告期末，柳化集团本部净资产额 82,081 万元、资产负债率 69.20%、净资产收益率-5.58%、流动比率 101.13%、速动比率 101.13%。以上财务指标数据均未经审计。

报告期末，柳化集团累计对外担保余额 151,134 万元，累计对外担保余额占其净资产的比例为 174.13%。柳化集团所拥有的资产除柳化股份股权外还有：广东中成 99.06%的股权、六块土地使用权（土地使用权面积 355806.8 平方米）。以上资产均已抵押给债权人，债务未偿还时，以上资产均不能解押。

2017 年 3 月 27 日，公司按照《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，完成了本期公司债券的第五期兑息工作。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 1 次债券持有人会议。

公司 11 柳化债 2017 年第一次债券持有人会议于 2017 年 3 月 2 日在公司三楼会议室召开，出席本次会议的债券持有人或代理人共计 4 名，代表有表决权的公司债券 1,632,030 张，占公司本期债券总张数的 32.00%。本次债券持有人会议审议了《关于要求柳州化工股份有限公司为 11 柳化债增加担保的议案》、《关于要求柳州化工股份有限公司为“11 柳化债”偿付处置部分资产的议案》、《关于授权受托管理人与实际控制人及政府部门沟通协调 11 柳化债担保及后续偿付方案的议案》以及《关于增加债券持有人会议网络投票方式的议案》，根据投票结果，上述 4 个议案均未获得持有本期债券的 50%以上（不含 50%）未偿还债券面值的债券持有人同意，根据《会议规则》，本次债券持有人会议审议的上述 4 个议案均未形成有效决议。（详见 2017 年 3 月 3 日披露于上海证券报及上交所网站 www.sse.com.cn 的公司《11 柳化债 2017 年第一次债券持有人会议决议公告》）

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司聘请国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）作为公司债券受托管理人。

2017 年 2 月 14 日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券临时受托管理事务报告》，具体内容详见上交所网站(www.sse.com.cn)。国信证券将“11 柳化债”归为风险类债券，提请债券投资人关注。国信证券将密切关注发行人对本期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，按照上述规定和约定，履行受托管理职责。

2017 年 3 月 15 日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券临时受托管理事务报告》，具体内容详见上交所网站(www.sse.com.cn)。考虑到未来两年化工行业产能过剩状况还将持续，公司经营状况出现扭亏为盈存在不确定性，同时国资企业债务日益庞大，两年后债券到期日公司及担保人的偿债能力具有更大不确定性，存在相关风险，因此，受托管理人国信证券提请广大“11 柳化债”债券持有人合理估计风险，结合自身情况考虑是否需进行债券回售申报，保障自身利益。国信证券将密切关注发行人对本期债券的回售及付息情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，按照相关规定和约定，履行受托管理职责。

2017 年 6 月 29 日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券受托管理人报告》（2016 年度），具体内容详见上交所网站(www.sse.com.cn)。

2017 年 7 月 24 日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券临时受托管理事务报告》，具体内容详见上交所网站 (www.sse.com.cn)。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	22.56%	24.31%	下降 1.75 个百分点	
速动比率	14.52%	16.12%	下降 1.60 个百分点	
资产负债率	103.14%	100.66%	上升 2.48 个百分点	

贷款偿还率	96.86%	97.48%	下降 0.62 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.84	0.16	1,050	
利息偿付率	100	100	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

截止报告期末，由于资金周转紧张，不能按时归还贷款，公司合并范围累计逾期贷款总额为 5,917.65 万元，其中湖南中成逾期 3,000 万元，振华实业逾期 2,917.65 万元且已被相关银行起诉。目前，湖南中成仍在积极筹措资金，争取早日清偿逾期欠款，同时积极与有关机构协商，争取妥善解决上述逾期贷款。

此外，公司及子公司由于欠货款、暖气款、工程款等款项被起诉，截至目前，公司被起诉案件涉及的诉讼金额合计为 17,793.66 万元（仅为本金，不含利息、违约金、诉讼费等费用，包括前述振华实业逾期贷款 2,917.65 万元被银行起诉的情况）。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

经公司 2016 年度股东大会审议通过，2017 年度公司拟向 12 家银行申请总额不超过 22.6 亿元人民币贷款、票据业务等。2017 年上半年，公司取得银行借款 6.09 亿元，偿还银行借款 4.5 亿元，银行借款展期 5.57 亿元，截止到报告期末，公司在银行的贷款余额为 18.83 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司按照公司债券募集说明书约定的利率和时间及时、足额兑付利息及债券回售资金。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司所处行业虽有所好转但仍低迷，公司经营出现较大亏损，期末资产负债率超过 100%，净资产为负值，公司融资非常困难，资金非常紧张，且已出现了借款、税费等债务到期未能偿还、支付的情况，也出现了货款未付而被供货方起诉的情况。

报告期内，公司债券担保人柳化集团受经营效益差、部分银行持续收贷及压贷多重影响，财务状况持续恶化，所持公司股票全部被司法冻结且部分被划转，截至报告期末，持股比例仅为 6.47%，且其所持公司股票存在继续被司法强制划转并拍卖从而使其丧失对公司的控制权的风险。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	61,412,072.68	167,969,176.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七（二）		
衍生金融资产			
应收票据	七（三）	15,997,589.31	20,141,305.36
应收账款	七（四）	94,270,890.35	99,402,358.71
预付款项	七（五）	67,385,320.30	56,849,621.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（六）	146,115,557.85	144,590,762.06
买入返售金融资产			
存货	七（七）	178,756,729.59	212,474,837.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（八）	34,415,657.02	35,758,088.46
流动资产合计		598,353,817.10	737,186,150.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（九）	21,300,000.00	21,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（十）	18,751,127.36	18,751,127.36
投资性房地产	七（十一）		
固定资产	七（十二）	2,576,007,490.12	2,710,496,302.16
在建工程	七（十三）	129,023,213.78	137,398,781.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七（十四）	23,687,956.69	23,999,536.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（十五）	46,956,283.53	50,049,488.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,815,726,071.48	2,961,995,236.68
资产总计		3,414,079,888.58	3,699,181,387.00
流动负债：			
短期借款	七（十六）	1,372,657,706.93	982,612,200.56
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七（十七）	36,425,320.00	48,925,320.00
应付账款	七（十八）	665,900,941.32	678,614,262.17
预收款项	七（十九）	109,848,505.64	119,662,567.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（二十）	25,798,615.89	20,945,409.46
应交税费	七（二十一）	27,384,037.00	38,837,718.95
应付利息	七（二十二）	4,599,081.88	29,431,666.76
应付股利			
其他应付款	七（二十三）	45,991,907.09	39,104,714.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七（二十四）	363,931,180.18	1,074,259,285.20
其他流动负债			
流动负债合计		2,652,537,295.93	3,032,393,145.36
非流动负债：			
长期借款	七（二十五）	553,508,719.54	386,823,780.24
应付债券	七（二十六）	5,554,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七（二十七）	283,210,264.58	276,420,910.65
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七（二十八）	1,171,299.55	1,171,299.55
预计负债			
递延收益	七（二十九）	25,342,998.39	26,880,948.49
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		868,787,282.06	691,296,938.93
负债合计		3,521,324,577.99	3,723,690,084.29

所有者权益			
股本	七(三十)	399,347,513.00	399,347,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(三十一)	509,305,943.30	509,305,943.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七(三十二)	11,343,730.52	6,162,902.61
盈余公积	七(三十三)	89,143,636.08	89,143,636.08
一般风险准备			
未分配利润	七(三十四)	-1,116,385,512.31	-1,028,468,692.28
归属于母公司所有者权益合计		-107,244,689.41	-24,508,697.29
少数股东权益			
所有者权益合计		-107,244,689.41	-24,508,697.29
负债和所有者权益总计		3,414,079,888.58	3,699,181,387.00

法定代表人：袁志刚 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

2017年6月30日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,562,240.52	58,533,879.09
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		13,317,589.31	16,854,495.51
应收账款	十四(一)	447,153,787.60	475,412,005.55
预付款项		216,861,194.15	211,675,019.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四(二)	143,121,114.02	140,733,658.36
存货		116,273,377.36	101,619,972.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,268,661.79	14,870,599.69
流动资产合计		966,557,964.75	1,019,699,630.54
非流动资产：			
可供出售金融资产		21,300,000.00	21,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四(三)	459,035,741.89	459,035,741.89
投资性房地产			
固定资产		1,894,200,705.99	1,991,742,138.67

在建工程		957,547.17	6,252,217.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		46,956,283.53	50,049,488.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,422,450,278.58	2,528,379,586.80
资产总计		3,389,008,243.33	3,548,079,217.34
流动负债：			
短期借款		1,229,001,179.91	831,813,778.91
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		32,425,320.00	48,925,320.00
应付账款		431,744,952.75	425,927,401.92
预收款项		81,308,545.07	69,349,250.27
应付职工薪酬		3,559,049.46	3,610,918.74
应交税费		25,041,365.19	32,149,103.05
应付利息		4,599,081.88	29,431,666.76
应付股利			
其他应付款		36,764,504.47	21,634,080.11
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		363,931,180.18	1,074,259,285.20
其他流动负债			
流动负债合计		2,208,375,178.91	2,537,100,804.96
非流动负债：			
长期借款		455,008,719.54	306,823,780.24
应付债券		5,554,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		283,210,264.58	276,420,910.65
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		20,484,665.07	21,833,329.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		764,257,649.19	605,078,020.34
负债合计		2,972,632,828.10	3,142,178,825.30
所有者权益：			
股本		399,347,513.00	399,347,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		578,240,874.87	578,240,874.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,895,621.94	2,483,377.08
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		-656,252,230.66	-663,315,008.99
所有者权益合计		416,375,415.23	405,900,392.04
负债和所有者权益总计		3,389,008,243.33	3,548,079,217.34

法定代表人：袁志刚 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
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七（三十五）	884,215,569.18	1,120,553,500.41
其中：营业收入	七（三十五）	884,215,569.18	1,120,553,500.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,132,393,951.79	1,354,544,849.27
其中：营业成本	七（三十五）	863,784,241.28	1,116,713,821.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（三十六）	5,070,248.69	4,974,496.76
销售费用	七（三十七）	71,159,240.60	90,355,456.36
管理费用	七（三十八）	112,883,856.78	62,004,330.65
财务费用	七（三十九）	69,472,147.55	81,944,904.44
资产减值损失	七（四十）	10,024,216.89	-1,448,160.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七（四十一）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-248,178,382.61	-233,991,348.86
加：营业外收入	七（四十二）	162,493,256.21	4,640,185.51
其中：非流动资产处置利得		72,599.38	

减：营业外支出	七（四十三）	2,231,693.63	7,784,209.07
其中：非流动资产处置损失		82,271.27	38,040.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-87,916,820.03	-237,135,372.42
减：所得税费用	七（四十四）		2,302,951.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-87,916,820.03	-239,438,323.92
归属于母公司所有者的净利润		-87,916,820.03	-239,438,323.92
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-87,916,820.03	-239,438,323.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		-87,916,820.03	-239,438,323.92
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.22	-0.60
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：袁志刚 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

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四（四）	725,618,336.30	762,576,488.79
减：营业成本	十四（四）	707,416,475.47	743,983,685.91

税金及附加		4,009,841.72	3,747,427.91
销售费用		58,457,680.39	62,087,643.95
管理费用		40,610,395.98	35,876,899.85
财务费用		62,859,156.94	74,847,880.11
资产减值损失		5,634,156.00	17,169,632.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四（五）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-153,369,370.20	-175,136,681.33
加：营业外收入		162,000,731.03	4,230,776.06
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,568,582.50	1,026,233.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,062,778.33	-171,932,138.49
减：所得税费用			1,455,491.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,062,778.33	-173,387,630.10
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,062,778.33	-173,387,630.10
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：袁志刚 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
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		684,014,249.15	909,488,315.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七（四十五）	164,790,826.49	4,171,940.31
经营活动现金流入小计		848,805,075.64	913,660,255.85
购买商品、接受劳务支付的现金		517,137,925.27	534,645,129.69
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		103,516,055.05	120,931,393.71
支付的各项税费		39,766,366.21	47,235,640.77
支付其他与经营活动有关的现金	七（四十五）	21,101,884.95	12,664,670.19
经营活动现金流出小计		681,522,231.48	715,476,834.36
经营活动产生的现金流量净额		167,282,844.16	198,183,421.49
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		7,768,483.96	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七（四十五）		2,700,000.00
投资活动现金流入小计		7,768,483.96	2,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,876,840.70
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	七（四十五）		5,546,520.31
投资活动现金流出小计			17,423,361.01
投资活动产生的现金流量净额		7,768,483.96	-14,723,361.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		989,173,416.99	173,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（四十五）		140,652,408.00
筹资活动现金流入小计		989,173,416.99	314,552,408.00
偿还债务支付的现金		954,862,404.28	165,725,324.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,769,412.48	93,331,431.95
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	七（四十五）	187,747,096.60	86,670,098.16
筹资活动现金流出小计		1,221,378,913.36	345,726,854.28
筹资活动产生的现金流量净额		-232,205,496.37	-31,174,446.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,935.24	15,113.33
五、现金及现金等价物净增加额		-57,157,103.49	152,300,727.53
加：期初现金及现金等价物余额		118,569,176.17	219,092,583.40
六、期末现金及现金等价物余额		61,412,072.68	371,393,310.93

法定代表人：袁志刚 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

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		531,566,162.20	290,795,434.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		161,937,884.72	722,248.60
经营活动现金流入小计		693,504,046.92	291,517,683.18
购买商品、接受劳务支付的现金		392,436,049.19	119,485,906.51
支付给职工以及为职工支付的现金		74,474,890.78	42,828,871.04
支付的各项税费		35,654,988.68	9,760,333.42
支付其他与经营活动有关的现金		5,583,949.48	7,018,466.75
经营活动现金流出小计		508,149,878.13	179,093,577.72
经营活动产生的现金流量净额		185,354,168.79	112,424,105.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长			1,963,953.00

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			1,963,953.00
投资活动产生的现金流量净额			-1,963,953.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		969,173,416.99	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		62,895,061.21	
筹资活动现金流入小计		1,032,068,478.20	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		946,220,509.65	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		75,023,744.07	64,746,249.97
支付其他与筹资活动有关的现金		187,747,096.60	57,741,443.38
筹资活动现金流出小计		1,208,991,350.32	193,487,693.35
筹资活动产生的现金流量净额		-176,922,872.12	-133,487,693.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		-2,935.24	
五、现金及现金等价物净增加额		8,428,361.43	-23,027,540.89
加：期初现金及现金等价物余额		9,133,879.09	79,877,788.32
六、期末现金及现金等价物余额		17,562,240.52	56,850,247.43

法定代表人：袁志刚 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
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			6,162,902.61	89,143,636.08		-1,028,468,692.28		-24,508,697.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	399,347,513.00				509,305,943.30			6,162,902.61	89,143,636.08		-1,028,468,692.28		-24,508,697.29
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							5,180,827.91				-87,916,820.03		-82,735,992.12
（一）综合收益总额											-87,916,820.03		-87,916,820.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							5,180,827.91						5,180,827.91
1. 本期提取							6,639,371.84						6,639,371.84

2. 本期使用						1,458,543.93					1,458,543.93
(六) 其他											
四、本期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30		11,343,730.52	89,143,636.08		-1,116,385,512.31	-107,244,689.41

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			1,531,460.50	89,143,636.08		-212,228,920.11		787,099,632.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
三、本年期初余额	399,347,513.00				509,305,943.30			1,531,460.50	89,143,636.08		-212,228,920.11		787,099,632.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,790,197.15			-239,438,323.92		-237,648,126.77
（一）综合收益总额											-239,438,323.92		-239,438,323.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,790,197.15					1,790,197.15
1. 本期提取								10,954,888.14					10,954,888.14
2. 本期使用								9,164,690.99					9,164,690.99

(六) 其他												
四、本期期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			3,321,657.65	89,143,636.08		-451,667,244.03	549,451,506.00

法定代表人：袁志刚 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

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			2,483,377.08	89,143,636.08	-663,315,008.99	405,900,392.04
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			2,483,377.08	89,143,636.08	-663,315,008.99	405,900,392.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,412,244.86		7,062,778.33	10,475,023.19
（一）综合收益总额										7,062,778.33	7,062,778.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								3,412,244.86			3,412,244.86
1. 本期提取								4,436,597.00			4,436,597.00
2. 本期使用								1,024,352.14			1,024,352.14

(六) 其他											
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			5,895,621.94	89,143,636.08	-656,252,230.66	416,375,415.23

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			849,742.89	89,143,636.08	-62,392,606.22	1,005,189,160.62
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			849,742.89	89,143,636.08	-62,392,606.22	1,005,189,160.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								340,591.63		-173,387,630.10	-173,047,038.47
（一）综合收益总额										-173,387,630.10	-173,387,630.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								340,591.63			340,591.63
1. 本期提取								4,556,653.28			4,556,653.28
2. 本期使用								4,216,061.65			4,216,061.65
（六）其他											
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			1,190,334.52	89,143,636.08	-235,780,236.32	832,142,122.15

法定代表人：袁志刚 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

柳州化工股份有限公司（以下简称：“公司”或“本公司”）系经广西壮族自治区人民政府《关于同意设立柳州化工股份有限公司的批复》（桂政函[2001]25号），由柳州化学工业集团有限公司（以下简称：“柳化集团”）为主要发起人，联合其他5家企业法人共同发起设立的股份公司。营业执照注册号为91450200723064200A。

住所：广西柳州市北雀路67号。

注册资本（实收资本）：人民币叁亿玖仟玖佰叁拾肆万柒仟伍佰壹拾叁元整。

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事尿素、硝铵、双氧水等化学产品的生产销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2017年8月8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、湖南中成化工有限公司、东莞振华泰丰实业发展有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

截止2017年06月30日，柳化股份负债总额高于资产总额，净资产为-10,724.47万元，2017年1-6月份发生净亏损8,791.68万元，未弥补亏损为111,638.55万元。上述情况表明存在可能导致对柳化股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2017年3月23日，公司收到柳州市财政局《关于下达柳州化工股份有限公司政策性补贴预算的通知》（柳财预[2017]104号），通知决定给予公司3.5亿元政策性补贴。2017年一季度公司已收到财政补贴1.6亿元，该补贴计入当期损益。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务折算

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

9. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具的分类及确认

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别认定法

11. 存货

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。

12. 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

13. 投资性房地产

不适用

14. 固定资产

(1). 确认条件

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。

15. 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。

16. 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。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

18. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 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。

20. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21. 收入

√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。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

√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。

24. 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。

25. 其他重要的会计政策和会计估计√适用 不适用**(1) 安全生产费用**

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

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

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

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更** 适用 不适用**(2)、重要会计估计变更** 适用 不适用**27. 其他** 适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%、13%、3%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
柳州市柳化复混肥料有限公司	15%
湖南中成化工有限公司	15%
柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司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	13%，见注
尿素	13%，见注
氯化铵	13%，见注
硝酸系列产品	17%，见注
硫酸钾	13%，见注
氨水	13%，见注
煤	17%
其他应税产品	17%

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

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

(3) 公司生产销售的氨水执行13%的增值税率。

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

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

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

2、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的7%缴纳(鹿寨分公司及东莞振华泰丰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。

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

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

4、企业所得税

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

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、桂国税发【2012】111 号《贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题工作方案》及桂工信政法确认函【2012】367 号《关于确认符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的函》，子公司柳州市柳化复混肥料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，按 15% 缴纳企业所得税。

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

子公司柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司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	109,249.31	131,184.07
银行存款	32,243,192.95	115,566,975.37
其他货币资金	29,059,630.42	52,271,016.73
合计	61,412,072.68	167,969,176.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2017 年 06 月 30 日货币资金期末余额中，子公司广西柳州中成化工有限公司的银行账户【中国建设银行柳北支行 4500 1625 1530 5966 7788】被冻结，账户余额 1,338.90 元；湖南中成化工有限公司的银行账户【工行株洲清水塘支行 1903 0204 0902 2301 129】等 13 个银行账户被冻结，账户余额共计 313,663.28 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、 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	15,997,589.31	20,141,305.36
商业承兑票据		
合计	15,997,589.31	20,141,305.36

(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	364,923,794.29	
商业承兑票据		
合计	364,923,794.29	

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,875,409.32	100.00	25,604,518.97	21.36	94,270,890.35	121,509,786.62	100.00	22,107,427.91	18.19	99,402,358.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	119,875,409.32	/	25,604,518.97	/	94,270,890.35	121,509,786.62	/	22,107,427.91	/	99,402,358.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	75,903,698.84	4,094,934.99	5%
1至2年	4,139,442.96	413,944.29	10%
2至3年	17,824,420.45	3,564,884.09	20%
3至4年	7,100,664.82	3,550,332.41	50%
4至5年	4,633,795.32	3,707,036.26	80%
5年以上	10,273,386.93	10,273,386.93	100%
合计	119,875,409.32	25,604,518.97	

(2). 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	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中农集团控股四川农资有限公司	11,744,748.86	9.80	587,237.44
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	6.41	3,337,602.96
韶关市东灿环保科技有限公司	6,062,626.45	5.06	1,212,525.29
广西柳城县川东磷化工有限公司	3,498,583.75	2.92	174,929.19
江西腾达实业(集团)有限公司	3,366,450.00	2.81	673,290.00
合计	32,360,423.86	27.00	5,985,584.88

5、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	55,719,168.88	82.69	45,436,427.23	79.92
1至2年	2,918,402.40	4.33	2,364,302.86	4.16
2至3年	3,194,338.95	4.74	3,131,736.99	5.51
3年以上	5,553,410.07	8.24	5,917,154.61	10.41
合计	67,385,320.30	100.00	56,849,621.69	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	占预付账款总额的比例(%)
贵州兴黔煤焦有限公司	18,990,877.82	28.18
耒阳市顺祥贸易有限公司	4,966,847.58	7.37
柳州市柳南区科新矿产品经营部	3,020,449.16	4.48
广西睿桂涵农业有限公司	3,000,000.00	4.45
柳州物华贸易有限责任公司	2,878,999.30	4.27
合计	32,857,173.86	48.75

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	176,461,905.02	100.00	30,346,347.17	17.20	146,115,557.85	174,850,624.46	100.00	30,259,862.40	17.31	144,590,762.06
组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	123,192,523.78	69.81	30,346,347.17		92,846,176.61	122,989,358.27	70.34	30,259,862.40	24.60	92,729,495.87
组合2.采用不计提坏账准备的组合	53,269,381.24	30.19			53,269,381.24	51,861,266.19	29.66			51,861,266.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	176,461,905.02	/	30,346,347.17	/	146,115,557.85	174,850,624.46	/	30,259,862.40	/	144,590,762.06

注：不计提坏账准备的主要为支付的融资租赁押金。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	7,571,698.61	383,334.90	5.00%
1至2年	506,696.62	50,669.66	10.00%
2至3年	106,398,482.42	21,279,696.48	20.00%
3至4年	102,000.00	51,000.00	50.00%
4至5年	160,000.00	128,000.00	80.00%
5年以上	8,453,646.13	8,453,646.13	100.00%
合计	123,192,523.78	30,346,347.17	

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	51,000,000.00	50,949,894.63
往来款	125,461,905.02	123,900,729.83
合计	176,461,905.02	174,850,624.46

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	2-3年	60.01	21,179,718.15
建信金融租赁有限公司	押金	31,000,000.00	2年以内	17.57	
华夏金融租赁有限公司	押金	20,000,000.00	3年以内	11.33	
广西国鼎工贸有限责任公司	往来款	6,000,000.00	5年以上	3.40	6,000,000.00
广西瑞隆基实业投资有限公司	往来款	1,200,000.00	5年以上	0.68	1,200,000.00
合计	/	164,098,590.74	/	92.99	28,379,718.15

7、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	86,051,834.06		86,051,834.06	110,650,199.93		110,650,199.93
在产品						
库存商品	100,308,198.49	22,608,722.46	77,699,476.03	113,827,592.05	36,241,989.66	77,585,602.39
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	8,191,843.79		8,191,843.79	7,375,251.03		7,375,251.03
低值易耗品	76,345.29		76,345.29	68,303.42		68,303.42
自制半成品	6,737,230.42		6,737,230.42	8,200,927.36		8,200,927.36
发出商品	0.00		0.00	9,374,412.15	779,858.41	8,594,553.74
合计	201,365,452.05	22,608,722.46	178,756,729.59	249,496,685.94	37,021,848.07	212,474,837.87

(2). 存货跌价准备

√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						
在产品						
库存商品	36,241,989.66	6,440,641.13		20,073,908.33		22,608,722.46
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						
发出商品	779,858.41			779,858.41		
合计	37,021,848.07	6,440,641.13		20,853,766.74		22,608,722.46

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

8、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	20,563,676.66	21,894,211.77
预缴所得税	13,801,980.36	13,801,980.36
预缴房产税	50,000.00	57,010.11
预缴城镇土地使用税		4,886.22
合计	34,415,657.02	35,758,088.46

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

10、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海齐耀柳化煤气化技术有限公司	14,121,345.97								14,121,345.97	
柳州泰盛投资有限公司	4,629,781.39								4,629,781.39	
小计	18,751,127.36								18,751,127.36	
合计	18,751,127.36								18,751,127.36	

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

12、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	656,200,920.49	4,843,586,192.55	47,920,636.83	17,579,130.35	5,565,286,880.22
2. 本期增加金额	487,416.00	11,543,940.42		4,512.82	12,035,869.24

(1) 购置		242,692.37		4,512.82	247,205.19
(2) 在建工程转入	487,416.00	11,301,248.05			11,788,664.05
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,685,760.60	920,229.68	34,119.00	6,640,109.28
(1) 处置或报废		5,685,760.60	920,229.68	34,119.00	6,640,109.28
4. 期末余额	656,688,336.49	4,849,444,372.37	47,000,407.15	17,549,524.17	5,570,682,640.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	263,340,004.64	2,342,478,768.91	42,729,199.97	10,786,584.65	2,659,334,558.17
2. 本期增加金额	10,668,096.29	134,278,443.65	485,920.40	718,739.31	146,151,199.65
(1) 计提	10,668,096.29	134,278,443.65	485,920.40	718,739.31	146,151,199.65
3. 本期减少金额		5,350,547.44	883,667.16	32,413.05	6,266,627.65
(1) 处置或报废		5,350,547.44	883,667.16	32,413.05	6,266,627.65
4. 期末余额	274,008,100.93	2,471,406,665.12	42,331,453.21	11,472,910.91	2,799,219,130.17
三、减值准备					
1. 期初余额		194,607,413.66		848,606.23	195,456,019.89
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		194,607,413.66		848,606.23	195,456,019.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	382,680,235.56	2,183,430,293.59	4,668,953.94	5,228,007.03	2,576,007,490.12
2. 期初账面价值	392,860,915.85	2,306,500,009.98	5,191,436.86	5,943,939.47	2,710,496,302.16

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计 389,452,770.20 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	50,952,533.02	18,872,802.71	14,921,318.12	17,158,412.19	
合计	50,952,533.02	18,872,802.71	14,921,318.12	17,158,412.19	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	207,000,000.00	44,676,752.04		162,323,247.96
合计	207,000,000.00	44,676,752.04		162,323,247.96

13、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保险粉-系统						
三期双氧水工程	81,562,539.65		81,562,539.65	88,215,531.09		88,215,531.09

待安装设备	41,393,331.18		41,393,331.18	41,393,331.18		41,393,331.18
其他	6,067,342.95		6,067,342.95	7,789,919.42		7,789,919.42
合计	129,023,213.78		129,023,213.78	137,398,781.69		137,398,781.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三期双氧水工程	107,000,000.00	88,215,531.09	1,958,119.66		8,611,111.10	81,562,539.65	76.23		1,880,805.69			自筹
合计	107,000,000.00	88,215,531.09	1,958,119.66		8,611,111.10	81,562,539.65			1,880,805.69			

14、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,494,000.00	923,550.00		30,417,550.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	29,494,000.00	923,550.00		30,417,550.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,494,463.35	923,550.00		6,418,013.35
2. 本期增加金额	311,579.96			311,579.96
(1) 计提	311,579.96			311,579.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,806,043.31	923,550.00		6,729,593.31
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	23,687,956.69			23,687,956.69
2. 期初账面价值	23,999,536.65			23,999,536.65

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
铂网	50,049,488.82	2,852,593.63	5,945,798.92		46,956,283.53
合计	50,049,488.82	2,852,593.63	5,945,798.92		46,956,283.53

16、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	153,176,527.02	158,270,108.65
保证借款	704,307,762.92	824,342,091.91
信用借款	515,173,416.99	
合计	1,372,657,706.93	982,612,200.56

短期借款分类的说明：

注：1) 本期抵押借款余额为 153,176,527.02 元，其中 124,000,000.00 元系由湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司为柳州化工股份有限公司提供全责连带保证，另以柳州化学工业集团有限公司（抵押人）拥有的坐落于柳州市北雀路 67 号的合计面积为 39,562 平方米的三宗国有土地使用权提供抵押担保，借款利率为 7.00%；其中 29,176,527.02 元系柳州化学工业集团有限公司为东莞振华泰丰实业发展有限公司提供担保，另以东莞振华泰丰实业发展有限公司的房产及国有土地使用权（东莞市麻涌镇麻一村）进行抵押，借款利率为 7.20%；

2) 本期保证借款余额为 704,307,762.92 元，其中 185,000,000.00 元系湖南中成化工有限公司和柳州化学工业集团有限公司共同为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.35%；其中 112,827,762.92 元系由湖南中成化工有限公司和广西柳州中成化工有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.75%；其中 249,000,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.35%-5.15%；其中 43,000,000.00 元系由广西投资集团融资担保有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.35%；其中 64,680,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司和柳州化工股份有限公司共同为湖南中成化工有限公司进行担保，借款利率为 5.22%-6.53%；其中 49,800,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司为湖南中成化工有限公司进行担保，借款利率为 4.79%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 59,176,527.02 元

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

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
东莞振华泰丰实业发展有限公司	29,176,527.02	7.20%	2016年1月29日	
湖南中成化工有限公司	30,000,000.00	5.1%	2017年5月14日	
合计	59,176,527.02	/	/	/

1) 东莞振华泰丰实业发展有限公司: 东莞振华泰丰实业发展有限公司向上海浦发银行深圳分行借款 30,000,000.00 元, 到期日为 2016 年 1 月 28 日, 截止 2017 年 06 月 30 日企业已偿还 823,472.98 元, 剩余金额 29,176,527.02 元尚未偿还。

2) 湖南中成化工有限公司向中国银行株洲市北区支行共借款 30,000,000.00 元到期日为 2017 年 5 月 13 日, 截止报告日, 尚未偿还。

17、应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,425,320.00	15,925,320.00
银行承兑汇票	19,000,000.00	33,000,000.00
合计	36,425,320.00	48,925,320.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

18、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	469,526,449.00	446,622,527.55
1 至 2 年	51,546,609.86	83,214,876.11
2 至 3 年	103,632,273.53	113,990,258.91
3 年以上	41,195,608.93	34,786,599.60
合计	665,900,941.32	678,614,262.17

(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
湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	20,791,743.43	未结算
浙江科维节能技术股份有限公司	7,011,535.08	未结算
西安陕鼓动力股份有限公司	4,237,320.85	未结算
合计	32,040,599.36	/

19、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	84,491,663.86	93,064,917.13
1 至 2 年	3,191,803.52	12,684,433.15
2 至 3 年	11,845,506.70	5,157,299.99

3年以上	10,319,531.56	8,755,917.51
合计	109,848,505.64	119,662,567.78

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西金利达钾业有限责任公司	3,541,970.51	货款未结算
合计	3,541,970.51	/

20、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	10,908,203.85	88,776,725.37	86,794,413.27	12,890,515.95
二、离职后福利-设定提存计划	10,037,205.61	14,329,247.25	11,458,352.92	12,908,099.94
三、辞退福利	0.00	1,328,618.75	1,328,618.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,945,409.46	104,434,591.37	99,581,384.94	25,798,615.89

(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	5,184.80	74,617,798.02	74,617,781.82	5,201.00
二、职工福利费	0.00	1,027,054.89	1,027,054.89	
三、社会保险费	4,224,855.72	7,140,165.72	5,993,421.02	5,371,600.42
其中：医疗保险费	3,710,062.68	5,720,613.59	4,486,808.40	4,943,867.87
工伤保险费	266,698.37	1,048,932.33	1,195,715.22	119,915.48
生育保险费	248,094.67	370,619.80	310,897.40	307,817.07
四、住房公积金	1,932,495.60	4,875,257.00	3,956,833.10	2,850,919.50
五、工会经费和职工教育经费	4,745,667.73	1,116,449.74	1,199,322.44	4,662,795.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,908,203.85	88,776,725.37	86,794,413.27	12,890,515.95

(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	9,943,895.09	13,752,446.11	11,122,521.06	12,573,820.14
2、失业保险费	93,310.52	576,801.14	335,831.86	334,279.80
3、企业年金缴费				
合计	10,037,205.61	14,329,247.25	11,458,352.92	12,908,099.94

21、 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	15,796,171.31	28,622,371.78
消费税		
营业税	701,762.38	701,762.38
企业所得税		
个人所得税	141,817.71	132,694.55
城市维护建设税	2,260,568.21	2,412,935.08
教育费附加	2,013,498.73	1,706,425.55
印花税	251,358.26	326,960.26
水利建设基金	3,877,087.05	3,224,622.55
其他	2,341,773.35	1,709,946.80
合计	27,384,037.00	38,837,718.95

22、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
借款利息	4,599,081.88	29,431,666.76
合计	4,599,081.88	29,431,666.76

23、 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	24,948,877.67	8,184,238.35
代垫运杂费	7,409,962.19	8,997,036.51
其他	13,633,067.23	21,923,439.62
合计	45,991,907.09	39,104,714.48

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
株洲市绿环精细化工技术开发有限公司	4,599,813.29	股权变更款
合计	4,599,813.29	/

24、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	341,931,180.18	359,920,015.23
1年内到期的应付债券		509,549,916.04
1年内到期的长期应付款	22,000,000.00	204,789,353.93
合计	363,931,180.18	1,074,259,285.20

25、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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	99,905,069.09	99,920,000.00
抵押借款		
保证借款	429,429,397.27	282,000,000.00
信用借款	24,174,253.18	4,903,780.24
合计	553,508,719.54	386,823,780.24

长期借款分类的说明：

注：1) 本期保证借款余额为 429,429,397.27 元，其中 125,000,000.00 元系由广西柳州化工控股有限公司为柳州化工股份有限公司提供连带责任保证担保；其中 205,929,397.27 元系由湖南中成化工有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保；其中 98,500,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司和柳州化工股份有限公司共同为湖南中成化工有限公司进行担保；

2) 本期质押借款余额为 99,905,069.09 元，质押物为柳州化工股份有限公司持有的湖南中成化工有限公司的 95.5% 股权。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

信用借款的利率为 2.10%-2.28%，保证借款的利率为 4.75%-5.23%，质押借款的利率为 4.75%。

26、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	5,554,000.00	
合计	5,554,000.00	

27、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
应付融资租赁款	283,210,264.58	276,420,910.65
合计	283,210,264.58	276,420,910.65

28、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

29、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	32,207,524.50		1,977,982.20	30,229,542.30	
未实现的售后租回损失	-5,326,576.01	440,032.10		-4,886,543.91	融资租赁形成的售后租回损失
合计	26,880,948.49	440,032.10	1,977,982.20	25,342,998.39	/

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	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	350,000.28		25,000.02		325,000.26	资产相关
农用硝酸铵改进性技术改造	990,000.00		165,000.00		825,000.00	资产相关
130吨循环流化床锅炉	4,284,642.96		476,071.44		3,808,571.52	资产相关
污水处理技改项目	241,071.39		17,857.14		223,214.25	资产相关
原料洗煤废水处理项目	149,999.64		10,714.26		139,285.38	资产相关
二氧化碳气提法年产30万吨大颗粒尿素	714,285.75		57,142.86		657,142.89	资产相关
变压吸附新工艺改造	1,714,285.80		171,428.58		1,542,857.22	资产相关
日产450吨硝酸项目	342,857.28		21,428.58		321,428.70	资产相关
5#硝酸尾气治理	485,713.80		28,571.40		457,142.40	资产相关
年产8万吨甲醇生产装置	571,428.48		35,714.28		535,714.20	资产相关
硝酸尾气N40减排CDM项目	914,285.76		57,142.86		857,142.90	资产相关
间歇固定层造气炉连续气化改造项目（区级）	1,285,714.56		80,357.16		1,205,357.40	资产相关
能源管理系统及系统节能补助200921	2,200,000.44		100,000.02		2,100,000.42	资产相关
醇烃化新工艺改造合成氨铜洗工段项目	1,382,142.96		76,785.72		1,305,357.24	资产相关
磨煤机系统改造201003	107,143.20		5,357.16		101,786.04	资产相关
201003壳牌合成氨系统节能项目（磨煤机改造项目）	857,143.20		42,857.16		814,286.04	资产相关
硝酸铵冷凝液回收及治理201019	500,000.40		25,000.02		475,000.38	资产相关
集团管控运营系统201101	1,964,285.40		89,285.70		1,874,999.70	资产相关
总排应急池改造201122	157,143.36		7,142.88		150,000.48	资产相关
75t/h三废流化混燃炉201201	243,000.00		10,125.00		232,875.00	资产相关
#1~14煤气炉废热锅炉改为DJM型套管式废热锅炉2012-14	800,000.00				800,000.00	资产相关
收到财政补贴，柳财预【2014】105号，硝酸系统技术升	2,571,428.16		107,142.84		2,464,285.32	资产相关

级和节能改造项目					
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	3,857,142.24		160,714.26	3,696,427.98	资产相关
SIS 仪表系统	476,190.40		17,857.14	458,333.26	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	5,047,619.04		189,285.72	4,858,333.32	资产相关
合计	32,207,524.50		1,977,982.20	30,229,542.30	/

30、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	399,347,513.00						399,347,513.00

31、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)	441,145,943.30			441,145,943.30
其他资本公积				
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
合计	509,305,943.30			509,305,943.30

32、专项储备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,162,902.61	6,639,371.84	1,458,543.93	11,343,730.52
合计	6,162,902.61	6,639,371.84	1,458,543.93	11,343,730.52

33、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

34、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	-1,028,468,692.28	-212,228,920.11
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	-1,028,468,692.28	-212,228,920.11
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-87,916,820.03	-239,438,323.92
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	-1,116,385,512.31	-451,667,244.03

35、营业收入和营业成本

√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	872,856,669.99	852,707,106.09	1,103,452,104.96	1,100,456,731.94
其他业务	11,358,899.19	11,077,135.19	17,101,395.45	16,257,089.84
合计	884,215,569.18	863,784,241.28	1,120,553,500.41	1,116,713,821.78

36、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		354.17
城市维护建设税	1,715,839.30	2,757,827.91
教育费附加	736,418.81	1,185,865.39
资源税		
房产税	631,592.15	
土地使用税	217,145.00	
车船使用税		
印花税	431,596.44	
地方教育费附加	490,945.88	790,449.29
关税		240,000.00
防洪保安费	846,711.11	
合计	5,070,248.69	4,974,496.76

37、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	62,399,468.72	77,638,419.30
装卸费	4,126,317.12	5,610,879.79
仓储费	61,644.17	464,417.43
工资	2,424,772.16	2,481,452.18
折旧	286,524.28	374,778.19
差旅费	262,719.50	288,180.32
业务费	209,661.90	235,439.90
办公费	123,552.76	152,755.00
广告费	147,286.03	48,136.81
其他	1,117,293.96	3,060,997.44
合计	71,159,240.60	90,355,456.36

38、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	64,779,540.01	294,312.54
工资	9,861,063.23	11,883,170.83
修理费	10,571,436.65	12,185,079.11
租赁费	4,046,308.67	4,159,814.50
劳动保险费	3,769,334.51	4,076,834.62
折旧	2,453,956.53	2,669,162.00
研究开发费	2,260,832.87	9,565,885.16
福利费	1,694,321.15	1,366,967.34
住房公积金	1,335,561.64	968,365.08
劳务费	1,181,146.20	92,681.18
保险费	1,130,966.49	345,077.21
医疗保险	1,085,008.62	1,133,864.02
水电费	895,676.68	876,330.02
办公费	473,214.27	596,304.84
差旅费	460,494.28	422,145.56
运输费	417,810.83	766,414.75
累计摊销	311,579.96	286,573.32
其他	6,155,604.19	10,315,348.57
合计	112,883,856.78	62,004,330.65

39、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
利息支出	68,622,992.00	82,131,279.20
利息收入	-366,277.73	-1,401,003.59
汇兑损失	13,643.44	668,070.28
汇兑收益	-76,954.50	-249,504.30
手续费支出	1,278,744.34	796,062.85

合计	69,472,147.55	81,944,904.44
----	---------------	---------------

40、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	3,583,575.76	-1,448,160.72
二、存货跌价损失	6,440,641.13	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,024,216.89	-1,448,160.72

41、投资收益

□适用 √不适用

42、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	72,599.38		72,599.38
其中：固定资产处置利得	72,599.38		72,599.38
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	162,037,662.75	4,036,485.08	162,037,662.75
其他	382,994.08	603,700.43	382,994.08
合计	162,493,256.21	4,640,185.51	162,493,256.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

递延摊销	1,977,982.20	1,770,839.34	与资产相关
公司收到财政局补贴	160,006,000.00	47,171.01	与收益相关
增值税先征后返款		133,541.99	与收益相关
收到环保局补贴款		218,107.14	与收益相关
收到的社会保障局企业稳岗补贴款	15,990.55	1,555,825.60	与收益相关
收到柳州市科技局专利奖励	17,040.00		与收益相关
子公司柳州柳益化工有限公司收到2016年钦州港航线和集装箱业务补助	20,650.00		与收益相关
子公司柳化复混肥料公司收到工业企业奖励		8,000.00	与收益相关
子公司湖南中成收到湖南省知识产权2016年株洲专利资助款		3,000.00	与收益相关
子公司湖南中成收到财政局能源节约利用补贴款		300,000.00	与收益相关
合计	162,037,662.75	4,036,485.08	

43、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	82,271.27	38,040.34	82,271.27
其中：固定资产处置损失	82,271.27	38,040.34	82,271.27
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没支出	615,280.00	500,000.00	615,280.00
其他	1,534,142.36	7,246,168.73	1,534,142.36
合计	2,231,693.63	7,784,209.07	2,231,693.63

44、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		
递延所得税费用		2,302,951.50
合计		2,302,951.50

(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	-87,916,820.03
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	
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	

45、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	160,059,680.55	2,265,645.74
利息收入	366,277.73	1,401,003.59
租金收入		
保险赔款	12,000.00	505,290.98
往来款		
承兑汇票保证金		
其他	4,352,868.21	
合计	164,790,826.49	4,171,940.31

(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	1,319,980.81	3,397,769.18
排污费	1,249,621.00	1,235,432.00
土地租赁费	4,046,308.67	2,275,512.00
财产保险费	1,130,966.49	807,092.10
科研费用		44,371.07
运输费		
咨询费	205,009.23	203,517.11
其他	13,149,998.75	4,700,976.73
合计	21,101,884.95	12,664,670.19

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
其他		2,700,000.00
合计		2,700,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
其他		5,546,520.31
合计		5,546,520.31

(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
收到的企业间往来款		140,652,408.00
合计		140,652,408.00

(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
支付售后融资租赁押金及租赁费等	15,447,096.60	33,253,181.96
归还蓝海本金	171,000,000.00	
支付的企业间往来款		50,916,666.67
其他	1,300,000.00	2,500,249.53
合计	187,747,096.60	86,670,098.16

46、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	-87,916,820.03	-239,438,323.92
加：资产减值准备	10,024,216.89	-1,448,160.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,151,199.65	168,205,205.33
无形资产摊销	311,579.96	286,573.32
长期待摊费用摊销	5,945,798.92	6,747,376.49
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）		38,040.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,671.89	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,622,992.00	82,131,279.20
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,300,727.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,718,108.28	22,226,364.54

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,063,673.52	205,053,907.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,520,229.88	-47,919,567.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	167,282,844.16	198,183,421.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	61,412,072.68	371,393,310.93
减：现金的期初余额	118,569,176.17	219,092,583.40
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	-57,157,103.49	152,300,727.53

(2) 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	61,412,072.68	118,569,176.17
其中：库存现金	109,249.31	131,184.07
可随时用于支付的银行存款	32,243,192.95	66,166,975.37
可随时用于支付的其他货币资金	29,059,630.42	52,271,016.73
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	61,412,072.68	118,569,176.17
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	315,002.18	625,640.95

47、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	315,002.18	被冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	315,002.18	/

其他说明：

详见“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中1、货币资金。

48、 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			843,800.84
其中: 美元	124,557.18	6.7744	843,800.84
欧元			
港币			
应收账款			4,962,370.50
其中: 美元	732,518.08	6.7744	4,962,370.50
欧元			
港币			
长期借款			2,923,345.18
其中: 美元			
欧元			
港币			
日元	48,331,738.00	0.060485	2,923,345.18
预收款项			6,697,539.43
美元	988,654.26	6.7744	6,697,539.43
人民币			
一年内到期的长期借款			324,816.18
日元	5,370,194.00	0.060485	324,816.18

49、 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
与资产相关的政府补助	56,183,500.00	递延收益	1,977,982.20
与收益相关的政府补助	160,059,680.55	营业外收入	160,059,680.55

2. 政府补助退回情况

□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、 其他

√适用 □不适用

本期合并范围未发生变更。

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	100%		设立
柳州柳化钾肥有限公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	钾肥生产	100%		同一控制下企业合并
柳州市大力包装用品有限责任公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	编织袋及内薄膜制造	100%		同一控制下企业合并
柳州市柳化复混肥料有限公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	生产、销售复肥	100%		同一控制下企业合并
湖南中成化工有限公司	湖南省株洲市石峰区湘珠路 216 号	湖南省株洲市石峰区湘珠路 216 号	化工	100%		同一控制下企业合并
东莞振华泰丰实业发展有限公司	东莞市麻涌镇第二涌工业区	东莞市麻涌镇第二涌工业区	包装	100%		同一控制下企业合并
柳州柳益化工有限公司	柳州市北雀路 67 号	柳州市北雀路 67 号	化工	100%		非同一控制下企业合并

2、在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). 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	18,751,127.36	18,751,127.36
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		

(2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

十、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:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
柳州化学工业集团有限公司	广西柳州市北雀路67号	设备安装、维修等	424,000,630.00	6.47	6.47

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“第十节财务报告”中“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见“第十节财务报告”中“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	采购蒸汽	1,515,002.25	9,497,697.55
广西柳化氯碱有限公司	采购材料	1,804,521.35	4,058,849.30
广西柳化氯碱有限公司	采购氢气	10,876,620.80	8,323,672.02
广西柳化氯碱有限公司	采购工业水	309,360.64	1,527,768.50
广西柳化氯碱有限公司	采购氮气	163,688.58	452,614.98
广西柳化氯碱有限公司	采购液碱		1,254,220.87
广西柳化氯碱有限公司	采购电		6,573,152.84
广西柳州化工控股有限公司	采购材料	146,805.14	
广西柳州化工控股有限公司	运输费	1,179,822.00	1,375,420.00
广西柳州化工控股有限公司	维修安装	9,672,154.37	11,144,318.17
柳州市大力气体有限公司	采购液体二氧化碳		1,379,217.42
湖南柳化桂成化工有限公司	运输费		268.00
湖南柳化桂成化工有限公司	采购材料		380,298.46
广东中成化工股份有限公司	采购材料		9,644.89
广东中成化工股份有限公司	采购电	132,472.02	431,017.55
柳州融水柳化化工有限公司	采购材料		192,285.04
合计		25,800,447.15	46,600,445.59

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
广东中成化工股份有限公司	销售保险粉	13,551,986.61	114,070,202.47
广东中成化工股份有限公司	销售保险粉桶	1,178,212.00	5,692,992.00
广西柳化氯碱有限公司	销售编织袋	190.71	90.50
广西柳化氯碱有限公司	销售材料	23,231.04	29,042.00
广西柳化氯碱有限公司	销售锅炉粉煤		3,624,784.97
广西柳化氯碱有限公司	销售硫酸		120,830.00
广西柳化氯碱有限公司	销售自产亚硫酸钠	35,450.00	48,000.00
广西柳化氯碱有限公司	销售无烟煤	4,541,037.55	9,457,135.19
广西柳化氯碱有限公司	销售氨水	39,578.00	
广西柳化氯碱有限公司	销售纯碱	700,825.00	
广西柳化氯碱有限公司	销售尿素		6,280.00
广西柳州化工控股有限公司	销售材料	934,713.41	889,950.30
柳州市大力气体有限公司	销售材料	55,625.02	41,081.79
柳州市大力气体有限公司	销售氧气	292,129.79	347,761.45
柳州市大力气体有限公司	销售氩气	365,612.97	
柳州市大力气体有限公司	销售工业水	494.40	1,483.20
柳州市大力气体有限公司	销售二氧化碳	2,193,257.43	1,687,428.69
柳州盛强生物科技有限公司	销售材料	4,130.36	2,143.36
湖南柳化桂成化工有限公司	销售材料		
合计		23,916,474.29	136,019,205.92

(2). 关联租赁情况

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	2,103,924.00	2,163,924.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁	2,144,700.00	2,044,700.00
合计		4,248,624.00	4,208,624.00

(3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南中成化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司	48,950,000.00	2017.05.23	2018.04.03	否
湖南中成化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司	38,000,000.00	2016.09.23	2017.09.23	否
湖南中成化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司	25,877,762.92	2016.10.30	2017.10.30	否
湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司	50,000,000.00	2017.01.13	2018.01.12	否
湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司	50,000,000.00	2017.01.13	2018.01.12	否
湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司	35,000,000.00	2017.01.13	2018.01.12	否
湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司	50,000,000.00	2017.01.13	2018.01.12	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2017.01.18	2018.01.18	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2017.01.20	2018.01.20	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2017.03.08	2018.03.08	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2017.03.10	2018.03.10	否
柳州化学工业集团有限公司	40,000,000.00	2017.03.13	2018.03.13	否
柳州化学工业集团有限公司	4,000,000.00	2017.05.11	2018.05.09	否
柳州化学工业集团有限公司	25,000,000.00	2017.05.19	2018.05.16	否
柳州化学工业集团有限公司	20,000,000.00	2017.05.23	2018.05.18	否
湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司	124,000,000.00	2016.10.08	2018.04.06	否
广西柳州化工控股有限公司	45,000,000.00	2016.10.26	2020.10.25	否
广西柳州化工控股有限公司	50,000,000.00	2016.10.27	2020.10.26	否
广西柳州化工控股有限公司	30,000,000.00	2016.10.28	2020.10.27	否
湖南中成化工有限公司	27,000,000.00	2013.12.05	2018.12.04	否
湖南中成化工有限公司	18,000,000.00	2014.03.07	2019.03.06	否
湖南中成化工有限公司	19,992,251.37	2015.09.17	2018.12.17	否
湖南中成化工有限公司	30,000,000.00	2015.09.17	2018.12.17	否
湖南中成化工有限公司	25,000,000.00	2016.03.18	2019.03.17	否
湖南中成化工有限公司	30,000,000.00	2016.03.23	2019.03.22	否
湖南中成化工有限公司	30,000,000.00	2016.03.20	2019.03.19	否
湖南中成化工有限公司	25,937,145.90	2016.03.06	2019.03.05	否
柳州化学工业集团有限公司	41,000,000.00	2016.9.15	2017.9.15	否
柳州化学工业集团有限公司	8,800,000.00	2016.9.20	2017.9.15	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	30,000,000.00	2016.5.18	2017.5.13	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	34,680,000.00	2017.06.29	2018.06.29	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	10,900,000.00	2016.6.16	2019.6.16	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	20,000,000.00	2016.6.17	2019.6.17	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	20,000,000.00	2016.8.18	2019.8.18	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	20,000,000.00	2016.11.16	2019.11.16	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	7,600,000.00	2016.11.24	2019.11.24	否
柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	4,000,000.00	2017.01.13	2020.01.13	否

柳州化学工业集团有限公司、柳州化工股份有限公司	16,000,000.00	2017.03.03	2020.03.03	否
柳州化学工业集团有限公司	29,176,527.02	2015-7-8	2016-1-28	否
合计	1,243,913,687.21			

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	广东中成化工股份有限公司	3,601,986.61	180,099.33		
应收账款	湖南柳化桂成化工有限公司	7,456.56	372.83		
应收账款	广西柳化氯碱有限公司	3,190,281.31	159,514.07	261,800.00	26,180.00
应收账款	柳州盛强生物科技有限公司	154,663.54	7,733.18		
其他应收款	广西柳州化工控股有限公司	118,009.96	5,900.50	26,579.16	1,328.96
其他应收款	柳化融水柳化化工有限公司	580,053.50	29,002.68		
应收账款	柳州市大力气体有限公司			3,781,323.34	189,066.17
其他应收款	柳州市大力气体有限公司			1,028,220.42	51,411.02
其他应收款	柳州盛强生物科技有限公司	280,988.63	14,049.43		
合计		7,933,440.11	396,672.02	5,097,922.92	267,986.15

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州化工控股有限公司	13,529,774.33	7,811,375.86
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	14,965,061.59	2,299,464.26
其他应付款	柳州化学工业集团有限公司	90,000.00	
预收款项	广东中成化工股份有限公司	417,712.82	
其他应付款	广东中成化工股份有限公司	1,060,000.00	
应付账款	湖南智成化工有限公司	9,660,834.10	
应付账款	柳州市大力气体有限公司	6,728.40	
预收款项	广西柳化氯碱有限公司	885,056.50	920,506.50
应付账款	柳州融水柳化化工有限公司	298,976.49	298,976.49
其他应付款	广西柳州化工控股有限公司	565,244.00	
其他应付款	湖南柳化桂成化工有限公司	952,699.52	
其他应付款	柳州市大力气体有限公司	148,108.76	
合计		42,580,196.51	11,330,323.11

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十二、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

十三、其他重要事项

1、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	308,043,479.14	563,806,009.06	1,007,181.79		872,856,669.99
二、主营业务成本	344,158,219.35	506,373,150.35	2,175,736.39		852,707,106.09
三、资产减值损失	3,537,688.09	6,474,961.94	11,566.86		10,024,216.89
四、折旧费和摊销费	53,787,145.58	98,445,570.00	175,862.95		152,408,578.53
五、利润总额	-31,027,090.76	-56,788,282.81	-101,446.46		-87,916,820.03
六、所得税费用	0.00	0	0.00		0.00
七、净利润	-31,027,090.76	-56,788,282.81	-101,446.46		-87,916,820.03
八、资产总额	1,204,877,138.59	2,205,263,272.62	3,939,477.37		3,414,079,888.58
九、负债总额	1,242,725,308.15	2,274,536,043.75	4,063,226.09		3,521,324,577.99

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	485,518,488.77	100	38,364,701.17	7.90	447,153,787.60	513,003,400.40	100	37,591,394.85	7.33	475,412,005.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	485,518,488.77	100	38,364,701.17	7.90	447,153,787.60	513,003,400.40	100	37,591,394.85	7.33	475,412,005.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	454,209,926.90	22,710,496.34	5%
1 至 2 年	1,999,376.64	199,937.66	10%
2 至 3 年	14,606,930.81	2,921,386.16	20%
3 至 4 年	2,589,000.22	1,294,500.11	50%
4 至 5 年	4,374,366.50	3,499,493.20	80%
5 年以上	7,738,887.70	7,738,887.70	100%
合计	485,518,488.77	38,364,701.17	

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	1.58	3,337,602.96
韶关市东灿环保科技有限公司	6,062,626.45	1.25	1,212,525.29
广西柳城县川东磷化工有限公司	3,498,583.75	0.72	174,929.19
江西腾达实业(集团)有限公司	3,366,450.00	0.69	673,290.00
广西金建华民用爆破器材有限公司容县分公司	3,219,471.15	0.66	160,973.56
合计	23,835,146.15	4.90	5,559,321.00

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,246,784.95	100.00	29,125,670.93	16.91	143,121,114.02	169,735,953.93	100.00	29,002,295.57	17.09	140,733,658.36
组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	120,710,154.83	70.08	29,125,670.93	24.13	91,584,483.90	118,786,059.30	69.98	29,002,295.57	24.42	89,783,763.73
组合2.采用不计提坏账准备的组合	51,536,630.12	29.92			51,536,630.12	50,949,894.63	30.02			50,949,894.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	172,246,784.95	100.00	29,125,670.93	16.91	143,121,114.02	169,735,953.93	100.00	29,002,295.57	17.09	140,733,658.36

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	6,625,855.79	331,292.79	5.00%
1至2年	491,816.62	49,181.66	10.00%
2至3年	105,998,482.42	21,199,696.48	20.00%
3至4年	97,000.00	48,500.00	50.00%
4至5年	0.00	0.00	
5年以上	7,497,000.00	7,497,000.00	100.00%
合计	120,710,154.83	29,125,670.93	

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	51,000,000.00	50,949,894.63
往来款	121,246,784.95	118,786,059.30
合计	172,246,784.95	169,735,953.93

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	2-3年	61.48	21,179,718.15
建信金融租赁有限公司	押金	31,000,000.00	2年以内	18.00	
华夏金融租赁有限公司	押金	20,000,000.00	3年以内	11.61	
广西国鼎工贸有限责任公司	往来款	6,000,000.00	5年以上	3.48	6,000,000.00
广西瑞隆基实业投资有限公司	往来款	1,200,000.00	5年以上	0.70	1,200,000.00
合计	/	164,098,590.74	/	95.27	28,379,718.15

(5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(7). 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

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	444,914,395.92		444,914,395.92	444,914,395.92		444,914,395.92
对联营、合营企业投资	14,121,345.97		14,121,345.97	14,121,345.97		14,121,345.97
合计	459,035,741.89		459,035,741.89	459,035,741.89		459,035,741.89

(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		
湖南中成化工有限公司	290,958,038.81			290,958,038.81		
东莞振华泰丰实业发展有限公司	36,099,835.32			36,099,835.32		
合计	444,914,395.92			444,914,395.92		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	14,121,345.97									14,121,345.97	
小计	14,121,345.97									14,121,345.97	
合计	14,121,345.97									14,121,345.97	

4、营业收入和营业成本：

√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	714,628,769.67	696,979,560.82	740,272,449.25	722,199,558.67
其他业务	10,989,566.63	10,436,914.65	22,304,039.54	21,784,127.24
合计	725,618,336.30	707,416,475.47	762,576,488.79	743,983,685.91

5、投资收益

□适用 √不适用

十五、 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	-9,671.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	162,037,662.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,766,428.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	160,261,562.58	

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		-0.22	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.62	

注：公司加权平均净资产和净利润均为负值，故未计算加权平均净资产收益率指标。

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司2017年半年度报告全文
	载有公司负责人、主管会计工作的负责人（财务总监）、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：袁志刚

董事会批准报送日期：2017年8月8日

修订信息

适用 不适用